



Osavuositatsaus II 2026

Sivistyksen toimiala

Suomenkielinen kasvatus- ja
koulutuslautakunta

Sisällys

Suomenkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta	3
Tuloslaskelma.....	3
Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026	4
Henkilöstösuunnitelma	4
Riskienhallinta.....	5
Sisäinen valvonta.....	9
Suomenkielinen varhaiskasvatus	9
Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026	9
Sitovat toiminnalliset tavoitteet	10
Tunnusluvut.....	12
Suomenkieliset opetuspalvelut	13
Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026	13
Sitovat toiminnalliset tavoitteet	13
Tunnusluvut.....	15

Suomenkielinen kasvat- ja koulutuslautakunta

Tuloslaskelma

Suomenkielinen kasvat- ja koulutuslautakunta	TA 2026	TOT 8/2026	Tot. %	TOT 8/2025	Muutos %	TP 2025
Toimintatuotot	4 702 751	3 104 027	66,00 %	3 141 380	-1,19 %	4 440 494
Myyntituotot	1 387 928	741 373	53,42 %	845 556	-12,32 %	1 311 262
Maksutuotot	2 279 466	1 356 631	59,52 %	1 366 655	-0,73 %	2 434 376
Tuet ja avustukset	986 865	995 188	100,84 %	918 725	8,32 %	675 017
Muut toimintatuotot	48 492	10 835	22,34 %	10 444	3,75 %	19 839
Toimintakulut	-65 708 761	-41 960 695	63,86 %	-41 475 701	1,17 %	-62 087 017
Palkat ja palkkiot	-41 069 584	-26 816 954	65,30 %	-26 518 681	1,12 %	-39 692 732
Henkilösivukulut	-9 493 842	-6 375 291	67,15 %	-6 175 898	3,23 %	-9 176 732
Palvelujen ostot	-10 371 649	-6 462 900	62,31 %	-6 358 815	1,64 %	-9 631 272
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 731 047	-987 321	36,15 %	-1 146 505	-13,88 %	-1 683 798
Avustukset	-1 145 000	-729 024	63,67 %	-691 994	5,35 %	-1 071 509
Muut toimintakulut	-897 639	-589 206	65,64 %	-583 807	0,92 %	-830 974
Toimintakate	-61 006 010	-38 856 668	63,69 %	-38 334 321	1,36 %	-57 646 523
Sisäiset tuotot yhteensä	0	29 396	0,00 %	22 901	28,36 %	60 891
Sisäiset menot yhteensä	-22 370 269	-13 901 636	62,14 %	-14 685 535	-5,34 %	-22 652 615
joista:						
Puhtauspalvelut	-1 927 424	-1 307 545	67,84 %	-1 303 804	0,29 %	-1 926 571
Rakennusten vuokrat	-14 671 672	-9 768 664	66,58 %	-10 260 628	-4,79 %	-15 523 099
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	-5 771 173	-2 807 282	48,64 %	-3 103 802	-9,55 %	-5 170 312
Taloudellinen tuloksellisuus						
Asukasmäärä	42 197	42 197	0	41 897	0	41 766
euroa per asukas, ulkoiset	-1 446	-921	0	-915	0	-1 380

Erittely palveluryhmittäin

Suomenkielinen varhaiskasvatus	TA 2026	TOT 8/2026	Tot. %	TOT 8/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	1 838 093	1 320 529	71,84 %	1 319 584	0,07 %	1 961 631
Ulkoiset toimintamenot	-26 584 425	-17 221 830	64,78 %	-16 916 261	1,81 %	-25 300 498
Toimintakate	-24 746 332	-15 901 300	64,26 %	-15 596 677	1,95 %	-23 338 867
sisäiset toimintatuotot	0	3 085	0,00 %	0	0,00 %	1 370
sisäiset toimintamenot	-6 908 833	-4 172 206	60,39 %	-4 433 476	-5,89 %	-6 730 174
Suomenkieliset opetuspalvelut	TA 2026	TOT 8/2026	Tot. %	TOT 8/2025	Muutos %	TP 2025
Ulkoiset toimintatuotot	2 864 658	1 783 498	62,26 %	1 821 796	-2,10 %	2 478 863
Ulkoiset toimintamenot	-39 124 336	-24 738 865	63,23 %	-24 559 440	0,73 %	-36 786 519
Toimintakate	-36 259 678	-22 955 367	63,31 %	-22 737 644	0,96 %	-34 307 656
sisäiset toimintatuotot	0	26 312	0,00 %	22 901	14,89 %	59 521
sisäiset toimintamenot	-15 461 436	-9 729 430	62,93 %	-10 252 059	-5,10 %	-15 922 441

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Suomenkielisen kasvatus- ja koulutuslautakunnan käyttötalousmenojen ja -tulojen tavoitetaso on ko. ajankohtana 66,7 %. Toimintatuottojen osalta toteutuma on 66,0 % ja alittaa tavoitetason 0,7 prosenttiyksikköä. Menojen toteutuma 63,9 % ja alittaa vastaavasti tavoitetason 2,8 prosenttiyksikköä. Toimintakatteen toteutuma on 63,7 % ja alittaa tavoitetason 3,0 prosenttiyksikköä.

Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.
Varhaiskasvatuspalvelut	367,13	384,13	372,67
Opetuspalvelut	511,19	534,20	492,29
Yhteensä	878,32	918,33	864,96

Riskienhallinta

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
Ulkoinen ja sisäinen Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Operatiivinen	Resurssien riittämättömyys palvelutarpeeseen ja toimialan velvoitteisiin nähden • palvelutarpeen kasvu ja huoltovarmuuden haasteet, joihin ei ole resursoinnilla varauduttu • valtionrahoitusten leikkaukset, kunnan verotulojen heikentyminen • väestönkasvun tavoitteista jääminen, palvelutarpeiden	• ennakoiva ja toimiva palveluverkko(suunnitelma) • ennakoiva palvelujen suunnittelu ja johtaminen • muutoskyvykäs, yhteistyöhakuinen toimintakulttuuri • oma-aloitteinen ja vastuullinen työskentely ja työn tuki kaikilla organisaation tasoilla Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen todenn 2 * merkitt 3 = 6	Toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitellusti.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 3 9

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
		määrä ei laske samassa määrin			
Ulkoinen Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Strateginen	Hyvinvointialueyhteistyön kangertelu ja uudet kunnalle lankeavat tehtävät ja/tai kustannukset	• aktiivinen vaikuttaminen alueen ja valtakunnan tasolla • yhteistyö Länsi-Uudenmaan kuntien sivistyspalvelujen johdon kesken • yhteistyön ja tiedonkulun vahvistaminen sekä kunnan että alueen päättäjien kanssa • yhteistyörakenteiden, vastuiden ja tehtävänjaon selkeyttäminen LUVNin kanssa	Toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitellusti. Kunta ja LUVN ovat sopineet, että sopimus vammaisten lasten tilapäisen hoidon järjestämisestä on neuvoteltu jatkuvan lukuvuonna 2026–2027 aiemman sopimuksen mukaisen. Kunnalle ei koidu palvelun järjestämisestä uusia kustannuksia syksyn 2026 aikana.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 3 9

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
			Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen todenn 2 * merkitt 2 = 4		
Ulkoinen ja sisäinen Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Taloudellinen	Kotoutumistehtävässä epäonnistuminen, riittämättömät kotoutumistoimet; myös laajemmin epäonnistuminen uusien kuntalaisten liittymisessä aktiiviseksi yhteisön jäseniksi	• riittävien resurssien ennaltaehkäisevä kohdentaminen kotoutumiseen • kunnan sisäisen yhteistyön vahvistaminen • henkilöstön kouluttaminen kohtaamisiin • palvelupolkujen tarkastelu (esteet, kynnykset) • toimialan sekä kotoutumispalvelujen ja TE-palvelujen yhteistyön tiivistäminen	Palvelupolkujen kehittäminen ja osallistumisen kynnysten poistamisen toimenpiteet ovat edenneet suunnitellusti. Yhteistyön vahvistamista tulee jatkaa edelleen.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 3 9

Ulkoinen / sisäinen riski	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Tilanne 31.8.	Riskiarvo nyk. vuosi
			Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen: todenn 2 * merkitt 3 = 6		
Ulkoinen ja sisäinen Riskilaji: taloudellinen, strateginen, toiminnallinen	Operatiivinen	(Kunta- ja) työnantajakuvan heikkeneminen - henkilöstön vaihtuvuus - kelpoisen, osaavan ja sitoutuneen henkilöstön puute - palvelujen tuottamisen haasteet	- oikea-aikaiset ja riittävät resurssit - korkealaatuiset palvelut ja johtaminen - rekrytoinneissa onnistuminen - tukipalveluiden kehittäminen Riskiarvo onnistuneiden toimenpiteiden jälkeen: todenn 2 * merkitt 3 = 6	Kelpoisen henkilöstön saatavuus on parantunut vuoden 2026 aikana. Toimenpiteitä jatketaan edelleen.	Todennäköisyys: 3 Merkittävyys: 3 9

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisalue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2026	Tilanne 31.8.
Lautakuntien kokousten ja päätöksenteon valmisteluprosessin päivitys, selkeytys ja edelleen kehittäminen	Varmistetaan, että lautakuntatason päätöksenteon prosessi sujuu virheettömästi, sujuvasti ja hyvän hallinnon periaatteita noudattaen. Luottamushenkilöt voivat luottaa päätöksenteon valmistelun, valvonnan ja toimeenpanon prosessien oikeellisuuteen ja ajantasaisuuteen.	Prosessi on varma, selkeä ja toimiva. Valmistelijat ovat perehtyneet siihen, ja heillä on hyvä ymmärrys prosessin kulusta ja tarvittavista toimenpiteistä erilaisissa tilanteissa.	Prosessi tarkistettu ja päivitetty 6/2026 mennessä	Prosessin tarkastelu on tehty. Muutoksien vieminen käytäntöön tehdään syksyn 2026 aikana.

Suomenkielinen varhaiskasvatus

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Toteuma 31.8. on talousarvion määrärahojen mukainen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositaloite	Tilanne 31.8.	Vastuu
Edistämme kaikenikäisten kuntalaisten hyvää elämää ja arjen sujuvuutta, jota tukevat saavutettavat ja korkealaatuiset julkiset palvelut. Kunnan toiminta on osallistavaa, ja kehitämme sitä yhdessä kuntalaisten ja yhteisöjen kanssa.	Varhaiskasvatuksen asiakastyytyväisyys on vähintään hyvällä tasolla (4). Vuonna 2025 varhaiskasvatuksen asiakastyytyväisyyden yleisarvosana oli 4,4.	Varhaiskasvatuksen asiakaskysely toteutetaan lokakuussa.	Varhaiskasvatusjohtaja
Taloutemme on pitkäjänteisessä tasapainossa. Investoimme kestävästi, toimimme kustannustehokkaasti ja kasvatamme tulopohjaa.	Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutuotannosta 25–30 %. Vuonna 2025 yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutuotannosta oli 26–29 %.	Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutuotannosta 29 %.	Varhaiskasvatusjohtaja
Tarjoamme houkuttelevan ja viihtyisän työpaikan sekä olemme kilpailukykyinen työnantaja. Henkilöstömme voi	Lakisääteisen kasvatushenkilöstön (myös sijaiset yli 5 kk) kelpoisuusaste on 100 % kunnallisessa varhaiskasvatuksessa.	Lakisääteisen kasvatushenkilöstön kelpoisuusaste: Varhaiskasvatuksen opettaja: 80 %	Varhaiskasvatusjohtaja

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuosittainen tavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
hyvin ja kehittää osaamistaan tulevaisuustietoisesti. Johtaminen on meillä korkealaatuista. Varmistamme osaavan työvoiman saatavuuden ja luomme mahdollisuuksia työnhakijoille ja työnantajille Kirkkonummella ja työllisyysalueella.	Vuonna 2025 lakisääteisen kasvatushenkilöstön kelpoisuusaste oli: Varhaiskasvatuksen opettaja: 64 % Varhaiskasvatuksen sosionomi: 100 % Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja: 82 %	Varhaiskasvatuksen sosionomi: 100 % Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja: 93 %	
Innostamme kuntalaisia aktiiviseen elämäntapaan, liikkumaan ja kulttuurin pariin. Kirkkonummella on mahdollisuus kohtaamisiin ja elämyksiin luonnossa ja tapahtumissa, niin arjessa kuin juhlassakin.	Kaikkien Kirkkonummi - Luonnossa oppimisen päivä jokaisen lapsen oikeutena. Jokainen lapsiryhmä viettää vähintään yhden luonnossa oppimisen päivän viikoittain. Osuus ryhmistä, joissa tavoite toteutuu. Osuus alle 3-vuotiaiden ryhmistä, joissa tavoite toteutuu.	Jokainen lapsiryhmä viettää vähintään yhden luonnossa oppimisen päivän viikoittain. Osuus ryhmistä, joissa tavoite toteutuu 91 % Osuus alle 3-vuotiaiden ryhmistä, joissa tavoite toteutuu 90 %	Varhaiskasvatusjohtaja

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.	Tot-%
Varhaiskasvatus				
0–6-vuotiaiden lkm. 31.12	2 414	2 628	2 292	87,2
Varhaiskasvatuksessa olevat lapset, % ikäluokasta 0–6 v.	74	73	72,4	99,2
Lapsia kunnallisessa varhaiskasvatuksessa	1 271	1 439	1 173	81,5
Lapsia yksityisessä varhaiskasvatuksessa	509	480	485	101,0
Kunnallisen varhaiskasvatuksen nettokust. euroa/lapsi	13 980	13 053	10 014	76,7
Lapsia kotihoidontuen piirissä 31.12. (fi+sv)	213	373	230	61,7
Varhaiskasvatuksen nettokust. € / ikäluokasta 0-6 v / lapsi (fi+sv)	11 132	11 040	7 856	71,2
0-6-vuotiaiden määrä (fi+sv)	2 839	3 004	2 701	89,9
Esiopetus				
Oppilasmäärä	352	350	346	98,9

Suomenkieliset opetuspalvelut

Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset 31.8.2026

Toteuma 31.8. on talousarvion määrärahojen mukainen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Keskeiset vuositavoitteet, joiden avulla toteutetaan strategisia tavoitteita.

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositavoite	Tilanne 31.8.	Vastuu
Edistämme tasa-arvoa, yhdenvertaisuutta ja kotoutumista huomioimalla eri väestöryhmien tarpeet.	Laadimme yhteisen pohjan oppilaitosten tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmaan sekä turvallisemman tilan ohjeet oppilaitoksiin. Toteutamme yhteisen asiakaskyselyn tasa-arvo ja yhdenvertaisuuden toteutumisesta oppilaitoksissa (lukiot, peruskoulut).	Yhteinen pohja oppilaitosten tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmaan ja turvallisemman tilan periaatteet on laadittu.	Opetusjohtaja
Edistämme kaikenikäisten kuntalaisten hyvää elämää ja arjen sujuvuutta, jota tukevat saavutettavat ja korkealaatuiset julkiset palvelut. Kunnan toiminta on osallistavaa, ja	Laadimme yhteisen huonetaulun koulujen omista toimintamalleista hyvinvoinnin ja turvallisuuden edistämiseen. Tehostamme Someturvan käyttöä. Huoltajakyselyssä 2026 kasvaa niiden huoltajien %-osuus, jotka ovat sitä mieltä, että koulu tukee lapsensa	Huonetaulua ei ole vielä laadittu. Someturvan käyttöä on tehostettu ja käyttötaso on noussut. 75 % huoltajista vastasivat, että koulu tukee oppilaiden hyvinvointia. Tämä osuus on laskenut edellisvuodesta 2 %. 85,8 % oppilaista kokee	Opetusjohtaja

Strateginen tavoite 2024–2030	Vuositaloite	Tilanne 31.8.	Vastuu
kehitämme sitä yhdessä kuntalaisten ja yhteisöjen kanssa.	hyvinvointia. Oppilaskyselyssä 2026 kasvaa niiden oppilaiden %-osuus, jotka kokevat luokan ilmapiirin turvalliseksi.	oppimisympäristönsä turvalliseksi. Tämä osuus on noussut edellisestä vuodesta 3,3 %.	
Innostamme kuntalaisia aktiiviseen elämäntapaan, liikkumaan ja kulttuurin pariin.	Lisäämme oppilaiden aktiivisuutta koulupäivän aikana kehittämällä välituntiliikunnan toimintamalleja. Move! mittauksen tulokset 2026: matalan fyysisen toimintakyvyn omaavien oppilaiden prosentuaalinen osuus vähenee. Luomme lukevan toimintakulttuurin, jossa lukutaitotyö tehdään näkyväksi yhdessä koko kouluyhteisön ja sidosryhmien kanssa kuntatason lukutiimin tuella ja koordinoimana. Heikon lukutaidon omaavien oppilaiden osuus vähenee.	Kouluissa on järjestetty koulutusta välituntiliikunnan lisäämisestä sekä oppilaille että henkilökunnalle. Move-tulokset saadaan vuoden 2026 lopussa. Kouluissa on lukuvuoden 2025–2026 aikana kehitetty lukevaa toimintakulttuuria kehittäjäopettajien toimesta. Hyviä käytänteitä on jaettu kuntatasoisessa verkostossa. Kuntatasoiset kehittäjäopettajat ovat laatineet laajan materiaalipaketin koulujen käyttöön. Lukutaidon kehittämistä jatketaan tuetusti koulujen pedagogisissa kehittämissiimeissä.	Opetusjohtaja

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	Toteuma 31.8.	Tot-%
Perusopetus				
Oppilasmäärä	3 816	3 785	3 680	97,2
Bruttokustannukset euroa / oppilas	11 525	12 372	8 233	66,5
Ulkoiset bruttokustannukset euroa / oppilas	7 670	8 624	5 782	67,0
Lukiokoulutus				
Opiskelijamäärä	548	605	583	96,4
Bruttokustannukset euroa / opiskelija	8 150	9 731*	5 144	52,9
Ulkoiset bruttokustannukset / opiskelija	6 369	8 038*	4 135	51,4
Koulukuljetus				
Kuljetusetuuden piirissä olevat oppilaat	593	590	523	88,6
Kustannukset euroa / oppilas	1 711	2 658	1 234	46,42

* - Sivistyksen talo Lyyran ensikalustamisen vaikutus opiskelijakohtaisiin kustannuksiin vuonna 2026 on 2 110 € / opiskelija