

Vuoden 2026 talousarvion valmistelu / kasvatus- ja opetuslautakunta

Kasvatus- ja opetuslautakunta 23.09.2025
279/02.02.00/2025

Valmistelija: Sivistysjohtaja Matti Hursti

Seloste ja perustelut: Vuoden 2026 talousarviovalmistelussa kasvatus- ja opetuslautakunnalle annettu ulkoisten käyttötalousmenojen suunnittelukehys on 67 777 437 € ja ulkoisten käyttötaloustulojen suunnittelukehys 3 718 000 €.

Käyttötalouden menokehykseen on sisällytetty palkkojen sopimuskorotusten vaikutus 3,18 % (1 605 000 €), kustannusten nousuun +2 % (200 000 €) ja muihin pakollisluonteisiin lisätarpeisiin 688 000 €.

Talousarvion valmistelua on jatkettu kasvatus- ja opetuslautakunnan 26.8.2025 ja 9.9.2025 lähetekeskustelujen pohjalta 18.9.2025 saakka. Viranhaltijavalmistelun jälkeen kasvatus- ja opetuslautakunnalle nyt annettava esitys ylittää annetun suunnittelukehysten hieman eli 52 114 €.

Kasvatus- ja opetuslautakunnan talousarvioesitys pitää sisällään seuraavat lisämäärärahaesitykset:

1. Varhaiskasvatus

- henkilöstön palkat, 1 359 000 €
- palvelusetelin indeksikorotus, 160 000 €
- viisi vakanssimuutosta (henkilöstörakenne vuonna 2030), 60 000 €

Varhaiskasvatuksen henkilöstökulujen kasvu on erittäin suuri, vaikka esitykseen ei sisälly uusia virkoja tai toimia. Palkankorotusten 3,18 % osuus noususta on n. 640 000 €. Toinen suuri kasvanut menoerä ovat sijaisten palkat. Sijaiskulut vuonna 2025 ovat yhteensä n. 900 000 €.

Henkilöstömenojen kasvun taustalla on myös vuoden 2025 talousarvio, jossa henkilöstömenot ovat toteutumassa arvioitua suuremmiksi.

Vakanssimuutokset tarkoittavat lastenhoitajien vakanssien muuttamista varhaiskasvatuksen sosionomiksi tai varhaiskasvatuksen opettajaksi.

Palvelusetelin korotuksessa on otettu huomioon uuden Siltatien päiväkodin mahdollinen vaikutus kokonaismenoja alentavana tekijänä.

Varhaiskasvatuksen talousarvioesitykseen sisältyvät seuraavat talouden tasapainotustoimet:

- V1 varhaiskasvatusmaksujen tuoton kasvu, 400 000 €
- V2 kesäpäivystyksen tiivistäminen edelleen
- V3 Kurun vuorohoidon tarkastelu
- V4 sijaisten käytön tarkastelu
- V2-V4 toimet yhteensä, 100 000 €
- V5 vaaterahan poisto, 60 000 €
- V6 lasten kotihoidon tuen määrärahatarpeen muutos, 200 000 €
- V7 Nepsy-koulutusten erillisen määrärahan poistaminen, 10 000 €.

Vaikutusten ennakoarviointia on tehty seuraavista toimenpiteistä:

- kesäpäivystyksen tiivistäminen
- vuorohoidon järjestämisen muutos Kurussa
- vaaterahasta luopuminen
- Nepsy-koulutusten erillisen määrärahan poistaminen
- sijaisten käytön tarkastelu (kaikki vastualueet)

2. Perusopetus

- tuntijaon valtakunnallinen muutos (lisätunnit), 70 000 €
- perusopetuslain muutos, oppimisen tuki, yksi erityisluokanopettajan uusi virka 1.8.2026 lukien, 23 000 €
- Siltatien yhtenäiskoulun liikuntapainotteisuuden käynnistäminen, 18 000 €
- Siltatien ensikertainen varustaminen (käyttötalous), 30 000 €

Oppilaskohtainen koulutarvikeraha nousee prosenttikorotuksen lisäksi oppilasmäärän laskun takia.

Perustietotekniikan käynnissä olevan seudullisen kilpailutuksen vaikutusta käyttömenoihin ei voida vielä arvioida.

Koulukuljetusmenojen arvioidaan säilyvän vuoden 2025 tasolla.

Perusopetuksen talousarvioesitykseen sisältyvät seuraavat talouden tasapainotustoimet:

- P1 kolmen opettajatyövuoden vähennys, muutos palkkoihin, 62 000 €
- P2 kotikuntakorvausten nettomenojen lasku, 195 000 €
- P3 sijaisten käytön tarkastelu (kaikki vastualueet), 50 000 €
- P4 koulunkäynnin ohjaajien henkilötyövuosien vähennys 6 htv, 180 000 €
- P5 Nepsy-koulutusten erillisen määrärahan poistaminen, 10 000 €

Vaikutusten ennakoarviointia on tehty seuraavista toimenpiteistä:

- perusopetus, perusopetusryhmien muodostaminen vuosiluokilla 1-9, yläraja 24 oppilasta
- Nepsy-koulutusten erillisen määrärahan poistaminen Nepsy-koulutusten erillisen määrärahan poistaminen
- sijaisten käytön tarkastelu (kaikki vastualueet)

3. Koululaisten iltapäivätoiminta

- palvelupäällikön varahenkilö, 7 000 €

Korona-epidemian yhteydessä erityisesti havaittiin, että kaikilla vastuu- ja tehtäväalueilla on oltava esihenkilön varahenkilö. Sivistysosastolla nämä nimeämiset on tehty koululaisten iltapäivätoiminnan vastuualuetta lukuun ottamatta.

Koululaisten iltapäivätoiminnan esitykseen ei sisälly uusia toimia.

Koululaisten iltapäivätoiminnan talousarvioesitykseen sisältyvät seuraavat talouden tasapainotustoimet:

- IP1 puistoruokailua ei esitetä laajennettavaksi, -
- IP2 palvelumaksun korotus 10 € kuukaudessa, 10 000 €

Vaikutusten ennakoarviointi on tehty seuraavista toimenpiteistä:

- palvelumaksun korotus, 10 000 €

4. Lukiokoulutus

- opiskelijamäärän kasvu 40 opiskelijalla, opetustuntien lisäys uudelle teknologialinjalle, 114 000 €
- opiskelutarvikkeet, läppärit ja ateriapalvelut, 54 000 €
- esitystekniikka ja teknologialinjan oppimisvälineet, leasing-maksut, 25 000 €
- lukiovalmentajan vakinaistaminen, 17 000 €

Lukiokoulutuksen esitykseen sisältyy yhden toimen vakinaistaminen 1.1.2026 lukien (lukiovalmentaja).

Lukiokoulutuksen talousarvioesitykseen sisältyy seuraava talouden tasapainotustoimi:

L1 sijaisten käytön tarkastelu (kaikki vastualueet), 10 000 €

Vaikutusten ennakkoarviointi on tehty seuraavista toimenpiteistä:

- sijaisten käytön tarkastelu (kaikki vastualueet)

5. Yhteispalvelut

- lautakuntatyöskentely, kokouspalkkioiden muutos

Yhteispalvelujen esitykseen ei sisälly uusia toimia.

Vastuualueiden yhteinen talouden tasapainotustoimi:

- kustannusnousuun varattu 2 % korotus (palvelut, aineet, palvelut, aineet, tarvikkeet, muut menot) puolitetaan n. 1 % tasolle, 100 000 €.

Vaikutusten ennakkoarviointi on tehty seuraavista toimenpiteistä:

- kustannustason nousuun varatun korotuksen leikkaus

Irtaimen käyttöomaisuuden määrään (investointiosa, ei sisälly käyttötalouteen) sisältyvät esitykset:

Siltatien yhtenäiskoulu, uudisrakennus, ensikertainen kalustaminen, 80 000 €

Vuorentaustan koulu, Tornitie, peruskorjaus, ensikertainen kalustaminen, 70 000 €

Kurun yhtenäiskoulu, uudisrakennus, ensikertainen kalustaminen, 100 000 €

Siltatien päiväkotit, uudisrakennus, ensikertainen kalustaminen, 100 000 €

Lisävalo, uudisrakennus, ensikertainen kalustaminen, 250 000 €.

Toimivalta: Hallintosääntö 94 §

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

Oheismateriaalit:

- talousarvion tuloslaskelma, ulkoiset menot
- toiminnan kuvaus ja tunnusluvut
- toiminnalliset tavoitteet
- riskienhallinnan tavoitteet
- talouden tasapainotus, vaikutusten ennakkoarviointi
- talousarvioesityksen esittely vastualueittain (pp-diat)

Esittelijä: Sivistysjohtaja

Päätösehdotus: Kasvatus- ja opetuslautakunta päättää

1. hyväksyä lautakunnan vuoden 2025 talousarvioehdotuksen, joka pitää sisällään edellä selosteosassa mainitut määrärahaesitykset ja talouden tasapainotustoimet;
2. hyväksyä talousarvioesitykseen liittyvät ja edellä selosteosassa mainitut pykälän oheismateriaalit;
3. lähettää talousarvioehdotuksen ja oheismateriaalit kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle.

Päätös: