



VIHTI TILINPÄÄTÖS 2025

Sivistyslautakunta

2.6.4. Sivistyslautakunta

(sis + ulk)	TP2024	TA2025	MU2025	MTA2025	TP2025	POIKKEAMA	TP2024 /TP2025
TOIMINTATUOTOT	4 058 674	3 765 207		3 765 207	3 902 807	137 600	-3,8 %
MYYNITUOTOT	1 672 567	1 452 150		1 452 150	1 968 234	516 084	17,7 %
MAKSUTUOTOT	1 330 853	1 427 600		1 427 600	1 350 659	-76 942	1,5 %
TUET JA AVUSTUKSET	1 050 686	885 457		885 457	579 341	-306 116	-44,9 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	4 567				4 574	4 574	0,1 %
TOIMINTAKULUT	-71 943 035	-71 897 946	-397 500	-72 295 446	-71 874 294	421 152	-0,1 %
HENKILÖSTÖKULUT	-40 780 780	-41 022 495	-397 500	-41 419 995	-41 259 123	160 872	1,2 %
PALKAT JA PALKKIOT	-33 410 148	-34 295 792	-332 145	-34 627 937	-34 382 209	245 728	2,9 %
HENKILÖSIVUKULUT	-7 370 632	-6 726 703	-65 355	-6 792 058	-6 876 913	-84 855	-6,7 %
PALVELUJEN OSTOT	-13 338 419	-13 006 074		-13 006 074	-12 989 229	16 845	-2,6 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 256 794	-1 356 431		-1 356 431	-1 333 401	23 030	6,1 %
AVUSTUKSET	-1 042 078	-1 162 500		-1 162 500	-978 538	183 962	-6,1 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-15 524 964	-15 350 446		-15 350 446	-15 314 004	36 442	-1,4 %
TOIMINTAKATE	-67 884 362	-68 132 739	-397 500	-68 530 239	-67 971 487	558 752	0,1 %

Talouden ja toiminnan tapahtumat

Sivistyslautakunnan sitova toimintakate muutetussa talousarviossa oli -68 530 239 euroa, ja toteutuma oli -67 971 487 euroa, mikä vastaa 99,2 %:a. Toimintakate alittui 558 752 eurolla, eli 0,8 %:a.

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

Opetuksen ja varhaiskasvatuksen palveluiden toteutumiseen vaikuttavat työvoiman saanti, palvelutarpeiden muutokset sekä yhteistyö hyvinvointialueen toimijoiden kanssa. Hyvinvointialue tuottaa varhaiskasvatuksen ja opetuksen opiskeluhoillon palvelut. Toimintakauden aikana hyvinvointialue on vähentänyt ennaltaehkäisevän yhteistyön palvelujaan, kuten psykiatrisen sairaanhoitajan työpanosta. Tämä heijastuu opetuksen ja korjaavien palveluiden tarpeiden lisääntymisenä. Työvoiman saantiin vaikuttavat erityisesti osaamisalueiden, kuten erityisopettajien ja varhaiskasvatuksen henkilöstön saatavuus kansallisella tasolla.

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

Investoinnit

HANKE	TA 2025	TA-muutokset	MTA 2025	TP 2025	TOT%	Poikkeama
SIVISTYSLAUTAKUNTA						

OPETUKSEN TULOSALUE

Irtain omaisuus

MENOT	-335 000		-335 000	-334 676	99,90%	324
TULOT	0		0	0	0%	0
NETTO	-335 000		-335 000	-334 676	99,90%	324



SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ

MENOT	-335 000	-335 000	-334 676	99,90%	324
TULOT	0	0	0	0%	0
NETTO	-335 000	-335 000	-334 676	99,90%	324

Opetuksen irtaimiston investointeihin oli varattu 335 000 euroa. Nummelanharjun koulun kalusteet 40 000 euroa, muiden koulujen pienet koulukalustehankinnat 40 000 euroa, Iwall-peliseinä Kuoppanummen kouluun 20 000 euroa, Opetustilojen ICT- ja AV-laitteistojen uudistaminen 205 000 euroa, Jokikunnan koulun pihan laavu 10 000 euroa ja koulujen lainattavissa olevat robotit 20 000 euroa toteutuivat 99,9%.

Tavoitteet

Sivistyslautakunta

TAVOITE	TEOT 2025	MITTARI	TOTEUMA 31.12.2025	TOT-%
Hyvinvoivat vihtiläiset	Tyytyväisyyden lisääntyminen asuinkuntaan	Luksian yhteistyön kehittäminen	Luksian yhtymähallitus käsittelee 6/25 työpajan siirtymisen Luksiaan	100%
		Nuorten työpajan pilotin käynnistyminen	Kh. 5/25 kvalt. 6/25 Henkilöstön siirtyminen liikkeenluovutuksella 10/25 Toiminnon siirtyminen 10/25	100%

Hankkeiden osuus

	TA 2025	MTA 2025	TP 2025	Poikkeama TOT/MTA	Tot-%
Opetus					
Toimintatuotot	796 688	796 688	522 741	-273 947	65,60%
Toimintakulut	-1 150 185	-1 150 185	-818 237	331 948	71,10%
Toimintakate	-353 497	-353 497	-295 496	58 001	83,60%
Varhaiskasvatus					
Toimintatuotot	76 769	76 769	76 769	0	100,00%
Toimintakulut	-102 861	-102 861	-55 570	47 291	54,00%
Toimintakate	-26 092	-26 092	21 199	47 291	-81,20%
Yhteensä					
Toimintatuotot	873 457	873 457	599 510	-273 947	68,60%
Toimintakulut	-1 253 046	-1 253 046	-873 807	379 239	69,70%
Toimintakate	-379 589	-379 589	-274 297	105 292	72,30%

OPETUSPALVELUT

(sis + ulk)	TP2024	TA2025	MU2025	MTA 2025	TP 2025	POIKKEAMA	TP2024 /TP2025
TOIMINTATUOTOT	2 400 746	2 239 788		2 239 788	2 351 846	112 058	-2,0 %
TOIMINTAKULUT	-47 308 157	-47 173 639	-397 500	-47 571 139	-47 541 007	30 132	0,5 %
TOIMINTAKATE	-44 907 411	-44 933 851	-397 500	-45 331 351	-45 189 161	142 190	0,6 %

Talouden ja toiminnan tapahtumat

Opetuspalveluiden (sisältää perusopetuksen, toisen asteen opetuksen ja sivistyskeskuksen hallinnon) toimintakate oli joulukuun lopussa -45 189 161 euroa, joka on 142 190 euroa vähemmän kuin muutetussa talousarviossa oli budjetoitu vuodelle 2025. Toteutuma-aste oli 99,7%.

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 tulleen lain mukaisesti.

Myyntituottoja saatiin 112 058 euroa enemmän kuin mitä oli budjetoitu. Kotikuntakorvauksia saatiin lähes 500 000 euroa enemmän kuin mitä oli budjetoitu, mutta muita myyntituottoja, jotka koostuvat mm. Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueelta laskutetuista palveluista, saatiin yli 100 000 euroa budjetoitua vähemmän.

Maksutuottoja saatiin iltapäivätoiminnasta ja kesäkerhotoiminnasta n. 37 000 euroa budjetoitua enemmän.

Tukia ja avustuksia saatiin yli 320 000 euroa budjetoitua vähemmän, mikä johtuu hankeavustusten vähenemisestä. Tämä näkyy vastaavasti budjetoitua pienemmissä henkilöstökuluissa, kun hankerahalla on palkattu vähemmän määräaikaista opettajia ja ohjaajia. Henkilöstökulut toteutuivat 98,8% muutetusta talousarviosta.

Asiakaspalveluiden ostoja eli mm. kotikuntakorvauksia muille kunnille maksettiin yli 100 000 euroa budjetoitua enemmän.



tua enemmän. Sen sijaan matkustus- ja kuljetuspalveluihin käytettiin yli 125 000 euroa budjetoitua vähemmän.

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 2025 maksettiin yhteensä 245 000 euroa, ja vielä vuonna 2026 yhteensä 245 000 euroa. Lisäksi on ollut käytössä hankerahaa yhteisöllisen opiskeluhuollon vahvistamiseen ja kehittämiseen. Tuolla rahalla palkattiin yhteinen erityisohjaaja Nummelanharjun ja Kuoppa-nummen kouluun 31.7.2025 saakka. Lukuvuoden 2025-2026 alusta alkaen erityisohjaaja on työskennellyt vakituisena Nummelanharjun ja Kuoppa-nummen kouluissa.

Lasten ja nuorten harrastustoimintaa eli Hobby Hour- kerhotoimintaa ja koulukerhotoimintaa on jatkettu hankerahojen turvin vuonna 2025. Hankerahaa on yhteensä ollut käytössä 110 000 euroa. Maksuttomassa harrastustoiminnassa pyritään takaamaan ainakin yksi mieluinen harrastus jokaiselle vihtiläiselle lapselle ja nuorelle. Syyslukukaudella 2025 toimintaa on ollut 75 erilaisessa kerhossa ja niihin on osallistunut yli 800 lasta ja nuorta.

Vihdin lukiolla on ollut käytössään OPH: n valtionavustusta 50 850 € oppimisen tuen kehittämishankkeelle Yhdessä oppien – opiskelijälähtöinen tuki Vihdin lukiossa.

Hankkeen aikana (15.5.2024-31.12.2025) kehitettiin monipuolisesti oppimisen tuen muotoja, mallinnettiin oppimisen tuen polku sekä laadittiin erityisopettajan, aineenopettajan ja ryhmänohjaajan yhteistyömalli.

Hankkeen aikana laadittiin myös digitaalinen alusta, joka toimii eräänlaisena oppimisen tuen tiekarttana ja materiaalipankkina henkilökunnalle. Hankkeelle saatiin jatkorahoitusta 33 300 € ajalle 15.12.2025-31.7.2027. Tuona aikana

kehitetään edelleen ykköshankkeessa käynnistettyjä ja kehitettyjä oppimisen tuen muotoja sekä vahvistetaan aineryhmien toimintakulttuuria oppimisen tuen toteuttamisessa.

Vuoden 2025 kevään aikana on valmisteltu ja syksyllä toteutettu perusopetuslain muutosta liittyen tuen uudistukseen. Kolmiportainen tuki muuttui ryhmäkohtaisiksi tukimuodoiksi ja oppilaskohtaisiksi tukitoimiksi. Erityisopetusta ja vuosiluokkiin situmatonta opetusta ei enää anneta eikä oppiaineita yksilöllistetä. Näiden tilalla ryhmäkohtaista tukea (yleinen tukiovetus, oppimiskielen tukiovetus ja erityisopettajan antama tuki muun opetuksen yhteydessä) velvoitetaan opetuksen järjestäjää järjestämään 0,122 tuntia jokaista oppilasta kohden riippumatta oppilaan opetusryhmästä. Tämä muutos otettiin huomioon opetuksen lisätalousarvion yhteydessä.

Tunnusluvut	TP 2024/20.9.2024	TP 2025/20.9.2025	Suomenkieli- sen opetuksen osuus	Ruotsinkieli- sen opetuksen osuus
Perusopetuksen oppilasmäärä yht.	3 280	3 144	3 108	36
Oppilasmäärä 1-6 lk	2 014	1 915	1 879	36
Oppilasmäärä 7-9 lk	1 255	1 219	1 219	
Valmistavan opetuksen oppilasmäärä	11	10	10	
Vieraskielisten oppilaiden määrä (äidinkieli muu kuin suomi, ruotsi, saame tai romani ja viittomakieli)	240	237	237	
Tehostetun tuen oppilasmäärä	601	767	767	
Erityisen tuen päätöksen saaneiden oppilaiden määrä, ei pidennetty oppivelvollisuus	404	349	349	
Erityisen tuen päätöksen saaneiden oppilaiden määrä, pidennetty oppivelvollisuus muut kuin vaikeimmin kehitysvammaiset	26	30	30	

Erityisen tuen päätöksen saaneiden oppilaiden määrä, pidennetty oppivelvollisuus, vaikeimmin kehitysvammaiset	<5	<5	<5	
Toiminta-alueittain opiskelevien oppilaiden määrä	6	6	6	
Joustavan perusopetuksen oppilaiden määrä	9	10	10	
Kotiopetuksessa olevien oppilaiden määrä	6	8	8	
Oppilaat, joilla lupa aloittaa ko. lukuvuonna koulunkäynti vuotta säädettyä myöhemmin	<5	<5	<5	
Oppivelvollisuusiän ylittäneet muut perusopetuksen oppilaat	0	0	0	
Vahvistettu tuntikehys	6 409	6 409		
Käytetty tuntikehys	6 409	6 409		
Osa-aikaista erityisopetusta saaneet lv 2024-2025 (%)	14%	15%	461	
Ruotsinkielisten osuus osa-aikaista erityisopetusta saaneista (%)	0,0%	0,0%		
Kouluohjaajia	134	116		
Oppilasta/kouluohjaaja	24,48	27,1		
Kuljetusoppilaiden määrä	869	851	833	18
Kuljetusoppilaiden määrä %	26,0%	27,0%		
Ruotsinkielisten osuus kuljetusoppilaista	2,4%	2,1%		
Lukion oppilasmäärä	550	570		

Tunnusluvut	LV 2022-2023	LV 2023-2024	LV 2024-2025	LV 2025-2026			
Opetustuntien määrä	6 409	6 409	6 409	6 409			
Lukion kurssimäärät	685	685	685	685			
						Suomenkielisen opetuksen osuus	Ruotsinkielisen opetuksen osuus
Tunnusluvut	TP2022	TP 2023	TP 2024	20.9.2025		20.9.2025	20.9.2025
Perusopetuksen oppilasmäärä yht.	3 514	3 402	3 280	3 144		3 108	36
Oppilasmäärä 1-6 lk	2 253	2 102	2 014	1 915		1 879	36
Oppilasmäärä 7-9 lk	1 240	1 284	1 255	1 219		1 219	
Valmistavan opetuksen oppilasmäärä	21	16	11	10		10	
Lukion oppilasmäärä	543	539	550	570			
Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen lasten määrä yht. (vuoden ka.)	1237	1 233	1 213	1 193			

Tunnusluvut	TP 2022	TP 2023	TP 2024	MTA 2025	TP 2025		
Nettomenot €/ oppilas (ulkoiset+sisäiset erät)							
Varhaiskasvatus ja esi-opetus	15 900	17 618	18 942	19 446	19 097		
Perusopetus	9 627	10 721	12 018	12 980	12 815		
Lukiokoulutus	7 759	8 186	8 323	7 675	8 340		
Nettomenot €/ oppilas (ulkoiset erät)							
Varhaiskasvatus ja esi-opetus	11 417	12 813	13 258	13 792	13 417		
Perusopetus	6 249	7 097	7 702	8 416	8 269		
Lukiokoulutus	5 078	5 464	5 664	5 648	5 695		
Nettomenot €/ opetus-tunti (ulkoiset+ sisäiset erät)							
Perusopetus	5 279	5 691	6 151	6 367	6 287		
Nettomenot €/ opetus-tunti (ulkoiset erät)							
Perusopetus	3 426	3 767	3 942	4 128	4 057		
Henkilöstömenot €/ope-tustunti							
Perusopetus	3 105	3 396	3 500	3 717	3 643		
Henkilöstömenot €/oppi-las							
Varhaiskasvatus ja esi-opetus	10 627	11 602	12 067	12 322	12 451		
Perusopetus	5 664	6 397	6 840	7 576	7 426		
Lukiokoulutus	4 588	4 966	5 096	4 859	5 130		
Kotikuntakorvaukset							
Kotikuntakorvaustulot	1 069 392	983 500	924 162	927 976	1 044 064		
oppilasmäärä	118	106	99	99	107		
Kotikuntakorvausmenot	-941 808	-988 969	-1 115 715	-1 052 196	-1 144 421		

oppilasmäärä	104	110	120	110	114		
Netto	127 584	-5 469	-191 553	-124 220	-100 357		
oppilasmäärä	14	-4	-21	-11	-7		
Kotikuntakorvauksissa huomioitu vain valtionosuuksien kautta tulevat erät							

Varhaiskasvatuspalvelut

(sis + ulk)	TP2024	TA2025	MU2025	MTA 2025	TP 2025	POIKKEAMA	TP2024 /TP2025
TOIMINTATUOTOT	1 657 928	1 525 419		1 525 419	1 550 961	25 542	-6,5 %
TOIMINTAKULUT	-24 634 878	-24 724 307		-24 724 307	-24 333 287	391 020	-1,2 %
TOIMINTAKATE	-22 976 950	-23 198 888		-23 198 888	-22 782 326	416 562	-0,8 %

Talouden ja toiminnan tapahtumat

Varhaiskasvatuksen toimintakate oli joulukuun lopussa -22 782 326 euroa, joka on 416 562 euroa vähemmän kuin muutetussa talousarviossa oli budjetoitu vuodelle 2025. Toteutuma-asteen ollessa 98,2 %.

Myyntituotoissa on toisista kunnista Vihtiin sijoitettujen lasten maksut, jotka on laskutettu sijoittajakunnilta. Sijoitettujen lasten osalta tuloja on laskutettu noin 128 600 euroa enemmän kuin talousarviossa oli arvioitu. Osa näistä tuloista näkyy myös henkilöstökulujen puolella, kun lapsille on palkattu avustajia, joiden kulut voidaan laskuttaa sijoittajakunnilta.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuotot ovat vähentyneet enemmän kuin talousarviovaiheessa arvioitiin ja maksutuotot ovatkin jääneet noin 114 000 euroa pienemmiksi kuin arvioitiin.

Lasten määrän vähentyessä, lapsiryhmät on täytetty tarkasti ja henkilöstöresurssit on kohdennettu hyvin ja tämän vuoksi on saatu vähennettyä yksiköissä henkilöstöä eri pituisia aikoja. Yhteensä vähennystä on ollut opettajien tehtävistä 22 kuukautta, sosionomin tehtävistä 7 kuukautta ja lastenhoitajien tehtävistä 12 kuukautta. Näistä täyttämättä jätetyistä tehtävistä on vuonna 2025 henkilöstömenoihin tullut vähennystä yhteensä noin 153 000 euroa.

Vuoden 2025 aikana varhaiskasvatuksessa oli käytössä tasa-arvorahaa kasvatukseen ja opetuksen tasa-arvon kehittämiseen. Näillä hankerahoilla palkattiin varhaiskasvatuksen neljänsiä kasvattajia ja avustajia lasten tuen tarpeiden toteuttamiseksi. Syksyllä 2025 resurssilastenhoitajia on hankkeelta palkattu kolme ja avustajia yksi.

Palvelujen ostojen osalta vähennystä oli eniten suhteessa talousarvioon, noin 335 000 euroa. Palvelusetelimenot jäivät huomattavasti alhaisemmiksi kuin talousarviossa oli arvioitu, noin 407 000 euroa. Sen sijaan ICT -palveluihin tuli korotusta noin 43 000 euroa, joka johtui varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmän päivittämisestä sekä siihen liittyvistä muiden ohjelmistojen päivitystarpeista.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden osalta jäätiin alle talousarvion noin 39 000 euroa, joka johtuu suurimaksi osaksi siitä, että päiväkodit saivat hyvin hyödynnettyä syksyllä 2024 tyhjennetyn Luontolan päiväkodin irtaimistoa, tarvikkeita ja tavaroita.

Avustusten osalta vähennystä talousarvioon nähden tuli noin 184 000 euroa. Vähennystä tuli sekä lasten kotihoitoon tuen osalta että yksityisen hoidon tuen kuntalisän osalta. Kotihoidontuella hoidettavia lapsia oli vuonna 2025 keskimäärin 17 lasta vähemmän kuukausittain kuin vuonna 2024.

Eri palvelut	Lasten määrä 31.5.2022	Lasten määrä 31.5.2023	Lasten määrä 31.5.2024	Lasten määrä 31.5.2025
Kunnallinen päiväkotihoido	1306	1309	1303	1276
Kunnallinen perhepäivä- hoito	20	12	11	8
Palvelusetelin piirissä	182	165	151	112
Yksityisen hoidon tuella	17	10	9	8