

Opistolautakunnan vuoden 2027 talousarvio

OPIST 28.10.2026

517/02.02.00/2026

Päätösesitys

Opistolautakunta päättää

1. Hyväksyä liitteenä olevan vuoden 2027 talousarvioehdotuksen.
2. Lähettää talousarvioehdotuksen kaupunginhallitukselle lopullisen talousarvioesityksen tekemistä varten.

Päätös

Käsittely

Perustelu

KH 15.06.2026 § 218 on annettu ohjeet talousarvion 2027 laadinnasta ja aikataulusta. Vuoden 2027 osalta alijäämä saa olla koko kaupungin osalta enintään 1 000 000 euroa. Lautakuntien talousarvioehdotukset tulee toimittaa eteenpäin käsiteltynä lokakuun loppuun mennessä.

Opistolautakunnan tulosalueeseen kuuluvat Keuruun kansalaisopisto ja Läntisen Keski-Suomen musiikkiopisto, jotka järjestävät vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen palveluja Keuruun, Multian ja Petäjäveden alueella. Keuruun kaupungin talouden tasapainottamisohjelmassa edellytetään opistojen osalta toimenpiteeksi kurssimaksujen korotuksia.

Talousarvioehdotus ei sisällä merkittäviä toiminnallisia muutoksia. Ehdotuksessa vuodelle 2027 opistolautakunnan toimintatuotot ovat edelliseen vuoteen verrattuna 9 640 euroa suuremmat ja toimintakulut 29 810 euroa suuremmat, joten toimintakate on - 1 179 858 euroa, mikä heikkenee edelliseen vuoteen verrattuna 1,7%, eli -20 170 eurolla. Palkkoihin on arvioitu noin 3% kustannusvaikutus.

Sekä kansalais- että musiikkiopistossa opetuksen henkilöstömenot muodostavat merkittävimmän osan ulkoisista käyttömenoista. Opetuksen henkilöstömenoista leikkaaminen merkitsisi opetustuntimäärän supistamista ja sitä kautta tulevien vuosien valtionosuuksien pienenemistä. Kumpikin opisto saa opetustuntiperusteista valtionosuutta, eli toteutuneiden opetustuntien määrällä on ratkaiseva vaikutus tuleviin valtionosuuksiin.

Suurimmat muutokset:

- Palkkojen korotusten vaikutus menojen kasvuun on suuri, koska henkilöstökulut muodostavat merkittävimmän osan opistojen ulkoisista menoista.
- Talouden tasapainottamisohjelman edellyttämät kurssimaksujen korotukset. Koska oppilaitosten toiminta rytmittyy lukuvuoden, eikä kalenterivuoden mukaan, uudet korotetut maksut voidaan ottaa käyttöön vasta lukuvuoden 2027-2028 käynnistyessä syksyllä 2027.

Toimivalta

Keuruun kaupungin hallintosääntö 72 §: Lautakunnat laativat talousarvioehdotuksensa.

Valmistelija

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

Esittelijä

Kansalais- ja musiikkiopiston rehtori Ikkala Pirjo

Tiedoksi

Kaupunginhallitus

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto