VIHTI

VIHTI

TALOUSARVIO 2027 JA TALOUSSUUNNITELMA 2028–2029

SIVISTYSLAUTAKUNTA

3.4 Sivistyslautakunta

(sis + ulk)	TP 2025	MTA 2026	TAE 2026	LTK 2027	KJ 2027	KH 2027	TA 2027	TS 2028	TS 2029
TOIMINTATUOTOT	**3 902 807**	**3 534 532**	**4 013 677**	**3 454 089**					
MYYNTITUOTOT	1 968 234	1 671 900	2 038 516	1 785 900					
MAKSUTUOTOT	1 350 659	1 360 000	1 390 000	1 320 000					
TUET JA AVUSTUKSET	579 341	502 632	581 464	348 189					
MUUT TOIMINTATUOTOT	4 574		3 697						
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN									
TOIMINTAKULUT	**-71 874 294**	**-73 392 789**	**-73 107 992**	**-76 592 288**					
HENKILÖSTÖKULUT	-41 259 123	-42 276 007	-42 641 409	-42 984 033					
PALKAT JA PALKKIOT	-34 382 209	-35 257 338	-35 514 593	-35 719 625					
HENKILÖSIVUKULUT	-6 876 913	-7 018 669	-7 126 816	-7 264 408					
PALVELUJEN OSTOT	-12 989 229	-13 228 297	-12 868 592	-13 379 095					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 333 401	-1 352 396	-1 178 147	-1 289 235					
AVUSTUKSET	-978 538	-1 052 500	-1 018 405	-952 500					
MUUT TOIMINTAKULUT	-15 314 004	-15 483 589	-15 401 439	-17 987 425					
TOIMINTAKATE	**-67 971 487**	**-69 858 257**	**-69 094 315**	**-73 138 199**					

(ulk)	TP 2025	MTA 2026	TAE 2026	KEHYS 2027	LTK 2027	KJ 2027	KH 2027	KV 2027
TOIMINTATUOTOT	**3 902 807**	**3 534 532**	**4 013 677**	**3 484 532**	**3 454 089**			
TOIMINTAKULUT	**-49 287 448**	**-50 787 262**	**-50 501 889**	**-50 159 232**	**-51 182 594**			
TOIMINTAKATE	**-45 384 641**	**-47 252 730**	**-46 488 212**	**-46 674 700**	**-47 728 505**			

Hankkeiden osuus

	TP 2025	TA 2026	Ennuste 2026	LTK TA 2027	TA 2027
Opetus					
Toimintatuotot	522 741	322 896	325 253	348 189	348 189
Toimintakulut	-818 237	-413 920	-497 400	-386 105	-386 105
Toimintakate	**-295 496**	**-91 024**	**-172 147**	**-37 916**	**-37 916**
Varhaiskasvatus					
Toimintatuotot	76 769	112 360	55 039	0	0
Toimintakulut	-55 570	-169 379	-72 242	0	0
Toimintakate	**21 199**	**-57 019**	**-17 203**	**0**	**0**
Yhteensä					
Toimintatuotot	**599 510**	**435 256**	**380 292**	348 189	348 189
Toimintakulut	**-873 807**	**-583 299**	**-569 642**	-386 105	-386 105
Toimintakate	**-274 297**	**-148 043**	**-189 350**	**-37 916**	**-37 916**

Investoinnit		TP 2025	MTA 2026	LTK 2027	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031
SIVISTYSLAUTAKUNTA									
OPETUKSEN TULOSALUE		**TP 2025**	**MTA 2026**	**LTK 2027**	**TA 2027**	**TS 2028**	**TS 2029**	**TS 2030**	**TS 2031**
Irtain omaisuus									
	MENOT	-334 676	-504 000	-50 000	-50 000	0	0	0	0
	TULOT	0	0	0	0	0	0	0	0
	NETTO	**-334 676**	**-504 000**	**-50 000**	**-50 000**	**0**	**0**	**0**	**0**
SIVISTYSLAU-TAKUNTA YH-TEENSÄ	MENOT	-334 676	-504 000	-50 000	-50 000	0	0	0	0
	TULOT	0	0	0	0	0	0	0	0
	NETTO	**-334 676**	**-504 000**	**-50 000**	**-50 000**		**0**	**0**	**0**

Investoinnit
Opetuspalvelut
Koulukalusteiden hankintoihin 50 000 euron määräraha.

Tavoitteet

PAVLELUKES-KUS JA TULOS-ALUE	NIMIKE	VIRKA/ TOIMI	VAKINAINEN/ MÄÄRÄAIKAI-NEN AJALLE	ALKA-MIS-PVÄ	KUSTAN-NUS/VUOSI 2027	VAKANSSIN PERUSTELUT
SIVISTYKSEN JA HYVINVOINNIN PALVELUKESKUKSEN UUDET TEHTÄVÄT						
Opetus	Primus-pää-käyttäjä	Toimi	Vakinainen	1.8.2027	24000	Määräaikaisen (1.1.2026-31.7.2027) Primus/wilma-pääkäyttäjän toimen vaki-naistaminen. Oppilashal-linto-ohjelman ylläpito ja ke-hittäminen vaatii opetuspal-veluissa yhden ihmisen täys-aikaisen työpanoksen.

Tulevilla vuosille huomioidaan talousarvioissa, että oppilasmäärän laskiessa puolet laskevasta oppilaskohtaisesta rahoituksesta jätetään talousarvioon. Esimerkkinä tämä tarkoittaa seuraavaa: Mikäli oppilaskohtainen rahoitus olisi 100 € / oppilas ja oppilasmäärä laskee 100 oppilasta, niin laskennallisesti rahoitus laskee 10 000 €. Tämän pohjalta oppimateriaaleihin lisättäisiin inflaatio-/indeksikorotuksen lisäksi 5000 €. Tällä mallilla pystymme kasvattamaan oppimateriaalien ja kirjallisuuden rahoitusta valtuustokauden aikana

Toiminnan kuvaus

Sivistyslautakunnan sitova toimintakate talousarvioesityksessä (ulkoinen ja sisäinen) on -73 138 199 euroa. Ulkoinen toimintakateraami on -46 674 700 euroa ja talousarvioesityksen ulkoinen toimintakate -47 728 505 euroa.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut tuottavat sujuvia, tehokkaita sekä oikea-aikaisia peruspalveluja Vihdin kunnan asukkaille. Palvelukeskus jakautuu kahden lautakunnan alaistuuteen; sivistys- ja hyvinvointilautakuntaan. Väestöennusteet ja niiden vaikuttavuus peruspalvelujen tuottamisen palveluverkkoon sekä palveluiden sisältöön otetaan huomioon lautakunnan alaisessa toiminnassa.

Sivistyslautakunta vastaa varhaiskasvatuksesta ja opetuksesta. Varhaiskasvatus- ja opetuspalvelut ovat kunnan peruspalveluja, jotka luovat toiminnallaan perustan hyvälle, tasapainoiselle ja aktiiviselle elämälle. Kasvukunnassa sivistyspalveluilla on merkittävä rooli peruspalvelujen tuottajana.

3.4.1 Opetuspalvelut

(sis + ulk)	TP 2025	MTA 2026	TAE 2026	LTK 2027	KJ 2027	KH 2027	TA 2027	TS 2028	TS 2029
TOIMINTATUOTOT	2 351 846	1 956 572	2 449 628	2 092 289					
TOIMINTAKULUT	-47 541 007	-48 342 663	-48 782 699	-51 269 695					
TOIMINTAKATE	-45 189 161	-46 386 091	-46 333 071	-49 177 406					

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristön muutokset
Vihdin kunnassa on yhdeksän alakoulua (vuosiluokat 1-6), kaksi yläkoulua (vuosiluokat 7-9), kaksi yhtenäiskoulua, yksi ruotsinkielinen alakoulu ja yksi lukio. Opetushenkilöstöön kuuluu noin 300 opettajaa, 12 rehtoria ja noin 90 kouluohjaajaa. Lukuvuoden 2026-2027 tuntikehys perusopetuksessa on 6289,3 vuosiviikkotuntia (vvt) ja lukiossa on tarjolla 685 kurssia. Lukuvuoden 2027-2028 tuntikehys vähenee 6131,3 tuntiin. Lukion kurssi- ja opiskelijamäärä säilyy ennallaan.

Kunnanvaltuusto päättää kouluverkosta ja lautakunta määrittelee oppilaaksiottoalueet. Sivistyslautakunta on kokouksessaan 29.9.2026 päättänyt, että Nummelan alueelle (Nummelan koulu, Kuoppanummen alakoulu, Etelä-Nummelan koulu, Ojakkalan koulu ja Huhmarnummen koulu) muodostetaan yksi yhteinen alakouluja koskeva oppilaaksiottoalue. Lilsäksi Nummelan alueelle muodostetaan yksi yhteinen yläkouluja koskeva oppilaaksiottoalue, johon kuuluvat Kuoppanummen yläkoulu ja Nummelanharjun koulu. Ojakkalan alakoulusta siirrytään joko Nummelan alueen yläkouluihin (postinumero-osoitteesta 03100 tulevat) tai Vihdin yhteiskouluun (muut kuin postinumero-osoitteesta 03100 tulevat). Muutokset astuvat voimaan 1.1.2027 alkaen ja koskevat 1.8.2027 koulunsa aloittavia ekaluokkalaisia ja yläkouluihin siirtyviä 7.luokkalaisia.

Vihdissä noudatetaan lähikouluperiaatetta, mutta ruotsinkielisten, valmistavan luokan oppilaiden ja kehitysvammaisten lasten opetus järjestetään keskitetysti. Kehitysvammaisten lasten opetus on Kuoppanummen koulussa.

Lukuvuonna 2026-2027 Vihdin kunnan valmistavan opetuksen luokat sijaitsevat Etelä-Nummelan koulussa (alakoulun oppilaat, kaksi luokkaa) ja Vihdin yhteiskoulussa (yläkoulun oppilaat). Valmistavan luokan henkilöstön palkkakuluja ei ole huomioitu sivistystoimialan budjetissa, koska seuraavan lukuvuoden oppilaiden määrä selviää vasta talousarvion päättämisen jälkeen. Luokassa työskentelee aina yksi opettaja ja yksi koulunkäynnin ohjaaja ryhmää kohden.

Vihdin lukiossa on noin 580 opiskelijaa ja sisäänpääsykeskiarvo on 7,4. Henkilökuntaan kuuluu noin 33 opettajaa, rehtori, apulaisrehtori ja opintosihteeri.

1.8.2025 voimaan astunut tuen lainsäädännön muutos toi paitsi uusia termejä ja poisti vanhoja, uudisti koko oppimisen tuen päätöksenteon. Kolmiportainen tuki muuttui ryhmäkohtaisiksi tukimuodoiksi ja oppilaskohtaisiksi tukitoimiksi. Erityisopetusta ja vuosiluokkiin sitomatonta opetusta ei enää anneta eikä oppiaineita yksilöllistetä. Näiden tilalla ryhmäkohtaista tukea (yleinen tukiopetus, oppimiskielen tukiopetus ja erityisopettajan antama tuki muun opetuksen yhteydessä) velvoitetaan järjestämään 0,122 tuntia jokaista oppilasta kohden, riippumatta oppilaan opetusryhmästä. Tuen toteutus kirjataan lukuvuosisuunnitelmiin. Oppilaskohtainen tuki voidaan toteuttaa osana yleisopetusta pienryhmässä, kokonaan pienryhmässä tai erityisluokassa. Tuen järjestämisen tapa vaikuttaa tukea antavan opettajan pätevyysvaatimuksiin ja kokonaan pienryhmässä annettavan tuen oppilaiden määrä on rajattu viiteen oppilaaseen yleisopetuksen ryhmässä. Oppilaskohtaisen tuen kaikista osista tehdään hallintopäätös.

Tuen lainsäädännön muutos edellytti resurssien laskentaperiaatteen uudistamista, nivelvaiheiden uudistamista ja opettajien kouluttamista uusien asiakirjojen käyttöön ja tuen toteuttamisen tapoihin. Kouluttamisen tarve jatkuu edelleen. Opetuksen talousarviossa on varattu rahat määräaikaisen Primus-pääkäyttäjän toimen vakinaistamiselle 1.8.2027 alkaen. Tehtävä sisältää oppilashallinto-ohjelman kehittämistyötä ja perusopetuslain tuen uudistuksen edellyttämien lomakkeiden laadintaa, ylläpitoa ja uusiin tilastointimääräyksiin vastaamista.

Pätevän erityisopetuksen henkilöstön, varsinkin erityisluokanopettajien, saaminen kuntaan on tärkeää, ja siihen pyritään tarjoamalla hyvät työskentelyolosuhteet ja tuki. Erityisopettajiksi pätevöitymistä tuetaan Vihdin veto- ja pitovoimaohjelman kautta, mahdollistamalla palkallinen harjoittelu opintojen yhteydessä.

Vihdin peruskouluissa on aktiivista kerhotoimintaa, joka tukee lasten hyvinvointia tarjoamalla monipuolista vapaa-ajan toimintaa koulupäivän jälkeen. Vihdin kunnan opetuspalvelut koordinoivat Hobby Hour- harrastustoimintaa, jonka tavoitteena on mahdollistaa jokaiselle lapselle ja nuorelle mieluisa ja maksuton harrastus koulupäivän yhteydessä. Toimintaa rahoitetaan vuosittain haettavilla Harrastamisen Suomen malin sekä kerhotoiminnan kehittämisen valtionavustuksilla. Harrastamisen Suomen mallin hankkeen omavastuuosuus on noussut 25 %:sta 30 %:iin ja kustannusten nousu lisää toiminnan järjestämisestä aiheutuvia kustannuksia kunnalle vuosittain.

Koulukuljetuksia järjestetään mahdollisuuksien mukaan harrastustuntien jälkeen, ja lukuvuodesta 2024-2025 lähtein kaikilla kouluilla on ollut ryhmiä, joista on koulukuljetusmahdollisuus.

Opetuspalvelut on saanut jatkoa Move-testauksesta toimintaan hankkeelle heinäkuun loppuun 2027 saakka. Hankkeessa kehitetään Move-testauksiin liittyviä prosesseja, peruskoululaisten liikuntaneuvontaa sekä koulujen liikkuva koulu -toimintaa. Hanketta toteutetaan yhteistyössä liikuntapalveluiden kanssa. Avustusta on jaettu liikuntapalveluille hankkeelle palkattavan työntekijän palkkakustannuksiin. Työntekijän työpanos kohdentuu peruskoululaisten liikkumisen lisäämiseen ja tukemiseen. Henkilökohtaisen ohjauksen merkitys on suuri lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistämisen kokonaisuudessa. Liikunnallisen elämäntavan edistäminen tuli velvoittavaksi lukuvuoden 2026-2027 alusta ja se on kirjattu opetussuunnitelmaan.

Tunnusluvut	TP 2025/20.9.2025	TA 2027/20.9.2026	Suomenkielisen opetuksen osuus	Ruotsinkielisen opetuksen osuus
Perusopetuksen oppilasmäärä yht.	3 144	**2 954**	**2 916**	**38**
Oppilasmäärä 1-6 lk	1 915	**1 808**	**1 770**	**38**
Oppilasmäärä 7-9 lk	1 219	**1 146**	**1 146**	
Valmistavan opetuksen oppilasmäärä	10	**19**	**19**	
Vieraskielisten oppilaiden määrä (äidinkieli muu kuin suomi, ruotsi, saame tai romani ja viittomakieli)	237	252		
Tehostetun tuen oppilasmäärä	767	503		
Erityisen tuen päätöksen saaneiden oppilaiden määrä, ei pidennetty oppivelvollisuus	349	Poistunut 1.8.2026		
Erityisen tuen päätöksen saaneiden oppilaiden määrä, pidennetty oppivelvollisuus muut kuin vaikeimmin kehitysvammaiset	30	Poistunut 1.8.2026		
Erityisen tuen päätöksen saaneiden oppilaiden määrä, pidennetty oppivelvollisuus, vaikeimmin kehitysvammaiset	<5	Poistunut 1.8.2026		
Toiminta-alueittain opiskelevien oppilaiden määrä	6	Poistunut 1.8.2026		
Vamman, sairauden tai toimintakyvyn rajoitteen perusteella oppiaineittain	Alkanut 1.8.2026	31		
Vamman, sairauden tai toimintakyvyn rajoitteen perusteella toiminta-alueittain	Alkanut 1.8.2026	9		
Joustavan perusopetuksen oppilaiden määrä	10	10		
Kotiopetuksessa olevien oppilaiden määrä	8	<5		
Oppilaat, joilla lupa aloittaa ko. lukuvuonna koulunkäynti vuotta säädettyä myöhemmin	<5	<5		
Oppivelvollisuusiän ylittäneet muut perusopetuksen oppilaat	0	0		
Vahvistettu tuntikehys	6 409	6 289		
Käytetty tuntikehys	6 409	6 289		
Osa-aikaista erityisopetusta saaneet (%) lv 2024-2025	15%	Poistunut 1.8.2026		
Ruotsinkielisten osuus osa-aikaista erityisopetusta saaneista (%)	0,00%	0,00%		
Kouluohjaajia	116	105		

Oppilasta/kouluohjaaja	27,1	28,1		
Kuljetusoppilaiden määrä	851	763	**740**	**23**
Kuljetusoppilaiden määrä %	27,00%	26,00%		
Ruotsinkielisten osuus kuljetusoppilaista	2,10%	3,11%		

Tunnusluvut	**LV 2023-2024**	**LV 2024-2025**	**LV 2025-2026**	**LV 2026-2027**					
Opetustuntien määrä	6 409	6 409	6 409	6 289					
Lukion kurssimäärät	685	685	685	685					
Tunnusluvut	**TP2023**	**TP2024**	**TP2025**	**MTA2026 20.9.2025**	**TA2027 20.9.2026**	**Suomenkielisen opetuksen osuus 20.9.2026**	**Ruotsinkielisen opetuksen osuus 20.9.2026**	**Ennuste 2028**	**Ennuste 2029**
Perusopetuksen oppilasmäärä yht.	3 402	3 280	3 280	3 144	2 954	2 916	38	2 836	2 749
Oppilasmäärä 1-6 lk	2 102	2 014	2 014	1 915	1 808	1 770	38		
Oppilasmäärä 7-9 lk	1 284	1 255	1 255	1 219	1 146	1 146	0		
Valmistavan opetuksen oppilasmäärä	16	11	11	10	19	19			
Lukion oppilasmäärä	539	550	550	570	578				
Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen lasten määrä yht.	1 233	1 213	1 213	1 193	1 185				
(vuoden ka.)									
Tunnusluvut	**TP2023**	**TP 2024**	**TP 2025**	**MTA2026 20.9.2025**	**TA 2027/LTK**				
Nettomenot €/ oppilas (ulkoiset+sisäiset erät)									
Varhaiskasvatus ja esiopetus	17 618	18 942	19 097	19 675	20 220				
Perusopetus	10 721	12 018	12 815	13 143	14 701				
Lukiokoulutus	8 186	8 323	8 340	8 387	9 586				
Nettomenot €/ oppilas (ulkoiset erät)									
Varhaiskasvatus ja esiopetus	12 813	13 258	13 417	14 074	14 314				
Perusopetus	7 097	7 702	8 269	8 567	9 183				
Lukiokoulutus	5 464	5 664	5 695	5 708	6 005				
Nettomenot €/ opetustunti (ulkoiset+ sisäiset erät)									
Perusopetus	5 691	6 151	6 827	6 447	6 905				

Nettomenot €/ opetustunti (ulkoiset erät)									
Perusopetus	3 767	3 942	4 057	4 203	4 313				
Henkilöstömenot €/opetus-tunti									
Perusopetus	3 396	3 500	3 643	3 728	3 840				
Henkilöstömenot €/oppilas									
Varhaiskasvatus ja esiopetus	11 602	12 067	12 451	12 881	13 250				
Perusopetus	6 397	6 840	7 426	7 600	8 176				
Lukiokoulutus	4 966	5 096	5 130	4 811	5 162				
Kotikuntakorvaukset									
Kotikuntakorvaustulot	983 500	924 162	1 044 064	1 079 661	1 098 020				
oppilasmäärä	106	*99*	*107*	107					
Kotikuntakorvausmenot	-988 969	-1 115 715	-1 144 421	-1 129 059	-1 252 787				
oppilasmäärä	110	*120*	*114*	114					
Netto	-5 469	-191 553	-100 357	-49 398	-154 767				
oppilasmäärä	-4	*-21*	*-7*	-7					
Kotikuntakorvauksissa huomioitu vain valtionosuuksien kautta tulevat erät									

3.4.2 Varhaiskasvatuspalvelut

(sis + ulk)	TP 2025	MTA 2026	TAE 2026	LTK 2027	KJ 2027	KH 2027	TA 2027	TS 2028	TS 2029
TOIMINTATUOTOT	1 550 961	1 577 960	1 564 049	1 361 800					
TOIMINTAKULUT	-24 333 287	-25 050 126	-24 325 293	-25 322 593					
TOIMINTAKATE	-22 782 326	-23 472 166	-22 761 244	-23 960 793					

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristön muutokset
Varhaiskasvatuksen tulot ovat vuoden 2027 talousarviossa noin 215 000 euroa pienemmät kuin vuoden 2026 talousarviossa. On arvioitu, että Vihtiin sijoitettujen lasten määrä on pienempi vuonna 2027 kuin kuluvana vuonna on ollut ja näin ollen näistä saatavat tuotot ovat myös pienemmät. Lisäksi syksyllä 2026 tulleet muutokset asiakasmaksujen tulorajoihin vähentävät toiminnasta saatavia maksutuottoja.

Varhaiskasvatuksen talousarviosta on vähennetty vuodelta 2027 seuraavat tehtävät: kaksi varhaiskasvatuksen opettajan tehtävää, yksi varhaiskasvatuksen sosionomin tehtävä sekä kolme varhaiskasvatuksen lastenhoitajan tehtävää. Nämä kaikki tehtävät ovat olleet täytettynä määräaikaisesti, joten tehtäväistä voidaan luopua ilman irtisanomismenettelyä. Näistä saatava säästö talousarvioon vuodelle 2027 on noin 260 000 euroa.

Talousarviosta on vähennetty vuoden 2026 talousarvioon nähden palvelustelimenoista ensin 200 000 euroa lasten vähenemisen johdosta ja vielä sopeuttamistoimien johdosta ylimääräinen 50 000 euroa, joka oli varattu mahdollista palvelustelin arvon nostoa varten. Lasten kotihoidontuesta on vähennetty vuoden 2026 talousarvioon nähden 100 000 euroa.

Varhaiskasvatuslaissa säädetään lapsiryhmien enimmäiskoosta päiväkodissa, eikä henkilöstömitoituksesta voi poiketa. Vuonna 2026 kunnallisissa päiväkodeissa työskentelee noin 240 henkilöä kasvatusvastuullisissa tehtävissä, noin 50 avustavissa tehtävissä ja kahdeksan alueellista erityisopettajaa. Päiväkodin johtajia on 11 ja perhepäivähoitajia kaksi. Varhaiskasvatuksen hallinnossa on viisi henkilötyövuotta. Varhaiskasvatuksen palveluverkko koostuu 15 päiväkodista, joista yhdessä toimii avoimen varhaiskasvatuksen toiminta. Vuorohoito on keskitetty Pajuniityn päiväkotiin, jossa vuorohoitoa tarvitsee noin 50 lasta kuukausittain.

Talousarviossa ei ole varauduttu vuoden 2027 osalta hankerahoituksien omarahoitusosuuksiin, koska näköpiirissä ei ole varhaiskasvatuksen hankkeita.