

## Sivistystoimialan TA 2024 MUUTOKSET

Tilihierarkia	Alkup. TA koko vuosi 2024	TA-muutokset 2024	MTA koko vuosi 2024	
<b>Toimintatuotot</b>	<b>4 279 515,95</b>	<b>60 750</b>	<b>4 340 265,95</b>	Lisäystä
Myyntituotot	843 637,75	22 500	866 137,75	
Maksutuotot	1 695 725,00	83 250	1 778 975,00	
Tuet ja avustukset	1 498 843,20	-50 000	1 448 843,20	
Muut toimintatuotot	241 310,00	5 000	246 310,00	
<b>Toimintakulut</b>	<b>-84 692 309,37</b>	<b>1 083 350</b>	<b>-85 775 659,37</b>	Lisäystä
Henkilöstökulut	-50 803 770,09	700 050	-51 503 820,09	
Palvelujen ostot	-17 533 137,28	168 800	-17 701 937,28	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 982 369,00	-19 600	-1 962 769,00	
Avustukset	-1 988 500,00	0	-1 988 500,00	
Muut toimintakulut	-12 384 533,00	234 100	-12 618 633,00	
<b>Toimintakate</b>	<b>-80 412 793,42</b>	<b>1 022 600</b>	<b>-81 435 393,42</b>	

### Sivistystoimialan hallinto

Nimi	Kustannuspaikka	Pääkirjaili	Pääkirjailin nimi	Summa (lisätään)	Summa (vähennetään)	Perustelut
Sivistystoimialan hallinto	2914000001	444003	Kulttuuri ja liikuntapalvelut (menotili)		-8 000	Harrastesetelin lakkautus 1.8.2024 (25 000 €/ vuosi)
Sivistystoimialan hallinto	2914000001	444003	Kulttuuri ja liikuntapalvelut (menotili)		-11 000	Matalan kynnyksen palvelutarjottimen lakkautus (25 000 €/vuosi)
Sivistystoimialan hallinto	2914000001	434202	ICT palvelut ohjelmistokustannukset (menotili)	43000		Tietohallinnon jyvitetäviä kustannuksia, joita ei budjetissa

### Varhaiskasvatus

Nimi	Kustannuspaikka	Pääkirjaili	Pääkirjailin nimi	Summa (lisätään)	Summa (vähennetään)	Perustelut
Varhaiskasvatuksen hallinto	2914100001	324041	Varhaiskasvatusmaksut (tulotili)	7 000		Varhaiskasvatusmaksujen portaikon kiristäminen 1.8.2024 alkaen
Jormuan kerho	2914100205		Henkilöstökulut (menotili)		0	Kerhotoiminnan lopettaminen 1.8.2025 alkaen
Varhaiskasvatuksen hallinto	2914100001	324041	Varhaiskasvatusmaksut (tulotili)	15 000		Kesäajan maksuhyvityksistä luopuminen, maksut asiakasmaksulain mukaan 1.6.2024 alkaen
Varhaiskasvatuksen hallinto	2914100001		Henkilöstökulut (menotili)	250 000		Järjestelyvara 1.8. alkaen takautuvasti (maks lokakuussa), lyhytaikaiset sijaisuudet ei budjetissa
Varhaiskasvatuksen hallinto	2914100001	434202	ICT ohjelmistokulut (menotili)	39 000		Evakan käyttööotto

### Perusopetus

Nimi	Kustannuspaikka	Pääkirjaili	Pääkirjailin nimi	Summa (lisätään)	Summa (vähennetään)	Perustelut
Seminaarin koulu	2914200016	481001	Rakennusten ja huoneistojen vuokrat (menotili)	234 100		Jäänyt vuodelta 2024 budjetoimatta
Koululaisten aamu ja iltapäivät	2914160001	324091	Muut opetus ja kulttuuritoimen maksut (tulotili)	15 600		Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan maksujen korottaminen 1.8.2024
Lehtikankaan koulu	2914200012		Henkilöstökulut (menotili)		-77 500	Opetusryhmien vähentäminen (3)/Lehtikankaan koulu säästövaikutus 1.8.2024-31.12.2025 ja siitä eteenpäin vuosittain
Perusopetuksen yhteiset	2914200014	458001	Kalusto (menotili)		-23 750	Väinölä/Kalevan irtaimisto/kalustamismäärärahan leikkaus vuodelle 2024
Palokankaan koulu	2914200017	311101	Kotikuntakorvaukset (tulotili)	20 000		Sairaalaopetuksen sairaalaopetuspäivät Kajaanin ulkopuolisille oppilaille 1.8.2024 alkaen, toiminnan tehostamisen kautta vuosittain lisää tuottoa. Toimintatuottojen vahvistaminen 20 000€/v
Perusopetuksen yhteiset	2914210601		Henkilöstömenoihin (menotili)	550 000		Henkilöstömenoylitykset (oikaisu virheellisiin palkkoihin)

Perusopetuksen yhteiset	2914210601	430402	Kotikuntakorvausmenot (menotili)	100 000		
-------------------------	------------	--------	----------------------------------	---------	--	--

#### Kansalaisopisto

Nimi	Kustannuspaikka	Pääkirjaili	Pääkirjailin nimi	Summa (lisätään)	Summa (vähennetään)	Perustelut
Avoin kansalaisopisto-opetus	2914302002	324002	Kurssimaksut (tulotili)	7 200		Kurssimaksujen korottaminen +5 % 1.8.2024 -31.12.2024
Avoin kansalaisopisto-opetus	2914302002		Henkilöstökulut (menotili)		-3 300	Suunnittelijaopettajan viran muuttaminen tavalliseksi opettajan viraksi 1.8.2024 - 31.12.2024
Avoin kansalaisopisto-opetus	2914302002		Henkilöstökulut (menotili)		-23 000	Opetustuntimäärän supistaminen pysyvästi vuoden 2024 leikatun vos-tuntimäärän tasolle 1.8.24 - 31.12.24
Avoin kansalaisopisto-opetus	2914302002	400064	Asiantuntijapalkkiot ja luentokorvaukset (menotili)		-1 500	Luentopalkkioiden pienentäminen 1.1.2024 -31.12.2024

#### Musiikkiopisto

Nimi	Kustannuspaikka	Pääkirjaili	Pääkirjailin nimi	Summa (lisätään)	Summa (vähennetään)	Perustelut
Musiikkiopisto taiteen perusop	2914303002	324001	Lukukausi- ja kurssimaksut (tulotili)	6 700		Lukukausimaksujen korottaminen +5 % (lapset)/+15 % (aikuiset) 1.8.2024 - 31.12.2024
Musiikkiopisto taiteen perusop	2914303002		Henkilöstökulut (menotili)		-5 000	Kahden viran täyttämättä jättäminen ja korvaaminen päätoimisilla tuntiopettajilla 1.8.2024 -31.12.2024

#### Kulttuuri ja kongressipalvelut

Nimi	Kustannuspaikka	Pääkirjaili	Pääkirjailin nimi	Summa (lisätään)	Summa (vähennetään)	Perustelut
Kulttuuri tapahtumat	2914304004	329021	Pääsymaksut (tulotili)	800		Oman tuotannon/yhteistuotantokonserttien lipunhintojen korottaminen 10% 1.8.2024 - 31.12.2024
Runoviikko tapahtumat	2914304104	329021	Pääsymaksut (tulotili)	10 000		Runoviikon lipunhintojen korottaminen 10%, kevät 2024 alkaen
Runoviikko tapahtumat	2914304104	338091	Muut tuet ja avustukset (tulotili)		-20 000	Kaikkia talousarvioon arvioituja haettuja tukia ja avustuksia ei ole saatu
Barokki soi -tapahtumat	2914304304	338091	Muut tuet ja avustukset (tulotili)		-10 000	Kaikkia talousarvioon arvioituja haettuja tukia ja avustuksia ei ole saatu
Kajaanin tanssi tapahtumat	2914304204	338091	Muut tuet ja avustukset (tulotili)		-20 000	Kaikkia talousarvioon arvioituja haettuja tukia ja avustuksia ei ole saatu

#### Kainuun Museo

Nimi	Kustannuspaikka	Pääkirjaili	Pääkirjailin nimi	Summa (lisätään)	Summa (vähennetään)	Perustelut
Kainuun Museo	2914301001		Henkilöstökulut (menotili)	36 350		Laskentasihteerin siirto 1.3.24 talouspalveluista Kainuun Museolle

#### Teatteri

Nimi	Kustannuspaikka	Pääkirjaili	Pääkirjailin nimi	Summa (lisätään)	Summa (vähennetään)	Perustelut
Teatteri	2914305001	343001	Muiden rakennusten vuokrat (tulotili)	5 000		Tilojen vuokrauspalvelujen tuotteistaminen ja ulosvuokraus 1.8.2024 - 31.12.2024
Teatteri	2914305001	329021	Pääsymaksut (tulotili)	10 000		Lippujen hintojen korotus 1.8.2024 alkaen (säästö 1.8. - 31.12.2024 alkaen) sekä myynti- ja markkinoituuudistus
Teatteri	2914305001		Henkilöstökulut (menotili)		-2 000	Aulapalvelun työntekijöiden vähentäminen 1.8.2024 alkaen (säästö 1.8.-31.12.2024)
Teatteri	2914305001		Henkilöstökulut (menotili)		-24 000	Käyttöpäällikön työajan muuttaminen 60% 1.8.2024 alkaen (säästö 1.8. - 31.12.2024). Työtehtävän uudelleen järjestely syksyllä 2025 eläköitymisen yhteydessä.
Teatteri	2914305001	317091	Muut myyntituotot (tulotili)	1 500		Käsiohjelmien muuttaminen maksullisiksi 1.8.2024 alkaen
Teatteri	2914305001	434401	Rahoitus ja pankkipalvelut (menotili)		-1 000	Alueteatterin esityslaskutuksia ei kirjata lippu.fi järjestelmään. 1.8.2024 alkaen (säästö 1.8.- 31.12.2024)
Teatteri	2914305001	317091	Muut myyntituotot (tulotili)	1 000		Palveluiden tuotteistaminen esim. maksulliset kulissierrokset, koulutukset 1.8.2024 alkaen (säästö 1.8.- 31.12.2024)
<b>Kulttuurigaala</b>	Uusi kustannuspaikka avataan	329021	Pääsymaksut (tulotili)	10 950		Kulttuurigaalan menot 10 950 €, lipputulot ja sponsorituet kattavat sekä buffet-korttien myynti ovat yht. 10 950 €

		452001	Elintarvikkeet (menotili)	4 150		
		434001	asiantuntijapalvelut (menotili)	5 500		
		442021	Matkustuskulut (menotili)	900		
		434401	Rahoitus ja pankkipalvelut (menotili)	400		