

KUOPIO

Vastaus valtuustoaloitteeseen

20.3.2023

Kasvun ja oppimisen
toimialueen budjettikäsittelyn
selvitys valtuutetuille

Kasvun ja oppimisen palvelualue muutos 2013 -2022

	2013	2022	Muutos	
Myyntituotot	3 140 895	2 896 782	-244 113	-8 %
Maksutuotot	6 413 669	5 058 750	-1 354 918	-21 %
Tuet ja avustukset	2 843 934	5 583 997	2 740 063	96 %
Muut toimintatuotot	359 642	430 430	70 788	20 %
TOIMINTATUOTOT	12 758 139	13 969 959	1 211 820	9 %
Henkilöstökulut	-100 400 472	-127 211 701	-26 811 230	27 %
Palvelujen ostot	-29 364 022	-46 890 417	-17 526 395	60 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 342 329	-3 487 201	-1 144 871	49 %
Avustukset	-9 430 807	-4 476 674	4 954 132	-53 %
Tilakustannukset	-33 662 630	-53 670 883	-20 008 253	59 %
Muut toimintakulut	-314 758	-107 554	207 204	-66 %
TOIMINTAKULUT	-175 515 017	-235 844 430	-60 329 413	34 %
TOIMINTAKATE	-162 756 878	-221 874 471	-59 117 593	36 %

Palvelualueen suurimmat kulujen kasvut ovat Henkilöstökuluissa, Tilakustannuksissa ja palvelujen ostoissa. Näistä erittelyt esityksessä.

Kuntaliitokset vaikuttivat kustannuksiin (Nilsinä 2013, Maaninka 2015 ja Juankoski 2017)

Toimintakatteen muutos vuosina 2013 - 2022

Toimintakatteen muutos	2013	2022	2013 /2022		Osuus toim.katteesta	
			%	€	2013	2022
Varhaiskasvatus	-53 699	-85 447	59,1 %	-31 748	33 %	39 %
Perusopetus	-82 839	-109 085	31,7 %	-26 247	51 %	49 %
Nuorisopalvelu	-3 094	-3 839	24,1 %	-745	2 %	2 %
Lukio	-15 587	-19 352	24,2 %	-3 765	10 %	9 %
Psykologit ja kuraattorit	-5 948	-2 841	-52,2 %	3 106	4 %	1 %
Tukipalvelut	-1 591	-1 331	-16,3 %	260	1 %	1 %
Kasvu ja opp. Yhteensä	-162 757	-221 874	36,3 %	-59 118	100 %	100 %

Toimintakatteen muutos vuosina 2013 – 2022

Toimintakatteen muutos	Nilsjä		Maaninka		Juankoski							2013 /2022	
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	%	€	
Varhaiskasvatus	-53 699	-55 538	-59 357	-62 479	-65 817	-70 990	-74 833	-74 160	-79 749	-85 447	59,1 %	-31 748	
Perusopetus	-82 839	-84 458	-90 509	-90 955	-95 576	-97 417	-102 033	-103 759	-105 785	-109 085	31,7 %	-26 247	
Nuorisopalvelu	-3 094	-3 059	-3 299	-3 229	-3 318	-3 367	-3 369	-3 568	-3 756	-3 839	24,1 %	-745	
Lukio	-15 587	-15 819	-15 794	-15 589	-16 429	-16 774	-16 848	-16 663	-17 510	-19 352	24,2 %	-3 765	
Psykologit ja kuraattorit	-5 948	-6 145	-6 688	-7 076	-1 677	-1 841	-2 138	-2 398	-2 545	-2 841	-52,2 %	3 106	
Tukipalvelut	-1 591	-1 807	-1 875	-1 795	-1 826	-1 806	-2 035	-1 775	-1 546	-1 331	-16,3 %	260	
Kasvu ja opp. Yhteensä	-162 757	-166 827	-177 523	-181 118	-184 651	-192 243	-201 401	-202 415	-210 868	-221 874	36,3 %	-59 118	

Vuositasolla nähdään kuntaliitosten vaikutus liitosvuosina 2018 saakka. Tämän jälkeen uusia kuntaliitoksia ei ole tullut.

Palvelualueen HTV muutos v. 2013 => 2022

HTV-MÄÄRÄT	Nilsjä	Maaninka		Juankoski			2019	2020	2021	2022	%	HTV
	2013	2014	2015	2016	2017	2018						
Varhaiskasvatuspalvelut	939	930	957	1 039	1 107	1 118	1 122	1 076	1 147	1 166	24,2 %	227,4
Perusopetus- ja nuorisopalv.	988	987	1 046	1 045	1 091	1 117	1 147	1 141	1 167	1 144	15,8 %	156,3
Lukiopalvelut ja toisen astee	169	167	165	163	168	169	165	162	166	170	0,3 %	0,5
Kasvun ja oppimisen tuen pa	21	26	37	39	30	31	35	41	41	47	125,4 %	26,2
Johdon tukipalvelut	20	23	23	22	24	21	23	18	17	15	-23,1 %	-4,5
Kasvun ja oppimisen palveluall	2 136	2 133	2 228	2 309	2 419	2 455	2 491	2 438	2 537	2 542	19,0 %	405,9
Muutos ed. vuoteen HTV		-3	95	81	110	37	35	-53	99	5		
%		0 %	4 %	4 %	5 %	2 %	1 %	-2 %	4 %	0 %		

Suurinta HTV kasvu on ollut Varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa
 Lukiopalveluissa pysynyt lähes ennallaan ja johdon tukipalveluissa laskenut
 Kuntaliitokset kasvattivat HTV määriä liittymisvuosina
 Koronavuonna 2020 HTV määrä laski, kun Vakan työntekijät menivät terveydenhuollon
 puolelle töihin.
 Vuoden 2022 toukokuun lakko pienensi ko vuoden htv määrää.

Varhaiskasvatus

Lapsimäärät	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Muutos %	Muutos €
Kunnallinen päiväkot	3693	3726	3899	3938	4099	4144	4201	4169	4097	4060	9,9 %	367
Kunnallinen perhepäivä	475	422	476	483	493	460	392	321	261	225	-52,6 %	-250
Kunnallisessa yhteensä	4168	4148	4375	4421	4592	4604	4593	4490	4358	4285	2,8 %	117
Yksityinen päiväkot	490	592	667	787	934	1109	1192	1154	1201	1341	173,7 %	851
Yksityinen perhepäivä	98	105	91	74	68	55	49	50	47	39	-60,2 %	-59
Yksityisessä yhteensä	588	697	758	861	1002	1164	1241	1204	1248	1380	134,7 %	792
Hoidossa olevat lapset	4756	4845	5133	5282	5594	5768	5834	5694	5606	5665	19,1 %	909
Tukea tarvitsevat lapset	453	389	326	348	362	459	473	539	537	548	21,0 %	95
Avoim varhaiskasvatus	540	620	660	730	665	532	385	187	167	142	-73,7 %	-398
Kotihoidontuki/lapsimäärä	1 784	1 826	1 840	1 770	1 778	1 654	1 489	1 412	1 351	1 335	-25,2 %	-449
Lapset yhteensä	6 540	6 671	6 973	7 052	7 372	7 422	7 323	7 106	6 957	7 000	7,0 %	460

Varhaiskasvatuksessa lapsia on siirtynyt vuosien varrella kotihoidosta ja avoimesta varhaiskasvatuksesta päivähoiton piiriin. Päivähoitossa perhepäivähoito on vähentynyt rajusti sekä kunnallisella- että yksityisellä puolella.

Kunnallinen päivähoito on kasvanut 9,9 % seuranta jaksolla. Yksityinen päivähoito 173,7% samalla jaksolla. Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus on noussut v 12,4 %:sta (v.2013) 24,4%:iin (v.2022).

Varhaiskasvatus EURO- muutokset 2013-2022 1/2

Varhaiskasvatuspalvelut	2013	2022	Muutos 2013/ 2022	
Myyntituotot	218	275	26,3 %	57
Maksutuotot	5 981	4 243	-29,1 %	-1 738
Tuet ja avustukset	4	794	19830,6 %	790
Muut toimintatuotot	62	9	-86,0 %	-53
TOIMINTATUOTOT YHT	6 264	5 321	-15,1 %	-943
Henkilöstökulut	-35 063	-47 199	34,6 %	-12 136
Palvelujen ostot	-7 904	-23 595	198,5 %	-15 690
Tarvikkeet	-386	-437	13,5 %	-52
Avustukset	-9 401	-4 336	-53,9 %	5 065
Vuokrat	-6 977	-15 188	117,7 %	-8 210
Muut toimintakulut	-231	-13	-94,4 %	218
TOIMINTAKULUT YHT.	-59 963	-90 768	51,4 %	-30 805
TOIMINTAKATE	-53 699	-85 447	59,1 %	-31 748

Toimintatuottojen laskuun vaikuttaa eniten lakimuutokset asiakas-maksuihin 1.1.2018 ja 1.8.2021

Hanketoiminta kasvoi vuodesta 2014 lähtien ja lisääntyi koronavuosina.

Myyntituotot sisältävät toisille kunnille annettavat varhaiskasvatuspalvelut

Henkilöstökulut: henkilöstömäärä on kasvanut ko aikana 24,2%. Kasvuun johtavia syitä seuranta-ajalla ovat:

- Lakimuutos henkilöstömitoituksesta 1/16 ja 8/21
- Tukea tarvitsevien lasten määrän kasvu
- Hankkeiden määrän kasvu
- Sairauspoissaolojen kasvu

Varhaiskasvatus EURO- muutokset 2013-2022 2/2

Varhaiskasvatuspalvelut	2013	2022	Muutos 2013/ 2022	
Myyntituotot	218	275	26,3 %	57
Maksutuotot	5 981	4 243	-29,1 %	-1 738
Tuet ja avustukset	4	794	19830,6 %	790
Muut toimintatuotot	62	9	-86,0 %	-53
TOIMINTATUOTOT YHT	6 264	5 321	-15,1 %	-943
Henkilöstökulut	-35 063	-47 199	34,6 %	-12 136
Palvelujen ostot	-7 904	-23 595	198,5 %	-15 690
Tarvikkeet	-386	-437	13,5 %	-52
Avustukset	-9 401	-4 336	-53,9 %	5 065
Vuokrat	-6 977	-15 188	117,7 %	-8 210
Muut toimintakulut	-231	-13	-94,4 %	218
TOIMINTAKULUT YHT.	-59 963	-90 768	51,4 %	-30 805
TOIMINTAKATE	-53 699	-85 447	59,1 %	-31 748

Palveluostot ja Avustukset muutos -10 625 t€ koostuu:

- Palvelusetelikustannusten nousu 236,5% (9,3M€) ko ajalla. Yksityisessä hoidossa lasten määrä kasvanut 135% ja setelin hinta/lapsi on kasvanut 43,4 %
- Ateriakustannukset ovat nousseet 27% (1,1 M€)
- Kotihoidon tuki on vähentynyt -21% (-1,1 M€)
- Työterveyskulut on kasvaneet 279% (0,7 M€)
- Ict kulut ovat kasvaneet 70% (0,4M €)

Tilakustannuksien kasvu johtuu uusista päiväkodeista;

2017 Käärmelahti, Melalahti ja Juankoski

2018 Kissakuusi, Maaninka, Vuorilinna ja Pikkulinna

2019 Hiltulanlahti, Nilsiä ja Päiväranta

2020 Kuikkalampi

2021 Von Wright, Männistö, Vehmersalmi, Kurkimäki ja Mölymäki

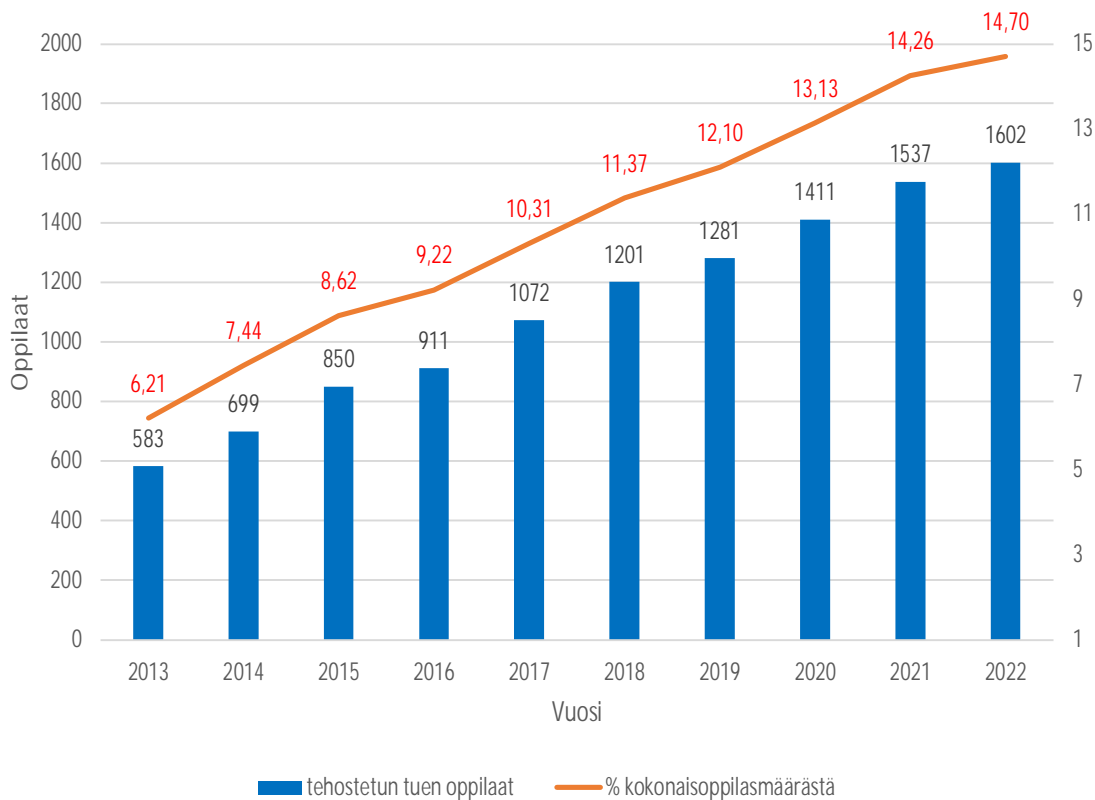
2022 Mustinlampi **YHTEENSÄ 17 UUTTA**

Perusopetus

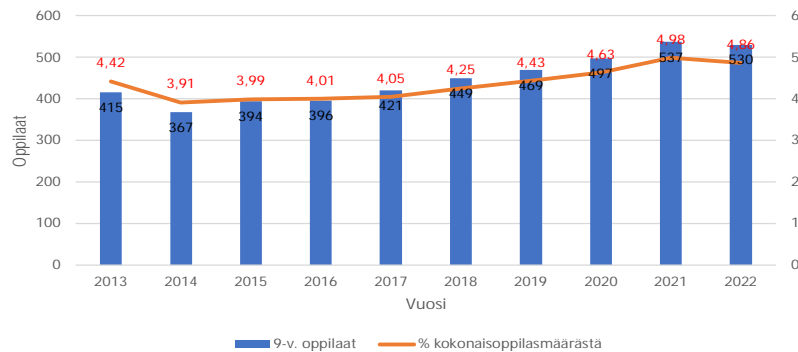
	Nilsjä		Maaninka			Juankoski						
Perusopetuspalvelut	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Muutos 2013/ 2022	
Myyntituotot	1 871	1 700	1 657	2 093	2 662	2 539	2 482	2 151	2 352	2 258	20,7 %	387
Maksutuotot	342	356	372	443	502	472	441	346	459	457	33,9 %	116
Tuet ja avustukset	2 303	2 675	2 556	2 273	1 365	1 600	2 300	2 830	4 316	3 190	38,5 %	887
Muut toimintatuotot	238	263	299	305	315	353	353	262	337	353	48,6 %	116
TOIMINTATUOTOT	4 754	4 995	4 883	5 114	4 844	4 964	5 576	5 589	7 463	6 259	31,7 %	1 506
Henkilöstökulut	-50 315	-50 687	-53 549	-53 184	-54 748	-55 673	-58 550	-59 125	-61 383	-61 693	22,6 %	-11 378
Palvelujen ostot	-14 413	-15 183	-16 717	-17 486	-19 089	-19 128	-19 193	-19 474	-19 643	-20 203	40,2 %	-5 790
Tarvikkeet	-1 620	-1 491	-1 612	-1 680	-1 936	-1 877	-1 936	-1 895	-2 165	-1 961	21,1 %	-341
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0	0	-50	-100	-	-100
Vuokrat	-21 197	-22 048	-23 461	-23 658	-24 603	-25 661	-27 890	-28 829	-29 991	-31 365	48,0 %	-10 168
Muut toimintakulut	-48	-44	-53	-61	-44	-41	-40	-24	-17	-23	-52,3 %	25
TOIMINTAKULUT	-87 593	-89 453	-95 392	-96 069	-100 420	-102 380	-107 609	-109 347	-113 249	-115 345	31,7 %	-27 752
TOIMINTAKATE	-82 839	-84 458	-90 509	-90 955	-95 576	-97 417	-102 033	-103 759	-105 785	-109 085	31,7 %	-26 247
Muutos edelliseen vuoteen		2 %	7 %	0 %	5 %	2 %	5 %	2 %	2 %	3 %		
Oppilasmäärä	9 385	9 398	9 865	9 881	10 398	10 559	10 586	10 743	10 780	10 899	16,1 %	1 514
muutos ed.vuoteen		13	467	16	517	161	27	157	37	119		
HTV määrä	987,5	986,9	1046	1 045,1	1 090,5	1 116,5	1 146,6	1 141,2	1 166,6	1 143,8	15,8 %	156
muutos ed.vuoteen		-0,6	59,1	-0,9	45,4	26	30,1	-5,4	25,4	-22,8		

Perusopetus

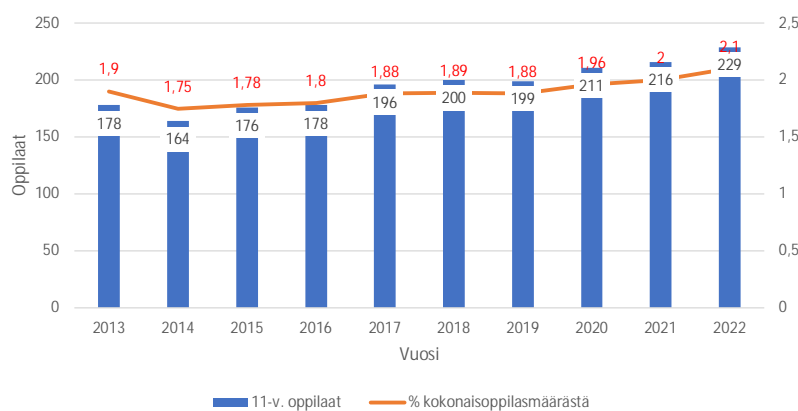
Tehostettu tuki vv. 2013 - 2022



Erityinen tuki 9-v. Erityisen tuen oppilaat erityisluokissa, erityiskouluissa sekä osin tai kokonaan integroituna yleisopetukseen vv. 2013 - 2022



Erityinen tuki 11-v. Pidennetyn oppivelvollisuuden oppilaat vv. 2013 - 2022



Erityisen tuen oppilaiden määrä on pysynyt lähes samana suhteessa kokonaisoppilasmäärään, mutta tehostetun tuen oppilaiden määrä on kasvanut

Perusopetus EURO- muutokset 2013 – 2022 1/2

Perusopetuspalvelut	2013	2022	Muutos 2013/ 2022	
Myyntituotot	1 871	2 258	20,7 %	387
Maksutuotot	342	457	33,9 %	116
Tuet ja avustukset	2 303	3 190	38,5 %	887
Muut toimintatuotot	238	353	48,6 %	116
TOIMINTATUOTOT YHT	4 754	6 259	31,7 %	1 506
Henkilöstökulut	-50 315	-61 693	22,6 %	-11 378
Palvelujen ostot	-14 413	-20 203	40,2 %	-5 790
Tarvikkeet	-1 620	-1 961	21,1 %	-341
Avustukset	0	-100	-	-100
Vuokrat	-21 197	-31 365	48,0 %	-10 168
Muut toimintakulut	-48	-23	-52,3 %	25
TOIMINTAKULUT YHT.	-87 593	-115 345	31,7 %	-27 752
TOIMINTAKATE	-82 839	-109 085	31,7 %	-26 247

Oppilasmäärä	9 385	10 899	16,1 %	1 514
--------------	-------	--------	--------	-------

HTV määrä	987,5	1 143,8	15,8 %	156
-----------	-------	---------	--------	-----

Hanketoiminta on lisääntynyt merkittävästi vuodesta 2020 lähtien, mikä kasvattanut eniten toimintatuottoja. Myyntituotoissa lisäys johtuu kotikuntakorvausmaksujen kasvusta.

Henkilöstökustannukset ovat kasvaneet yleisen palkkakehityksen mukaisesti.

Oppilaita kohden oleva henkilöstöresurssi on säilynyt samana vuodesta 2013 lähtien (9,5 oppilasta / 1 Htv)

HTV:n yksikkökustannus on noussut 5,9%:ia

Perusopetus EURO- muutokset 2013 – 2022

2/2

Perusopetuspalvelut	2013	2022	Muutos 2013/ 2022	
Myyntituotot	1 871	2 258	20,7 %	387
Maksutuotot	342	457	33,9 %	116
Tuet ja avustukset	2 303	3 190	38,5 %	887
Muut toimintatuotot	238	353	48,6 %	116
TOIMINTATUOTOT YHT	4 754	6 259	31,7 %	1 506
Henkilöstökulut	-50 315	-61 693	22,6 %	-11 378
Palvelujen ostot	-14 413	-20 203	40,2 %	-5 790
Tarvikkeet	-1 620	-1 961	21,1 %	-341
Avustukset	0	-100	-	-100
Vuokrat	-21 197	-31 365	48,0 %	-10 168
Muut toimintakulut	-48	-23	-52,3 %	25
TOIMINTAKULUT YHT.	-87 593	-115 345	31,7 %	-27 752
TOIMINTAKATE	-82 839	-109 085	31,7 %	-26 247
Oppilasmäärä	9 385	10 899	16,1 %	1 514
HTV määrä	987,5	1 143,8	15,8 %	156

Palveluostoissa suurinta lisäystä on tapahtunut :

- Kotikuntakorvauksissa +73,1 % (2.3 M€)
- Ict- kustannukset +72,9 % (1.0 M€)
- Koulukuljetukset +31,6 % (1,0 M€)
- Ateriapalvelut laskivat -3,0 % vertailujaksolla (0,2 M€)

Tilakustannusten kasvussa on mukana uudet yksiköt ja lisärakennukset:

- Hiltulanlahti, Puijonsarvi, Kissakuusi, Jynkkä, von Wright
- Viipaleita; Pirtti, Jynkänlahti, Rajala, Kalevala

Perusopetus, oppilaskohtaiset käyttömenojen muutos

Perusopetuspalvelut	2013	2022	Muutos %	Muutos €
Oppilasmäärä	9 385	10 899	16,1 %	1 514
HTV määrä	988	1 144	15,8 %	156
Henkilöstökust / Htv	-50 952	-53 937	5,9 %	-2 985
Oppilasta / Htv	9,5	9,5	0,3 %	0
		2,5 %		
	2013			
Hlökulut / oppilas	-5 361	-5 660	5,6 %	-299
Palv.ostot / oppilas	-1 536	-1 854	20,7 %	-318
Tarvikkeet / Oppilas	-173	-180	4,2 %	-7
Tilakust./ oppilas	-2 259	-2 878	27,4 %	-619
ICT/ oppilas	-150	-223	48,9 %	-73
Toimintakate/ oppilas	-8 827	-10 009	13,4 %	-1 182

Nuorisopalvelut

Nuorisopalvelut	Nilsjä		Maaninka		Juankoski		2019	2020	2021	2022	Muutos 2013/ 2022	
	2013	2014	2015	2016	2017	2018					%	Arvo
Myyntituotot	39	46	40	40	46	51	48	53	24	37	-4,5 %	-2
Maksutuotot	10	15	24	26	29	26	28	13	19	22	123,8 %	12
Tuet ja avustukset	214	434	288	298	303	316	470	307	452	342	59,6 %	128
Muut toimintatuotot	44	41	27	30	17	43	60	13	27	32	-27,7 %	-12
TOIMINTATUOTOT	308	536	378	393	396	437	605	385	522	433	40,9 %	126
Henkilöstökulut	-1 273	-1 434	-1 467	-1 379	-1 539	-1 679	-1 789	-1 740	-1 981	-1 938	52,3 %	-665
Palvelujen ostot	-250	-317	-266	-289	-313	-326	-436	-250	-304	-298	19,4 %	-48
Tarvikkeet	-85	-97	-90	-103	-92	-81	-95	-91	-85	-88	3,9 %	-3
Avustukset	-3	-3	-1	-1	-1	-1	0	-1	-1	-2	-24,5 %	1
Vuokrat	-1 780	-1 715	-1 831	-1 827	-1 747	-1 703	-1 645	-1 867	-1 904	-1 942	9,2 %	-163
Muut toimintakulut	-12	-29	-23	-24	-22	-13	-11	-5	-3	-3	-73,5 %	9
TOIMINTAKULUT	-3 401	-3 595	-3 678	-3 623	-3 714	-3 803	-3 975	-3 954	-4 278	-4 272	25,6 %	-870
TOIMINTAKATE	-3 094	-3 059	-3 299	-3 229	-3 318	-3 367	-3 369	-3 568	-3 756	-3 839	24,1 %	-745
Muutos edelliseen vuoteen		-1 %	8 %	-2 %	3 %	1 %	0 %	6 %	5 %	2 %		

- Nuorisopalveluista vain henkilöstökulujen muutoksen selitys

Lukiopalvelut ja toinen aste

	Nilsjä		Maaninka		Juankoski							
Lukiopalvelut	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Muutos 2013/ 2022	
Myyntituotot	874	937	924	830	787	749	854	442	438	302	-65,5 %	-572
Maksutuotot	82	61	61	76	26	20	12	121	130	336	311,9 %	255
Tuet ja avustukset	322	337	324	406	425	462	574	658	879	786	143,8 %	464
Muut toimintatuotot	16	20	26	27	32	146	71	38	36	36	133,1 %	21
TOIMINTATUOTOT	1 293	1 355	1 334	1 339	1 270	1 376	1 511	1 259	1 484	1 461	12,9 %	167
Henkilöstökulut	-11 562	-11 427	-11 277	-11 120	-11 513	-11 524	-12 036	-11 943	-12 573	-12 614	9,1 %	-1 052
Palvelujen ostot	-1 866	-2 102	-2 130	-2 294	-2 423	-2 798	-2 401	-1 992	-2 033	-2 398	28,5 %	-532
Tarvikkeet	-164	-129	-168	-158	-153	-194	-173	-130	-473	-978	495,6 %	-814
Vuokrat	-3 265	-3 493	-3 533	-3 316	-3 589	-3 605	-3 833	-3 845	-3 812	-4 733	44,9 %	-1 467
Muut toimintakulut	-23	-23	-19	-34	-30	-78	-60	-103	-81	-68	195,6 %	-45
TOIMINTAKULUT	-16 881	-17 173	-17 128	-16 923	-17 708	-18 199	-18 504	-18 014	-18 971	-20 792	23,2 %	-3 912
TOIMINTAKATE	-15 587	-15 819	-15 794	-15 584	-16 438	-16 823	-16 993	-16 755	-17 487	-19 332	24,0 %	-3 744
Muutos edelliseen vuoteen		1 %	0 %	-1 %	5 %	2 %	1 %	-1 %	4 %	11 %		
HTV määrä	169,2	166,5	164,5	163,3	167,9	168,7	165,4	162,3	166,4	169,7	1	0 %
EUR/ HTV	-68 332	-68 629	-68 551	-68 097	-68 573	-68 310	-72 768	-73 587	-75 558	-74 331	-5 999	9 %

- Lukiokustannukset kasvoivat v. 2021 lähtien maksuttoman 2. asteen vuoksi, sekä v. 2022 valmistunut Lumit kasvatti tilakustannuksia. HTV määrä pysynyt samana.

Kuraattori ja psykologipalvelut

Kasv. Ja opp. Tuen pal	Nilsia		Maaninka		Juankoski		2018	2019	2020	2021	2022	Muutos 2013/ 2022	
	2013	2014	2015	2016	2017	2018						2019	2020
Myyntituotot	0	27	23	22	16	23	13	15	22	24	-	24	
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	
Tuet ja avustukset	0	18	9	7	5	11	94	43	75	469	-	469	
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	
TOIMINTATUOTOT	0	45	32	29	21	34	107	58	97	494	-	494	
Henkilöstökulut	-1 148	-1 364	-1 719	-1 927	-1 496	-1 657	-1 940	-2 088	-2 156	-2 714	136,5 %	-1 566	
Palvelujen ostot	-4 676	-4 721	-4 876	-5 031	-147	-164	-231	-264	-302	-326	-93,0 %	4 349	
Tarvikkeet	-6	-10	-20	-15	-14	-13	-19	-8	-10	-12	100,9 %	-6	
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-10	-	-10	
Vuokrat	-118	-94	-105	-132	-40	-41	-51	-95	-174	-273	130,6 %	-154	
Muut toimintakulut	0	-1	-1	-1	0	0	-4	0	-1	-1	71,3 %	0	
TOIMINTAKULUT	-5 948	-6 190	-6 720	-7 106	-1 698	-1 875	-2 245	-2 457	-2 642	-3 335	-43,9 %	2 613	
TOIMINTAKATE	-5 948	-6 145	-6 688	-7 076	-1 677	-1 841	-2 138	-2 398	-2 545	-2 841	-52,2 %	3 106	
Muutos edelliseen vuoteen		3 %	9 %	6 %	-76 %	10 %	16 %	12 %	6 %	12 %			

Sisäiset palveluostot poistuivat vuonna 2017 Peten alaisuuteen, siksi toimintakate laski vertailuajalla.

Kuraattorit ja psykologit siirtyivät 1.1.2023 HVA:lle

Johdon Tukipalvelut (Hallinto)

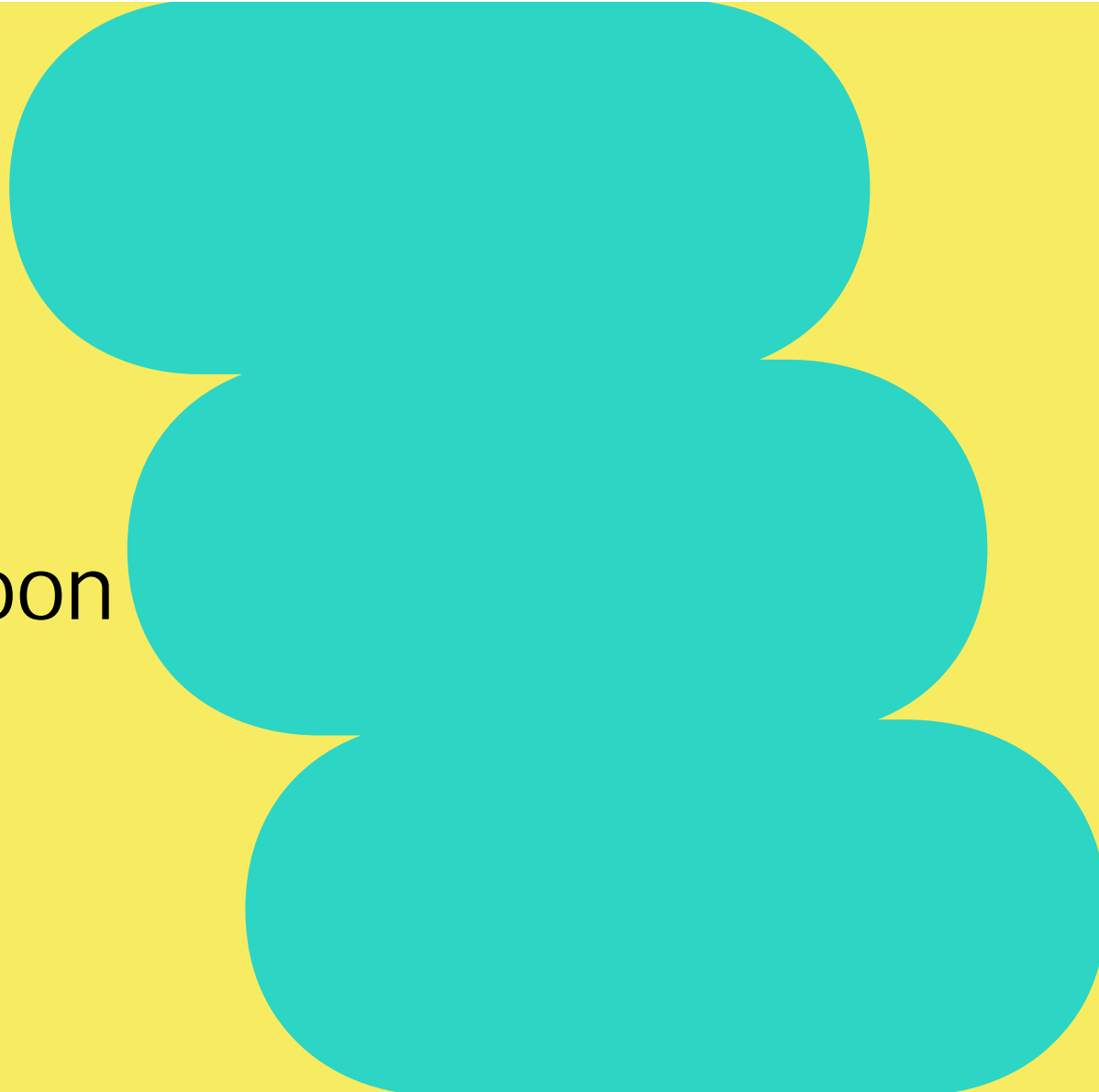
	Nilsjä		Maaninka		Juankoski								
Johdon tukipalvelut	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Muutos 2013/ 2022		
Myyntituotot	139	132	122	138	117	92	88	36	29	0	-100,0 %	-139	
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	
Tuet ja avustukset	0	5	4	3	5	7	5	3	2	2	-	2	
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	-	0	
TOIMINTATUOTOT	139	137	127	140	122	100	93	40	30	2	-98,5 %	-137	
Henkilöstökulut	-1 040	-1 292	-1 260	-1 247	-1 269	-1 180	-1 310	-1 105	-1 217	-1 053	1,3 %	-13	
Palvelujen ostot	-256	-200	-254	-243	-217	-315	-369	-238	-139	-71	-72,2 %	185	
Tarvikkeet	-82	-95	-121	-87	-105	-39	-53	-63	-8	-11	-87,2 %	71	
Avustukset	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-27	-27	2,0 %	-1	
Vuokrat	-325	-329	-340	-327	-329	-343	-369	-381	-184	-170	-47,6 %	155	
Muut toimintakulut	-1	-2	-1	-5	0	-2	-1	-1	-1	-1	-2,4 %	0	
TOIMINTAKULUT	-1 730	-1 944	-2 002	-1 935	-1 948	-1 905	-2 128	-1 815	-1 576	-1 333	-23,0 %	397	
TOIMINTAKATE	-1 591	-1 807	-1 875	-1 795	-1 826	-1 806	-2 035	-1 775	-1 546	-1 331	-16,3 %	260	
Muutos edelliseen vuoteen		14 %	4 %	-4 %	2 %	-1 %	13 %	-13 %	-13 %	-14 %			

Henkilökustannukset kävivät suurimmillaan vuonna 2019 ja ovat nyt pudonneet vuoden 2013 tasolle

Tilakustannuksissa näkyy hallinnon siirtyminen kouluvirastolta Asemakadulle.

KUOPIO

Liitetietoja aineistoon



Palvelualueen EUR muutos v. 2013 => 2022

1 000 euroa	Nilsjä		Maaninka		Juankoski								2013 /2022	
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	%	EUR		
Myyntituotot	3 141	3 029	2 956	3 321	3 811	3 591	3 765	2 920	3 048	2 897	-7,8 %	-244		
Maksutuotot	6 414	6 545	6 954	7 007	6 823	5 714	5 648	5 220	5 549	5 059	-21,1 %	-1 355		
Tuet ja avustukset	2 844	3 723	3 419	3 205	2 411	2 701	3 775	4 477	6 128	5 584	96,3 %	2 740		
Muut toimintatuotot	360	398	360	368	375	554	495	325	410	430	19,7 %	71		
TOIMINTATUOTOT	12 758	13 694	13 689	13 901	13 419	12 560	13 683	12 942	15 136	13 970	9,5 %	1 212		
Henkilöstökulut	-100 400	-101 080	-106 495	-107 840	-110 252	-113 180	-118 509	-117 311	-124 095	-127 212	26,7 %	-26 811		
Palvelujen ostot	-29 364	-29 253	-31 660	-33 782	-30 969	-31 892	-31 919	-31 790	-43 799	-46 890	59,7 %	-17 526		
Aineet ja tarvikkeet	-2 342	-2 222	-2 427	-2 494	-2 748	-2 616	-2 740	-2 626	-3 227	-3 487	48,9 %	-1 145		
Avustukset	-9 431	-10 515	-10 978	-11 883	-13 291	-14 906	-15 344	-14 539	-4 364	-4 477	-52,5 %	4 954		
Vuokrat	-33 663	-37 179	-39 394	-38 778	-40 620	-41 993	-46 436	-48 927	-50 394	-53 671	59,4 %	-20 008		
Muut toimintakulut	-315	-271	-258	-243	-191	-217	-136	-164	-123	-108	-65,8 %	207		
TOIMINTAKULUT	-175 515	-180 520	-191 212	-195 019	-198 071	-204 803	-215 084	-215 357	-226 004	-235 844	34,4 %	-60 329		
TOIMINTAKATE	-162 757	-166 827	-177 523	-181 118	-184 651	-192 243	-201 401	-202 415	-210 868	-221 874	36,3 %	-59 118		
Muutos ed. vuoteen EUR		-4 070	-10 696	-3 596	-3 533	-7 592	-9 157	-1 015	-8 453	-11 006				
%		3 %	6 %	2 %	2 %	4 %	5 %	1 %	4 %	5 %				

Kuntaliitokset ovat nostaneet kustannuksia kyseisinä vuosina. Korona vuosi 2020 piti kustannukset maltillisina, muuten vuodesta 2018 lähtien kasvu on ollut voimakasta.

Varhaiskasvatus Eurot vuosina

Varhaiskasvatuspalvelut	Nilsia		Maaninka		Juankoski		2018	2019	2020	2021	2022	Muutos 2013/ 2022	
	2013	2014	2015	2016	2017	2018						2019	2020
Myyntituotot	218	186	190	199	183	138	280	223	184	275	26,3 %	57	
Maksutuotot	5 981	6 113	6 497	6 463	6 266	5 195	5 167	4 740	4 941	4 243	-29,1 %	-1 738	
Tuet ja avustukset	4	254	239	217	307	305	333	636	405	794	19830,6 %	790	
Muut toimintatuotot	62	74	9	6	11	12	12	11	9	9	-86,0 %	-53	
TOIMINTATUOTOT YHT.	6 264	6 627	6 935	6 885	6 767	5 650	5 791	5 610	5 539	5 321	-15,1 %	-943	
Henkilöstökulut	-35 063	-34 877	-37 224	-38 982	-39 687	-41 467	-42 884	-41 310	-44 786	-47 199	34,6 %	-12 136	
Palvelujen ostot	-7 904	-6 729	-7 417	-8 439	-8 779	-9 160	-9 289	-9 571	-21 379	-23 595	198,5 %	-15 690	
Tarvikkeet	-386	-401	-416	-450	-448	-412	-464	-438	-486	-437	13,5 %	-52	
Avustukset	-9 401	-10 486	-10 950	-11 855	-13 263	-14 878	-15 318	-14 511	-4 287	-4 336	-53,9 %	5 065	
Vuokrat	-6 977	-9 500	-10 124	-9 519	-10 311	-10 690	-12 645	-13 909	-14 330	-15 188	117,7 %	-8 210	
Muut toimintakulut	-231	-172	-161	-118	-94	-32	-24	-31	-21	-13	-94,4 %	218	
TOIMINTAKULUT YHT.	-59 963	-62 165	-66 292	-69 364	-72 584	-76 640	-80 623	-79 771	-85 288	-90 768	51,4 %	-30 805	
TOIMINTAKATE	-53 699	-55 538	-59 357	-62 479	-65 817	-70 990	-74 833	-74 160	-79 749	-85 447	59,1 %	-31 748	
Muutos edelliseen vuoteen		3 %	7 %	5 %	5 %	8 %	5 %	-1 %	8 %	7 %			

HTV määrä	938,9	929,5	957,3	1 039,3	1 106,7	1 118,0	1 121,8	1 075,8	1 146,5	1 166,3	24,2 %	227
Muutos ed. vuoteen		-9,4	27,8	82,0	67,4	11,3	3,8	-46,0	70,7	19,8		

Varhaiskasvatus EURO- kooste 2013-2022

Suurimmat kustannusnousut seurantajaksolla

- Henkilöstökustannukset 12,1 M€ (34,6%)
- Palvelusetelikustannukset 9,3 M € (+236,5%)
- Tilakustannukset 8,2 M€ (117,7 %)
- Maksutuotot 1,7 M€ (29%)
- Ateriakustannukset 1,1 M€ (27%)
- Työterveyskulut 0,7 M€ (279%)
- Ict kustannukset 0,4M € (70%)
- Kotihoidon tuki on vähentynyt -1,1 M€ (-21%)