

Tammi - Syyskuu 2025						
	Talousarvio 2025	Muutettu TA 2025	Kum. tot. 2025	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilinpäätös 2024
C318 Auranmaan opisto						
TOIMINTATULOT Ulkoiset	254 200,0	254 200,0	122 161,2	132 038,8	48,1 %	317 813,1
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-717 710,0	-720 510,0	-493 086,6	-227 423,4	68,4 %	-678 078,7
TOIMINTAKATE ulk.	-463 510,0	-466 310,0	-370 925,4	-95 384,6	79,5 %	-360 265,6
TOIMINTATULOT sisäiset	0,0	0,0	2 490,0	-2 490,0	0,0 %	0,0
TOIMINTAMENOT sisäiset	-7 000,0	-4 200,0	-5 668,7	1 468,7	135,0 %	-9 656,8
NETTO SISÄISET	-7 000,0	-4 200,0	-3 178,7	-1 021,3	75,7 %	-9 656,8
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-470 510,0	-470 510,0	-374 104,2	-96 405,9	79,5 %	-369 922,5
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-11 249,0	-11 249,0	-8 847,3	-2 401,7	78,6 %	-25 932,9
KOKONAISKUSTANNUKSET	-481 759,0	-481 759,0	-382 951,5	-98 807,6	79,5 %	-395 855,4

Toiminnan ja talouden toteuma ajalla 1.1.2025–30.9.2025 ja loppuvuoden en-
nuste

Kansalaisopiston tilanteen 30.9.2025 mukainen opetustuntimäärä sekä opetukseen osallistuneiden määrät on kuvattu oheisessa (ks. alla) taulu-
kossa.

Opetusta suunniteltiin kevätkaudelle 2025 kaikkiaan 4366 tuntia ja sitä
saatiin toteutumaan 3520 tuntia. Opiskelijoita on kaikki kurssit ja luennot
yhteen laskien 2174. Syyskuun 2025 loppuun mennessä on opetusta ollut
kaikkiaan 6404 tuntia ja osallistujia on ollut 3856. Syyskaudelle 2025 opetusta
suunniteltiin vain 3692 tuntia, kun esim. syksyyn 2024 oli suunniteltu 4353 ja
syksyyn 2023 4548 opetustuntia.

Tunnusluku	Talousarvio	Toteutuma 30.9.25	Poikkeama
Toimintaa kuvaavia tietoja			
Opetustunnit	6700	6404	296
Brutto-opiskelijoiden lkm.	4000	3856	144
Netto-opiskelijoiden lkm.	1900	1767	133

Talouden toteuma: **Toimintatuotot: 30.9.2025** 122.161 euroa eli 48,1 % 254.200 eurosta.

Toimintatuottojen poikkeamat (lyhyt analysointi):

Vuodelle 2025 Auranmaan opiston talousarvioon on budjetoitu tuloja yh-
teensä 254.200 euroa (yhteistoimintakorvaukset 103.000 euroa, opiskeli-
joilta perittävät opintomaksut 82.000 euroa sekä valtiolta saadut tuet ja

avustukset 69.200 euroa). Ajankohtaan 30.9.2025 mennessä tuloja oli saatu ainoastaan 122.161 euroa. Opintomaksutuloja oli ehditty kirjanpitoon kirja 40.387 euroa, kun niihin oli budjetoitu 82.0 000 euroa. Todellisuudessa lokakuun alkuun mennessä niitä oli kuitenkin ehditty laskuttaa jo 89.757 euroa. Perustaidot kuntoon -hankkeen osalta oli hankekoordinaattori Länsi-Suomen opistolta laskutettu valtiolta saatavaa avustusta (tammi-toukokuu 2025) 25.065 euroa. Sen lisäksi opetushallitus on myöntänyt opistolle 4.100 euroa opintoseteliavustusta käytettäväksi kurssimaksujen alennuksiin.

Sopimuskuntien maksamia yhteistoimintakorvauksia on saatu tältä vuodelta 48.697 euroa, kun niitä oli budjetoitu saatavan 103.000 euroa. Auran kunnan kieltäytyttyä maksamasta lokakuussa 39.000 euron suurista vuoden 2025 toista ennakkomaksueräänsä Pöytyän kunnan taloustoimi kirjasi sitä koskevan hyvityslaskun vuodelle 2025. Myös Marttilan ja Oripään saamat maksupalautukset viime vuodesta (yht. 25.000 euroa) oli jostain syystä kirjattu vasta vuodelle 2025, kun vastaavat palautukset on aiemmin ollut tapana kirjata joulukuulle.

Toimintakulut: 30.9.25: -493.047 euroa eli 68,4 % -720.510 eurosta. Budjetoiduista kokonaismenoista -554.666 euroa (77 %) on henkilöstökuluja, joista 30.9.2025 mennessä oli käytetty 71 % eli -393.770 euroa.

Toimintakulujen poikkeamat (lyhyt analysointi):

Toiminta on kokonaismenojen osalta ollut talousarvioraamin sisällä pysyvää.

Ennuste talousarvion toteutumasta loppuvuoden osalta:

Kokonaistulot jäänevät opistosta riippumattomista kunnan kirjanpitol teknisistä syistä vuonna 2025 budjetoitua alhaisemmiksi. Toisaalta vuodelle 2024 oli kirjattu saaduksi kuntien yhteistoiminta korvauksia 175.844, kun niitä oli budjetoitu ainoastaan 103.000 euroa. Menokurin osalta Auran opiston toiminta vuonna 2025 on talousarvion mukaista.

Konkreettiset toimenpiteet ennusteen mukaiseen toimintaan:

Ennuste kokonaistulojen alittumisesta on saatettu Pöytyän kunnan tietoon. Kuulemma tilanne ei tule vaikuttamaan häiritsevästi sopimuskuntien maksuosuuksiin.