

Tilinpäätös 2025 / Opistolautakunta

OPIST 12.03.2026 § 18

178/02.02.01/2025

Päätösesitys

Opistolautakunta hyväksyy omalta osaltaan opistopalvelujen tilinpäätöksen vuodelta 2025 esityslistan liitteen mukaisena ja esittää sen osaksi valtuustolle valmisteltavaa tilinpäätöstä.

Päätös

Hyväksyttiin.

Perustelu

Kaupunginhallitus on 19.1.2026 § 14 linjannut tilinpäätöksen 2025 aikataulusta. Lautakuntakäsittelyt tulee järjestää 13.3.2026 mennessä. Talousarvion mukaisesti lautakuntatasolla toimintakate on sitova taso.

Tulosalueen toteutuma

- Toimintatuotot olivat 241 532 € (101 % TA:sta) ja
- Toimintamenot -1 287 544 € (94 % TA:sta)
- Toimintakate -1 046 011 € (92 % TA:sta)

Opistopalvelujen tulosalue siis alitti talousarvionsa.

Toimintatuotoissa suurin poikkeama oli muilta kunnilta saatavissa yhteistoimintatuotoissa, mikä selittyy Multian kunnan osuuden pienenemisellä. Kurssimaksutuloja kertyi arvioitua enemmän.

Toimintakulut alittuivat eniten henkilöstökulujen tunti- ja urakkapalkoissa ja niiden sivukuluissa. Kansalaisopistossa toteutui tuntiopettajien opetustunteja edellisvuotta vähemmän ja aiempaa suurempi osa opetusmatkojen korvauksista toteutui verottomina, jolloin ne kirjattiin palveluiden ostoihin ja niistä ei koitunut henkilösivukuluja. Myös sisäisten vuokrien osuus jäi arvioitua pienemmäksi.

Kansalaisopistossa toteutui opetustunteja yhteensä 8107, josta vapaan sivistystyön opetusta 7886 ja taiteen perusopetusta 221 tuntia. Tuntimäärä on 3,4 % edellisvuotta pienempi. Eri kursseille osallistuneita opiskelijoita oli vuonna 2025 yhteensä 4812, joka on 2 % enemmän kuin edellisenä vuonna.

Musiikkiopistossa musiikin perusopetukseen osallistui keskimäärin 107 oppilasta. Ainoastaan Keuruulla toimivan 0–6-vuotiaiden musiikkileikkikoulun oppilasmäärä kasvoi: osallistujia oli 47, kun edellisvuonna määrä oli 35 lasta. Opetusta annettiin yhteensä 4952 tuntia, josta musiikkileikkikoulun osuus oli 120 tuntia. Koko opetus oli valtionosuuden piirissä.

Opistojen valtionosuudet olivat kansalaisopistossa 343 670 € ja musiikkiopistossa 260 219 €, eli yhteensä 603 889 €.

Toimivalta

Kuntalain § 14 mukaan valtuusto päättää tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapaudesta. Keuruun kaupungin hallintosäännön § 27 mukaan lautakunta johtaa ja kehittää vastuualuettaan ja vastaa palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä. Lautakunnan vastuualueella tarkoitetaan toimintaa ja taloutta, joka talousarviorakenteessa sisältyy lautakunnan vastuulle.

Valmistelija

Kansalais- ja musiikkiopiston rehtori Pirjo Ikkala, puh. 040 585 1519

Esittelijä

Kansalais- ja musiikkiopiston rehtori Ikkala Pirjo

Tiedoksi

Kaupunginhallitus

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto