

BILAGA 3

Styr. § 52, 7.10.2024

Stäm. § 39, 30.10.2024



Samkommunen för
Västra Nylands folkhögskola

EKONOMIPLAN 2025–2027

inkluderande

BUDGET FÖR ÅR 2025

1. BUDGETEN 2025

Budgetens uppställning samt några betydande bakgrundsfaktorer

Budgeten för Västra Nylands folkhögskola för år 2025 följer Finlands kommunförbunds rekommendation gällande kommunernas och samkommunernas budget- och ekonomiplaner. Den omfattar följande delar; allmänna motiveringar, en driftsekonomidel, en investeringsdel samt en finansieringsdel. I budgeten uppställs mål för verksamheten. I budgeten för 2025 används vissa nyckeltal för uppställning av måluppfyllelser i bokslutet. Budgeten är bindande på verksamhetens nettonivå.

Budgeten för 2025 visar ett underskott på 129 500 euro. Summan innehåller avskrivningar för tillbyggnaden som färdigställdes år 2010 och som enligt stämmans beslut (9.10.2007, § 22) ska belasta tidigare års överskott med 28 300 euro/år. Intäkterna inkluderar ägarkommunernas förskottsandelar 60 000 euro för att täcka en liten del av driftkostnaderna. De beräknade totala kostnaderna för VNF under år 2025 beräknas uppgå till 1 482 500 euro. Jämfört med budgeten 2024 beräknas kostnaderna minska med 19 900 euro.

I samkommunens grundavtal, § 17, fastslås följande: *”/---/ Det belopp, som enligt budgeten, utöver statsandelar, studerandeavgifter och övriga intäkter, behövs för att täcka utgifterna och trygga samkommunens finansiering av verksamhetsutgifterna uppbärs under räkenskapsåret som betalningsandelar. Betalningsandelar uppbärs i proportion till antalet studerande från medlemskommunerna under ifrågavarande år / --- /”*

Ekonomi inom folkhögskolesektorn

Statsandelarna för folkhögskolorna räknas för närvarande ut på basen av hur många studerandeveckor en skola producerat i medeltal under åren 2009-2013 minskat med statens nedskärningar år 2016 och 2024. VNF hade stora volymer under dessa år och har haft fördel av beräkningssättet då prestationerna minskat. Statsbidraget kan maximalt vara genomsnittet av de tre senaste åren, samtidigt som den årliga minskningen kan maximalt vara 10% av föregående års statsbidrag. För VNF:s del betyder det att statsandelarna minskat.

Statsandelarna för 2025 är baserade på åren 2019, 2022 och 2023. Pandemiåren 2020 och 2021 beaktas inte i beräkningsgrunderna. För år 2025 har inte aviserats nya allmänna nedskärningar för folkhögskolorna. Finansiering beräknas erhållas för 3463 studerandeveckor, varav 1020 beräknas för läropliktiga med 100% statsandel.

Situationen på VNF

I augusti 2024 inledde 56 studerande sina studier vid skolan, mot 64 vid starten för ett år sedan. Av dessa är 20 läropliktiga som studerar på skolan enligt lagen om utvidgad läroplikt. Dessa finns fördelade på två linjer; Slussen och Create LP (Läroplikt), De övriga linjerna som startat är Natur och medicin och Create. Vår målsättning är att ca 80 studerande återfinns på skolans långa ettåriga linjer inom en överskådlig framtid, ifall verksamheten kvarstår ungefär som nu. Men tyvärr

återspeglas den strama ekonomiska situationen och andra sociala faktorer i att några studerande varje år avbryter sina studier under läsåret.

Kortkursverksamheten fungerar bra, och de absolut flesta kurser som annonseras förverkligas. Ofta med fullsatta kurser. Strävan att kortkurser bildar helheter med flera närstudiedagar som hör ihop fungerar. Verksamheten i Åboland fungerar som en integrerad del av kortkursverksamheten.

Några balanseringsåtgärder och -faktorer

I beredningen av budgeten 2025, enligt det förslag som här föreligger, iakttas följande:

- att studerandeantalet hösten 2025 ska vara ca 80 studerande fördelade på sex studielinjer, av dessa beräknas 35 av studerandena bo på skolans internat.
- att ca 40 studerande är läropliktiga för vilka skolan får 100% statsandel
- att personalkostnaderna hålls på en rimlig nivå t.ex. gemensamma lektioner för alla skolans studerande,
- förhandling med personalen om byte av semesterpenningen till ledig tid
- en minskning av personalen sker via samarbetsförhandlingar under 2024/25
- att en allmänt stram ekonomisk linje iakttas i alla sammanhang
- att upprätthållarens medlemskommuner bidrar med betalningsandelar beräknade till totalt 60 000 euro för verksamheten.
- Axxell Utbildning Ab fortsätter hyra 30 bäddplatser på internatet

Lagar som styr och något om de allmänna utvecklingsperspektiven

Västra Nylands folkhögskolas verksamhet är fritt bildningsarbete, utbildningar som inte ger den studerande en examen, utan drivs för att främja individers mångsidiga utveckling, välmående och välfärd samt för att främja demokrati, hållbar utveckling, kulturell mångfald och internationalism (Lagen om ändring av lagen om fritt bildningsarbete (1765/2009, § 1). Samma lag säger vidare om folkhögskolorna att de är "internat för heltidsstudier, vilka tillhandahåller unga och vuxna personer möjligheter till frivilliga studier, förbättrar de studerandes studiefärdigheter och fostrar dem som individer och samhällsmedlemmar" (§ 2).

Upprätthållartillståndet för VNF lyder på följande sätt: "Västra Nylands folkhögskola anordnar utbildning som baserar sig på en humanistisk värdegrund. Folkhögskolan anordnar utbildning i konst, språk och samhällsorienterande ämnen med särskild vikt vid en bred konstfostran, en levande tvåspråkighet och ett internationellt och mångkulturellt samhällsperspektiv. Folkhögskolan anordnar utbildning även för invandrare inom nämnda ämnesområden."

Lagen om fritt bildningsarbete förutsätter samarbeten mellan folkhögskolan och andra institutioner.

Den utvidgade läroplikten som började gälla den 1.8 2021 (Läropliktslag 1214/2020), ger unga som omfattas av läroplikten möjlighet att uppfylla sin läroplikt också inom den fria bildningen. Den korrekta termen för detta är: Ett folkhögskoleår för läropliktiga. Läsåret 2024–25 har skolan 13 läropliktiga på konstlinjen Create LP, och sju studerande på Slussen, som ersätter Påbyggnadslinjen Tionde året. Verksamheten med dessa studerande har gett goda resultat, och skolan planerar två nya linjer för läropliktiga för hösten 2025.

Samarbeten

Lokalt och regionalt är de främsta samarbetspartnerna Martin Wegelius-institutet, Västra Nylands välfärdsområde, Egentliga Finlands välfärdsområde, Åbolands sång- och musikförbund och dansskolan Hurja Piruetti.

Skolan hyr därtill ut sina utrymmen till föreningar, samfund och organisationer. Från hösten 2021 har skolan ingått ett hyresavtal med Axxell Utbildning Ab om 30 bäddplatser på internatet. En betydande hyresgäst läsåret 2024–2025 är Raseborgs kulturinstitut som hyr danssalarna flera kvällar per vecka.

Medlemskommunernas betalningsandelar

Verksamheten i den form den nu förverkligas, medför ett behov av att budgetera med förskottsandelar av ägarkommunerna, totalt 60 000 euro för år 2025. Citat ur gällande grundavtal, § 17: *”Det belopp som enligt budgeten, utöver statsandelar, studerandeavgifter och övriga intäkter behövs för att täcka utgifterna och trygga samkommunens finansiering av verksamhetsutgifterna uppbärs under räkenskapsåret som betalningsandelar”.*

Förskottsandelarna fördelas enligt antal studerande från medlemskommunerna i genomsnitt under år 2024. I skrivande stund (oktober 2024) är ett nytt grundavtal under arbete. Hur andelarna fördelas mellan kommunerna beror på vilka kommuner som stannar kvar i samkommunen, och därför kan en fördelning av medlemskommunernas andelar i detta skede inte preciseras.

Förskottsandelarna för driften faktureras i två rater, första raten per 30.6.2025 och andra raten per 30.11.2025.

Renoveringsprojekt

Svenska kulturfonden inledde 2022 ett projekt som handlar om att understöda renovering och förbättring av de finlandssvenska folkhögskolornas faciliteter. Projektet har startat med att skolorna kunde ansöka om ett planeringsbidrag för att kunna göra en grundlig undersökning av fastigheternas skick och en långtgående planering av vad skolorna vill åtgärda. Planeringsbidraget söktes i oktober 2022 och besluten kom i december. VNF erhöll planenligt tiotusen euro i planeringsbidrag. Med de pengarna har skolan låtit göra en grundlig konditionsgranskning av fastigheten. Konditionsrapporten kom inte med några katastrofresultat, men pekade på några större saker som bör åtgärdas, tex bör fönster bytas, fasader förbättras och dränering utföras.

Själva ansökan om det slutliga renoveringsbidraget görs i mars 2025. I reglerna för ansökan står att Svenska kulturfonden beviljar högst 50 % av den summa som skolorna budgeterar för renoveringen och presenterar i ansökan. Den resterande summan ska skolan själv stå för.

I medeltal har Svenska kulturfonden reserverat trehundra tusen euro per skola i detta projekt. VNF hoppas på att få ihop kring 50% av den egna finansieringen externt via stiftelser och fonder. För återstoden använder VNF egna placeringar.

Renoveringsplanerna följer två olika linjer. Det handlar om infrastruktur som behöver ersättas eller repareras och det handlar också om innehåll; vad vill vi att våra faciliteter ska ha för funktion under de kommande 20/30 åren. I det fallet talar vi om att förnya och förbättra tillgängligheten, akustiken i vissa utrymmen, och andra tekniska lösningar i undervisning och de gemensamma utrymmena. Renoveringen av skolans internatus behöver också fortsätta. För närvarande är två av fyra hus renoverade och har därmed uppnått en standard som motsvarar dagens krav.

Några sifferjämförelser

Av folkhögskolans verksamhet sker ca 68% inom ramen för de ettåriga linjernas studieprogram. Övrig verksamhet sker i form av kortkurser.

Enligt gällande beräkningssätt för statsandelarna kan antalet studerandeveckor som skolan får finansiering för vara max medeltalet av tre senaste åren, p.g.a. pandemiåren undantagsvis åren 2019, 2022 och 2023. Minskningen av antalet prestationer från föregående budgetår kan vara max 10%. Antalet prestationer för folkhögskolorna år 2024 skars nationellt ner med 4,2%. Utöver det minskar VNF:s prestationer till följd av att förverkligat antal prestationer minskat. Enhetspriset påverkas av andelen interna studerande under åren 2019, 2022 och 2023. Andelen interna studerande vid VNF är god. Enhetspriset kan inte räknas ut exakt eftersom det påverkas av hur alla andra folkhögskolor presterat under nämnda år. Skolan får kännedom om den slutliga statsandelen för 2025 först i november 2024.

Läsåret 2025-2026 hoppas skolan starta med ca 80 studerande på de långa linjerna. På basen av finansieringsbeslutet för innevarande år har för år 2025 budgeterats med 3463 studerandeveckor som grund för statsandelen. Antal läropliktiga är under pågående läsår 20 och beräknas vara 40 under läsåret 2025-26. Detta bli möjligt för att skolan marknadsför två nya linjer för läropliktiga; en danslinje och en linje för teknologi och robotik.

För dessa 1020 studerandeveckor beräknas 100% statsandel. Läropliktigas studerandeveckor ingår i totala beräkningsgrunden 3463 studerandeveckor.

Budgetens slutsumma är 1 556 000 euro. Jämfört med budgeten år 2024 (slutsumma 1 596 500 euro) är minskningen 40 500 euro (-2,5%). Jämfört med bokslutet 2023 (1 625 402,12 euro) är minskningen 4,3% eller 69 402,12 euro.

Driftsbudgeten år 2025 uppgår till 1 482 500 euro mot 1 502 400 euro i budgeten år 2024. Minskningen utgör 1,3% eller 19 900 euro. Minskningen i jämförelse med bokslutet 2023 (1 530 062,90 euro), är 3,1 % eller 47 562,90 euro.

Statsandelen i budgeten för år 2025 beräknas till 755 000 euro (år 2024: 752 000 euro). En ökning i euro är baserad på beräkningar att enhetspriset kommer att indexjusteras och andelen läropliktiga kommer att öka. Statsandelen beräknas täcka 50,9% (47,3% år 2024) av driftskostnaderna, intäkterna från studerandeavgifter 25,6% (28,9%), kommunernas betalningsandelar 4% (6,7%), avgiftsbelagd service 9,8% (9,1%), bidrag och understöd 5,6% (6,6%) och resten av finansiella intäkter och tidigare års överskott. År 2023 täckte statsandelarna 51% av driftskostnaderna.

Avskrivningarna för tillbyggnaden som färdigställdes år 2010 utgör ca 28 300 euro år 2025. Enligt tidigare beslut (stämman 9.10.2007, § 22) skall avskrivningarna för tillbyggnaden belasta tidigare års överskott.

BUDGET 2025

1. DRIFTSEKONOMI

1.1. SAMKOMMUNENS FÖRVALTNING

100 Stämman

- Till stämman utser varje medlemskommun en representant
- Stämman beräknas sammanträda två gånger under året.

	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025
<u>Kostnader</u>	- 1 607,34	- 2 000	- 1 500
Netto	- 1 607,34	- 2 000	- 1 500

101 Revision

En revisionsnämnd organiserar granskning av förvaltningen och ekonomin. Revisionsnämnden består av ordförande, viceordförande samt en medlem. Stämman väljer en OFR-revisor, som utför granskningen av förvaltningen och ekonomin.

<u>Kostnader</u>	- 7 027,42	- 8 800	- 8 800
Netto	- 7 027,42	- 8 800	- 8 800

102 Styrelse

- Styrelsen består av 6 medlemmar och beräknas sammanträda ca 6 ggr.
- Styrelsens medlemmar kan delta i olika arbetsgrupper.
- Nettokostnad per sammanträde: 666,67€.

<u>Kostnader</u>	- 3 260,69	- 4 500	- 4 000
Netto	- 3 260,69	- 4 500	- 4 000

103 Administration

De administrativa funktionerna skall effektivt betjäna förvaltningen, undervisningen och övrig verksamhet.

	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025
Intäkter	14 492,98	0	0
Kostnader	- 294 592,62	- 276 700	- 297 700
Netto	- 280 099,64	- 276 700	- 297 700

1.2. UNDERVISNING

Uppdraget för skolan är att förverkliga en mångsidig och kvalitativ undervisning på de ettåriga linjerna och på de korta kurserna så att studerande och kursdeltagare erhåller kunskaper och färdigheter som är till väsentlig nytta både med tanke på fortsatta studier och i arbetslivet.

- Beräkningsgrund för statsandelen är 3 463 studerandeveckor.
- Studerandeantalet beräknas i medeltal vara 68 studerande på de ettåriga linjerna, varav 30 läropliktiga. Målet för avlagda prestationer är ca 3220 studerandeveckor
- Studieavgiften är 280 euro per månad.

	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025
Verksamhetsmål, € (kostnad/ studerandevecka)	136,72	126,15	132,55
Intäkter	290 446,90	306 500	251 500
Kostnader	-726 457,20	- 712 700	-678 300
Verksamhetsbidrag	-436 010,30	- 406 200	- 426 800
Avskrivningar	-5 644,86	- 5 700	- 1 300
Netto	-441 655,16	- 411 900	- 428 100

1.3. KÖKET

Köket betjänar studerande på de långa linjerna, på korta kurser samt skolans personal och kunder som önskar servering vid inhyrning i skolan. Husmors anställning är på 91,5% och köksbiträdets anställning är 80%.

Kostavgiften är 55€/vecka för interna studerande och 35€/vecka för externa studerande. För kursverksamheten i Åboland köper skolan måltider enligt behov. I budgeten har man utgått från i medeltal 68 studerande, varav 30 läropliktiga.

	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025
Intäkter	120 625,32	133 500	133 500
<u>Kostnader</u>	<u>-161 796,72</u>	<u>- 160 800</u>	<u>- 163 500</u>
Verksamhetsbidrag	-41 171,40	-27 300	- 30 000
Avskrivningar	-5 395,55	- 900	0
Netto	-46 566,95	- 28 200	- 30 000

1. 4. FASTIGHETEN

- Fastigheterna består av skolbyggnaden som utgör 3 100 m² och fyra internat om 1 448 m² med plats för 135 studerande. Ca 30 bäddar hyrs ut till Axxell under läsåret.
- För kursverksamheten i Åboland hyrs utrymmen endast för kurstidpunkterna
- En studerande på en lång linje betalar för sin bostad 100€/månad
Enkelrumstillägget är 100€/månad.
- I budgeten har beräknats att i medeltal 32 studerande bor på internatet under läsåren.

	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025
Intäkter	212 307,85	209 500	204 500
<u>Kostnader</u>	<u>- 335 320,91</u>	<u>- 336 900</u>	<u>- 328 700</u>
Verksamhetsbidrag	- 123 013,06	- 127 400	- 124 200
Avskrivningar	- 84 298,81	- 87 500	- 72 200
Netto	- 207 311,87	-214 900	- 196 400

RESULTATRÄKNING	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025	%-jmf
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 527 379,05	1 501 500	1 424 500	94,9
<u>Försäljningsintäkter</u>	<u>200 625,32</u>	<u>213 500</u>	<u>193 500</u>	<u>90,6</u>
Ersättningar av kommuner	80 000,00	80 000	60 000	75,0
Övriga försäljningsintäkter av prestationer	120 625,32	133 500	133 500	100,0
<u>Avgiftsintäkter</u>	<u>215 503,50</u>	<u>225 000</u>	<u>186 000</u>	<u>82,7</u>
Avgifter för utbildning och kultur	215 503,50	225 000	186 000	82,7
<u>Understöd och bidrag</u>	<u>900 536,59</u>	<u>850 500</u>	<u>838 500</u>	<u>98,6</u>
<u>Övriga verksamhetsintäkter</u>	<u>210 713,64</u>	<u>212 500</u>	<u>206 500</u>	<u>97,2</u>
Hysesintäkter	206 352,82	208 000	203 000	97,6
Övriga verksamhetsintäkter	4 360,82	4 500	3 500	77,8
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 530 062,90	-1 502 400	-1 482 500	98,7
<u>Personalkostnader</u>	<u>-977 652,96</u>	<u>-935 100</u>	<u>-916 200</u>	<u>98,0</u>
Löner och arvoden	-819 059,27	-783 000	-772 900	98,7
Lönebikostnader	-158 593,69	-152 100	-143 300	94,2
Pensionskostnader	-137 867,52	-132 100	-128 800	97,5
Övriga lönebikostnader	-20 726,17	-20 000	-14 500	72,5
<u>Köp av tjänster</u>	<u>-252 158,21</u>	<u>-252 400</u>	<u>-254 600</u>	<u>100,9</u>
<u>Material, förnödenheter och varor</u>	<u>-233 769,70</u>	<u>-244 300</u>	<u>-242 000</u>	<u>99,1</u>
<u>Övriga verksamhetskostnader</u>	<u>-66 482,03</u>	<u>-70 600</u>	<u>-69 700</u>	<u>98,7</u>
Hyror	-37 142,92	-41 200	-40 100	97,3
Övriga verksamhetskostnader	-29 339,11	-29 400	-29 600	100,7
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 683,85	-900	-58 000	
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	2 254,16	2 000	2 000	100,0
Övriga finansiella intäkter	4 441,32	3 000	2 000	66,7
Övriga finansiella kostnader	-4 879,78	0	0	0,0
ÅRS BIDRAG	-429,69	1 100	-56 000	
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-95 339,22	-94 100	-73 500	78,1
Avskrivningar enligt plan	-95 339,22	-94 100	-73 500	78,1
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-95 768,91	-93 000	-129 500	139,3
RÄKENSKAPSPERIODENS UNDERSKOTT	-95 768,91	-93 000	-129 500	139,3

Nyckeltal

verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %

99,8

99,9

96,1

INVESTERINGAR

Under år 2025 planeras ett större renoveringsprojekt av fastigheten. För projektet ansöks om bidrag från Svenska Kulturfonden, som startat ett projekt där finlandssvenska folkhögskolor kan ansöka om bidrag för att renovera sina fastigheter. Detta bidrag kan sökas under våren 2025. Sannolikt kommer renoveringen igång under 2025, men när det avslutas är svårt att uppskatta. Budgeten för projektet uppskattas till 500 000€.

Under hösten 2025 upphör supporten för Windows 10. Ett flertal av skolans datorer behöver förnyas på grund av detta, för ändamålet anslås 15 000 euro.

	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025
BYGGNADER			
Grundförbättringar			
Anskaffningsutgift	0	-20 000	-500 000
Finansieringsandelar, Svenska Kulturfonden			250 000
Extern finansiering (övriga fonder)			150 000
Egen finansiering (placeringar)			100 000
MASKINER OCH INVENTARIER			
Kostnader	0	0	-15 000
INVESTERINGAR TOTALT			
Anskaffningsutgift	0	-20 000	-515 000
Finansieringsandelar, Svenska Kulturfonden			250 000
Övrig extern finansiering			150 000
Netto	0	-20 000	-115 000
FINANSIERINGSKALKYL			
	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025
SAMKOMMUNENS VERKSAMHET			
ÅRSBIDRAG	-429,69	1 100	- 56 000
INVESTERINGAR			
Investeringar i anläggningstillgångar	0	- 20 000	-515 000
Finansieringsandelar	0	<u>0</u>	<u>400 000</u>
Investeringar netto	0	-20 000	-115 000
FINANSIERINGSÖVERSKOTT / BEHOV	0	-18 900	-171 000
INVESTERINGARNAS INKOMSTFINANSIERING	0	5,5%	0

2. EKONOMIPLANEN 2025-2027

Ekonomiplanen består av två delar, en målsättningsdel och ett verksamhetsprogram. Det senare är detsamma som ekonomidelen. Tillsammans utgör dessa två den i kommunallagen 110 § avsedda ekonomiplanen som stadgar om behandling och godkännande av budget.

Målsättningsplan

Målsättningen är densamma som samkommunens principprogram. Den omfattar den allmänna målsättningen för utvecklandet av samkommunen på sikt och utgör samtidigt grund för beslutsfattandet.

Samkommunens aktuella läge och utvecklingsutsikter

Samkommunen består i skrivande stund av 8 kommuner; Raseborg (18 andelar), Ingå (3 andelar), Sjundeå (1 andel), Kyrkslätt (4 andelar), Esbo (1 andel), Vanda (1 andel), Grankulla (1 andel) och Hangö (3 andelar). I december 2023 meddelade Hangö, Kyrkslätt och Vanda att de lämnar samkommunen, medan Ingå, Sjundeå, Esbo och Grankulla meddelade att de lämnar samkommunen, men kan stanna kvar om vissa villkor uppfylls. Avhoppet aviserades till vid årsskiftet 2024/25.

De senare nämnda kommunerna har under våren 2024 kommit överens om ett nytt grundavtal för samkommunen. Grundavtalet skall ratificeras av kommunernas högsta beslutande organ, för att börja gälla. Därmed stannar de kommunerna kvar i samkommunen.

Staten har stadigt minskat sin finansieringsandel till folkhögskolorna i landet de senaste åren. Detta betyder att folkhögskolesektorn under flera år befunnit sig i ett ekonomiskt utsatt läge. För att kvaliteten på undervisningen och verksamheten hålls hög också i framtiden krävs att ägarkommunerna i någon mån är beredda att komma in med sina andelar, om än endast i liten skala. Det kan också medföra att mål- och åldersgrupperna vidgas.

VNF har betydelse som betydande bildnings- och kulturaktör i Raseborgsregionen, såsom upprätthållare av kompletterande studieutbud och pedagogiska alternativ vilket riktar sig till hela landet, inte enbart svenskspråkiga studerande. Skolan sysselsätter motsvarande ca 16 årsverken samt därtill flera tiotal som timanställda.

Innehåll och målgrupper

Skolans rekryteringsområde är brett. Till VNF kommer studerande från hela landet och inte minst från huvudstadsregionen samt även från utlandet. Till VNF:s betydande uppgifter hör att arbeta för en levande tvåspråkighet i Finland och att bygga broar mellan kulturer och språk. Ett målmedvetet arbete pågår fortsättningsvis för dessa ideal. Innehållsmässigt ska VNF arbeta vidare med sina kärnområden även under åren framöver; konst, språk, samhällsämnen och internationella frågor.

När det gäller målgrupper upprätthåller skolan en kontakt som gäller bl.a. lindrigt funktionshindrade. Grupper med specialbehov är lämpliga för en folkhögskolas pedagogik och värdegrund.

Äldre personer är en målgrupp som skolans ledning och lärare också planerar för i allt högre grad. De äldre generationerna är proportionellt sett större än någonsin tidigare i samhället.

Fortfarande bjuder dock VNF ut de studielinjer som finns i första hand för ungdomar. Och nya produkter utvecklas även för dem. För små grupper ska inte startas och det är eftersträvansvärt att ha större och mera dynamiska grupper. De studielinjer som inleds ska samarbeta sinsemellan i större grupperingar i en utsträckning som är betydande men där man ändå inte överskrider gränsen till försämrade kvalitet.

TE-reformen kan komma att ge VNF en nisch att erbjuda arbetslösa (speciellt med risk för långtidsarbetslöshet) att få någon del av de kunskaper de behöver för att sysselsättas, "grundläggande färdigheter". VNF är i kontakt med ägarkommunerna kring detta.

Anställningsfrågor

- Lärare som anställs tidsbundet anställs även i fortsättningen för 11 månader
- På sikt är ambitionen att studerande undervisas i större grupper, så att en lärare undervisar flera studerande på en och samma gång.

Utmaningarna är i stort beskrivna ovan. De har till övervägande del ekonomiska förtecken. Men det handlar även om innehållsmässiga strategier. Vilken blir folkhögskolornas främsta roll i samhället framöver? Personalstyrkan måste anpassas till antalet studerande och de reella inkomsterna. Just nu är det svårt att uppskatta situationen framöver. Dock kan man förutspå att staten inte utökar statsandelarna till folkhögskolorna under de närmaste åren.

Skolan strävar efter att finansiera sin verksamhet genom 1) statsandelar, 2) studerandeavgifter 3) fond- och projektmedel samt 4) kommunernas betalningsandelar. Proportionerna mellan dessa finansieringskällor förändras eventuellt med tiden.

Prestationer och övergripande mål

Balansgången är svår när studerandegrupperna blir mindre. Därför har VNF under de senaste åren arbetat mycket för att sammanföra studielinjerna då när studieämnena och intressena möts. Många lärare undervisar större grupper (inte enbart den egna linjen) under en del av arbetsveckan. Föreläsningsserien Studia Generalia ges för hela skolan samtidigt under totalt 20 lektioner under läsåret, och nyheten Jump Start samlar hela skolans studerande till olika former av fysisk aktivitet sammanlagt tio lektioner under läsåret.

De övergripande målen som ska följas i allt arbete finns formulerade i Lagen om fritt bildningsarbete (1765/2009) samt i skolans enskilda upprätthållartillstånd (UKM/3/532/2013). De återges ovan i kapitel 1 under rubriken "Lagar som styr och något om de allmänna utvecklingsperspektiven".

VERKSAMHETSPROGRAM

1 EKONOMI

	2025	2026	2027
SAMKOMMUNENS FÖRVALTNING			
100 Stämman			
Kostnader	- 1 500	- 1 500	- 1 500
101 Revision			
Kostnader	- 8 800	- 8 800	- 8 800
102 Styrelsen			
Kostnader	- 4 000	- 4 000	- 4 000
103 Administration			
Kostnader	- 297 700	- 280 000	- 280 000
Netto	- 297 700	- 280 000	- 280 000
UNDERVISNINGSVVERKSAMHET			
Intäkter	251 500	255 000	255 000
Kostnader	- 678 300	- 678 000	- 678 000
Netto	- 426 800	- 423 000	- 423 000
KÖKET			
Intäkter	133 500	134 000	134 000
Kostnader	- 163 500	- 164 000	- 164 000
Netto	- 30 000	- 30 000	- 30 000
FASTIGHETEN			
Intäkter	204 500	205 000	205 000
Kostnader	- 328 700	- 328 000	- 328 000
Netto	- 124 200	- 123 000	- 123 000
AVSKRIVNINGAR	- 73 500	- 82 000	-82 000

2 INVESTERINGAR

Under år 2025 planeras en större renovering med extern finansiering och ett flertal datorer måste förnyas då underhållet av Windows 10 operativsystemet upphör. Eventuellt fortsätter den externt finansierade renoveringen ännu 2026. För år 2026 och 2027 budgeteras 20 000 euro per år för eventuella akuta behov.

	2025	2026	2027
BYGGNADER	-500 000	-20 000	-20 000
Finansieringsandelar	400 000	0	0
Netto	-100 000	-20 000	-20 000
MASKINER OCH INVENTARIER	-15 000	0	0
INVESTERINGAR TOTALT	-515 000	-20 000	-20 000
Finansieringsandelar	400 000	0	0
Netto	-115 000	-20 000	-20 000

RESULTATRÄKNING

	2025	2026	2027
	€	€	€
VERKSAMHETSINTÄKTER			
Försäljningsintäkter	193 500		
Avgiftsintäkter	186 000		
Understöd och bidrag	838 500		
Övriga intäkter	<u>206 500</u>		
	1 424 500	1 425 000	1 425 000
 VERKSAMHETSKOSTNADER			
Personalkostnader	932 500		
Köp av tjänster	254 600		
Material	242 000		
Övriga kostnader	<u>53 400</u>		
	- 1 482 500	- 1 450 000	- 1 450 000
VERKSAMHETSBIDRAG	- 58 000	-25 000	-25 000
 FINANSIELLA INTÄKTER / KOSTNADER			
Ränte- och finansiella intäkter	2 000	2 000	2 000
ÅRSBIDRAG	- 56 000	-23 000	-23 000
 AVSKRIVNINGAR			
Anläggningstillgångar	- 73 500	- 81 500	- 81 500
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-129 500	-104 500	-104 500
RÄKENSKAPSPERIODENS UNDERSKOTT	-129 500	-104 500	-104 500