

Kasvatus- ja opetuslautakunta

Aika 26.08.2025 klo 17:00 - 19:40

Paikka Onnimannin päiväkoti os. Valssitie 2

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 83	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 84	Pöytäkirjantarkastajien valinta	5
§ 85	Työjärjestyksen hyväksyminen	6
§ 86	Ajankohtaiskatsaus	7
§ 87	Opiskeluhuollon kunnallinen ohjausryhmä lv. 2025-2027 / kasvatus- ja opetuslautakunnan edustajan ja varaedustajan nimeäminen	8
§ 88	Talouden puolivuosisikatsaus Q2 / kasvatus- ja opetuslautakunta	9
§ 89	Muutostalousarvioesitys vuodelle 2025 / kasvatus- ja opetuslautakunta	10
§ 90	Talousarvioesitys vuodelle 2026, lähetekeskustelu / kasvatus- ja opetuslautakunta	13
§ 91	Tiedoksi annettavat asiat	20
§ 92	Viranhaltijoiden päätösluettelot	21

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Puttonen Heikki	Puheenjohtaja	
	Rantanen Sami	Varapuheenjohtaja	
	Grönlund Susanna	Jäsen	
	Heinonen Santeri	Jäsen	
	Itäpää Milana	Jäsen	
	Järvensivu Antti	Jäsen	
	Kuusinen Noora-Maria	Jäsen	
	Salakari Marika	Jäsen	
	Sivula Ossi	Jäsen	
Muu	Ahonen Jussi-Pekka	Kaupunginhallituksen puheenjohtaja	
	Jäppinen Karita	Kaupunginhallituksen varaedustaja	
	Hursti Matti	Esittelijä	
	Korkala Birgitta	Iltapäivätoiminnan palvelupäällikkö	
	Kyllönen Veeti	Nuorisovaltuuston varaedustaja	
	Lahtinen Kirsi	Varhaiskasvatuksen johtaja	
	Riihioja Kirsi	Sivistysosaston hallintopäällikkö	
	Suhonen Tarja	Perusopetuksen johtaja	
	Tuomennoro Jarkko	Lukion rehtori	
	Kulo Marika	Päiväkodin johtaja	
	Ahola Katja	Pöytäkirjanpitäjä	

Allekirjoitukset

Heikki Puttonen
puheenjohtaja

Katja Ahola
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

83 - 92

Pöytäkirja tarkastettu ja hyväksytty

Noora-Maria Kuusinen
pöytäkirjantarkastaja

Sami Rantanen
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Tarkastettu pöytäkirja asetetaan yleisesti nähtäville kaupungin yleisessä tietoverkossa (www.ylojarvi.fi) kuntalain 140 §:ssä säädetyllä tavalla. 01.09.2025

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kasvatus- ja opetuslautakunta 26.08.2025 § 83

Kokouksen laillisuuden edellytyksenä on, että kokouskutsu on toimitettu jäsenille ja, että saapuvilla on enemmän kuin puolet jäsenistä. Päätösvaltaisuuden edellytyksenä on, että kokouksessa on vähintään yli puolet jäsenistä.

Päätös:

Kasvatus- ja opetuslautakunnan puheenjohtaja Heikki Puttonen avasi kokouksen ja läsnäolijat todettiin nimenhuutomenettelyllä. Paikalla oli yhdeksän jäsentä, joten lautakunta oli kahta vaille täysilukuinen. Viranhaltijoista paikalla olivat sivistysjohtaja, joka toimi esittelijänä, iltapäivätoiminnan palvelupäällikkö, lukion rehtori, perusopetuksen johtaja, sivistysosaston hallintopäällikkö ja varhaiskasvatuksen johtaja. Lisäksi paikalla olivat kaupunginhallituksen puheenjohtaja, kaupunginhallituksen varaedustaja, nuorisovaltuuston varaedustaja, päiväkodin johtaja ja osastosihteeri, joka toimi pöytäkirjanpitäjänä.

Tämän jälkeen puheenjohtaja totesi kokouksen laillisesti kokoonkutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Milana Itäpää saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn aikana klo 17.01.

Kasvatus- ja opetuslautakunta § 84

26.08.2025

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Kasvatus- ja opetuslautakunta 26.08.2025 § 84

Esittelijä: Sivistysjohtaja

Päätösehdotus: Kasvatus- ja opetuslautakunta valitsee Noora-Maria Kuusisen ja Sami Rantasen sekä heidän varalleen Marika Salakarin tarkastamaan kokouksesta laadittavan pöytäkirjan.

Päätös: Hyväksyttiin.

Kasvatus- ja opetuslautakunta § 85

26.08.2025

Työjärjestyksen hyväksyminen

Kasvatus- ja opetuslautakunta 26.08.2025 § 85

Esittelijä: Sivistysjohtaja

Päätösehdotus: Kasvatus- ja opetuslautakunta päättää käsitellä asiat esityslistan mukaisessa järjestyksessä.

Päätös: Hyväksyttiin.

Kasvatus- ja opetuslautakunta § 86

26.08.2025

Ajankohtaiskatsaus

Kasvatus- ja opetuslautakunta 26.08.2025 § 86

Valmistelija: Sivistysjohtaja Matti Hursti

1. Varhaiskasvatuksen vastuualueen esittely, varhaiskasvatuksen johtaja
Kirsi Lahtinen

2. Vuorentaustan koulu, Välimäenkujan toimipisteen tilannekatsaus

Esittelijä: Sivistysjohtaja

Päätösehdotus: Kasvatus- ja opetuslautakunta päättää merkitä ajankohtaiset asiat tiedoksi.

Päätös: Hyväksyttiin keskustelun jälkeen.

Ajankohtaiskatsauksen aluksi päiväkodin johtaja Marika Kulo esitteli Onnimannin tiloja ja toimintaa. Päiväkodin johtaja poistui kokouksesta esittelyn jälkeen klo 17.24. Tämän jälkeen ajankohtaiskatsaus jatkui kohtien 1 ja 2 käsittelyllä.

Kasvatus- ja opetuslautakunta piti kokoustaun tämän asian käsittelyn jälkeen klo 18.20-18.29.

Kasvatus- ja opetuslautakunta § 87

26.08.2025

Opiskeluhuollon kunnallinen ohjausryhmä lv. 2025-2027 / kasvatus- ja opetuslautakunnan edustajan ja varaedustajan nimeäminen

Kasvatus- ja opetuslautakunta 26.08.2025 § 87
369/12.00.01/2025

Valmistelija: Perusopetuksen johtaja Tarja Suhonen

Seloste ja perustelut: Oppilas- ja opiskeluhoitolain 14 §:n mukaisesti Ylöjärvellä on toiminut opiskeluhuollon kunnallinen ohjausryhmä 1.8.2014 alkaen. Ryhmän tehtävänä on vastata opiskeluhuollon yleisestä suunnittelusta, kehittämisestä, ohjauksesta ja arvioinnista.

Ryhmä kokoontuu lukuvuoden aikana vähintään neljä kertaa. Kokoukset pyritään järjestämään syys- ja marraskuussa sekä helmi- ja huhtikuussa. Viime lukuvuonna kokousten ajankohta sijoittui aamupäiviin, mikä on osoittautunut helpoiten järjestettäväksi ajankohdaksi.

Ylöjärvellä ryhmässä puheenjohtajana toimii perusopetuksen johtaja. Lisäksi ryhmässä on edustaja kasvatus- ja opetuslautakunnasta, nuorisopalveluista, varhaiskasvatuksesta, perusopetuksen rehtoreista, huoltajista ja Pirkanmaan hyvinvointialueen opiskeluhollosta sekä mahdollisuuksien mukaan oppilasedustaja. Ryhmän jäsenet nimetään kahdeksi vuodeksi kerrallaan, joten lautakunnan edustaja sekä hänen varaedustajansa nimetään kasvatuksen ja opetuslautakunnan kokouksessa lukuvuosiksi 2025-2026 ja 2026-2027.

Toimivalta: Hallintosääntö 94 §

Lisätietoja päätöksestä: Perusopetuksen johtaja, Tarja Suhonen, p. 050 342 2602, etunimi.sukunimi@ylojarvi.fi

Esittelijä: Sivistysjohtaja

Päätösehdotus: Kasvatus- ja opetuslautakunta päättää nimetä opiskeluhuollon kunnallisen ohjausryhmän kasvatus- ja opetuslautakunnan edustajan ja varaedustajan lukuvuosille 2025-2027.

Päätös: Kasvatus- ja opetuslautakunta nimesi yksimielisesti päätösehdotuksesta poiketen edustajat ja varaedustajat lukuvuosille 2025-2026, 2026-2027, 2027-2028 ja 2028-2029 seuraavasti:

Lukuvuosi	Edustaja	Varaedustaja
2025-2026	Sami Rantanen	Susanna Grönlund
2026-2027	Sami Rantanen	Susanna Grönlund
2027-2028	Susanna Grönlund	Sami Rantanen
2028-2029	Susanna Grönlund	Sami Rantanen

Kasvatus- ja opetuslautakunta § 88

26.08.2025

Talouden puolivuositarkastus Q2 / kasvatus- ja opetuslautakunta

Kasvatus- ja opetuslautakunta 26.08.2025 § 88

329/02.02.00/2024

- Valmistelija:** Sivistysosaston hallintopäällikkö Kirsi Riihioja
- Seloste ja perustelut:** Kuntalain 120 a §:n mukaan kunnan on tuotettava tietoja kunnan toiminnasta ja taloudesta kunnan toiminnan, hallinnon ja talouden ohjausta, johtamista ja seurantaan varten. Tiedot toimitetaan Valtiokonttorille yhteentoimivuuden edellyttämässä muodossa. Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on antanut vuonna 2020 yleisohjeen kunnan ja kuntayhtymän puolivuosi- ja neljännesvuositarkastusten laadinnasta.
- Kaupungin hallintosäännön 94 § 3 kohdan mukaan kasvatus- ja opetuslautakunnan tehtävänä on huolehtia toiminnan tulosten ja talousarvion toteutumisen seurannasta sekä toiminnan tuottavuuden ja vaikuttavuuden edistämisestä. Hallintosäännön 94 §:n kohdan 10 mukaisesti kasvatus- ja opetuslautakunta valvoo talousarvion toteutumista ja sitä, että kaupunginhallituksen antamia ohjeita noudatetaan.
- Toimivalta:** Hallintosääntö 94 §
- Lisätietoja päätöksestä:** Sivistysosaston hallintopäällikkö, Kirsi Riihioja, 050 524 3371, etunimi.sukunimi@ylojarvi.fi
- Liitteet:** Q2 Toiminnalliset tavoitteet toteuma 30.6.2025
Q2 Talousraportti
Q2 Tuloslaskelma 062025
- Esittelijä:** Sivistysjohtaja
- Päätösehdotus:** Kasvatus- ja opetuslautakunta merkitsee tiedoksi talouden puolivuositarkastuksen Q2/2025.
- Päätös:** Hyväksyttiin keskustelun jälkeen.

- Milana Itäpää poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen klo 18.51.

Kasvatus- ja opetuslautakunta § 89

26.08.2025

Muutostalousarvioesitys vuodelle 2025 / kasvatus- ja opetuslautakunta

Kasvatus- ja opetuslautakunta 26.08.2025 § 89

329/02.02.00/2024

Valmistelija: Sivistysosaston hallintopäällikkö Kirsi Riihioja

Seloste ja perustelut: Kasvatus- ja opetuslautakunnan talousarvion toteutuma 30.6.2025:

	TP 2024	TA 2025	Toteutunut 6/2024	Toteutunut 6/2025	%	Ennuste TP2025
Lautakunta						
Tuotot	4 602 470	3 645 000	2 810 784	2 359 960	64,7	3 945 000
Kulut	- 88 150 257	-88 091 941	-45 064 883	-46 335 819	52,6	-88 891 941
Netto	-83 547 787	-84 446 941	-42 254 098	-43 975 860	52,1	-84 946 941
erotus						-500 000
Yhteispalvelut						
Tuotot	2 606	0	1 210	913	0	0
Kulut	-622 948	-676 128	-305 379	-336 902	49,8	-676 128
Netto	-620 343	-676 128	-304 169	-335 989	49,7	-676 128
erotus						0
Peruskoulutus						
Tuotot	2 039 218	1 375 000	1 394 864	959 102	69,8	1 475 000
Kulut	-48 943 257	-49 375 786	-24 967 394	-25 780 246	52,2	-49 475 786
Netto	-46 904 039	-48 000 786	-23 572 531	-24 821 144	51,7	-48 008 786
erotus						0
Lukiokoulutus						
Tuotot	240 240	140 000	238 147	118 543	84,7	140 000
Kulut	-4 252 873	-4 186 575	-2 152 381	-2 276 386	54,4	-4 366 575
Netto	-4 012 633	-4 046 575	-1 914 234	-2 157 844	53,3	-4 246 575
erotus						-200 000
Koululaisten ip toiminta						
Tuotot	470 878	400 000	193 653	239 512	59,9	400 000
Kulut	-1 480 030	-1 421 721	-754 519	-769 798	54,1	-1 421 721
Netto	-1 009 152	-1 021 721	-560 866	-530 287	51,9	-1 021 721
erotus						0
Varhais- kasvatus						
Tuotot	1 849 527	1 730 000	982 911	1 041 891	60,2	1 930 000
Kulut	-32 851 148	-32 431 731	-16 885 209	-17 172 487	52,9	-32 931 731
Netto	-31 001 621	-30 701 731	-15 902 298	-16 130 596	52,5	-31 001 731
erotus						-300 000
Investoinnit	-306 793	-370 000	-142 156	-28 686	7,8	-370 000

Kasvatus- ja opetuslautakunta § 89

26.08.2025

Kaupungin hallintosäännön 94 § 3 kohdan mukaan kasvatus- ja opetuslautakunnan tehtävänä on huolehtia toiminnan tulosten ja talousarvion toteutumisen seurannasta sekä toiminnan tuottavuuden ja vaikuttavuuden edistämisestä.

Kaupunginvaltuusto käsittelee kuluven vuoden muutostalousarviota lokakuun kokouksessaan. Tätä ennen tulee lautakuntien antaa omat mahdolliset muutostalousarvionsa. Tammi-kesäkuun toteutuman perusteella kasvatus- ja opetuslautakunnan tulot ylittyvät 300 000 eurolla ja menot 800 000 eurolla.

Tulojen ylittyminen johtuu varhaiskasvatuksen arvioitua suuremmista asiakasmaksutuloista (200 000 euroa) ja peruskoulutuksen arvioitua suuremmista kotikuntakorvauksista (100 000 euroa).

Varhaiskasvatuksen henkilöstökulut ylittyvät 300 000 euroa. Henkilöstömenojen arviointivirheen lisäksi lapsiryhmien määrä ja henkilökunnan määrä ovat olleet arvioitua suurempia. Varhaiskasvatuksen palvelusetelimenot ylittyvät 200 000 eurolla, palvelusetelin hintaan tuli indeksikorotus elokuussa 2024 (5,38%) ja uusi indeksikorotus elokuussa 2025 (3,85%). Indeksikorotuksia ei ole huomioitu talousarviota laadittaessa.

Lukiokoulutuksen henkilöstökulut ylittyvät 200 000 euroa. Opiskelijoiden itsenäisistä suorituksista ja tukiopetuksesta maksettavat palkkiot ovat kasvaneet huomattavasti. Samoin palkkojen järjestelyerät 1.6.2024 ja 1.6.2025 ovat lisänneet henkilöstökuluja arvioitua suuremmiksi.

Toimivalta: Hallintosääntö 94 §

Lisätietoja päätöksestä: Sivistysosaston hallintopäällikkö, Kirsi Riihioja, 050 524 3371, etunimi.sukunimi@ylojarvi.fi

Esittelijä: Sivistysjohtaja

Päätösehdotus: Kasvatus- ja opetuslautakunta päättää

1. merkitä tiedoksi talouden toteutumisraportin ajalta tammi-kesäkuu 2025 ja

2. esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle kasvatus- ja opetuslautakunnan nettomenojen lisäämistä 500 000 euroa muutostalousarviossa seuraavasti:

Kustannuspaikan nro	Kustannuspaikan nimi	Tili	Euroa
4610	Varhaiskasvatus	Maksutuotot	+ 200 000
4610	Varhaiskasvatus	Henkilöstömenot	- 300 000
4611	Varhaiskasvatuksen osto- ja myyntipalvelut	Palvelusetelimenot	- 200 000
4500	Lukio	Henkilöstömenot	- 200 000

Kasvatus- ja opetuslautakunta § 89

26.08.2025

		Netto	- 500 000
--	--	-------	-----------

Päätös:

Hyväksyttiin.

Talousarvioesitys vuodelle 2026, lähetekeskustelu / kasvatus- ja opetuslautakunta

Kasvatus- ja opetuslautakunta 26.08.2025 § 90
279/02.02.00/2025

Valmistelija: Sivistysjohtaja Matti Hursti

Seloste ja perustelut: Kaupunginjohtajan ja talousjohtajan antama TA2026 laadintaohje 19.6.2025:

”TALOUDEN NÄKYMÄT

Kuntatalous on ollut jo useita vuosia kiristyneessä tilanteessa johtuen esimerkiksi valtakunnallisten uudistusten suorista ja epäsuorista vaikutuksista (Sote- ja työllisyysalueuudistukset) sekä yleisestä taloudellisesta tilanteesta. Valtionosuuksien ja verotulojen kehityksen arviot eivät näytä tuovan helpotusta yleiseen taloudelliseen tilanteeseen.

Kuntatalouden toimintamenot kasvavat vuosina 2026–2029 pääasiassa hintojen kasvun vuoksi. Kuntien tehtävät painottuvat lasten ja nuorten palveluihin, kuten varhaiskasvatukseen ja koulutukseen. Koska kunta-sektori on hyvin henkilöstövaltainen, vaikuttaa kunta-alan palkkasopimusratkaisu kunta-alan kustannuskehitykseen merkittävästi. Kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksi on vuosina 2026–2029 noin 3,3 prosenttia vuodessa. Hintojen nousun lisäksi kuntatalouden menopaineita lisää kasvukeskusten investointipaineet, jotka pitävät investointien tason korkealla.

Kuntatalouden toimintatulojen kasvu on vuosina 2026–2029 hidasta. Sote-kiinteistöjen vuokrasopimusten päättymisen ja uudelleen neuvottelut heikentävät kuntien vuokratuloja merkittävästi vuodesta 2026 alkaen. Valtionosuuksien kehitys vaihtelee huomattavasti eri vuosina ja niiden kasvua hidastaa vuonna 2026 osana sopeutustoimia tehtävät pysyvät valtionosuusleikkaukset sekä vuoteen 2027 saakka mm. sote-siirtoon liittyvien takautuvasti perittävien valtionosuuksien leikkaus ja hallituksen päättämä yhden prosenttiyksikön indeksijarru.

Verotulot ovat edelleen kuntien merkittävin tulonlähde. Niiden kasvu paranee suhdannetilanteen myötä yltäen vuosina 2026–2029 keskimäärin 4,3 prosentin vuotuisen kasvuun.

Painelaskelman mukaan kuntatalouden vuosikatteet eivät riitä nettoinvestointeihin. Tulojen ja menojen epätasapaino vaatii pitkäjänteistä päätöksentekoa ja jatkuvia tasapainottamistoimia.

Kuntatalouden kehitysarvioon liittyy riskejä muun muassa kauppaa- ja geopolitiikan epävarmuuden ja sote-kiinteistöjen lakisääteisen vuokra-ajan päättymisen vuoksi.

Ylöjärvellä kuntatalouden tilanne on kiristynyt 2020-luvulla. Tilikauden tulos on ollut positiivinen ainoastaan vuosina 2021 ja 2023. Myös vuodesta 2025 tullee talousarvion mukaisesti alijäämäinen. Pidemmän tähtäyksen talouden

tasapainotilan edellytys olisi, että tulos on vuosittain useamman miljoonaa euroa positiivinen. Tällöin investointeja pystytään rahoittamaan mahdollisimman paljon käyttötalouden tulorahoituksella velkarahoituksen sijaan. Tämä tavoite korostuu investointien määrän ollessa suurta.

Investointitaso tulee säilymään korkealla lähivuosina. Investointiohjelma sisältää useita isoja kouluhankkeita. Kasvuohjelman mukainen kasvu edellyttää myös laajaa kunnallisteknistä rakentamista. Investointien määrä aiheuttaa paineita velkaantumisen hallintaan varsinkin, mikäli toiminnasta ei jää katetta investointien rahoittamiseen.

TALOUSARVIOVALMISTELUA OHJAAVA SUUNNITTELUKEHYS

Johtoryhmä on kevään aikana valmistellut talousarvioprosessia ja valmistelun lähetekeskustelua on käyty kaupunginhallituksen kokouksessa kesäkuussa.

Kaupunginhallitus hyväksyi vuoden 2026 talousarvion laadintaa ohjaavan suunnittelukehysten kokouksessaan 16.6.2025. Suunnittelukehys on lautakuntien talousarviovalmistelua ohjaava. Kaupunginhallitus linjasi myös, että lautakunnat veloitetaan talousarvioprosessin aikana etsimään lisästästöjä ja tulonlähteitä sisältäen arviot toimenpiteiden vaikutuksista palveluihin.

Vuoden 2026 suunnittelun pohjana on käytetty talousarviotietoja vuodelta 2025 sekä tilinpäätösennustetta 2025. Näin on saatu pohjaluvut vuodelle 2026.

Toimintatuotot on kehyksessä budjetoitu keskimääräisellä kahden prosentin kasvulla vuoteen 2025 nähden. Kasvu pitää sisällään sekä mahdolliset taksantarkastelut sekä volyymin kasvun. Osastojen tulee kuitenkin arvioida käyttötalouden tulot ja mahdollisuus tuloarviokorotuksiin mahdollisimman realistisesti aiempien vuosien kehitykseen ja tulevaisuuden näkymiin perustuen. Tulot arvioidaan arvonlisäverottomina. Tuki- ja avustustulot on arvioitu viime vuosien tapaan maltilliselle tasolle. Käytännössä niissä tapahtuvat muutokset ovat kokonaistilanteen näkökulmasta neutraaleja; jos tuloja saadaan lisää aiheuttavat ne lähtökohtaisesti vastaavan suuruiset lisämenot.

Voimassa oleva virka- ja työehtosopimuskausi päättyi 30.4.2025. Uuden sopimuskauden palkkaratkaisujen kustannusvaikutus on Kunta- ja hyvinvointityönantajan (KT) laskelmien vuodelle 2026 on 3,18 prosenttia ja vuodelle 2027 3,85 prosenttia. Kustannusvaikutus on huomioitu suunnittelukehyksessä ja budjetointijärjestelmä korottaa automaattisesti henkilöpalkkoja uutta sopimusta vastaavaksi.

Työnantajan eläkemaksut ovat Kevan kuntakohtaisten ennusteiden mukaan hieman laskemassa. Työttömyysvakuutusmaksu on sitä vastoin selvästi nousemassa. Kokonaisuudessaan palkoista perittävät sivukulut ovat hieman nousemassa (+0,32%-yks), mutta määrärahatarve työnantajan maksamiin tasausmaksuihin sitä vastoin hieman laskee verrattuna vuoden 2025 talousarvioon. Palkkojen sivukulujen ennakkotietojen mukaiset prosentit on päivitetty budjetointijärjestelmään. Tasausmaksut tallennetaan talouspalveluiden toimesta budjetointipohjiin tilille 4112. Aiemmista vuosista poiketen jaksotetut palkat (tili 4060), eläkekulut (tili 4130) ja jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut (tili 4190), tulee myös arvioida ja budjetoida. Mikäli pitämättömien lomien

kustannukset kasvavat, näkyvät kustannukset näillä tileillä. Kustannukset yleensä kasvavat joka vuosi. Mallia määrärahan suuruutta arvioitaessa kannattaa katsoa edellisiltä vuosilta.

Inflaatioennusteet ovat maltillisia vuodelle 2026. Yleinen kustannusten kasvu on huomioitu suunnittelukehyksessä kahtena prosenttina. Tiettyjen hyödykkeiden, esimerkiksi energian, hintojen muutokset voivat poiketa tästä. Tältä osin kasvu on huomioitu osastojen omissa lisätarvearvioissa.

Liitteenä olevan lautakuntakohtaisen suunnittelukehyksen taulukon sarake ”Muut lisätarpeet” on kohdennettu lautakunnille johtoryhmän valmistelun pohjalta.

Suunnittelukehys sisältää myös vuoden 2025 talousarvion yhteydessä päätetyn palveluverkkotoimenpiteiden myötä syntyviä säästöjä. Sotekiinteistöjen yhtiöittäminen ja työllisyyden hoidolle jo edellisen vuoden talousarvioprosessia asetetut säästötavoitteet on huomioitu kehyksessä.

Lautakuntien tulee varautua Vuorentaustan koulun väistötilajärjestelyihin talousarviovalmistelussa. Väistötilajärjestelyjen aiheuttamat lisäkulut huomioidaan lopullista talousarvioesitystä tehtäessä (eivät sisälly täysimääräisesti suunnittelukehykseen).

INVESTOINNIT

Nettoinvestoinneille (omahankintamenoille) asetetaan suunnittelukehyksessä 27,8 miljoonan euron maksimitaso vuodelle 2026. Investoinnit valmistellaan osana MAPSTO-valmistelua.

SUUNNITELMAVUODET 2027 JA 2028

Talousoalvelut hoitaa suunnitelmavuosien lukujen tallennuksen. Mikäli osastoilla on tiedossa keskimääräisten muutosten lisäksi merkittäviä muita suunnitelmavuosien lukuihin liittyviä muutoksia, tulee niistä toimittaa tieto talousjohtajalle erikseen.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Talousoarvion laadinnan yhteydessä toimitelimet konkretisoivat kaupunkistrategian linjauksia vuosikohtaisiksi toiminnallisiksi tavoitteiksi. Tavoitteiden mitattavuuteen, strategisuuteen ja valtuustotasoisuuteen tulee kiinnittää erityistä huomiota. Tavoitteille määritellään toimet ja tavoitetasot.

Tavoitteen saavuttaminen voi vaatia pidemmänkin aikavälin toteuttamista, mutta silloinkin vuosittainen eteneminen tulee olla mitattavissa. Tavoitteet asetetaan toimitelintasolla (kaupunginhallitus, lautakunta). Tavoitteet tulee johtaa kaupunkistrategiasta ja sen kärjistä. Tavoitteiden sopiva määrä on 5-7 kappaletta.

Laadintapohja toiminnallisten tavoitteiden laatimista varten lisätään heinäkuun aikana tarkoitusta varten perustettuun teamsiin, ”Talousoarvio ja tilinpäätös, Yvi”. Pohjassa ohjeistetaan laadintaa tarkemmin. Lautakuntien kehoitetaan huomioimaan tavoitteiden valmistelussa Hinku-työryhmän sekä hyvinvointityöryhmän esille nostamat teemat. Tämän lisäksi lautakunnat voivat

asettaa omaseurantaisia tavoitteita tarpeidensa mukaan. Tavoitteet eivät voi olla strategisten linjausten vastaisia.

OSALLISTAMINEN

Henkilöstöä on hyvä osallistaa mukaan budjetointiprosessiin ideoimalla yhdessä toiminnallisia tavoitteita, toimintatapamuutoksia jne.

TAUSTATIETOJEN DOKUMENTOINTI

Olennaisten tulo- ja menoerien taustatiedot (perusteet, laskelmat, mitotukset yms.) tulee dokumentoida kattavasti joko budjetointiohjelman kommenttikenttiin tai erilliselle asiakirjalle, jotta ne ovat käytettävissä, kun budjetteja käydään osastojen kanssa läpi.

Määrärahat esitetään arvonlisäverottomina.

Talousarvio laaditaan bruttoperiaatteella siten, että määräraha otetaan talousarvioon täysimääräisenä eikä mahdollisilla tuloilla vähennettynä.

HENKILÖSTÖKULUT

Budjetointiohjelman palkkasuunnittelussa on palkkatiedot niiden vakituisten ja määräaikaisten virka- ja työsuhteessa olevien henkilöiden osalta, jotka ovat saaneet palkkaa toukokuussa. Budjetointijärjestelmä laskee automaattisesti varauksen palkankorotuksiin vuodelle 2026.

Palkkasuunnittelun tiedot tulee käydä huolella läpi ja päivittää lista tarpeen mukaan.

Osastojen on huolehdittava, että talousarviossa 2025 myönnetyt 1.8.2025 alkaneiden virkojen palkkakustannukset tulevat täysimääräisenä mukaan vuoden 2026 talousarvioon.

Uudet virat ja toimet ja muut kustannusvaikutteiset henkilöstömuutokset tulee budjetointiohjelman lisäksi esittää erillisillä lomakkeilla, jotka löytyvät teamsista.

TYHY-TOIMINTA

Työhyvinvointia ylläpitäviin toimiin (tyhy-päivät yms.) yksiköt voivat budjetoida 50 euroa/työntekijä tilille 4470 muut palvelut. Tämä summa on myös maksimi, jonka yksiköt voivat vuoden aikana tarkoitukseen käyttää.

IT- MENOT

Tietohallinto lähettää perustietotekniikkapalveluita, tietoliikennepalveluita ja leasing-kustannuksia koskevan budjetointiohjeen erikseen.

INVESTOINNIT

Talousarvion investointiosassa esitetään sellaisen käyttöomaisuuden hankinta, jonka hankintahinta on 10.000 € tai sen yli ja jonka käyttöajaksi arvioidaan kolme vuotta tai sen yli. Muut hankinnat esitetään talousarvion käyttötalousosassa.

Investointimenoa ei ole vuosikorjaukset, kuluvat tarvikkeet ja varaosat. Ensikertainen kalustaminen voidaan käsitellä investointina, mikäli kulut

Kasvatus- ja opetuslautakunta § 90

26.08.2025

kokonaisuudessaan ylittävät 10 000 euroa. Tässä yhteydessä hankitut kulutushyödykkeet (mm. askartelutarvikkeet, koulutarvikkeet) ovat käyttötalousmenoa. Myös astiat ja lelut käsitellään lähtökohtaisesti käyttötalousmenona.

VALTIONAVUSTUKSET

Hallintokunnat esittävät arvionsa oman hallinnonalansa valtionavustuksista vireillä olevien projektien osalta ja mahdollisista investointien valtionavustuksista.

MUUTA

Tulot budjetoidaan miinusmerkkisenä.

ASUKASMÄÄRÄ

Vuoden 2026 asukasmääränä käytetään 34 004 asukasta.

TALOUSARVIOLAADINNAN AIKATAULU

Lähetekeskustelut lautakunnissa elokuu (kola 26.8.2025 ja 9.9.2025)

Joryn ta-seminaari 7.8.

Kh:n ta-seminaari 14.–15.8.

Kv:n ta-seminaari 28.-29.8

Aineisto tallennettuna järjestelmässä 15.9

Lautakuntakäsittelyt 30.9 mennessä (kola 23.9.2025)

Kh:n ta-seminaari 3.10

Kv:n ta-seminaari 9.10

Kh:n 1. käsittely 20.10

Kj:n ta-esitys 21.10

Kh:n 2. käsittely 27.10

Valtuusto 10.11

Talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotus tulee olla tallennettuna taloussuunnitteluohjelmaan viimeistään 15.9.2025. Uusien virkojen ja toimien esityslomakkeet ja muu kirjallinen talousarviomateriaali on oltava tallennettuna teamsissa myös tuolloin.

Vuokrien, ruokahuollon ja siivouspalveluiden sisäisen erien aineisto (tekniikka- ja ympäristöosasto) ja muut sisäiset erät (esim. puhelin, postitus, monistus, osastojen omat sisäiset erät) on tallennettava teamsiin viimeistään 5.9.2025.

Lisätietoja talousarvion laadinnasta antavat

Taloustoimisto Juha Liinavuori

Miia Kotila

Anna-Mari Luhta

Sivistysosasto Kirsi Riihioja

Tekniikka- ja ympäristöosasto Merja Talvitie

Pauli Piiparinen
Kaupunginjohtaja

Juha Liinavuori
Talousjohtaja”

KASVATUS-JA OPETUSLAUTAKUNNALLE ANNETTU SUUNNITTELUKEHYS
(ulkoiset käyttömenot)

Kasvatus- ja opetuslautakunta § 90

26.08.2025

Menot TA2025	64 835 437 €
Tilinpäätösennuste 2025 (Q1)	65 435 437 €
Kustannusten nousuun +2%	200 000 €
- palvelut, aineet, tarvikkeet, tavarat, muut menot	
Palkkojen sopimuskorotusten vaikutus (3,18 %)	1 605 000 €
Muut pakollisluonteiset lisätarpeet	688 000 €
 Suunnittelukehys 2026 menot yhteensä	 67 777 437 €
Suunnittelukehys 2026 minimitulotavoite	3 718 000 €

Suunnittelukehyksessä mainittuja pakollisluonteisia kasvatus- ja opetuslautakunnan lisätarpeita vuonna 2026 muun muassa ovat:

- varhaiskasvatuksen henkilöstörakenteen muutos vuoteen 2030 mennessä
- varhaiskasvatuksen palvelusetelin indeksitarkistus 1.8.2026 lukien
- perusopetuslain ja lukiolain muutokset (oppimisen tuen järjestäminen)
- LisäValon toiminnan käynnistyminen
- kokouspalkkioiden muutokset (lautakunta, viranhaltijat).

Suunnittelukehyksestä käy ilmi, että erittäin suuri osa taloudellisesta liikkumavarasta kuluu palkkojen sopimuskorotuksiin (1 605 000 €).

Talousarvion laadintaohjeessa todetaan, että kaupunginhallitus (KH 16.6.2025) velvoittaa lautakunnat etsimään talousarvioprosessin aikana lisästästöjä ja tulonlähteitä sisältäen arviot toimenpiteiden vaikutuksista palveluihin. Viranhaltijavalmistelu työstää tätä varten toimenpidelistan ja muut talousarvion käsittelyyn liittyvät olennaiset oheismateriaalit kasvatus- ja opetuslautakunnan 9.9.2025 kokoukseen mennessä.

Tässä (26.8.2025) lähetekeskustelussa lautakunta voi käydä vapaamuotoista keskustelua vuoden 2026 talousarvioon sisältyvistä tavoitteista. Halutuille toiminnan muutoksille arvioidaan valmistelun aikana eurovaikutus 9.9.2025 kokoukseen mennessä.

Viranhaltijavalmistelun tehtävänä on tuoda lautakunnan varsinaiseen talousarviokokoukseen (23.9.2025) esitys, joka on annetun suunnittelukehyksen mukainen. Lautakunnan tehtävänä on tarvittaessa asettaa tavoitteita tärkeysjärjestykseen. Lautakunnan jäsenet voivat myös tehdä talousarviokokouksessa erilaisia muutosesityksiä viranhaltijaesitykseen.

Toimivalta: Hallintosääntö 94 §

Lisätietoja päätöksestä: Sivistysjohtaja, Matti Hursti, p. 050 680 67, etunimi.sukunimi@ylojarvi.fi

Esittelijä: Sivistysjohtaja

Päätösehdotus: Kasvatus- ja opetuslautakunta:

1. päättää merkitä edellä olevan talousarvion laadintaohjeen tiedoksi;
2. käy lähetekeskustelua talousarvion jatkovalmistelusta.

Päätös: Hyväksyttiin keskustelun jälkeen.

Kasvatus- ja opetuslautakunta § 91

26.08.2025

Tiedoksi annettavat asiat

Kasvatus- ja opetuslautakunta 26.08.2025 § 91

Liite: -luettelo tiedoksiannettavista asioista

Esittelijä: Sivistysjohtaja

Päätösehdotus: Kasvatus- ja opetuslautakunta päättää merkitä luettelossa mainitut tiedotusluontoiset asiat tiedoksi.

Päätös: Hyväksyttiin. Lisäksi merkittiin tiedoksi sivistysjohtajan ilmoitus, että lautakunnan kokouspäivät vuodelle 2026 päätetään 23.9. kokouksessa.

Kasvatus- ja opetuslautakunta § 92

26.08.2025

Viranhaltijoiden päätösluettelot

Kasvatus- ja opetuslautakunta 26.08.2025 § 92

Seloste ja perustelut: Kuntalain 92 §:n, hallintosäännön 16 ja 17 §:ien sekä koulutuslautakunnan päätöksen 9.4.2013 § 43 mukaan (kuntalain mukaisen otto-oikeuden käyttäminen ja rajoittaminen) kasvatus- ja opetuslautakunnalle on toimitettu seuraavat päätösluettelot:

Sivistysjohtajan päätökset

18.6.2025 § 69	Vuorentaustan koulun teknisen työn koneet
23.6.2025 § 70	Hankintapäätös työajanhallinta- ja työvuorosuunnittelujärjestelmästä sivistysosastolle
4.7.2025 § 71	Vuorentaustan koulun teknisen työn koneiden kilpailuttamisen keskeyttäminen
16.6.2025 § 66	Toisen tehtävän hoitaminen omien tehtävien ohella
18.6.2025 § 67	Peruskoulun luokanopettajan viran (vakanssinumero 99411071) sijoituskoulun muutos 1.8.2025 alkaen
18.6.2025 § 68	Toisen tehtävien hoitaminen omien tehtävien ohella
5.8.2025 § 72	Neljän koulunkäynnin ohjaajan toimen täyttäminen 4.8.2025 alkaen (vakanssinumerot 09426074, 20426085, 99426062 ja 99426073)
18.8.2025 § 73	Kurun yhtenäiskoulun vararehtorin nimeäminen ajalle 1.8.2025-31.7.2026
18.8.2025 § 74	Siivikkalan koulun vararehtorin nimeäminen 1.8.2025 alkaen
18.8.2025 § 75	Vahannan koulun vararehtorin nimeäminen ajalle 1.8.2025-31.7.2026

Esittelijä: Sivistysjohtaja

Päätösehdotus: Kasvatus- ja opetuslautakunta päättää
1. merkitä päätösluettelot tiedoksi ja
2. ettei luetteloista ilmeneviä päätöksiä oteta toimielimen käsiteltäväksi.

Päätös: Hyväksyttiin.

Kaupunginhallituksen puheenjohtaja poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana klo 19.38.

Muutoksenhakuohje koskee pykälä: § 83, § 84, § 85, § 86, § 88, § 89, § 90, § 91, § 92

Muutoksenhakukielto

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.

Muutoksenhakuohje koskee pykälää: § 87**Oikaisuvaatimusohjeet**

Tähän päätökseen tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen. Päätökseen ei saa hakea muutosta valittamalla tuomioistuimeen.

Oikaisuvaatimusoikeus

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä:

- se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (*asianosainen*), sekä
- kunnan jäsen.

Oikaisuvaatimusaika

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Oikaisuvaatimus on toimitettava Ylöjärven kaupungin kirjaamoon määräajan viimeisenä päivänä ennen kirjaamon aukioloajan päättymistä.

Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa *asianosaisen* katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, kolmantena päivänä viestin lähettämisestä.

Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa.

Tiedoksisaantipäivää ei lueta oikaisuvaatimusaikaan. Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joulukuun tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa oikaisuvaatimuksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Oikaisuvaatimusviranomainen

Oikaisua haetaan päätösotteessa mainitulta muutoksenhakuviranomaiselta.

Kirjaamon yhteystiedot:
Ylöjärven kaupunki, kirjaamo
Kuruntie 14, PL 22, 33470 Ylöjärvi
kirjaamo@ylojarvi.fi
03 565 30 000 / vaihde ma-pe klo 8-15.30

Kirjaamon aukioloaika on maanantaista perjantaihin klo 9-15.

Oikaisuvaatimuksen muoto ja sisältö

Oikaisuvaatimus on tehtävä kirjallisesti. Myös sähköinen asiakirja täyttää vaatimuksen kirjallisesta muodosta.

Oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava:

- päätös, johon haetaan oikaisua
- miten päätöstä halutaan oikaistavaksi
- millä perusteella oikaisua vaaditaan.

Oikaisuvaatimuksessa on lisäksi ilmoitettava tekijän nimi, kotikunta, postiosoite ja puhelinnumero.

Jos oikaisuvaatimus päätös voidaan antaa tiedoksi sähköisenä viestinä, yhteystietona pyydetään ilmoittamaan myös sähköpostiosoite.

Pöytäkirja

Päätöstä koskevia pöytäkirjan otteita ja liitteitä voi pyytää Ylöjärven kaupungin kirjaamosta.