



**VIHTI
OSAVUOSIKATSAUS
1.1.-30.6.2025**

Sivistyslautakunta

6.4. Sivistyslautakunta

(sis + ulk)	MTA 2025	TOT 6/2025	TOT %	Ennuste 2025	TOT 6/2024	TP 2024
TOIMINTATUOTOT	3 765 207	1 908 247	50,68 %	3 506 793	1 942 425	4 058 674
MYYNITUOTOT	1 452 150	839 717	57,83 %	1 452 150	692 524	1 672 567
MAKSUTUOTOT	1 427 600	747 196	52,34 %	1 354 600	701 967	1 330 853
TUET JA AVUSTUKSET	885 457	320 209	36,16 %	698 918	544 423	1 050 686
MUUT TOIMINTATUOTOT		1 125		1 125	3 511	4 567
TOIMINTAKULUT	-72 295 446	-34 778 212	48,11 %	-71 715 265	-35 550 682	-71 943 035
HENKILÖSTÖKULUT	-41 419 995	-19 598 663	47,32 %	-41 394 502	-19 579 911	-40 780 780
PALKAT JA PALKKIOT	-34 627 937	-16 333 569	47,17 %	-34 590 086	-16 033 433	-33 410 148
HENKILÖSIVUKULUT	-6 792 058	-3 265 094	48,07 %	-6 804 416	-3 546 478	-7 370 632
PALVELUJEN OSTOT	-13 006 074	-6 312 072	48,53 %	-12 575 386	-6 908 978	-13 338 419
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 356 431	-659 116	48,59 %	-1 355 731	-713 676	-1 256 794
AVUSTUKSET	-1 162 500	-512 554	44,09 %	-1 027 500	-527 387	-1 042 078
MUUT TOIMINTAKULUT	-15 350 446	-7 695 807	50,13 %	-15 362 146	-7 820 731	-15 524 964
TOIMINTAKATE	-68 530 239	-32 869 965	47,96 %	-68 208 472	-33 608 258	-67 884 362

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut tuottavat yhteistyössä muiden palvelukeskusten sekä hyvinvointialueen toimijoiden kanssa sujuvia, tehokkaita sekä oikea-aikaisia peruspalveluja Vihdin kunnan asukkaille. Sivistyslautakunta vastaa varhaiskasvatuksen ja opetuksen palvelutuotannosta.

Hankkeiden osuus

Hankkeiden osuus

	MTA 2025	Toteutuma 6/2025	Ennuste 2025	Poikkeama TOT/MTA	Tot-%
Opetus					
Toimintatuotot	796 688	324 143	317 578	-472 545	40,69%
Toimintakulut	-1 150 185	-434 701	-442 929	715 484	37,79%
Toimintakate	-353 497	-110 558	-125 351	242 939	31,28%
Varhaiskasvatus					
Toimintatuotot	76 769	16 054	33 089	-60 715	20,91%
Toimintakulut	-102 861	-22 231	-42 806	80 630	21,61%
Toimintakate	-26 092	-6 176	-9 717	19 916	23,67%
Yhteensä					
Toimintatuotot	873 457	340 197	350 667	-533 260	38,95%
Toimintakulut	-1 253 046	-456 932	-485 735	796 114	36,47%
Toimintakate	-379 589	-116 734	-135 068	262 855	30,75%

Toiminnan ja talouden toteuma

Sivistyslautakunnan toimintakate kesäkuun lopussa oli -32 869 965 euroa ja toteutuma-aste 47,96 % (laskennallisen toteutuman ollessa 50 %). Toimintakate on kesäkuussa ollut noin 738 293 euroa edellisvuotta vastaavaa aikaa parempi.

Opetuksen ja varhaiskasvatuksen palveluiden toteutumiseen vaikuttavat työvoiman saanti, palvelutarpeiden muutokset, väestönmuutokset, opetussuunnitelman muutosten asettamat vaatimukset sekä yhteistyö hyvinvointialueen toimijoiden kanssa. Hyvinvointialue tuottaa varhaiskasvatuksen ja opetuksen opiskeluhoitoon palvelut. 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.

Arvio loppuvuoden kehityksestä sekä koko vuoden talouden ja toiminnan toteumasta

Opetuksen ja varhaiskasvatuksen palveluiden toteutumiseen vaikuttavat työvoiman saanti sekä palvelutarpeiden muutokset sekä yhteistyö hyvinvointialueen toimijoiden kanssa. Hyvinvointialue tuottaa varhaiskasvatuksen ja opetuksen opiskeluhoitoon palvelut. Työvoiman saantiin vaikuttavat mm. erityisten osaamisalueiden kuten erityisopettajien, varhaiskasvatuksen henkilöstön saatavuus kansallisella tasolla.

Tavoitteet

TAVOITE	TEOT	MITTARI	TOTEUMA ..	TOT-%
		Opetuspalveluiden Huomaa Hyvä-koulu- tus		30

Sivistyslautakunta

TAVOITE	TEOT 2025	MITTARI	TOTEUMA 30.6.2025	TOT-%
Hyvinvoivat viihtäiset	Tyytyväisyyden lisääntyminen asuin- kuntaan	Luksian yhteistyön kehittäminen Työpajatoiminnan siirtyminen Luksian toiminnaksi 10/25	Luksian yhteistyön kehittäminen Nuorten työpajan pilotin käynnistymi- nen	80 80

Merkittävät talouden ja toiminnan onnistumiseen kohdistuvat riskit loppuvuoden aikana

Riskin kuvaus	Riskin hallinta	Riskin toteutumisen seuranta
Kuntatalouden heikko näkymä	Talouden tasapainottaminen	Talouden seuranta, palveluiden tavoitettavuus ja seuranta
Kansalliset lakimuutokset: perusopetuslain ja lukiolain muutokset tuen osalta	Huolellinen ja ajantasainen lakien esivalmistelu kuntatasolla, resursien 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

Investoinnit

HANKE		TP 2024	MTA 2025	TOT 30.6.2025	TOT%	Ennuste
SIVISTYSLAUTA-KUNTA						
OPETUKSEN TU- LOSALUE						
Irtain omaisuus	MENOT	-268 495	-335 000	-264 675	79,0 %	-335 000
	TULOT	0	0	0	0,0 %	0
	NETTO	-268 495	-335 000	-264 675	79,0 %	-335 000
VARHAISKASVA- TUKSEN TULOS- ALUE						
SIVISTYSLAUTA-KUNTA YHTEENSÄ	MENOT	-467 245	-335 000	-264 675	79,0 %	-335 000
	TULOT	0	0	0	0,0 %	0
	NETTO	-467 245	-335 000	-264 675	79,0 %	-335 000

Irtain omaisuus

Opetus

Nummelanharjun koulun kalusteet: 40 000 €

Osa ruokalan tuoleista on uusittu. Lisäksi luokkiin ja käytäville on hankittu uusia kalusteita vastaamaan uusien oppimisympäristöjen vaatimuksia.

Koulukalusteet: 40 000 €

Jotta kouluissa olisi opetussuunnitelmien mukainen kalustus, kouluihin (Nummelan koulu, Kuoppanummen koulu, Pappilanpellon koulu, Ojakkalan koulu ja Jokikunnan koulu) on hankittu luokkiin oppilaskalusteita.

Iwall-peliseinä Kuoppanummen kouluun: 20 000 €

Kuoppanummen kouluun on hankittu Iwall-peliseinä.

Opetustilojen ICT- ja AV-laitteistojen uudistaminen: 205 000 €

Opetustilojen näyttöjä, dokumenttikameroita ja tietokoneita on uusittu vastaamaan nykyajan vaatimuksia jaksottaen vuosilta 2024–2026.

Jokikunnan koulun pihaan laavu: 10 000 €

Jokikunnan pihaan on rakennettu laavu.

Kouluille lainattavat robotit ohjelmointiin: 20 000 €

Lainattavat robotit ovat tulleet ja otetaan käyttöön syyslukukaudella 2025.

6.4.1. Opetuspalvelut

(sis + ulk)	MTA 2025	TOT 6/2025	TOT %	Ennuste 2025	TOT 6/2024	TP 2024
TOIMINTATUOTOT	2 239 788	1 091 285	48,72 %	2 054 374	1 053 420	2 400 746
TOIMINTAKULUT	-47 571 139	-22 953 499	48,25 %	-47 551 163	-23 356 758	-47 308 157
TOIMINTAKATE	-45 331 351	-21 862 215	48,23 %	-45 496 789	-22 303 338	-44 907 411

Toiminnan ja talouden toteuma

Opetuksen tulosalueen toimintakate oli kesäkuun lopussa -21 862 215 euroa ja toteuma-aste 48,23% muutettuun talousarvioon verrattuna, kun vastaava luku vuonna 2024 on ollut 50,4% (laskennallisen toteuman ollessa 50%). Toimintakate on kesäkuussa ollut noin 441 123 euroa edellisvuoden vastaava aikaa parempi.

Ulkoisten kulujen osalta toimintakate on toteutunut 46,6%. Toimintatuottoja, lähinnä hankeavustuksia, on tuloutunut lähes budjetoidusti, 48,2%. Sisäisten kulujen osalta toimintakate on 51,1%. Sisäiset kulut koostuvat palveluiden ostoista (siivous ja kouluruokailu) sekä muista toimintakuluista (rakennusten vuokrista ja pääomavuokrista).

Valtuusto myönsi kokouksessaan 2.6.2025 § 33 talousarviomuutoksen opetuspalveluiden tulosalueelle. Opetuspalveluiden talousarvioon lisättiin 250 000 euroa 20 henkilökohtaisen ohjaajan palkkakuluihin 1.8.2025 alkaen, jotta oppilaat saavat tarvitsemansa tuen. Perusopetuksen ja lukiokoulutuksen oppilaiden tuen varmistamiseksi lisättiin 147 500 euroa henkilöstökuluihin 1.8.2025 voimaan tulevan lain mukaisesti.

Arvio loppuvuoden kehityksestä sekä koko vuoden talouden ja toiminnan toteumasta

Syyslukukaudella 2025 opetuspalveluissa on edelleen käytössä tasa-arvohankerahaa, jolla on palkattu perusopetukseen koulunkäynnin ohjaajia ja resurssiopettajia.

KVTES:n muutokset henkilöstön palkkaukseen liittyen tulevat maksuun syksyllä 2025 takautuvasti 1.2.2025 alkaen. Opetuspalveluiden osalta muutos on siirtyminen tasopalkkamalliin kaikkien muiden opetuspalveluiden henkilöiden osalta paitsi opettajien ja rehtoreiden. Tässä vaiheessa on mahdotonta ennustaa, että mitä tämä tarkoittaa henkilöstömenoihin vuoden 2025 osalta.

Oppilaiden määrä tulee syksyllä 2025 olemaan pienempi kuin keväällä, mutta koska paikalliseen tuntijakoon on lisätty oppitunteja 1.-3. luokille, henkilöstökuluissa ei tule tapahtumaan säästöjä.

Kuntaan on saapumassa kiintiöpakolaisia, joista kuusi on oppivelvollisia. Alakouluun (Etelä-Nummellan koulu) joudutaan perustamaan toinen valmistavan opetuksen luokka lokakuusta 2025 alkaen. Yläkoulun valmistavan opetuksen luokka on Vihdin yhteiskoulussa.

6.4.2. Varhaiskasvatuspalvelut

(sis + ulk)	MTA 2025	TOT 6/2025	TOT %	Ennuste 2025	TOT 6/2024	TP 2024
TOIMINTATUOTOT	1 525 419	816 962	53,56 %	1 452 419	889 005	1 657 928
TOIMINTAKULUT	-24 724 307	-11 824 713	47,83 %	-24 164 102	-12 193 924	-24 634 878
TOIMINTAKATE	-23 198 888	-11 007 750	47,45 %	-22 711 683	-11 304 919	-22 976 950

Toiminnan ja talouden toteuma

Varhaiskasvatuksen toimintakate oli kesäkuun lopussa 11 007 750 euroa ja toteuma-asete 47,45 %, kun vastaava luku vuonna 2024 on ollut 48,61 % (laskennallinen toteuman ollessa 50%). Toimintakate on kesäkuussa ollut noin 297 169 euroa edellisvuoden vastaava aikaa euromääräisesti parempi.

Merkittäviä toiminnallisia muutoksia ei kevään 2025 aikana ole ollut.

Arvio loppuvuoden kehityksestä sekä koko vuoden talouden ja toiminnan toteumasta

Vuoden 2025 aikana varhaiskasvatuksessa on käytössä tasa-arvorahaa kasvatuksen ja opetuksen tasa-arvon kehittämiseen. Näillä hankerahoilla on palkattu varhaiskasvatuksen neljänsiä kasvattajia ja avustajia lasten tuen tarpeiden toteuttamiseksi.

KVTES:n muutokset henkilöstön palkkaukseen liittyen tulevat maksuun syksyllä 2025 takautuvasti 1.2.2025 alkaen. Varhaiskasvatuksen osalta isoin muutos on siirtyminen tasopalkkamalliin, joka vaikuttaa koko tulosalueen palkkarakenteeseen. Tässä vaiheessa on mahdotonta ennustaa, että mitä tämä tarkoittaa varhaiskasvatuksen henkilöstömenoihin vuoden 2025 osalta.

Lasten määrä varhaiskasvatuksessa syksyllä 2025 tulee olemaan pienempi kuin keväällä, joten henkilöstökuiluissa tulee tämän osalta säästöjä.

Tässä vaiheessa varhaiskasvatuksen talouden arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti, jos henkilöstömenoihin ei tule isoja muutoksia.