

Budget 2026

Ekonomiplan 2026-2028



KVARNEN

Godkänd av samkommunstämman 15.12.2025
Kronoby | Karleby | Jakobstad | Larsmo | Pedersöre

Innehåll

Rektorns översikt.....	1
Kvarnen samkommun	2
Organisation	2
Kvarnens verksamhet	3
Budgetens bindande verkan samt redovisningsskyldiga.....	4
Mission, vision, värderingar och mål.....	5
Den kvalitativa målsättningen	6
Den kvantitativa målsättningen	15
Projektverksamhet	17
Budget 2026 och ekonomiplan 2027–2028	20
Investeringsplan 2026 – 2028	26
Finansiering av samkommunens verksamhet	27

Bilagor

Bilaga 1 - Kvarnen samkommun (extern). Budget 2026. Ekonomiplan 2027–2028	28
Bilaga 2 - Kvarnen samkommun (extern + intern). Resultatbudget 2026.....	29
Bilaga 3 - Kronoby folkhögskola - Fri bildning, Resultatbudget 2026.....	30
Bilaga 4 - Kronoby folkhögskola - Outdoor Academy. Resultatbudget 2026	31

Rektorns översikt

När jag förra läsåret skrev denna text till budgeten för år 2025, var jag ny på min post. Nu har ett år gått sedan dess och jag vet lite mer vad rektorsjobbet på Kvarnen handlar om. En stor del av det som jag skrev till fjolårets budget är fortfarande aktuellt. Det allmänna världsläget med krig i Ukraina och en beväpnad konflikt i Mellanöstern skapar fortfarande oro på världsmarknaden och Finlands ekonomi verkar ha svårt att ta sig ur den långvariga svackan den befinner sig i. Allt detta återspeglas även i vår vardag via statsbudgeten, eftersom vår verksamhet till största delen bygger på statsandelar.

Inför år 2026 har det genomsnittliga enhetspriset för folkhögskolornas del sjunkit med drygt 8 procent samtidigt som indexjusteringarna uppåt ligger på 3,5 procent. Det betyder att folkhögskolorna år 2026 kommer att få lite mindre betalt per producerad studerandevecka än år 2025. Enhetspriset grundar sig på skolornas rapporterade faktiska kostnader och sänkningen har därmed inte direkt med statsbudgeten att göra. För år 2025 fick vi också extra statsandelar för att utöka startplatserna på Base Camp samt inom den svenskspråkiga integrationsutbildningen. Inför 2026 har vi sökt extra statsandelar för den svenskspråkiga integrationsutbildningen. Dessa pengar är en del av regeringens satsning att öka andelen invandrare som integreras på svenska, något som vi är ledande på i landet.

Just med tanke på Språklinjen finns det en hel del frågetecken inför framtiden. Budgeten som du nu läser täcker kalenderåret 2026 vilket innebär att den också täcker halva läsåret 2026–2027. I några års tid har det funderats på integrationsutbildningens finansieringsmodell. Det senaste förslaget skulle innebära att dagens finansieringsmodell för integrationsutbildningen med skilda potter för Utbildnings- och kulturministeriet och Arbets- och näringslivsministeriet från och med 2027 skulle slås samman till en enkanalig finansiering via Arbets- och näringslivsministeriet. Detta skulle betyda att alla pengar för detta går via kommunerna och sysselsättningsområdena. De budgeterade medlen kommer också att nästan halveras i och med den planerade reformen. I praktiken skulle det också innebära att kommunerna i framtiden skulle få utökade skyldigheter att sköta detta. Hur Kvarnen passar in i en sådan ekvation är i detta skede oklart. Men i väntan på ett eventuellt beslut i ärendet förhandlar vi åt alla håll med öppna kort. Hursomhelst är det svårt att budgetera vilka grupper vi kan starta upp hösten 2026 i och med att finansieringen för år 2027 är höljd i dunkel.

Läsåret 2025–2026 har vi fullt hus på skolan med 362 dagsstuderande. Alla linjer har ökat studerandeantalet från förra läsåret. Inför nästa läsår finns det förutom frågetecknen kring Språklinjens finansiering även planer på att starta upp nya utbildningslinjer. Tanken med skolans mångsidiga verksamhet har alltid varit att ha många ben att stå på.

Under hösten 2025 togs såväl den tillbyggda köks- och matsalsbyggnaden som det nya internatet i bruk. De kommande åren kommer fokus att ligga på underhåll av befintliga byggnader. Detta arbete är en viktig del av vår framtida strategi och bör därför göras grundligt. Skolans verksamhet mer eller mindre står och faller med att vi har friska och fungerande utrymmen till vårt förfogande. Den stora tillväxten på senare år har delvis ställt till med utrymmesproblem såväl gällande undervisnings- som kansliutrymmen. Men ett stort tryck på utrymmena visar på att vi kan erbjuda utbildning som ligger i tiden och ska därför ses som ett positivt problem. Kvarnen ser med tillförsikt mot framtiden.

Martin Ahlskog

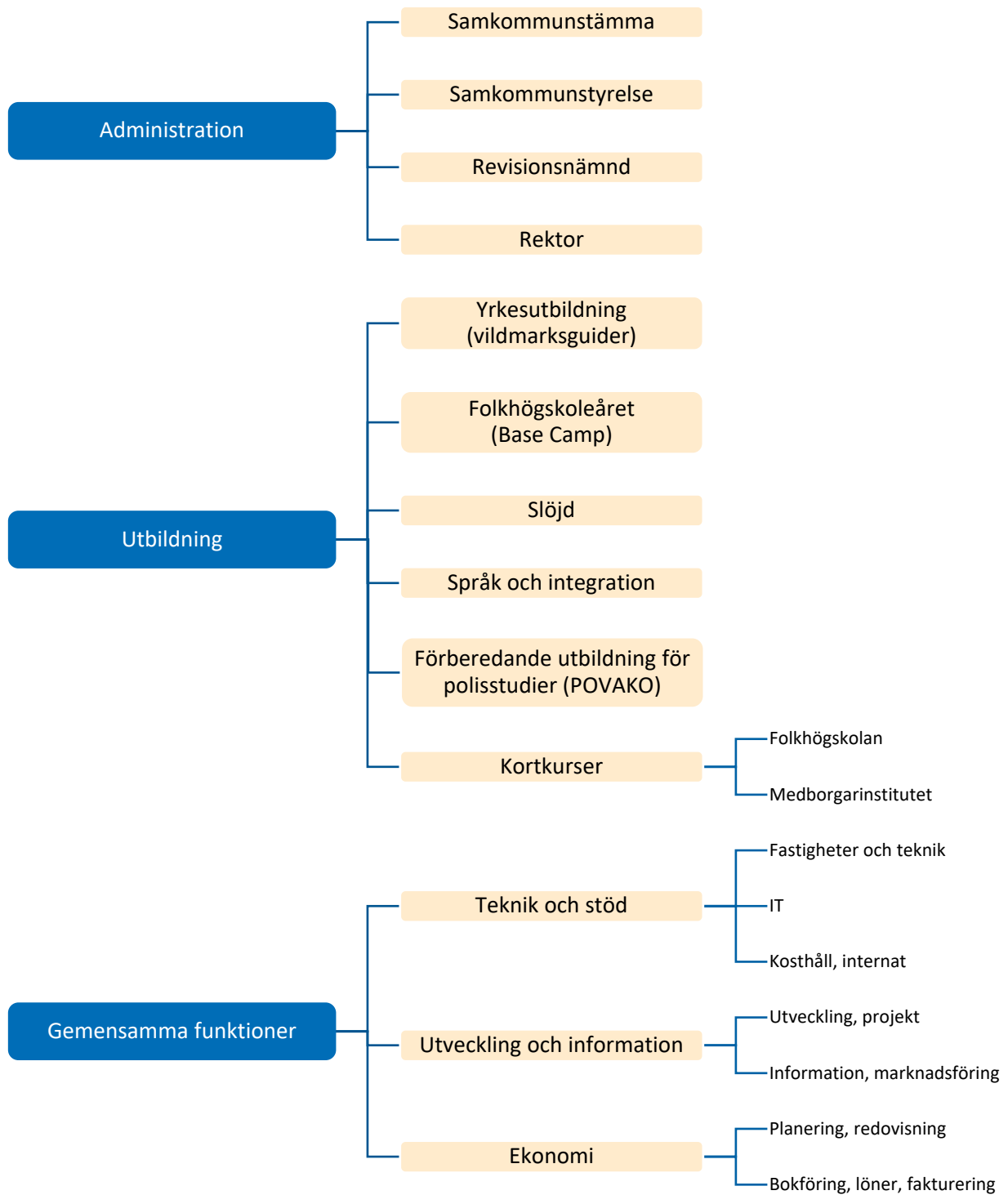
rektor

Kvarnen samkommun

Organisation

Kvarnen samkommuns medlemmar är Kronoby, Karleby, Jakobstad, Pedersöre och Larsmo.

Figur 1. Organisationsbeskrivning Kvarnen



Lag om fritt bildningsarbete 21.8.1998/632 - Syftet med det fria bildningsarbetet

Det fria bildningsarbetet syftar till att utgående från principen om livslångt lärande stöda en mångsidig utveckling av individers personlighet och förmåga att fungera i samfund samt främja demokrati, jämlikhet och pluralism i det finländska samhället.

Lag om fritt bildningsarbete 632/1998

Förordning om fritt bildningsarbete 805/1998

Läropliktslagen 1214/2020

Lag om grundläggande utbildning 628/1998

Förordning om grundläggande utbildning 852/1998

Lag om yrkesutbildning 531/2017

Förordning om yrkesutbildning 673/2017

Kvarnens verksamhet

Kvarnen samkommun omfattar under det inkommande läsåret följande utbildningslinjer, kortkurser och projekt:

Slöjdtorget

(hårda och mjuka tekniker)

Språklinjen

(svenska och finska)

POVAKO

(förberedande utbildning för polisstudier)

Outdoor Academy

(vildmarksguideutbildning)

Base Camp

(folkhögskoleåret vid Kvarnen)

Samarbete med gymnasierna

(fysio, musik, flyg, hantverk, projekt)

Kortkursverksamhet

Säljkurser

Projektverksamhet

Kronoby medborgarinstitut

(Kvarnen administrerar verksamheten på basen av avtal med Kronoby kommun. Avtalet är i kraft till tillsvidare från och med 1.1.2026.)

Budgetens bindande verkan samt redovisningsskyldiga

Budgetens bindande verkan

I kommunallagen 110§ föreskrivs att budgeten kan bindas på netto- eller bruttonivå. Enligt bruttoprincipen skulle inkomster och utgifter budgeteras skilt som anslag och beräknade inkomster. Enligt nettoprincipen binds budgeten till nettobelopp enligt skillnaden mellan inkomster och utgifter. För samkommuner med betalningsandelar eller andra inkomster tillämpas som regel nettoprincipen i budgeteringen.

Kvarnens verksamhet är bindande för den fria bildningens och yrkesutbildningens del på nettonivå. Linjerna budgeterar sina utgifter och inkomster enligt nettoprincipen som internt följs upp.

Eventuella budgetändringar förs i regel till samkommunstyrelsen först och behandlas därefter på samkommunstämmen.

Redovisningsskyldiga

Enligt kommunallagen består de redovisningsskyldiga av ledamöterna i samkommunstyrelsen samt de ledande tjänsteinnehavarna inom verksamhetsområdena.

Redovisningsskyldiga i Kvarnen samkommun är ledamöterna i samkommunstyrelsen samt rektor och ekonomichef.

Mission, vision, värderingar och mål

Mission

Att skapa ett immateriellt mervärde åt medlemskommunerna genom att erbjuda utbildningar, kurser och andra tjänster som svarar mot aktuella och framtida behov. Målet enligt Lagen om fritt bildningsarbete: *”att främja individers mångsidiga utveckling, välmående och välfärd och att främja demokrati, pluralism, hållbar utveckling, kulturell mångfald och internationalism”*

Vision

Kvarnen är en betrodd kulturell institution, en framgångsrik utbildningsarrangör samt en föregångare inom sitt område.

Värderingar

Arbetsmiljö:

- Vi bygger en trygg och inspirerande folkhögskolmiljö, som präglas av frihet, ansvar och samhörighet

Ansvar:

- Vi agerar ärligt, rättvist och uppriktigt
- Vi förhåller oss ansvarsfullt till människor, egendom och information
- Vi respekterar och värnar om miljön

Medmänsklighet:

- Vi visar individen respekt och hänsyn
- Vi hjälper där vi kan och då vi kan
- Vi accepterar och uppmuntrar olikhet och mångfald och nedvärderar ingen på basen av ålder, kön, etnisk bakgrund, religion, livsåskådning eller annan personlig egenskap

Strategiska mål

Brand:

- Dynamik och aktualitet, förnyelse och utveckling – med respekt för historia och tradition och med fokus på en hållbar utveckling

Verksamhet:

- Ett aktivt samarbete med andra aktörer kring gemensamma målsättningar
- Faciliteter och resurser som ger flexibilitet och möjliggör förverkligande av visionen
- En sund ekonomi som med beaktande av medlemskommunernas möjligheter medger förverkligande av visionen

Personal:

- En kompetent personal med hög ambitionsnivå i sitt arbete
- En fysiskt och psykiskt välmående personal
- En god anda och en samarbetsbetonad arbetsmiljö

Den kvalitativa målsättningen

Varje enhet och linje har en egen linjeansvarig som tillsammans med skolans ledningsgrupp regelbundet träffas för gemensamma överläggningar. Det är en fortgående målsättning att öka samarbetet samt att utveckla och effektivisera strukturerna i syfte att kunna ge mer tid åt de studerande. Vi vill också i våra målsättningar bygga upp en organisation som är effektiv, ger en undervisning på hög nivå och som ständigt vill utveckla verksamhetsformerna, anpassade till de för stunden rådande förutsättningarna i en föränderlig värld. Vi inleder varje läsår med en gemenskapsdag. Alla skolans elever arbetar under en halv/hel skoldag tillsammans i olika konstellationer i akt och mening att bättre lära känna varandra. Målet är att skapa kontakter studeranden emellan, speciellt mellan invandrarna och finländarna, men även generationerna emellan, kontakter som kan vara mycket värdefulla senare i livet när man ex. söker arbete, vill komma med i föreningslivet med mera. Inför nästa läsår vill vi speciellt fokusera på personalens gränsöverskridande verksamhet, vilket i klartext betyder att en lärare, i större utsträckning än tidigare skall kunna undervisa på olika linjer i skolan.

Kronoby folkhögskola

Verksamheten på skolan står i ständig utveckling. Det ligger i vårt intresse att ständigt vara alerta och följa med tiden och anpassa verksamheten efter efterfrågan. Kortkurser kan ofta uppkomma med kort varsel och behöver ingen långsiktig planering, men de fungerar som inkörsport och marknadsföring till de långa linjerna. Nya långa linjer uppstår däremot sällan och är ett resultat av lång tids planering och bör noggrant förberedas och planeras. Samtidigt vill vi utveckla och se till att våra s.k. gamla linjer mår bra och attraherar studerande även i framtiden. Fler studeranden inom den fria bildningen som bor på skolans internat ger ett högre enhetspris, utnyttjar kökets kapacitet bättre och fördelar kostnaderna jämnare mellan skolans olika kostnadsställen.

Från och med 2026 förbättras förutsättningarna att ordna kortkurser i samband med slutförda renoveringar och anställning av en utbildningsplanerare med marknadsföringsansvar. För att förbättra vår synlighet strävar vi till att öka vår synlighet på de sociala medierna, Facebook och Instagram.

Slöjdtorget mjuka

Fri bildning

Uppgiftsområde: Hantverksutbildning**Ansvarig:** Monica Ohls, Viveka Dahlnäs

Långsiktig målsättning:

Målet för undervisningen är att kursdeltagarna lär sig något nytt eller upprätthåller och befäster tidigare uppnådda kunskaper och färdigheter. Hantverkssektorns mål är att ge kunskap och färdigheter i praktiska ämnen, upprätthålla hantverkstraditioner och att ge skaparglädje åt kursdeltagare i alla åldrar. Traditionella tekniker används med nya material och i de kreativa processerna uppstår nya idéer. Hållbar utveckling och återanvändning präglar målen för kurserna. Undervisningen sker individuellt och anpassas både för nybörjare och de som vill fördjupa sig i ämnet.

Målsättning för 2026:

Ekonomiska målsättningar är att inom budgeterade medel förnya teknisk utrustning, tillbehör, symaskiner och vävredskap. Fortbildning och besök på branschmässor är av största vikt för att linjelärare och timlärare kan bibehålla arbetsmotivation och för att utvecklas inom hantverkstekniker. I samarbete med vår utbildningsplanerare utarbeta en långsiktig plan för marknadsföring av Slöjdtorget.

Målsättning för planeåren 2027–2028:

Långsiktiga målsättningar är att fortsätta förnyandet av teknisk utrustning, tillbehör, symaskiner och vävredskap. Fortsatt fortbildning av personalen och rekrytering av nya timlärare. Vi lärare behöver kontinuerligt följa med trender inom branschen och tar med det i undervisningen. Utarbetning av en långsiktig plan för marknadsföringen för att nå nya elever. Det ekonomiska läget i samhället är en utmaning då vår målgrupp känner av minskade resurser i privatekonomin därmed behöver terminsavgifterna hållas på en lämplig nivå.

Slöjdtorget hårda**Uppgiftsområde:** Hantverksutbildning

Fri bildning

Ansvarig: Kristian Tallgård

Långsiktig målsättning:

Målet med undervisningen är att kursdeltagarna lär sig något nytt eller upprätthåller och befäster tidigare uppnådda kunskaper och färdigheter. Hantverkssektorns mål är att ge kunskap och färdigheter i praktiska ämnen, upprätthålla hantverkstraditioner samt att ge skaparglädje åt kursdeltagare i alla åldrar. Traditionsenliga tekniker används i kombination med modern design. Hållbar utveckling och återanvändning präglar målen för kurserna. Undervisningen anpassas både för nybörjare och dem som vill fördjupa sig i ämnet.

Målsättning för 2026:

Målsättningarna för budgetåret är att värva och fortbilda timlärare till våra befintliga kurser. Samt undersöka ifall förutsättningar finns för ett utökat kursutbud, om så är fallet även förverkliga kursen. Genom aktiv marknadsföring, på bland annat sociala medier, nå ut till fler potentiella elever och därigenom ge fler möjlighet att ta del av vårt kursutbud. Att ytterligare anpassa våra utrymmen enligt behoven för vårt kursutbud. Att sköta vår sopsortering på ett ansvarsfullt sätt och snarare ligga i framkanten än enbart uppfylla kraven.

Målsättning för planeåren 2027–28:

Ifall skolan har behov och möjlighet att ytterligare öka antalet studieveckor, svara mot behovet med ett utökat kursutbud. Att succesivt förnya maskinparken så att den motsvarar våra behov och uppfyller de senaste säkerhetskraven. Att fortbilda såväl timlärare som fastanställda, om möjligt genom Erasmus finansiering.

Språklinjen

Uppgiftsområde: Språkutbildning

Fri bildning

Ansvarig: Jenny Pulkkinen

Långsiktig målsättning:

Språklinjens målsättning är att erbjuda högklassig och effektiv språkundervisning. Personalen är Språklinjens styrka. Tillräckliga lärarresurser, möjlighet till fortbildning, ändamålsenlig utrustning och bra undervisningsmaterial, är viktigt för en fortsatt högklassig undervisning. Ifall finansieringen för integrationsutbildningen förändras behöver nya upplägg för kurserna utvecklas, till exempel kurser för studerande som kombinerar sina studier med arbete.

Målsättning för 2026:

Utöver ordinarie verksamhet kommer vi att söka understöd för följande projekt: Lägerskola våren 2026, första hjälpkurser och hygienpasstest. Psykiska första hjälp-kursen dras av linjens egna lärare som gått ledarutbildningen. Uppdatering av teknik i vissa klassrum, samt några nya arbetstelefoner.

Målsättning för planeåren 2027–2028:

Integrationsutbildningens bedömningsprocedurer förändras redan med start 2025. Det kommer att ställa krav på elevdatorer och teknisk utrustning, då de studerande ska bedömas åtminstone delvis via elektroniska test. Dessutom ingår dataundervisning i integrationsutbildningens läroplan, men det kan vi inte erbjuda i dagsläget. Vi skulle gärna i framtiden satsa mer på besök (arbetsplatser, kultur, samhälle) samt bjuda in gäster från olika organisationer.

POVAKO

Uppgiftsområde: Förberedande utbildning för polisstudier

Fri bildning

Ansvarig: Matti Ranta

Långsiktig målsättning:

Många av de som söker till polisyrkeshögskolan i Tammerfors har svårt att klara urvalsprovet. Det är krävande och består av flera delar såsom personliga intervjuer, fysiska tester och essäuppgifter. Det råder brist på svenskspråkiga poliser i Finland och det kommer också att behövas fler poliser med annan språklig och kulturell bakgrund. Målsättningen är att utbildningen blir etablerad och anses vara den bästa inom sitt område.

Målsättning för 2026:

Den nuvarande kursen slutförs våren 2026. Efter det ska vi se över utbildningens upplägg och försöka rekrytera nya studerande med ett nytt upplägg från hösten 2026 och genom det fortsätta att etablera utbildningen som en del av utbildningsutbudet vid Kronoby folkhögskola. Mycket vikt läggs vid marknadsföring och rekrytering av nya studeranden, goda lärare och föreläsare. Positiv synlighet i tidningar och i sociala medier eftersträvas. En fortsatt satsning på rekrytering av såväl svensk- som finskspråkiga studeranden med intresse för den förberedande linjen. Utbildningen sker ändå i huvudsak på svenska och ger därigenom studerandena ypperliga möjligheter att förkovra sig i sin svenska.

Målsättning för planeåren 2027–2028:

Vi vill se polisförberedande utbildningen som en etablerad del av kursutbudet vid Kronoby folkhögskola. Vårt mål är att största delen av de som söker skall komma in till Polisyrkeshögskolan i Tammerfors. Vi eftersträvar minst 30 sökanden varje år och en antagning av 15–20 nya studerande.

Perioder och projekt

Uppgiftsområde: Gymnasiekurser

Fri bildning

Ansvarig: Martin Ahlskog

Långsiktig målsättning:

Ett utökat samarbete med nejdens gymnasieskolor eftersträvas de kommande åren. Sexperioders systemet som tillämpas i nejdens gymnasier möjliggör ett intensivt samarbete med folkhögskolan. Samarbetet skulle fortsätta inom de givna ämnesområdena Fysio (friluftsliv), Flygteori och Praktisk formgivning. Även kortare kurser såsom Tema Förintelse kommer att fortsätta ordnas.

Målsättning för 2026:

Möjligheter till fortsatt eventuellt utökat samarbete i framtiden undersöks. Vid sidan om periodkurserna blir det i framtiden speciellt intressant att kunna erbjuda projektkurser i olika former. Även intresset för weekendkurser inom vårt specialområde friluftsliv bör undersökas närmare. Motsvarande kurser bör planeras och erbjudas även andra gymnasier än de närliggande. Inom ramen för kortkursverksamheten har ett intresse vuxit fram bland finskspråkiga gymnasiestuderande att förbättra sina kunskaper i svenska inför höstens studentskrivningar och den verksamheten upptas sommaren 2026.

Målsättning för planeåren 2027–2028:

Samarbetet fortsätter med de tidigare projekten samt även med nya projekt. Fler gymnasier erbjuds möjlighet att delta i ett välplanerat och digert utbud. Utredds möjligheter att ordna prepkurser för abiturienter där man kunde kombinera studier med fysisk aktivitet under abiturienternas läsperiod på våren.

Kortkurser

Uppgiftsområde: Kortkurser

Fri bildning

Ansvarig: Anette Skog

Långsiktig målsättning:

Med kortkursverksamheten kan man svara mot aktuella och framtida behov och reagera på olika förslag och önskemål gällande kurser. Folkhögskolan kan erbjuda kortkurser inom olika teman för den som vill utvecklas, lära sig något nytt eller fördjupa sina kunskaper. Teman kan vara allt från hantverk och kreativt skapande till språk, välmående och personlig utveckling. Kortkurserna ger möjlighet till nytänkande och är samtidigt en marknadsföringskanal och inkörsport för nya studeranden till våra långa utbildningslinjer.

Målsättning för 2026:

Vid sidan om den traditionella kortkursverksamheten på slöjdtorget ordnas kontinuerligt kurser i anknytning till den övriga verksamheten. Under sommarmånaderna ordnas också kortare eller längre språkkurser, dels för våra språkelever från de långa kurserna, dels för finskspråkiga gymnasiestuderande som vill förbättra sina kunskaper i det svenska språket inför höstens studentskrivningar.

Målsättning för planeåren 2027–2028:

Ett ökat utbud av kurser planeras för i synnerhet kvällar, veckoslut samt ferieperioderna, speciellt sommarmånaderna juni och augusti. Kortkursverksamheten bidrar även till en högre användningsgrad av skolans utrymmen.

Fler s.k. säljkurser som inte räknas in i studerandeveckorna (ex. fortbildning för företag och andra organisationer) bör eftersträvas. Säljkurserna ökar användningen av såväl övernattningskapaciteten som köket och bidrar således på ett positivt sätt till en ökad inkomst.

Base Camp**Uppgiftsområde:** Folkhögskoleåret

Fri bildning

Ansvarig: Kristoffer Sandbacka**Långsiktig målsättning:**

Linjen tillämpar specialpedagogik för målgruppen, där studier, utevistelser, estrad, hantverk och resor kombineras på ett unikt sätt. Målsättningen för linjen är att eleverna efter avslutat läsår ska ha en god självkänedom och ett gott självförtroende. Genom de utmaningar som de under året ställts inför och klarat av, ska de också ha en beredskap och ett intresse för att anta nya utmaningar. Via studiehandledning, studiebesök och att prova på olika utbildningar, ska eleverna komma till klarhet angående sina studieval. Eleverna har möjlighet att höja sina grundskolvitsord i teoretiska ämnen och därför kunna komma in på sina första ansökningsalternativ. Eftersom en del av våra elever har haft stor skolfrånvaro under högstadiet, jobbar vi mycket med att få eleverna att både trivas och komma till skolan. Detta för att eleverna ska ha en bättre chans att klara sig i de fortsatta studierna efter året på Base Camp.

Målsättning för 2026:

Målsättningen är att linjen ska ha mellan 35 och 40 elever, indelade i fyra mindre grupper. Vi siktar på att fyra lärare även i fortsättningen ska vara anställda på linjen. Statsunderstödet, stipendier, understöd från utomstående samt elevernas egen insats ska finansiera linjens driftkostnader. Eftersom Base Camp går in med 41 elever för vårterminen 2026 förväntar vi oss att elevströmmen till hösten 2026 ger en grupp som ger en ekonomisk stabilitet att jobba vidare på. Målsättningen är ju att vi ska klarar av att förverkliga budgeten, men större investering på inventarier på datorer (20 st.) verkar vara en svår uppgift att få att rymmas inom budgeten. Här hoppas vi att vi ska hitta en lösning. Mycket av undervisningen sköts idag via teknisk utrustning och här ligger vi efter. Våra tre olika resor (Tärnaby, Ruka och vår europaresa i maj) är saker vi i fortsättningen vill ha med i verksamheten på Base Camp. Resorna ger mycket erfarenhet och de är också saker som lockar elever till skolan.

Målsättning för planeåren 2027–2028:

Målsättningen är att stabilisera elevantalet mellan 35 och 40 elever. Det uppgivna elevantalet möjliggör en stabilare verksamhet med bibehållen personalstyrka, där målet är att ha fyra lärare på linjen. Med elevantalet kan man också förverkliga de pedagogiska och individuella målsättningarna. För att kunna balansera de pedagogiska verksamhetsutmaningarna har Base Camp startat ett pilotprojekt, Kastlinan. Projektet är tänkt att pågå under tre år och våra förhoppningar är att vi ännu mera kan hjälpa de elever som lämnar hemma och inte kommer sig till skolan. Här kommer samarbete med yrkesskolan Optima, YA, gymnasierna i nejden, socialen och övriga stödfunktioner, att bli en viktig faktor för att projektet ska ge ett bra resultat. Våra förhoppningar är att vi efter pilotprojektet ska få en kontinuerlig verksamhet med Kastlinan.

Outdoor Academy**Uppgiftsområde:** Yrkesutbildning

Yrkesutbildning

Ansvarig: Erik Rudels

Långsiktig målsättning:

Ett nordiskt utbildningskoncept inom friluftsliv och ledarskap. Utbildningen ska förbereda de studerande för yrkesexamen inom naturbranschen och arbete inom friluftsbanschen i Norden. Outdoor Academy arbetar med att utveckla den nordiska friluftsbanschen bland annat inom ledarskap, säkerhet, hälsa och jämställdhet.

Målsättning för 2026:

Målsättningen för budgetåret 2026 är att försöka hitta en modell där vi kan hålla samma kvalitet på utbildningen som tidigare år nyttjande en modell med bara tre lärartjänster. Försöka hitta en balans för vilken mängd arbetstid som görs av anställda samt av inhyrda instruktörer. Detta kan vara krävande i en tid med minskad budget och ökande gruppstorlekar.

Målsättning för planeåren 2027–2028:

Att hitta sätt att öka linjens ekonomi med medel utanför linjen statsfinansiering och terminsavgifter. Projekt och produkter som är lönsamma nog att möjliggöra mer personal och ett starkare kollegium.

Den kvantitativa målsättningen

De senaste åren har ansökningarna till linjerna fortsatt öka, med undantag för vår polisstudieförberedande utbildning POVAKO. I dagens läge finns det större efterfrågan på våra utbildningar än vi ekonomiskt kan förverkliga. Framför allt språklinjen har en mycket större efterfrågan än vad som är möjligt att inom de ekonomiska ramarna förverkliga.

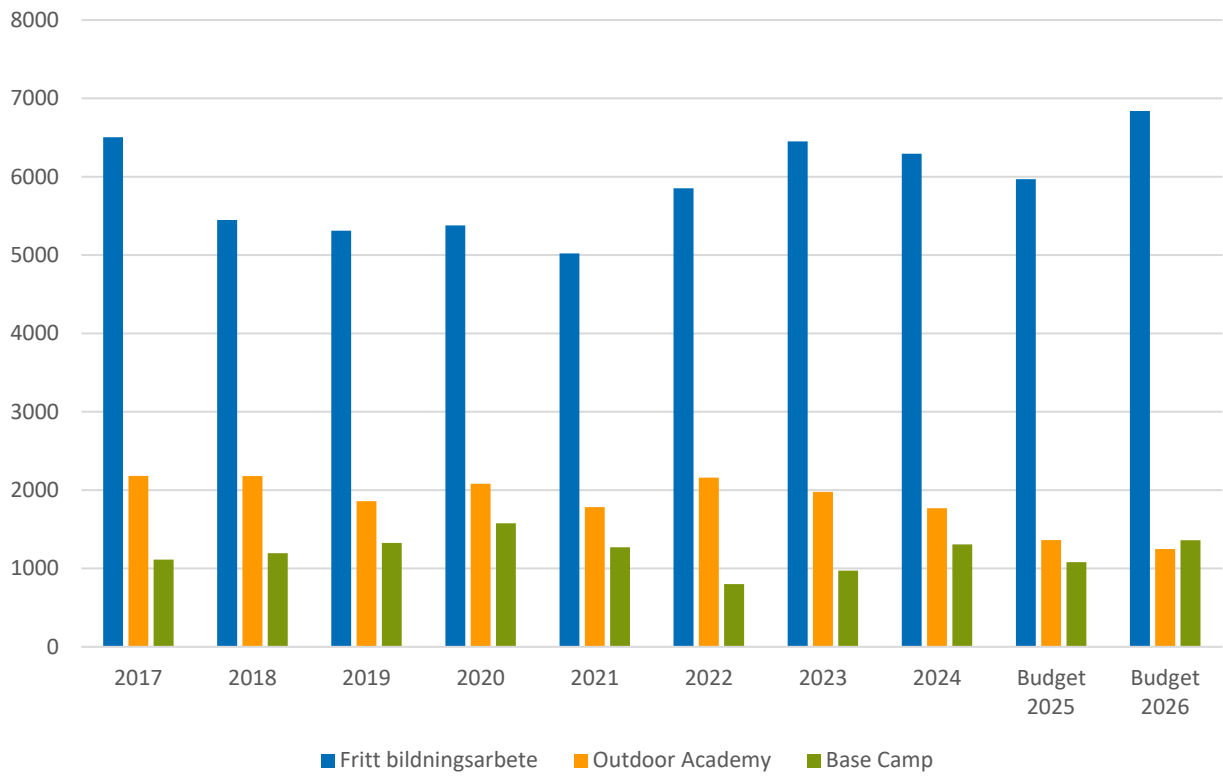
Tabell 1. Studerandeveckor 2017–2024. Målsättning 2025–2026

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Budget 2025	Budget 2026
LÅNGA LINJER										
Outdoor Academy	2182	2180	1858	2081	1782	2159	1977	1768	1363*	1248*
Base Camp	1112	1194	1326	1576	1270	800	972	1306	1080	1360
Språklinjen	2717	2502	2481	2507	2304	2834	3574	3547	3240	4000
Slöjdtorget	1846	1901	1934	1952	1880	1927	2211	2211	2150	2150
Konstskolan	1240	490	0	0	0	0	0	0	0	0
POVAKO			284	455	570	456	234	69	360	360
SAMMANLAGT	9097	8267	8424	8571	7742	8176	8967	8986	8193	9118
KORTKURSER										
Hantverk	100	13	10	0	0	0	0	16	18	18
Data	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hälsa & välmående	0	0	0	0	0	46	52	68	0	55
Friluftsliv	50	65	62	55	58	72	278	166	30	30
Motion och idrott	126	119	276	287	194	110	22	0	120	120
Musik	236	132	4	15	0	0	0	0	0	0
Internationella rel.	50	208	212	70	0	0	62	107	0	75
Flygyrken	20	0	12	20	0	25	0	0	0	0
Kultur, teater	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Språk	0	0	0	0	0	43	19	26	32	32
Annat	50	18	36	18	17	0	0	0	0	0
SAMMANLAGT	702	555	612	465	269	296	433	382	260	330
TOTALT	9799	8822	8495	9036	8012	8472	9401	9368	8413	9448
<i>Fria bildningen</i>	<i>6505</i>	<i>5448</i>	<i>5311</i>	<i>5379</i>	<i>5022</i>	<i>5853</i>	<i>7424</i>	<i>7601</i>	<i>7050</i>	<i>8200</i>

* Ändrat räkningsätt i bokslutet för 2021 och budgeten 2022 framåt. Uträkningen av studerandeveckor för OA utgör endast en grund för en intern jämförelse mellan linjerna och det i sin tur fördelningen av de administrativa kostnaderna.

Uträkningen av studerandeveckor har för OA:s del följt samma principer som man redovisat till myndigheterna dvs. antalet timmar har utgjort grunden för statsbidraget. Det har betytt att OA redovisat ett högre antal studerandeveckor än studerandeantalet givet vid handen. Nu har redovisningen till myndigheterna ändrat så att timmarna inte mera utgör grund för erhållande av statsbidrag, utan i stället studerandeår dvs. hur många dagar en studerande studerat under ett år. På samma sätt redovisas nu också OA:s studerandeveckor internt.

Figur 2. Presterade studerandeveckor 2017-2024. Målsättning 2025-2026



Projektverksamhet



Våga Växa Hållbart

Våga Växa Hållbart är ett utbildningsprojekt vars åtgärder riktar sig till mikro- och småföretagare på landsbygden i Österbotten och Mellersta Österbotten. Målsättningen med utvecklingsprojektet är att erbjuda utbildning, rådgivning och handledning samt utföra hållbarhetsgranskningar och hållbarhetsutveckling hos mikro- och småföretag i Österbotten.

Projektområde: Österbotten.

Projektid: 1.1.2024-30.6.2026

Projektägare: YA Österbotten, som delgenomförare Kvarnen samkommun, Business Kristinestad och Kust-Österbottens företagarförening. Budget: 479 294 €.

Finansiering

Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling	90%
Privat finansiering:	10%
Totalt	100%



St Olav Ostrobothnia – Kulturarv i utveckling

Pilgrimsvandringleden St Olav Ostrobothnia, som certifierades som St Olavsled och europeisk kulturrutt i maj 2024, sträcker sig från Karleby i norr till Sideby i söder. Leden består av 21 dagsetapper och totalt cirka 500 km. Utvecklandet av kulturell verksamhet, aktiviteter och upplevelser utmed leden kräver ett aktivt medborgar- och aktörsengagemang.

Syftet med projektet är att skapa engagemang bland österbottningarna och projektet ska mobilisera föreningar, tjänsteproducenter och organisationer att utveckla verksamhet, aktiviteter och upplevelser utmed leden. Projektet ska även utbilda kulturvårdare som kan fungera som lokala guider. Vi vill också dela med oss av det österbottniska kulturavet och i projektet skapas ett auditivt material utifrån lokala sagor och sägner utmed leden. Projektets målsättning är också att utreda möjligheterna till att grunda pilgrimscenter i Vasa, Karleby och Kristinestad i samarbete med församlingarna. Projektpersonalen ska fungera som rådgivare i nationella och internationella nätverk för kulturrutter i Europa. Kvarnen samkommun fungerar som projektägare och Business Kristinestad och Svenska Österbottens förbund för kultur och bildning/KulturÖsterbotten fungerar som delgenomförare i projektet. Projektet pågår under tiden 1.1.2024-31.8.2026. Budget: 169 855€.

Finansiering

Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling / Leader programmet	70%
Privat finansiering: Svenska kulturfonden och övriga stiftelser och fonder	30%
Totalt	100%



ST.OLAV WAYS
THE PILGRIM PATHS TO TRONDHEIM

Cultural route
of the Council of Europe
Itinéraire culturel
du Conseil de l'Europe



St Olav Ostrobothnia förenar Österbotten

St Olav Ostrobothnia pilgrimsvandringsleden ska rutmärkas i enlighet med anvisningarna från ACSOW i Trondheim med användande av ”Merkehåndbok for Pilegrimsleden – St Olavsvegene til Trondheim”. Leden sammanförs med hjälp av St Olav symbolik, både rutmärken och infoskyltar som placeras ute i terrängen. Rutmärkningen utförs med hjälp av frivilliga i Österbotten och projektet samarbetar med föreningar och organisationer. Projektet utförs under tiden 26.2.2024-31.10.2026. Budget: 62 697 €.

Finansiering

Europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling / Leader programmet	50%
Privat finansiering: Svenska kulturfonden och övriga stiftelser och fonder	50%
Totalt	100%

Interreg



Co-funded by
the European Union

Aurora

Heritage in Motion

Projektet Heritage in Motion är ett **gränsöverskridande Interreg Aurora-projekt** var syfte är att utveckla St Olavslederna på båda sidorna om Kvarken. Projektets leadpartner är Region Västernorrland, medan Kvarnen samkommun fungerar som leadpartner i Österbotten. Som delgenomförare fungerar Svenska Österbottens förbund för kultur och bildning/KulturÖsterbotten och Kristinestads Näringsliv AB.

Projektet syftar till att:

- Utveckla en ny St Olavsled mellan Umeå och Sundsvall.
- Förbättra infrastrukturen längs den österbottniska St Olav Ostrobothnia.
- Engagera föreningar, företag och kulturaktörer på båda sidor om Kvarken för att skapa nya kulturella upplevelser och evenemang kopplade till lederna.

Projektets aktiviteter inkluderar:

- Skapande av ett digitalt utbildningspaket för kulturambassadörer (guider och värdar).
- Utveckling av ett kvalitetssystem för tjänste- och kulturaktörer samt en digital manual för detta.
- Produktion av en poddserie på Spotify om Österbottens kulturarv.
- Utveckling av temavandringar för barn och ungdomar i samarbete med lokala aktörer.
- Översättning av professor Jyrki Knuuttilas forskning (Helsingfors universitet) om St Olav-helgondyrkan från finska till svenska och engelska.

Organisation:

- Projektgruppen ansvarar för genomförandet av projektet
- Styrgruppen fungerar som bollplank och säkerställer att projektet utförs i linje med godkänt finansieringsbeslut

Budget: Totalt 1 265 478,00 €, varav EU:s andel är 65%. I Finland har vi fått medfinansiering från Lapplands förbund (154 208€) och ytterligare söks privatmedfinansiering från fonder och stiftelser (66 089€). Österbottens del av totala budgeten är 629 422€. Projekttiden är 1.9.2025-31.12.2028 och projektet har 6 deltidsanställda i Österbotten.

Finansiering i Österbotten

Interreg Aurora	65%
Lapplands förbund	26%
Privat finansiering	9%
Totalt	100%

**Erasmus+**

Kvarnen samkommun är ackrediterad och godkänd Erasmus+ utbildningsanordnare hos Utbildningsstyrelsen och kommissionen sedan våren 2024. Ackrediteringen gäller för tiden 2024–2027. I ackrediteringen förbinder sig Kvarnen att arbeta för inkludering, digitalisering, grönt tänkande och delaktighet i samhället. Vi har även förbundit oss att följa Erasmus+ programmets kvalitetsstandarder.

Utöver ackrediteringen har Kvarnen även erhållit ett skilt Erasmus+ mobilitetsprojekt, vilket betyder att personalen har möjlighet att delta i europeiska fortbildningar under tiden 1.6.2024-31.8.2025.

Budget: 71 729 €.

Kronoby medborgarinstitut

Kvarnen samkommun administrerar verksamheten enligt separat avtal med Kronoby kommun. Avtalet med Kronoby medborgarinstitut, som reglerar verksamheten, är i kraft tills vidare från 1.1.2026.

Samarbetet mellan Kvarnen och Kronoby medborgarinstitut erbjuder unika möjligheter till att arrangera kurser av olika längd. När det för folkhögskolorna krävs minst 10h sammanhållen undervisning kan medborgarinstitutets kurser vara minimum 1h. Vårt flexibla system betyder att vi, i motsats till de flesta andra folkhögskolorna, kan svara på efterfrågan oberoende av kursens längd, vilket samtidigt betyder att vi upplevs som positiva, flexibla och samarbetsvilliga – en oöverträfflig marknadsföringsfördel som gynnar alla parter.

Budget 2026 och ekonomiplan 2027–2028

Från och med verksamhetsåret 2016 omändrades uträkningsgrunderna för erhållande av statsbidrag för den fria bildningen. För att bättre kunna förutse det statsbidrag som kommer var och en folkhögskola till del, har man utvecklat ett system där man räknar ut medeltalet av fem verksamhetsår, som sedan kommer att ligga till grund för fortsatta uträkningar. Det bidrag man erhåller är 90 % av medeltalet av studerandeveckorna från nämnda år. Därtill får man bidrag från en 10 % rörlig del som uträknats från medeltalet av de tre senaste åren. Allt sätts sedan i proportion till de till buds stående studerandeveckorna i landet. Från 1.1.2018 får invandrastuderandena med integrationsplan 100% finansiering, mot tidigare 57%. Att en elev har integrationsplan betyder för den studerandes del och skolans del att studierna skall vara gratis dvs. bland annat maten och böckerna bekostas via de förhöjda statsandelarna. För år 2026 grundar sig statsbidrag på medeltal av prestationer från 2022, 2023 och 2024.

Yrkesutbildningsreformen har genomförts i sin helhet från 1.1.2018 och för vår vildmarksguidelinje blev det en anpassning till en ny verklighet gällande såväl examen, finansiering som rekrytering. Från 1.1.2021 bygger statsbidragsfinansieringen för yrkesutbildning på en basfinansiering som står för 70 %, en examensfinansiering som står för 20 % och en genomslagsfinansiering som står för 10 %.

Under 2026 kommer ytterligare ändringar i finansieringen att träda i kraft. Enligt förslag kommer finansieringen i fortsättningen delas ut på basis av max studerandeår i stället för tidigare målinriktade studerandeår. Detta betyder ytterligare utmaningar i budgetering och verkställande av linjens mål. För Kvarnens del är timingen icke gynnsam då bland annat 2024 som ligger som grund för ändringen var ett utmanande år sett till studerandeantal.

Ytterligare kommer finansieringen för yrkesutbildningens del att ändra enligt nytt förslag. I undervisnings- och kulturministeriets förordning om beräkningsgrunderna för finansiering för yrkesutbildning som träder i kraft 1.1.2026 ändras fördelningen av basfinansiering, examensfinansiering och genomslagsfinansiering till följande: 10% för basfinansiering på grundnivå, 40% för basfinansiering enligt kostnadsgrupp, 30% för finansiering på basis av kompetenspoäng för avlagda examina, 18% för finansiering på basis av kompetenspoäng för examensdelar och resterande 2% uppdelat på basis av sysselsättning och övergång till fortsatta studier. Denna ändring medför nytt planeringsbehov av linjens verksamhet för att kunna förverkliga de mål och kvalitet som de vill nå upp till.

Finansieringen för Base Camp ändrades hösten 2022 i och med att linjen övergick från den grundläggande utbildningen till den fria bildningen och blev det s.k. Folkhögskoleåret för läropliktiga. Finansieringen ändrades till 100 % av enhetspriset på samma sätt som integrationsutbildningen (gäller studerande med integrationsplan). Utöver det erhålls ett litet tillägg för undervisningsmaterial. Den 100% finansieringen skall täcka såväl undervisning, mat som transporter. I övrigt erhåller den fria bildningen 57% av enhetspriset som statsbidrag. Undervisnings- och kulturministerier har för läsåret 2026–2027 även med i sin budget ett tillägg i statsbudgeten för det tionde skolåret på samma sätt som året innan, då sex tilläggsplatser beviljades Base Camp.

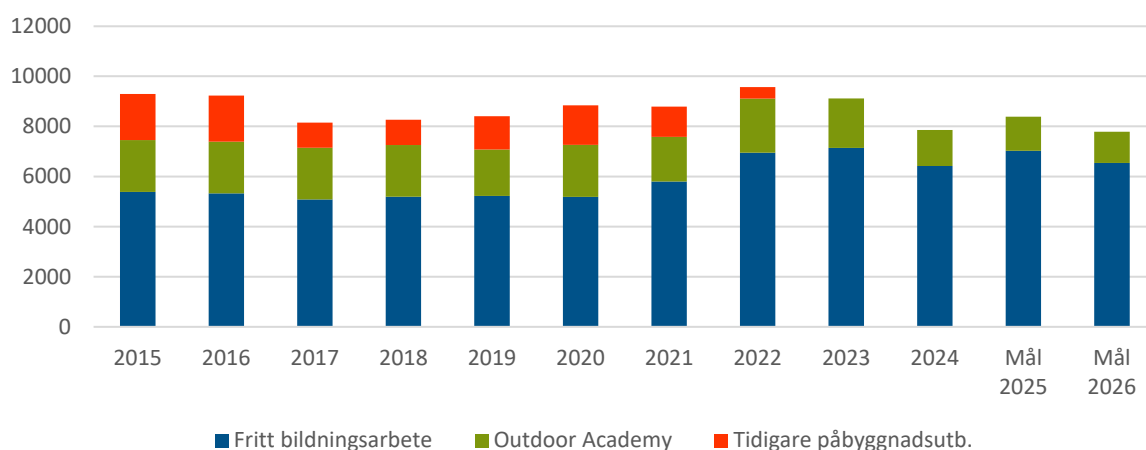
Samkommunen söker ständigt extern finansiering för sin verksamhet för att motverka eventuella statliga nedskärningar och för att kunna hålla den kommunala andelen på en oförändrad nivå. Samkommunen är öppen för olika former av samarbete i nejden, nationellt och internationellt.

Tabell 2. Utvecklingen av de statsbidragsfinansierade studerandeveckorna 2016–2026

											Mål
År	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Fritt bildningsarbete	5323	5083	5190	5221	5183	5797	6951	7140	6419	7023	6538
-varav utb. för läropl.							340	972	1037	1261	1258
Outdoor Academy	2065	2065	2065	1858	2081	1782	2159	1977	1440	1363	1248
Base Camp	1842	1000	1007	1326	1576	1207	460	0*	0*	0*	0*
	9230	8148	8262	8405	8840	8786	9570	9117	7859	8386	7786

*Base Camp ingår från 1.8.2022 i fri bildning. Outdoor Academys studerandeveckor är kalkylerade som jämförelse utgående från antalet lektioner.

Figur 3. Sammandrag av antalet statsbidragsberättigade studerandeveckor



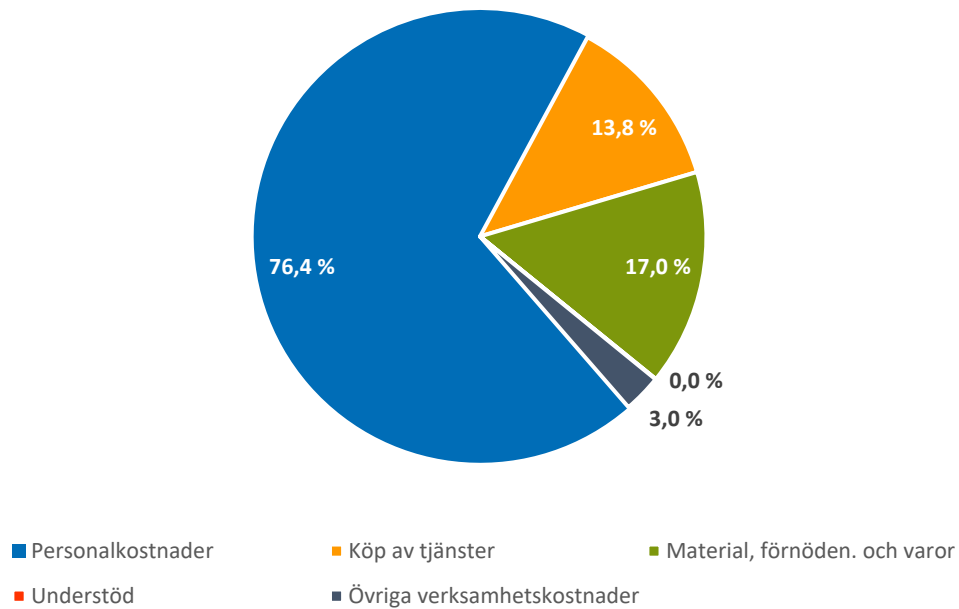
Tillströmningen till de utbildningar, kurser och tillfällen som samkommunen ordnar är för de flesta linjer fortsättningsvis god, vilket i princip garanterar ett tillräckligt statsbidrag som samtidigt medför att den kommunala andelen inte växer utan bibehålls på samma nivå. I budgetförslaget för år 2026 är den kommunala andelen av driften 15,63 %.

Tabell 3. Bokslutsjämförelse för perioden 2020 – Budget 2026 (1000€)

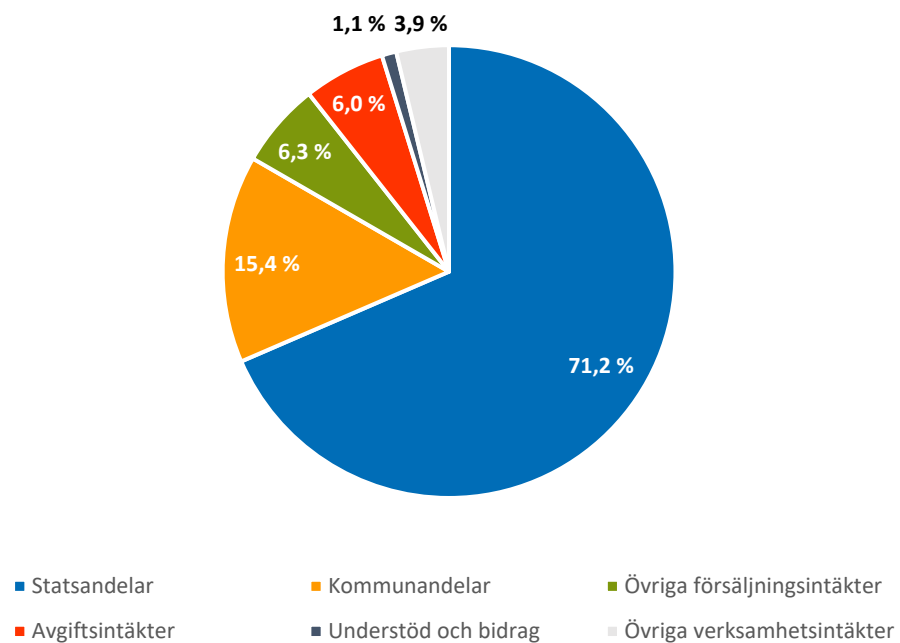
	2020	2021	2022	2023	2024	Budget 2025	Budget 2026
Driftsutgifter, externa	2 432	2 431	2 735	2 885	2 747	2 770	2 496
Statsandelar	1 643	1 610	1 704	1 624	1 556	1 975	1 590
Kommunandelar	356	285	200	496	381	390	390
Kom/drift	14,62%	11,72%	7,31%	17,19%	13,87%	14,08%	15,63%
Återbäring	34	105	190	-106	9	0	0

Figur 4. Budget 2026 - Samkommunens intäkter och kostnader

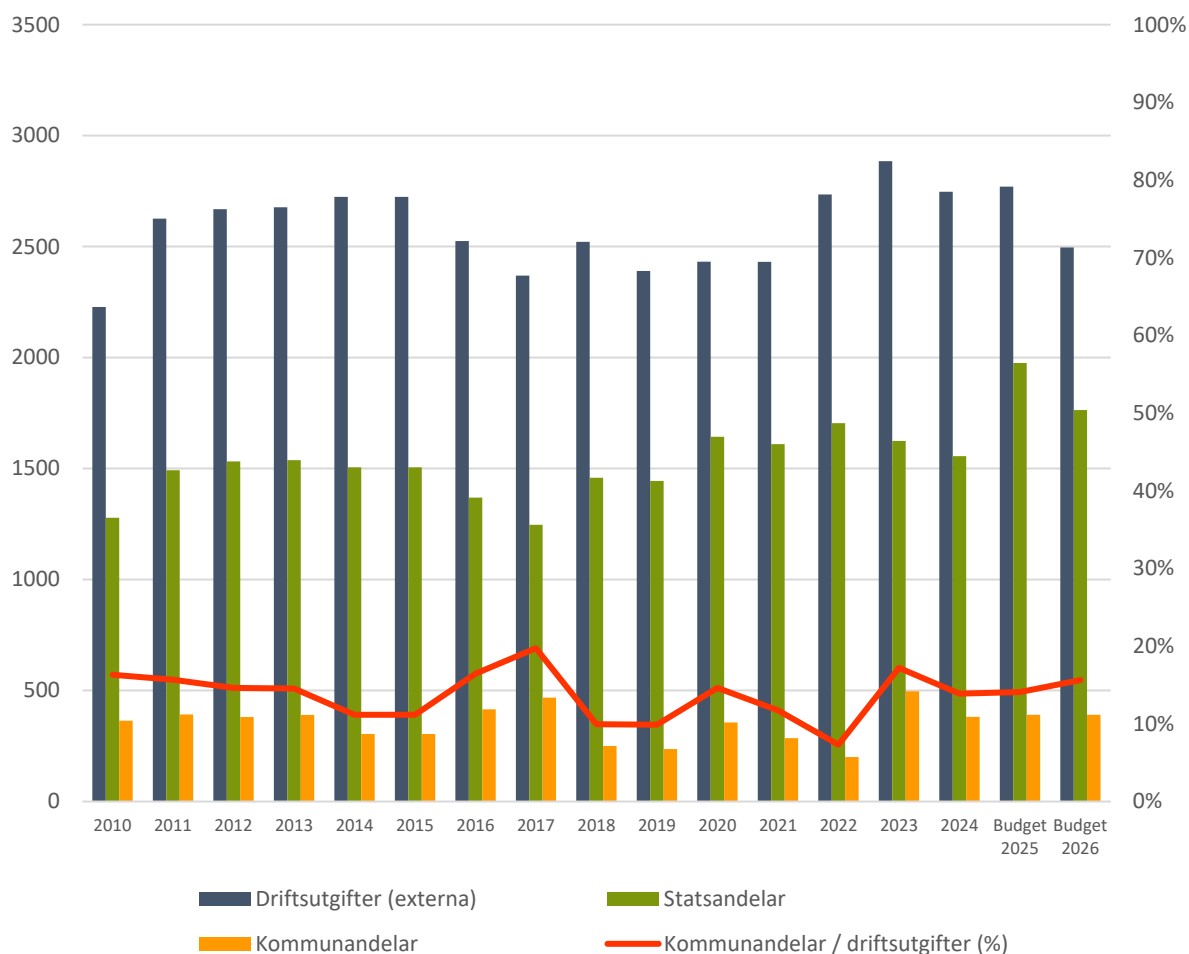
Verksamhetens kostnader



Verksamhetens intäkter



Figur 5. Bokslutsjämförelse 2010–2026 (1000 €)



Inom den förlängda läroplikten, Folkhögskoleåret har vi för läsåret 2025–2026 beviljats tilläggsprestationer för att kunna öka antalet startplatser till 40. I statsbudgeten för 2026 är det reserverat ett liknande belopp, men beskedet för prestationer kommer först vid ett senare skede. Pedagogiskt fortsätter linjen som förr.

Samarbetet bör fortsätta med de närliggande gymnasierna. Folkhögskolan kan komplettera gymnasie-elevernars kursutbud med alternativa kurser som skolorna inte har beredskap att ordna. Ett utökat, effektiviserat samarbete gynnar alla parter.

Folkhögskolan kommer även framtida att ta initiativ till, delta i och administrera lokala, nationella och internationella projekt som anknyter till skolans kompetensområden.

Gällande vår övriga verksamhet bör vi i fortsättningen ha beredskap att starta nya linjer och kurser. De utbildningslinjer som finns idag bör sträva efter mera synergi och högre effektivitet genom ökad samverkan. Samarbetet bör även inkludera större integration av lärare mellan de olika linjerna. Ökade synergieffekter kan också uppnås genom en intensifiering av samarbetet mellan medborgarinstitutets och folkhögskolans kursverksamhet för allmänheten.

Personalen

Inom 2025 anställdes en kursplanerare med marknadsföringsansvar vilket nu gör att personalstyrkan inom administrationen kan för tillfället anses tillräcklig. I samband med anställningen har också en del omorganisering gjorts inom administrationens uppgifter. Anställningen utgör en ny möjlighet att planera kurser som saknats de senaste åren.

När studerandemängden stabiliserat sig i synnerhet inom språkutbildningen, kunde det framdeles vara ändamålsenligt att se över deras anställningar och omvandla en del anställningarna till tills vidare anställningar. I övrigt är förhållandena mellan ordinarie, heltid, deltid och övriga fungerande.

Tabell 4. Personalen

Antal personal	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordinarie	24	23	21	22	21	20	20	21	24	22
Heltid	17	19	22	22	17	20	20	22	22	22
Deltid	9	8	9	12	17	18	18	9	9	9
Projekt	1	1	1	2	4	4	4	2	2	4
Timlärare (minst 2dgr/v)	3	3	3	3	3	3	3	3	4	5
Konstskolan	3	3,4	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALT (minst 1 år)	33	34,4	35	31,6	32,25	32,5	31,3	31,7	33	35

Fastigheterna

Under läsåret 2024–2025 genomfördes ett byggprojekt där vi utvidgade köket och matsalen samt byggde ett helt nytt internat. Projektet slutfördes under hösten 2025.

Under det senaste decenniet har byggnaden som rymmer matsalen, slöjdsalarna samt A- och B-internaten fått två tillbyggnader och en rejäl ansiktslyftning. Nu är det vår två äldsta hus, Skolhuset och Kanslihuset, som står i tur att bli sedda över. Tanken är att under 2026 genomföra omfattande konditionsgranskningar av dessa två hus, för att kunna göra upp en mer långsiktig renoveringsplan.

Ett steg i underhållet av fastigheterna är det fastighetsprogram, Granlund manager som togs i bruk under hösten 2025 och som ska köras in under 2026. Via det programmet blir det lättare att hålla koll på regelbundna serviceåtgärder samt felanmälningar på fastigheter, vilket förutom att underlätta för den dagliga verksamheten även förhoppningsvis ska kunna öka byggnadernas livslängd.

Fastighetskommittén inventerar årligen byggnadsbeståndet, noterar brister och ger förslag till åtgärder. Dess uppgift är också att planera och förbereda skolan inför nya uppgifter inför framtiden. Svarar fastigheterna mot den utveckling som sker och kommer att ske i framtiden? Är utrymmena tillräckliga och tillräckligt ändamålsenliga? Svarar internatet mot efterfrågan? Hur utnyttjas fastigheterna och finns det behov och möjligheter att ytterligare få in kurser och annan verksamhet? Kan fastigheterna hyras ut i högre grad och på det sättet generera inkomster? Ett orosmoment utgör fortsättningsvis internatbyggnaderna Mannheim och Soltorp.

Underskott i balansen

Bokslutet för år 2024 visar ett överskott om 6 585,06€ över alla linjer. Under 2024 har det influtit 74 429,41€ för täckande av underskott enligt plan för Base Camps underskott. Enligt KomL 13 kap § 110 skall ett underskott i kommunens balansräkning täckas inom fyra år från ingången av det år som följer efter det att bokslutet fastställdes. Vi kan nu konstatera att det underskott som tidigare hängt med under många år är täckt.

Investeringsplan 2026 – 2028

Fastighetsstiftelsen för Svenska kulturfonden beviljade Kvarnen 400 000€ som en 50% del av totalfinansiering för byggprojektet som under 2025 genomförts. Projektet har dragit ut på tiden och förväntas vara klart inom 2025, till följd av detta har även andra investeringar som var budgeterade för 2025 uteblivit. Inom planeåren är inga större investeringar budgeterat, det finns dock ett överliggande behov av förnyande av transportmedel där bland annat säkerheten bör prioriteras högt.

Investeringar

	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
BYGGNADER					
Utgifter	0	-400 000	0	0	0
Inkomster	0	100 000	0	0	0
Netto	-0	-300 000	0	0	0
MARK OCH VATTENOMRÅDEN					
Utgifter	0	0	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Netto	0	0	0	0	0
MASKINER OCH INVENTARIER					
Utgifter	0	-50 000	0	-30 000	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Netto	0	-50 000	0	-30 000	0
PÅGÅENDE NYANLÄGGNINGAR					
Utgifter	-611 675	0	0	0	0
Inkomster	200 000	0	0	0	0
Netto	-411 675	0	0	0	0
NETTO SAMMANLAGT	-411 675	-350 000	0	-30 000	0

Finansiering av samkommunens verksamhet

Finansieringsbudgeten visar verksamhetens, investeringarnas och finansieringens kassaflöde. Till följd av investeringarna de senaste åren har utsikten framåt begränsats, och kassaflödet bör ligga över 100 000€ för att trygga kassan under planeåren 2026–2028.

Finansieringsbudget

	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
KASSAFLÖDET I VERKSAMHETEN					
Årsbidrag	110 747	117 100	143 796	139 000	139 000
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	0	0	0	0
	110 747	117 100	143 796	139 000	139 000
KASSAFLÖDET FÖR INVESTERINGARNAS DEL					
Investeringsutgifter	-611 675	-450 000	0	-30 000	0
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	200 000	100 000	0	0	0
Försäljningsinkomster av tillg. bland bestående aktiva	0	0	0	0	0
	-411 675	-350 000	0	-30 000	-0
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-300 923	-232 900	143 796	109 000	139 000
KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL					
Förändringar i utlåningen					
Förändring i lånebeståndet					
Ökning av långfristiga lån	0	0	0	0	0
Minskning av långfristiga lån	0	0	0	0	0
Förändring av kortfristiga lån	0	0	0	0	0
Förändring i eget kapital	74 429	0	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten	74 049	0	0	0	0
Kassaflödet för finansieringens del	148 478	0	0	0	0
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	-152 450	-232 900	143 796	109 000	139 000

Bilagor

Bilaga 1 - Kvarnen samkommun (extern). Budget 2026. Ekonomiplan 2027–2028

	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 855 521,99	2 769 129	2 499 331	2 717 000	2 771 340
Försäljningsintäkter	886 431,85	814 538	852 287	825 000	841 500
Avgiftsintäkter	185 758,04	118 200	119 900	125 000	127 500
Understöd och bidrag	1 681 842,00	1 737 641	1 456 624	1 695 000	1 728 900
Övriga verksamhetsintäkter	101 490,10	98 750	70 520	72 000	73 440
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 746 770,58	-2 653 029	-2 356 535	-2 579 000	-2 630 580
Personalkostnader	-1 806 241,57	-1 832 765	-1 691 709	-1 840 000	-1 876 800
Köp av tjänster	-491 686,46	-340 362	-260 413	-297 000	-302 940
Material, förnödenheter och varor	-371 835,47	-411 129	-334 612	-370 000	-377 400
Understöd	-290,00	0	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-76 717,08	-68 773	-69 801	-72 000	-73 440
VERKSAMHETSBIDRAG	108 751,41	116 100	142 796	138 000	140 760
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	1 995,38	1 000	1 000	1 000	1 000
Ränteintäkter	759,86	0	200	0	0
Övriga finansiella intäkter	1 359,06	1 000	800	1 000	1 000
Räntekostnader	0,00	0	0	0	0
Övriga finansiella kostnader	-123,54	0	0	0	0
ÅRSBIDRAG	110 746,79	117 100	143 796	139 000	141 760
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-109 207,67	-117 100	-138 996	-139 000	-141 760
Avskrivningar enligt plan	-109 207,67	-117 100	-138 996	-139 000	-141 760
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT	1 539,12	0	4 800	0	0

Bilaga 2 - Kvarnen samkommun (extern + intern). Resultatbudget 2026

	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 745 755,23	3 685 619	3 429 758
Försäljningsintäkter	1 455 822,98	1 420 444	1 470 789
Avgiftsintäkter	185 758,04	118 200	119 900
Understöd och bidrag	1 69 233,17	1 737 641	1 456 624
Övriga verksamhetsintäkter	381 770,30	409 334	382 445
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 285 119,89	-3 569 519	-3 286 962
Personalkostnader	-1 806 241,57	-1 832 765	-1 691 709
Köp av tjänster	-1 076 777,54	-946 168	-878 815
Material, förnödenheter och varor	-371 924,41	-411 229	-334 712
Understöd	-290,00	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-381 770,30	-379 357	-381 726
VERKSAMHETSBIDRAG	108 751,41	116 100	142 796
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	1 995,38	1 000	1 000
Ränteintäkter	759,86	0	200
Övriga finansiella intäkter	1 359,06	1 000	800
Räntekostnader	0,00	0	0
Övriga finansiella kostnader	-123,54	0	0
ÅRSBIDRAG	110 746,79	117 100	143 796
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-109 207,67	-117 100	-138 996
Avskrivningar enligt plan	-109 207,67	-117 100	-138 996
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT	1 539,12	0	4 800

Bilaga 3 - Kronoby folkhögskola - Fri bildning, Resultatbudget 2026

	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 359 059,87	3 354 611	3 099 201
Försäljningsintäkter	1 156 656,05	1 152 636	1 220 932
Avgiftsintäkter	114 058,04	55 000	39 200
Understöd och bidrag	1 692 730,39	1 737 641	1 456 624
Övriga verksamhetsintäkter	395 615,39	409 334	382 445
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 255 413,11	-3 242 724	-2 964 712
Personalkostnader	-1 628 682,12	-1 678 072	-1 546 218
Köp av tjänster	-942 329,71	-834 989	-768 392
Material, förnödenheter och varor	-330 012,90	-380 146	-296 109
Understöd	-290,00	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-354 098,38	-349 516	-353 993
VERKSAMHETSBIDRAG	103 646,76	111 887	134 488
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	1 995,38	1 000	1 000
Ränteintäkter	759,86	200	200
Övriga finansiella intäkter	1 359,06	800	800
Räntekostnader	0	0	0
Övriga finansiella kostnader	-123,54	0	0
ÅRSBIDRAG	105 642,14	112 887	135 488
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-105 642,14	-112 887	-135 488
Avskrivningar enligt plan	-105 642,14	-112 887	-135 488
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT	0,00	0	0

Bilaga 4 - Kronoby folkhögskola - Outdoor Academy. Resultatbudget 2026

	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
VERKSAMHETENS INTÄKTER	386 695,36	331 008	330 557
Försäljningsintäkter	299 166,93	267 808	249 857
Avgiftsintäkter	71 700,00	63 200	80 700
Understöd och bidrag	4 502,78	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	11 325,65	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-381 590,71	-326 795	-322 249
Personalkostnader	-177 559,45	-154 692	-145 490
Köp av tjänster	-134 447,83	-111 179	-110 423
Material, förnödenheter och varor	-41 911,51	-31 083	-38 603
Övriga verksamhetskostnader	-27 671,92	-29 841	-27 733
VERKSAMHETSBIDRAG	5 104,65	4 213	8 308
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	0,00	0	0
Övriga finansiella intäkter	0,00	0	0
Övriga finansiella kostnader	0,00	0	0
ÅRSBIDRAG	5 104,65	4 213	8 308
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-3 565,53	-4 213	-3 508
Avskrivningar enligt plan	-3 565,53	-4 213	-3 508
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT	1 539,12	0	4 800

Bilaga 5 - Medlemskommunernas betalningsandelar. Budget 2026

Kommun (antal studerandeveckor)	Budget 2025	Budget 2026	Förändring i %
Kronoby (1874,9)	102 474,35	104 673,75	2,15
Karleby (2212,8)	133 304,94	123 538,35	-7,33
Jakobstad (1667,6)	79 679,03	93 100,40	16,84
Pedersöre (1014,24)	61 903,86	56 623,98	-8,53
Larsmo (216,08)	12 637,82	12 063,52	-4,54
Totalt	390 000,00	390 000,00	0

Medlemskommunernas betalningsandelar för budgeten 2026 baserar sig på studerandeveckorna från 2024 års bokslut.