



VIHTI TILINPÄÄTÖS 2024

Sivistyslautakunta

2.6.4. Sivistyslautakunta

(sis + ulk)	TP2023	TA2024	MU2024	MTA2024	TP2024	POIKKEAMA	TP2023 /TP2024
TOIMINTATUOTOT	4 455 808	3 946 100	-400 000	3 546 100	4 058 674	512 574	-8,9 %
MYYNTITUOTOT	1 510 353	1 372 000		1 372 000	1 672 567	300 567	10,7 %
MAKSUTUOTOT	1 377 550	1 471 200		1 471 200	1 330 853	-140 347	-3,4 %
TUET JA AVUSTUKSET	1 567 332	1 102 900	-400 000	702 900	1 050 686	347 786	-33,0 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	572				4 567	4 567	697,9 %
TOIMINTAKULUT	-67 994 170	-71 449 745	-499 447	-71 949 192	-71 943 035	6 157	5,8 %
HENKILÖSTÖKULUT	-39 674 790	-40 017 788	-499 447	-40 517 235	-40 780 780	-263 545	2,8 %
PALKAT JA PALKKIOT	-32 127 431	-32 433 362	-419 050	-32 852 412	-33 410 148	-557 736	4,0 %
HENKILÖSIVUKULUT	-7 547 360	-7 584 426	-80 397	-7 664 823	-7 370 632	294 191	-2,3 %
PALVELUJEN OSTOT	-12 423 697	-13 325 260		-13 325 260	-13 338 419	-13 159	7,4 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 390 330	-1 361 283		-1 361 283	-1 256 794	104 489	-9,6 %
AVUSTUKSET	-1 197 151	-1 304 500		-1 304 500	-1 042 078	262 422	-13,0 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-13 308 201	-15 440 914		-15 440 914	-15 524 964	-84 050	16,7 %
TOIMINTAKATE	-63 538 362	-67 503 645	-899 447	-68 403 092	-67 884 362	518 730	6,8 %

Talouden ja toiminnan tapahtumat

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut tuottavat yhteistyössä muiden toimialojen ja yhteistyökumppaneiden kanssa sujuvia, tehokkaita sekä oikea-aikaisia peruspalveluja Vihdin kunnan asukkaille. Sivistyslautakunta vastaa opetuksen ja varhaiskasvatuksen tulosalueen palveluiden järjestämisestä, palvelut kohdentuvat ensi sijassa lapsille ja nuorille sekä heidän huoltajilleen.

Sivistyslautakunnan sitova toimintakate muutetussa talousarviossa oli -68 403 092 euroa ja toteutuma -67 884 362 euroa, toteutuma 99,2 %. Sitova toimintakate alittui 518 730 eurolla ja 0,8 %.

Opetuksen ja varhaiskasvatuksen palveluiden toteutumiseen vaikuttavat työvoiman saanti, palvelutarpeiden muutokset sekä yhteistyö hyvinvointialueen toimijoiden kanssa. Hyvinvointialue tuottaa varhaiskasvatuksen ja opetuksen opiskelu- ja hoidon palvelut. Toimintakauden aikana hyvinvointialue on vähentänyt ennaltaehkäisevän yhteistyön palvelujaan mm. psykiatrisen sairaanhoitajan työpanoksen osalta. Palvelulinjaukset heijastuvat osaltaan opetuksen- sekä korjaavien palveluiden tarpeiden lisääntymisenä. Työvoiman saantiin vaikuttavat mm. erityisten osaamisalueiden, kuten erityisopettajien ja varhaiskasvatuksen henkilöstön saatavuus kansallisella tasolla.

Talouden kannalta opetuksen ja varhaiskasvatuksen tulosalueilla palkankorotusten vaikuttavuuden huomioiminen talousarvion valmisteluvaiheessa on ollut haastavaa. Vuoden 2024 aikana on valmistauduttu opetuksen osalta vuonna 2025 voimaantuleviin tuen rakenteiden lakimuutoksiin.

Hankkeiden osuus

	TA 2024	MTA 2024	TP 2024	Poikkeama TOT/MTA	Tot-%
Opetus					
Toimintatuotot	924 900	727 900	707 797	-20 103	97,24%
Toimintakulut	-1 161 933	-1 219 933	-1 216 155	3 778	99,69%
Toimintakate	-237 033	-492 033	-508 358	-16 325	103,32%
Varhaiskasvatus					
Toimintatuotot	166 000	166 000	234 680	68 680	141,37%
Toimintakulut	-209 402	-209 402	-328 241	-118 839	156,75%
Toimintakate	-43 402	-43 402	-93 561	-50 159	215,57%
Yhteensä					

Toimintatuotot	1 090 900	893 900	942 476	48 576	105,43%
Toimintakulut	-1 371 335	-1 429 335	-1 544 396	-115 061	108,05%
Toimintakate	-280 435	-535 435	-601 919	-66 484	112,42%

Riskin kuvaus	Riskin hallinta	Riskin toteutumisen seuranta
Kuntatalouden heikko näkökulma	Talouden tasapainottaminen	Talouden seuranta, palveluiden tavoitettavuus ja seuranta
Kansalliset lakimuutokset	Huolellinen lakien esivalmistelu kuntatasolla, resurssien riittävyys.	Lakisääteisten palveluiden järjestäminen
Palvelutason heikentyminen	Ennaltaehkäisevien ei lakisääteisten palveluiden tarjonta	Korjaavien palveluiden määrän kehittyminen
Henkilöstön saatavuus varhaiskasvatuksessa sekä erityisopetuksen osaamisalueella	Henkilöstön veto- ja pitovoiman kehittäminen	Vaihtuvuuden seuranta, kelpoisen henkilöstön määrä

Tavoitteet

Sivistyslautakunta

TAVOITE	TEOT 2024	MITTARI		TOTEUMA 31.12.2024	TOT -%	
Hyvinvoivat vihtiläiset	Tyytyväisyyden lisääntyminen asuinkuntaan	Lasten erilaisten harrastus- ja kerhomahdollisuuksien liittäminen koulupäivän yhteyteen.	Jokaisella lapsella on mahdollisuus mieluisaan harrastukseen koulupäivän yhteydessä.	Lasten määrä kerhoissa ja lasten määrä/kerhopaikka	Jokaisella lapsella on mahdollisuus harrastus- ja kerhotoimintaan koulupäivän yhteydessä.	100
	Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen (HYTE-kerroin)	Kuntatasoisen tilastoinnin aloittaminen poissaoloista kouluissa.	Poissaolojen tilastointi	Hyte-kerroin: Tavoite 75,0	Poissaolomerkintä on yhdenmukaistettu ja tilasto valmistuu luvunvuoden 2024-2025 aikana.	90
		Liikuntavälituntien järjestäminen ja tilastoinnin aloittaminen	Liikuntavälituntien järjestäminen ja tilastoinnin aloittaminen.	HYTE-kerroin: Tavoite 75,0	Kaikissa kouluissa järjestetään liikuntavälitunteja.	90
Helsingin	Asukasluvun kasvu	Korkeakouluyhteistyön tiivistäminen	Helsingin yliopiston ja kunnan kumppanuussopimuksen hyväksyminen kunnanhallituksessa		Vuodelle 2024 asetetut tavoitteet saavutettiin: Sopimus	100

Hyvinvoiva henkilöstö	Työhyvinvointi paranee	Yksiköiden psykologista turvallisuutta kehitetään	Henkilöstöön liittyvän yhteistyön käynnistyminen		allekirjoitettiin ja konkreettinen yhteistyö aloitettiin.	70
			Vihdin alue- ja elinkeinokehittämisen yhteistyön käynnistyminen		Ohjausryhmä on nimetty ja kuntastrategiatyö on aloitettu.	20
			Esihenkilöille annetaan koulutusta psykologisen turvallisuuden johtamiseen ja rakennetaan työyhteisökulttuuria jaetun johtajuuden keinoin	Työtyytyväisyyskyselyt ja sosiaalisen pääoman mittaukset: Toteuma 4,2	Opetuksessa työntekijöiden ja oppilaiden Huomaa Hyvä! koulutukset on aloitettu ja jatkuvat lukuvuoden 2025-2026 ajan.	100
			Varhaiskasvatuksen henkilöstön kouluttaminen Huomaa hyvä -koulutuksella.			100
			Opetuspalveluiden Huomaa Hyvä-koulutus			30

Investoinnit

HANKE	TA 2024	TA- muutokset	MTA 2024	TP 2024	TOT%	Poikkeama
-------	---------	------------------	----------	---------	------	-----------

SIVISTYSLAUTAKUNTA

OPETUKSEN TULOSALUE

Irtain omaisuus

MENOT	-325 000		-325 000	-268 495	82,60%	56 505
TULOT	0		0	0	0%	0
NETTO	-325 000		-325 000	-268 495	82,60%	56 505

Ensikertainen kalustaminen

MENOT	-193 400		-193 400	-154 983	80,10%	38 417
TULOT	0		0	0	0%	0
NETTO	-193 400		-193 400	-154 983	80,10%	38 417

VARHAISKASVATUKSEN TULOSALUE

Ensikertainen kalustaminen	MENOT	-56 600	-56 600	-43 766	77,30%	12 834
	TULOT	0	0	0	0%	0
	NETTO	-56 600	-56 600	-43 766	77,30%	12 834
SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
	MENOT	-575 000	-575 000	-467 245	81,30%	107 755
	TULOT	0	0	0	0%	0
	NETTO	-575 000	-575 000	-467 245	81,30%	107 755

OPETUSPALVELUT

(sis + ulk)	TP2023	TA2024	MU2024	MTA 2024	TP 2024	POIKKEAMA	TP2023 /TP2024
TOIMINTATUOTOT	2 709 987	2 378 700	-400 000	1 978 700	2 400 746	422 046	-11,4 %
TOIMINTAKULUT	-44 513 166	-46 616 148	-511 358	-47 127 506	-47 308 157	-180 651	6,3 %
TOIMINTAKATE	-41 803 178	-44 237 448	-911 358	-45 148 806	-44 907 411	241 395	7,4 %

Talouden ja toiminnan tapahtumat

1.5.2024 voimaan tulleen organisaatiouudistuksen seurauksena TP2023 luvut eivät ole vertailukelpoisia vuoden 2024 toteuman lukujen kanssa.

Opetuksen palvelukeskuksen (sisältää perusopetuksen, toisen asteen opetuksen ja sivistyskeskuksen hallinnon) muutettu toimintakate oli joulukuun lopussa -44 907 411 alittaen muutetun toimintakatteen - 241 395 eurolla. Toteuma-aste oli 99,5%.

Kunnanvaltuusto myönsi 10.6.2024 59 000 euron lisätalousarvion opetuksen henkilöstökuluihin. Kulujen kasvaminen johtui valtakunnalliseen tuntijakoon tulleen yhden B1-ruotsin tunnin lisäämisestä perusopetuksessa. Vihdissä se päätettiin lisätä kaikille 9. vuosiluokan oppilaille. Lisäksi palkattiin psykiatrinen sairaanhoitaja yhteiseksi kunnan ala- ja yläkoulujen hoidollispedagogisille (HOPE) luokille, kun LUVN siirsi oman resurssinsa luokilta konsultatiiviseksi. Nämä toimet astuivat voimaan 1.8.2024.

Opetuksen palvelukeskus haki ja sai valtuustolta 2.12.2024 lisätalousarviossa esitetyn tulomäärän vähennyksen 400 000 euroa, joka johtui arvioitua pienemmistä hankerahoista. Lisäksi henkilöstökuluihin saatiin 500 000 euron lisäys, joka johtui hankerahalla aikaisemmin palkatun henkilöstön palkkaamisesta ja oppilaiden henkilökohtaisten ohjaajien tarpeen lisääntymisestä. Näiden vaikutus toimintakatteeseen oli 900 000 euroa.

Ulkoisten kulujen osalta muutettu toimintakate toteutui 98,6 %. Toimintatuottoja tuloutui 121,3 %. Sisäisten kulujen osalta toimintakate on 101 %. Sisäiset kulut koostuvat palveluiden ostoista (siivous ja kouluruokailu) sekä muista toimintakuluista (rakennusten vuokrista ja pääomavuokrista).

Vuonna 2024 valmistava luokka toimi Nummelanharjun koulussa. Lisäksi valmistavan luokan oppilaita on ollut useassa eri alakoulussa, ja he ovat saaneet tukea opintoihinsa omassa lähikoulussaan. Valmistaviin luokkiin liittyviä kuluja ei oltu huomioitu vuoden 2024 talousarviota laadittaessa. Kulut tullaan saamaan



kuntaan takautuvasti valtionosuuksina oppilasmäärän mukaan.

Opetuspalveluilla on ollut käytössä tasa-arvohankerahaa, jolla on palkattu perusopetukseen koulunkäynnin ohjaajia ja resurssiopettajia. Avustuksen saajalle eli Vihdin varhaiskasvatukselle ja esi- ja perusopetukselle on kokonaisuudessaan myönnetty 735 000 euroa, josta vuonna 2024 maksetaan yhteensä 245 000 euroa, vuonna 2025 yhteensä 245 000 euroa ja vuonna 2026 yhteensä 245 000 euroa. Avustus maksetaan vuosina 2025 ja 2026 sillä ehdolla, että eduskunta myöntää tarkoitukseen määrärahat. Lukuvuonna 2023-2024 vastaava, pelkästään esi- ja perusopetukseen tarkoitettu tasa-arvohankeraha oli 301 000 euroa. Tasa-arvohankerahalla on perusopetukseen palkattu koulunkäynnin ohjaajia ja resurssiopettajia. Lisäksi on käytössä hankerahaa yhteisöllisen opiskeluhoollon vahvistamiseen ja kehittämiseen. Tuolla rahalla on palkattu yhteinen erityisohjaaja Nummelanharjun ja Kuoppanummen kouluun 31.7.2025 saakka.

Syyslukukaudella 2024 Kuoppanummen ja Otalammen kouluissa aloittivat työnsä virka-apulaisrehtorit luottamustoimisten apulaisrehtoreiden sijaan. Kaikissa yläkouluissa aloittivat vakituisina kouluvalmentajat, joiden työ painottuu yhteisöllisyyttä vahvistavaan, kiusaamista ja koulupudokkuutta ennaltaehkäisevään työhön valmentavalla ja koutsaavalla työtoteella.

Etelä-Nummelan koulu aloitti toimintansa kaksisarjaisena vuosiluokilla 1.-5. syyslukukauden 2023 alussa toimien aluksi Nummelan koulun tiloissa. Toiminta siirtyi vuoden 2024 alusta alkaen uuteen Etelä-Nummelan koulukeskukseen. Koulukeskuksessa on lisäksi Vihdin ruotsinkielinen alakoulu Vichtis svenska skola (entinen Nummela skola). Lukuvuonna 2024-2025 Etelä-Nummelan koulussa opiskelevat myös Kuoppanummen koulun 6. vuosiluokkien oppilaat Kuoppanummen koulun tilanahtauden vuoksi ja Etelä-Nummelan koulu on kaksisarjainen vuosiluokilla 1.-6.

Tunnusluvut	TP 2023/20.9.2023	TP 2024/20.9.2024	Suomenkielisen opetuksen osuus	Ruotsinkielisen opetuksen osuus
Perusopetuksen oppilasmäärä yht.	3 402	3 280	3 240	40
Oppilasmäärä 1-6 lk	2 102	2 014	1 974	40
Oppilasmäärä 7-9 lk	1 284	1 255	1 255	
Valmistavan opetuksen oppilasmäärä	16	11	11	
Vieraskielisten oppilaiden määrä (äidinkieli muu kuin suomi, ruotsi, saame tai romani ja viittomakieli)	240	240	240	
Tehostetun tuen oppilasmäärä	641	601	594	7
Erityisen tuen päätöksen saaneiden oppilaiden määrä, ei pidennetty oppivelvollisuus	438	404	404	
Erityisen tuen päätöksen saaneiden oppilaiden määrä, pidennetty oppivelvollisuus muut kuin vaikeimmin kehitysvammaiset	29	26	26	
Erityisen tuen päätöksen saaneiden oppilaiden määrä, pidennetty oppivelvollisuus, vaikeimmin kehitysvammaiset	<5	<5	<5	
Toiminta-alueittain opiskelevien oppilaiden määrä	19	6	6	

Joustavan perusopetuksen oppilaiden määrä	7	9	9	
Kotiopetuksessa olevien oppilaiden määrä	13	6	6	
Oppilaat, joilla lupa aloittaa ko. lukuvuonna koulunkäynti vuotta säädettyä myöhemmin	<5	<5	<5	
Oppivelvollisuusikä ylittäneet muut perusopetuksen oppilaat	0	0		
Vahvistettu tuntikehys	6 409	6 409		
Käytetty tuntikehys	6 409	6 409		
Osa-aikaista erityisopetusta saaneet lv 2023-2024 (%)	22%	14%	461	
Ruotsinkielisten osuus osa-aikaista erityisopetusta saaneista (%)	1,50%	0%		
Kouluohjaajia	126	134		
Oppilasta/kouluohjaaja	27	24,48		
Kuljetusoppilaiden määrä	926	869	848	21
Kuljetusoppilaiden määrä %	27%	26%		
Ruotsinkielisten osuus kuljetusoppilaista	2,50%	2,40%		
Lukion oppilasmäärä	539	550	550	

Tunnusluvut	LV 2021-2022	LV 2022-2023	LV 2023-2024	LV 2024-2025			
Opetustuntien määrä	6 379	6 409	6 409	6 409			
Lukion kurssimäärät	685	685	685	685			
Tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TP 2023	20.9.2024		Suomenkielisen opetuksen osuus 20.9.2024	Ruotsinkielisen opetuksen osuus 20.9.2024
Perusopetuksen oppilasmäärä yht.	3 643	3 514	3 402	3 280		3 240	40
Oppilasmäärä 1-6 lk	2 349	2 253	2 102	2 014		1 974	40
Oppilasmäärä 7-9 lk	1 294	1 240	1 284	1 255		1 255	
Valmistavan opetuksen oppilasmäärä	0	21	16	11		11	
Lukion oppilasmäärä	549	543	539	550			
Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen lasten määrä yht. (vuoden ka.)	1214	1237	1233	1213			
Tunnusluvut	TP 2021	TP 2022	TP 2023	MTA 2024	TP 2024		
Nettomenot €/ oppilas (ulkoiset+sisäiset erät)							

Varhaiskasvatus ja esiopetus	15 990	17 561	17 618	19 171	18 942		
Perusopetus	9 095	10 379	10 721	12 091	12 018		
Lukiokoulutus	7 245	8 125	8 186	8 215	8 323		
Nettomenot €/ oppilas (ulkoiset erät)							
Varhaiskasvatus ja esiopetus	11 524	12 772	12 813	13 666	13 258		
Perusopetus	5 877	6 871	7 097	7 826	7 702		
Lukiokoulutus	4 782	5 424	5 464	5 551	5 664		
Nettomenot €/ opetustunti (ulkoiset+ sisäiset erät)							
Perusopetus	5 105	5 706	5 691	6 188	6 151		
Nettomenot €/ opetustunti (ulkoiset erät)							
Perusopetus	3 299	3 778	3 767	4 005	3 942		
Henkilöstömenot €/opetustunti							
Perusopetus	2 988	3 405	3 396	3 516	3 500		
Henkilöstömenot €/oppilas							
Varhaiskasvatus ja esiopetus	10 497	11 565	11 602	11 872	12 067		
Perusopetus	5 323	6 193	6 397	6 869	6 840		
Lukiokoulutus	4 394	4 929	4 966	4 776	5 096		
Kotikuntakorvaukset							
Kotikuntakorvaustulot	928 083	1 069 392	983 500	875 755	924 162		
oppilasmäärä	106	118	106	106	99		
Kotikuntakorvausmenot	-781 601	-941 808	-988 969	-1 057 264	-1 115 715		
oppilasmäärä	95	104	110	110	120		
Netto	146 483	127 584	-5 469	-181 509	-191 553		
oppilasmäärä	11	14	-4	-4	-21		
<i>Kotikuntakorvauksissa huomioitu vain valtionosuuksien kautta tulevat erät</i>							

Varhaiskasvatuspalvelut

(sis + ulk)	TP2023	TA2024	MU2024	MTA 2024	TP 2024	POIKKEAMA	TP2023 /TP2024
TOIMINTATUOTOT	1 745 821	1 567 400		1 567 400	1 657 928	90 528	-5,0 %
TOIMINTAKULUT	-23 468 732	-24 833 597	11 911	-24 821 686	-24 634 878	186 808	5,0 %
TOIMINTAKATE	-21 722 911	-23 266 197	11 911	-23 254 286	-22 976 950	277 335	5,8 %

Talouden ja toiminnan tapahtumat

Varhaiskasvatuksen toimintakate oli joulukuun lopussa -22 976 950 euroa, joka on 277 366 euroa vähemmän kuin muutetussa talousarviossa oli budjetoitu vuodelle 2024. Toteutuma-asteen ollessa 99,8 %.

Varhaiskasvatuksen talousarviota on muutettu alkuperäisestä henkilöstökulujen osalta 11 917 eurolla, joka liittyy yhden henkilön palkkojen siirtoon palvelukeskukselta toiselle.

Merkittäviä toiminnallisia muutoksia kevään 2024 aikana ovat olleet Etelä-Nummelan päiväkodin avautuminen 1.1.2024 sekä Enärannan ja Luontolan päiväkotien toiminnan päätyminen vuoden 2023 loppuun. Etelä-Nummelan päiväkotiin jouduttiin palkkaamaan kaikki työntekijät jo vuoden 2024 alusta, joka poikkesi talousarviovalmistelusta. Talousarviossa oli varauduttu siihen, että kolme työntekijää olisi aloittanut vasta 1.8.2024, joka tarkoitti noin 60 000 euron lisäystä henkilöstökuluihin.

Syksyllä 2024 oli kuusi tehtävää täyttämättä viiden kuukauden ajan ja yksi tehtävä koko vuoden. Näistä palkkamenoihin on tullut vähennystä yhteensä noin 150 000 euroa. Vähennykset on pystytty tekemään, kun lapsiryhmät on täytetty tarkasti ja resurssia on saatu vähennettyä, kun osa lapsiryhmistä on lähtenyt syksyllä 2024 käyntiin kahdella työntekijällä ja Lankilan päiväkodissa kokonainen lapsiryhmä jäi tyhjäksi.

Aikaisempina vuosina sijaismäärärahat on saatu säästettyä tehtävistä, joita ei ole täytetty lapsimäärän ollessa pienempi. Vuonna 2024 lyhytaikaisesti sijaisiin on käytetty 482 000 euroa ja niihin oli varattu talousarviossa 92 000 euroa. Lisäksi sairausvakuutuskorvauksina on takaisin saatu noin 175 000 euroa, jotka on käytetty lyhytaikaisten sijaisten palkkaamiseen. Eli ylitystä tuli näiden osalta noin 215 000 euroa.

Vihtiin sijoitettuja lapsia oli vuonna 2024 enemmän kuin arvioitiin ja avustajapalveluita on palkattu seitsemälle eri lapselle yhteensä 35 kuukauden ajaksi vuonna 2024, talousarviossa oli varauduttu 24 kuukauteen eli tästä on henkilöstökuluihin tullut nousua noin 30 000 euroa.

Talousarviossa ei oltu varauduttu varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen tasa-arvohankkeeseen vuosille 2024-2027, päätös hankerahoituksesta tuli vasta vuonna 2024 ja se nosti henkilöstömenoja noin 93 000 euroa. Vuoden 2024 aikana varhaiskasvatuksessa oli käytössä tasa-arvorahaa kasvatuksen ja opetuksen tasa-arvon kehittämiseen. Näillä hankerahoilla palkattiin varhaiskasvatuksen neljänsiä kasvattajia ja avustajia lasten tuen tarpeiden toteuttamiseksi. Syksyllä 2024 resurssilastenhoitajia on hankkeelta palkattu viisi ja avustajia kuusi.

Nämä edellä kuvatut toimenpiteet aiheuttivat sen, että varhaiskasvatuksen henkilöstömenot ylittyivät noin 237 000 euroa.

Myyntituotoissa näkyy toisista kunnista Vihtiin sijoitettujen lasten maksut, jotka on laskutettu sijoittajakunnilta. Lisäksi näissä tuloissa näkyy vuodelta 2023 maksamatta jääneet Keskiuudenmaan hyvinvointialueen maksamat laskut, 18378 euroa. Sijoitettujen lasten osalta tuloja on laskutettu noin 70 000 euroa enemmän kuin talousarviossa oli arvioitu. Osa näistä saatavista on edelleen vuodelta 2023 saamatta (n. 38 400 euroa) Länsi-uudenmaan hyvinvointialueelta, koska kunnalla ja hyvinvointialueella on erilainen



näkemyksistä kenen maksettavaksi nämä laskut kuuluvat vuoden 2023 osalta. Vuoden 2024 tilinpäätöksessä ne näkyvät luottotappioissa.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen tulorajoihin tuli muutoksia 1.8.2024 alkaen ja lisäksi maksuihin tuli indeksikorotukset, jotka vaikuttivat asiakasmaksutulojen kertymään. Maksutuottojen alenema oli kuitenkin arvioitua suurempi ja maksutuottoja kertyi noin 147 000 euroa vähemmän kuin talousarviossa vuodelle 2024 oli arvioitu.

Palvelusetelin hintoja nostettiin sivistyslautakunnan päätöksellä 1.1.2024 siten, että palvelusetelin alle 3 -vuotiaan palveluseteliin liittyvää kerrointa nostettiin 1,5 siten, että vuoden 2024 alusta se oli 1,65. Palvelusetelin perushinta on enintään 900 euroa, josta edellä mainitulla kertoimella saadaan alle 3 -vuotiaan palvelusetelin enimmäisarvo. Tämä muutos pystyttiin tekemään ilman, että vuoden 2024 talousarvioon lisättiin palvelusetelimenoja. Kaksi yksityistä päiväkotia lopetti toimintansa heinäkuun 2024 loppuun, joten tämä vaikutti palvelusetelimenoja alentavasti. Lapset näistä yksiköistä on sijoitettu pääosin kunnalliseen varhaiskasvatukseen.

Palvelusetelimenot jäivät noin 397 000 euroa alle talousarvion. Myös avustukset eli lasten kotihoidon tuki, yksityisen hoidon tuki ja sen kuntalisä jäivät n. 262 000 euroa alle talousarvion.

Eri palvelut	Lasten määrä 31.5.2021	Lasten määrä 31.5.2022	Lasten määrä 31.5.2023	Lasten määrä 31.5.2024
Kunnallinen päiväkotihoido	1283	1306	1309	1303
Kunnallinen perhepäivähoito	19	20	12	11
Palvelusetelin piirissä	207	182	165	151
Yksityisen hoidon tuella	16	17	10	9