

SIV 02.09.2025

542/02.02.00/2023

Kunnallislain § 121 mukaan, tarkastuslautakunnan tulee arvioida, miten kaupunginvaltuuston asettamat tavoitteet toiminnalle ja taloudelle ovat toteutuneet. Kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 27.5.2025 merkitä tiedoksi arviointikertomuksen ja pyytää hallintokuntia jättämään kertomuksensa. Arviointikertomuksessa todetaan, että vuoden 2024 talousarviokauden tulos näyttää 1,9 milj. euron ylijäämää.

Sivistystoimen osalta todetaan seuraavaa:

Tarkastuslautakunnan näkemys on, että toiminnalliset tavoitteet on olennaisilta osin saavutettu.

Talous:

Talouden kokonaistoteutuma oli sektorilla talousarvion mukainen, mutta seuraava ylitys esiintyi:

- Peruskoulut; käyttöaste: 103 %, -> ylitys 201 t€

Vastaavasti varhaiskasvatus ja lukio-opetus alittivat talousarvion:

- Varhaiskasvatus; käyttöaste: 96%, -> alitus 162 t€

- Lukio-opetus; käyttöaste: 96%, -> alitus 73 t€

Sivistystoimen toimintakate oli -14,1 milj. € verrattuna budjetoituun -14,2 milj. €, -> alitus 61 t€, kokonaiskäyttöaste: 99,4%.

Analyysi ja haasteet:

Tarkastuslautakunnan analyysin mukaan, kaupungin rahoituspohja on riittämätön nykyisen kouluverkon ylläpitämiseksi. Tarkastuslautakunta esittää näkemyksensä, että kaupungin laaja kouluverkko ei enää ole sopusoinnussa tiedossa olevien oppilasennusteiden kanssa ja peräänkuuluttaa sopeuttamistoimien selvittämistä. Kyseisiin toimiin olisi syytä ryhtyä viipymättä.

Syksyllä 2025 aloitetaan paikallinen kouluverkkoselvitystyö (SIV, 12.12.2024, §113)

Vuoden 2024 aikana sivistystoimi on saanut arvioitua vähemmän tuloja verrattuna siihen, mitä talousarvion laadintavaiheessa ajateltiin. Näistä voidaan mainita erilaiset hankkeet sekä perusopetuksessa että varhaiskasvatuksessa.

Perusopetuksen tuntikehys on suhteutettu oppilasmäärään. Perusopetus ei ole pysynyt annetuissa talousarvioraameissa mm. henkilöstökulujen sekä muille paikkakunnille sijoitettujen oppilaiden opetuksen järjestämisestä aiheutuneiden kustannusten vuoksi.

Lukioiden tuntikehys on pidetty sillä tasolla, että lukio-opiskelijoille taataan tarvittava kurssitarjonta. Vaikka perusopetuksen oppilaiden lukumäärä on Hangossa vuosittain vähentynyt, niin lukioiden opiskelijamäärä on pysynyt vakaana.

Varhaiskasvatuksen lapsimäärän vähenemisen vuoksi, myös henkilöstön määrä on vähentynyt. Varhaiskasvatus on alittanut selkeästi annetut talousarvioraamit.

Henkilötyövuodet ovat pienentyneet 3,7:llä verrattuna vuoden 2023 tilinpäätökseen.

/

Sivistyslautakunnan tilinpäätös (yhteenveto) liitteenä.

Ehdotus (Gustafsson)

Sivistyslautakunta päättää hyväksyä yllä olevan tekstin sivistyslautakunnan vastineena arviointikertomukselle ja lähettää sen kaupunginhallitukselle tiedoksi.

Päätös

Lisätiedot

Sivistystoimen johtaja Karl-Erik Gustafsson, 040 596 3249