

## Vastine Hangon kaupungin tarkastuslautakunnan arviointikertomukseen vuodelta 2023 – Sivistyslautakunta

SIV 04.09.2024 § 81  
34/02.02.02/2023

Kunnallislain § 121 mukaan, tarkastuslautakunnan tulee arvioida, miten kaupunginvaltuuston asettamat tavoitteet toiminnalle ja taloudelle ovat toteutuneet. Kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 11.6.2024 merkitä tiedoksi arviointikertomuksen ja pyytää hallintokuntia jättämään kertomuksensa viimeistään 31.10.2024. Arviointikertomuksessa todetaan, että vuoden 2023 talousarviokauden tulos näyttää 4,9 milj. euron ylijäämää.

Sivistystoimen osalta todetaan seuraavaa:

Tarkastuslautakunnan käsityksen mukaan, toiminnan välttämättömien osien tavoitteet on tavoitettu. Opettajien aine- ja koulutuskelpoisuuksista sekä opetustuntien määrästä per vuosiluokka ja oppiaine, on laadittu vuosi sitten selvitys, voidaksemme vastata vähenevän oppilasmäärän ja opettajavakanssien haasteisiin. Tarkastuslautakunnan mukaan, asia on edelleen ajankohtainen siten, että toiminta ja toimintaympäristöt voidaan mukauttaa mahdollisimman optimaalisesti muuttuvaan toimintaympäristöön.

Sivistystoimen tulos on 361 t € (+2,6%) arvioitua huonompi. Peruskoulut ylittivät määrärahasa 335 t €:lla ja liikuntatoimi 33 t €:lla, mutta muilta osin on pysytty annetuissa nettokuluissa ilman suurempia ylityksiä.

Analyysi ja haasteet:

Kulut ylittivät talousarvion 525 t €:lla ja tulot olivat 163 t € arvioitua suuremmat. Tulot muodostuvat pääasiassa sivistystoimen osastoille saaduista valtion projektiavustuksista. Henkilötyövuodet ovat pienentyneet 1,9:llä verrattuna vuoden 2022 tilinpäätökseen.

Perusopetus ei ole pysynyt sille annettussa talousarvioraamissa muun muassa johtuen henkilöstökuluista, kuljetuskustannuksista sekä muihin kuntiin sijoitettujen oppilaiden opetuksen järjestämisen kustannuksista. Liikuntatoimi ei ole pysynyt sille annettussa talousarvioraamissa muun muassa johtuen henkilöstökuluista.

Lapsi- ja oppilasmäärän lasku kaupungissa asettaa haasteita tulevien vuosien toiminnan suunnittelulle, ajatellen tilojen tarvetta, sekä opetuksessa että varhaiskasvatuksessa.

Koulukiinteistöjen ja päiväkotien korjaustyöt ovat edenneet, mutta suunniteltua hitaammin.

Tekonurmikentän rakentamisen investointimäärärahoissa ei tehty talousarvion ylitystä, koska varattu summa (370 t €), sekä ulkopuolinen rahoitus (330 t €) riittivät kattamaan projektin kokonaiskulut 610 t €.

Sivistyslautakunnan tilinpäätös (yhteenveto) **liitteenä**.

Ehdotus (Gustafsson)	Sivistyslautakunta päättää hyväksyä yllä olevan tekstin sivistyslautakunnan vastineena arviointikertomukselle ja lähettää sen kaupunginhallitukselle tiedoksi.
Päätös	Ehdotus hyväksyttiin.
Lisätiedot	Sivistystoimen johtaja Karl-Erik Gustafsson, 040 596 3249