



Kajaanin kaupungin talouden seurantaraportti 1–4/2025

Käyttötalouden toteuma.....	2
Toimialat Kajaanin peruskaupunki.....	2
Konsernipalvelut.....	3
Vuolijoen aluelautakunta.....	4
Sivistystoimiala.....	4
Ympäristötekhninen toimiala.....	5
Liikelaitokset.....	6
Kajaanin Vesi -liikelaitos.....	6
Kajaanin Mamselli -liikelaitos.....	6
Kajaanin kaupungin koulutusliikelaitos.....	7
Henkilöstö.....	8
Investoinnit.....	9
Sijoitustoiminta.....	12



Käyttötalouden toteuma

Peruskaupunki + liikelaitokset (sisäiset ja ulkoiset erät).

Tilihierarkia	Alkup. TA koko vuosi	TA Muutokset	MTA koko vuosi	MTA_kum	Toteuma_kum	Tot_kum_vs_MT A_kum (€)	Jäijellä MTA	Tot.-% MTA	Edellinen vuosi_kum
Toimintatuotot	103 236 899	0,00	103 236 899	33 271 643	34 449 806	1 178 163	68 787 093	33,4%	33 968 444
Myyntituotot	33 677 981	0,00	33 677 981	10 426 637	11 247 377	820 740	22 430 604	33,4%	10 172 363
Maksutuotot	3 121 750	0,00	3 121 750	1 049 598	1 192 642	143 044	1 929 108	38,2%	1 073 939
Tuet ja avustukset	38 226 671	0,00	38 226 671	11 955 927	12 130 252	174 325	26 096 419	31,7%	12 809 463
Muut toimintatuotot	28 210 497	0,00	28 210 497	9 839 481	9 879 535	40 054	18 330 962	35,0%	9 912 678
Valmistus omaan käyttöön	575 007	0,00	575 007	123 660	124 590	930	450 417	21,7%	119 619
Toimintakulut	-241 611 999	0,00	-241 611 999	-79 420 728	-77 267 505	2 153 222	-164 344 494	32,0%	-76 306 998
Henkilöstökulut	-102 580 922	0,00	-102 580 922	-31 807 086	-31 641 474	165 612	-70 939 448	30,8%	-30 459 266
Palvelujen ostot	-53 967 605	0,00	-53 967 605	-18 014 429	-17 839 774	174 655	-36 127 831	33,1%	-17 133 244
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 182 118	0,00	-16 182 118	-6 331 244	-5 331 764	999 480	-10 850 354	32,9%	-6 051 587
Avustukset	-43 438 816	0,00	-43 438 816	-14 328 113	-13 687 445	640 668	-29 751 371	31,5%	-13 843 311
Muut toimintakulut	-25 442 538	0,00	-25 442 538	-8 939 855	-8 767 047	172 808	-16 675 491	34,5%	-8 819 591
Toimintakate	-137 800 093	0,00	-137 800 093	-46 025 424	-42 693 109	3 332 315	-95 106 984	31,0%	-42 218 935
Verotulot	86 147 000	0,00	86 147 000	27 359 247	29 180 943	1 821 696	56 966 057	33,9%	27 073 979
Kunnan tulovero	66 340 000	0,00	66 340 000	23 174 137	24 297 786	1 123 649	42 042 214	36,6%	23 143 957
Kiinteistövero	11 778 000	0,00	11 778 000	727 859	632 293	-95 566	11 145 707	5,4%	731 117
Osuus yhteisöveron tuotosta	7 529 000	0,00	7 529 000	3 290 584	3 230 817	-59 767	4 298 183	42,9%	3 198 905
Muut verotulot	500 000	0,00	500 000	166 667	1 020 046	853 380	-520 046	204,0%	
Valtionosuudet	53 986 032	0,00	53 986 032	17 904 802	17 852 196	-52 606	36 133 836	33,1%	16 586 327
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	19 597 173	0,00	19 597 173	6 574 940	6 516 468	-58 472	13 080 705	33,3%	3 858 383
Muut valtionosuudet	34 388 859	0,00	34 388 859	11 329 862	11 335 728	5 866	23 053 131	33,0%	12 727 944
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	8 787 955	0,00	8 787 955	1 872 692	7 565 686	5 692 994	1 222 269	86,1%	2 825 642
Korkotuotot	100 000	0,00	100 000	83 669	76 683	-6 986	23 317	76,7%	18 956
Muut rahoitustuotot	11 655 636	0,00	11 655 636	5 085 714	12 364 682	7 278 969	-709 046	106,1%	7 870 472
Korkokulut	-1 995 545	0,00	-1 995 545	-3 012 973	-891 928	2 121 044	-1 103 617	44,7%	-1 456 034
Muut rahoituskulut	-972 136	0,00	-972 136	-283 718	-3 983 751	-3 700 033	3 011 615	409,8%	-3 607 752
Vuosikate	11 120 894	0,00	11 120 894	1 111 317	11 905 716	10 794 399	-784 822	107,1%	4 267 013
Poistot ja arvonalentumiset	-15 781 802	0,00	-15 781 802	-5 363 635	-5 013 769	349 866	-10 768 033	31,8%	-5 270 196
Suunnitelman mukaiset poistot	-15 781 802	0,00	-15 781 802	-5 363 635	-5 013 769	349 866	-10 768 033	31,8%	-5 270 196
Arvonalentumiset									
Tilikauden tulos	-4 660 907	0,00	-4 660 907	-4 252 318	6 891 947	11 144 264	-11 552 854	-147,9%	-1 003 182
Tilinpäätössiirrot + (-)	2 356 678	0,00	2 356 678	454 062	396 984	-57 078	1 959 694	16,8%	412 245
Poistoeron lisäys (vähennys)	1 099 819	0,00	1 099 819	368 109	334 283	-33 826	765 535	30,4%	262 245
Poistoeron lisäys									
Poistoeron vähennys	1 099 819	0,00	1 099 819	368 109	334 283	-33 826	765 535	30,4%	262 245
Varausten lisäys (vähennys)	1 256 859	0,00	1 256 859	85 953		-85 953	1 256 859		150 000
Varausten lisäys									
Varausten vähennys	1 256 859	0,00	1 256 859	85 953		-85 953	1 256 859		150 000
Rahastojen lisäys (vähennys)	0	0,00	0	0	62 701	62 701	-62 701		
Rahastojen lisäys	-485 000	0,00	-485 000	-161 667		161 667	-485 000		
Rahastojen vähennys	485 000	0,00	485 000	161 667	62 701	-98 966	422 299	12,9%	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 304 230	0,00	-2 304 230	-3 798 255	7 288 931	11 087 186	-9 593 160	-316,3%	-590 938

Sisäisten ja ulkoisten erien tuloslaskelma sisältää kaikki Kajaanin kaupungin sisäiset erät ja kaupungin ja liikelaitosten väliset laskutukset, esim. ruoka- ja siivouspalvelut sekä tilavuokrat.

Toimintatuottojen tuet ja avustukset -tiliryhmässä on peruskaupungin koulutusliikelaitokselle siirtämä valtionosuus. Sama summa on kuluna toimintakulujen avustukset -tiliryhmässä. Euromäärä 30.4.2025 mennessä on 11,5 milj. euroa.

Toimialat Kajaanin peruskaupunki

Peruskaupungin toimialojen ja liikelaitosten osalta kuvissa jaksotettu talousarvio perustuu edellisen tilikauden toteumaan suhteutettuna koko tilikauteen.



Konsernipalvelut

2911 Konsernipalvelut — Tuloslaskelma (porautuminen tileille ja tositteille, kum. €)							
Tilihierarkia	MTA koko vuosi	MTA_kum	Toteuma_kum	Tot_kum_vs_MTA_kum (€)	Jäijellä MTA	Tot.-% MTA	Edellinen vuosi_kum
Toimintatuotot	4 458 603	1 496 255	1 686 104	189 850	2 772 499	37,8%	1 153 563
Myyntituotot	3 718 769	1 461 202	1 570 636	109 434	2 148 133	42,2%	1 035 134
Maksutuotot	200	100	157	57	43	78,7%	210
Tuet ja avustukset	552 634	-56 446	69 184	125 630	483 450	12,5%	38 965
Muut toimintatuotot	187 000	91 399	46 126	-45 273	140 874	24,7%	79 255
Toimintakulut	-19 532 414	-6 487 096	-6 022 032	465 064	-13 510 382	30,8%	-17 196 637
Henkilöstökulut	-7 589 205	-2 325 152	-2 263 722	61 431	-5 325 483	29,8%	-1 729 606
Palvelujen ostot	-9 547 863	-3 022 268	-2 721 043	301 225	-6 826 820	28,5%	-2 580 266
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-93 920	-53 760	-39 741	14 019	-54 179	42,3%	-52 850
Avustukset	-1 216 500	-586 094	-547 677	38 417	-668 823	45,0%	-12 362 975
Muut toimintakulut	-1 084 926	-499 822	-449 849	49 973	-635 077	41,5%	-470 939
Toimintakate	-15 073 811	-4 990 841	-4 335 928	654 913	-10 737 883	28,8%	-16 043 074
Vuosikate	-15 073 811	-4 990 841	-4 335 928	654 913	-10 737 883	28,8%	-16 043 074
Poistot ja arvonalentumiset	-151 883	-50 628	-73 441	-22 813	-78 442	48,4%	-73 441
Suunnitelman mukaiset poistot	-151 883	-50 628	-73 441	-22 813	-78 442	48,4%	-73 441
Tilikauden tulos	-15 225 694	-5 041 469	-4 409 368	632 100	-10 816 325	29,0%	-16 116 514
Tilinpäätössiirrot + (-)	1 256 859	85 953		-85 953	1 256 859		150 000
Varausten lisäys (vähenys)	1 256 859	85 953		-85 953	1 256 859		150 000
Varausten lisäys							
Varausten vähenys	1 256 859	85 953		-85 953	1 256 859		150 000
Rahastojen lisäys (vähenys)							
Rahastojen vähenys							
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-13 968 835	-4 955 516	-4 409 368	546 147	-9 559 466	31,6%	-15 966 514

Vuoden 2024 toteumassa konsernipalveluilla KLL:lle välitetty valtionosuus.



Vuolijoen aluelautakunta

29130 Vuolijoen aluelautakunta — Tuloslaskelma (porautuminen tileille ja tositteille, kum. €)							
Tilihierarkia	MTA koko vuosi	MTA_kum	Toteuma_kum	Tot_kum_vs_MTA_kum (€)	Jäljellä MTA	Tot.-% MTA	Edellinen vuosi_kum
Toimintakulut	-140 758	-44 065	-28 830	15 235	-111 928	20,5%	-30 953
Henkilöstökulut	-15 432	-3 539	-4 559	-1 020	-10 873	29,5%	-2 750
Palvelujen ostot	-106 326	-38 526	-14 314	24 213	-92 012	13,5%	-28 143
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Avustukset	-17 000		-9 957	-9 957	-7 043	58,6%	
Muut toimintakulut	-2 000	-2 000		2 000	-2 000		-60
Toimintakate	-140 758	-44 065	-28 830	15 235	-111 928	20,5%	-30 953
Vuosikate	-140 758	-44 065	-28 830	15 235	-111 928	20,5%	-30 953
Tilikauden tulos	-140 758	-44 065	-28 830	15 235	-111 928	20,5%	-30 953
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-140 758	-44 065	-28 830	15 235	-111 928	20,5%	-30 953

Sivistystoimiala

2914 Sivistystoimiala — Tuloslaskelma (porautuminen tileille ja tositteille, kum. €)							
Tilihierarkia	MTA koko vuosi	MTA_kum	Toteuma_kum	Tot_kum_vs_MTA_kum (€)	Jäljellä MTA	Tot.-% MTA	Edellinen vuosi_kum
Toimintatuotot	4 211 850	1 156 588	1 219 653	63 065	2 992 197	29,0%	1 258 190
Myyntituotot	988 600	204 767	237 536	32 769	751 064	24,0%	186 676
Maksutuotot	1 760 750	546 491	657 290	110 799	1 103 460	37,3%	542 619
Tuet ja avustukset	1 223 970	351 941	287 074	-64 868	936 897	23,5%	489 129
Muut toimintatuotot	238 530	53 389	37 753	-15 636	200 777	15,8%	39 766
Toimintakulut	-70 115 713	-22 435 328	-22 329 199	106 129	-47 786 514	31,8%	-22 045 250
Henkilöstökulut	-54 023 364	-16 789 678	-17 103 253	-313 574	-36 920 112	31,7%	-16 426 707
Palvelujen ostot	-10 570 622	-3 658 929	-3 431 014	227 914	-7 139 608	32,5%	-3 546 627
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 966 024	-752 937	-526 983	225 955	-1 439 041	26,8%	-642 307
Avustukset	-1 306 900	-351 974	-321 210	30 764	-985 690	24,6%	-515 381
Muut toimintakulut	-2 248 803	-881 810	-946 739	-64 930	-1 302 064	42,1%	-914 228
Toimintakate	-65 903 863	-21 278 740	-21 109 546	169 194	-44 794 317	32,0%	-20 787 060
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)							
Muut rahoituskulut							
Vuosikate	-65 903 863	-21 278 740	-21 109 546	169 194	-44 794 317	32,0%	-20 787 060
Poistot ja arvonalentumiset	-747 947	-238 485	-181 592	56 894	-566 355	24,3%	-239 896
Suunnitelman mukaiset poistot	-747 947	-238 485	-181 592	56 894	-566 355	24,3%	-239 896
Arvonalentumiset							
Tilikauden tulos	-66 651 810	-21 517 225	-21 291 138	226 087	-45 360 672	31,9%	-21 026 956
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-66 651 810	-21 517 225	-21 291 138	226 087	-45 360 672	31,9%	-21 026 956



Ympäristötekninen toimiala

Tilit ja tositteet, Talousarvio

2915 Ympäristötekninen toimiala — Tuloslaskelma (porautuminen tileille ja tositteille, kum. €)

Tilihierarkia	MTA koko vuosi	MTA_kum	Toteuma_kum	Tot_kum_vs_MTA_kum (€)	Jäljellä MTA	Tot.-% MTA	Edellinen vuosi_kum
Toimintatuotot	30 578 058	10 533 059	10 820 179	287 120	19 757 879	35,4%	10 751 515
Myyntituotot	1 498 550	397 969	550 882	152 913	947 668	36,8%	552 032
Maksutuotot	1 337 400	490 174	509 055	18 881	828 345	38,1%	528 742
Tuet ja avustukset	116 257	-1 641	27 631	29 272	88 626	23,8%	4 208
Muut toimintatuotot	27 625 851	9 646 557	9 732 612	86 055	17 893 239	35,2%	9 666 534
Valmistus omaan käyttöön	575 007	123 660	124 590	930	450 417	21,7%	119 619
Toimintakulut	-30 064 708	-10 794 836	-9 609 683	1 185 153	-20 455 025	32,0%	-9 957 207
Henkilöstökulut	-8 942 057	-2 690 175	-2 539 542	150 633	-6 402 515	28,4%	-2 550 046
Palvelujen ostot	-7 991 996	-3 002 785	-2 636 693	366 092	-5 355 303	33,0%	-2 685 268
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 463 665	-3 429 675	-2 992 797	436 878	-5 470 868	35,4%	-3 224 942
Avustukset	-255 000	-172 079	-46 500	125 579	-208 500	18,2%	-147 682
Muut toimintakulut	-4 411 990	-1 500 122	-1 394 152	105 970	-3 017 838	31,6%	-1 349 269
Toimintakate	1 088 357	-138 118	1 335 086	1 473 204	-246 728	122,7%	913 927
Vuosikate	1 088 357	-138 118	1 335 086	1 473 204	-246 728	122,7%	913 927
Poistot ja arvonalentumiset	-11 968 730	-4 140 653	-3 845 826	294 828	-8 122 904	32,1%	-3 996 024
Suunnitelman mukaiset poistot	-11 968 730	-4 140 653	-3 845 826	294 828	-8 122 904	32,1%	-3 996 024
Arvonalentumiset							
Tilikauden tulos	-10 880 372	-4 278 771	-2 510 740	1 768 031	-8 369 632	23,1%	-3 082 097
Tilinpäätössiirot + (-)	611 060	203 687	202 895	-792	408 165	33,2%	99 325
Poistoeron lisäys (vähennys)	611 060	203 687	202 895	-792	408 165	33,2%	99 325
Poistoeron lisäys							
Poistoeron vähennys	611 060	203 687	202 895	-792	408 165	33,2%	99 325
Varausten lisäys (vähennys)							
Varausten vähennys							
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-10 269 312	-4 075 084	-2 307 845	1 767 239	-7 961 467	22,5%	-2 982 772



Liikelaitokset

Kajaanin Vesi -liikelaitos

29180 Kajaanin Vesi liikelaitos — Tuloslaskelma (porautuminen tileille ja tositteille, kum. €)							
Tilihierarkia	MTA koko vuosi	MTA_kum	Toteuma_kum	Tot_kum_vs_MTA_kum (€)	Jäljellä MTA	Tot.-% MTA	Edellinen vuosi_kum
Liikevaihto	8 228 582	2 134 904	2 143 799	8 896	6 084 783	26,1%	2 079 418
Liiketoiminnan muut tuotot	5 051	1 129	4 054	2 925	997	80,3%	6 549
Muut tuet ja avustukset	3 951	29	1 194	1 165	2 757	30,2%	
Muut toimintatuotot	1 100	1 100	2 860	1 760	-1 760	260,0%	6 549
Materiaalit ja palvelut	-2 687 592	-917 013	-847 386	69 628	-1 840 206	31,5%	-843 121
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 214 350	-413 935	-351 444	62 491	-862 906	28,9%	-377 066
Palvelujen ostot	-1 473 242	-503 079	-495 941	7 137	-977 301	33,7%	-466 055
Henkilöstökulut	-1 325 679	-390 321	-403 561	-13 240	-922 118	30,4%	-382 900
Palkat ja palkkiot	-1 083 146	-318 202	-330 101	-11 899	-753 045	30,5%	-313 574
Henkilösivukulut	-242 533	-72 119	-73 460	-1 342	-169 073	30,3%	-69 327
Poistot ja arvonalentumiset	-1 965 339	-652 491	-650 854	1 637	-1 314 485	33,1%	-633 851
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 965 339	-652 491	-650 854	1 637	-1 314 485	33,1%	-633 851
Liiketoiminnan muut kulut	-115 260	-53 355	-53 825	-469	-61 435	46,7%	-49 023
Liikelylijäämä (-alijäämä)	2 139 763	122 852	192 228	69 376	1 947 535	9,0%	177 073
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-785 636	-261 879	3 670	265 548	-789 306	-0,5%	4 033
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot			3 670	3 670	-3 670		4 033
Korvaus peruspääomasta	-785 636	-261 879		261 879	-785 636		
Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 354 127	-139 027	195 898	334 924	1 158 230	14,5%	181 106
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia	1 354 127	-139 027	195 898	334 924	1 158 230	14,5%	181 106
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 354 127	-139 027	195 898	334 924	1 158 230	14,5%	181 106

Kajaanin Mamselli -liikelaitos

29182 Kajaanin Mamselli liikelaitos — Tuloslaskelma (porautuminen tileille ja tositteille, kum. €)							
Tilihierarkia	MTA koko vuosi	MTA_kum	Toteuma_kum	Tot_kum_vs_MTA_kum (€)	Jäljellä MTA	Tot.-% MTA	Edellinen vuosi_kum
Liikevaihto	12 253 901	4 151 654	4 539 855	388 201	7 714 046	37,0%	4 644 342
Liiketoiminnan muut tuotot	179 498	45 727	33 105	-12 622	146 393	18,4%	64 632
Muut tuet ja avustukset	179 498	45 727	32 985	-12 742	146 513	18,4%	64 269
Muut toimintatuotot			120	120	-120		363
Materiaalit ja palvelut	-5 702 590	-2 102 447	-2 076 575	25 872	-3 626 015	36,4%	-2 120 275
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 447 058	-987 334	-820 562	166 772	-1 626 496	33,5%	-914 845
Palvelujen ostot	-3 255 532	-1 115 113	-1 256 013	-140 900	-1 999 519	38,6%	-1 205 430
Henkilöstökulut	-5 746 027	-1 762 945	-1 774 335	-11 390	-3 971 692	30,9%	-1 840 547
Palkat ja palkkiot	-4 673 812	-1 431 104	-1 445 067	-13 963	-3 228 745	30,9%	-1 498 851
Henkilösivukulut	-1 072 214	-331 841	-329 268	2 574	-742 947	30,7%	-341 696
Liiketoiminnan muut kulut	-958 582	-349 286	-284 645	64 641	-673 937	29,7%	-318 803
Liikelylijäämä (-alijäämä)	26 200	-17 298	437 405	454 703	-411 205	1669,5%	429 348
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-12 000	-4 000	24	4 024	-12 024	-0,2%	-110
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot			33	33	-33		3
Korvaus peruspääomasta	-12 000	-4 000		4 000	-12 000		
Muut rahoituskulut			-9	-9	9		-113
Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaisia eriä	14 200	-21 298	437 429	458 727	-423 229	3080,4%	429 238
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia	14 200	-21 298	437 429	458 727	-423 229	3080,4%	429 238
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	14 200	-21 298	437 429	458 727	-423 229	3080,4%	429 238



Kajaanin kaupungin koulutusliikelaitos

29183 Koulutusliikelaitos — Liikelaitos (porautuminen tile							
Tilihierarkia	MTA koko vuosi	MTA_kum	Toteuma_kum	Tot_kum_vs_MTA_kum (€)	Jäijellä MTA	Tot.-% MTA	Edellinen vuosi_kum
Liikevaihto	7 012 979	2 088 974	2 230 028	141 054	4 782 951	31,8%	1 666 292
Liiketoiminnan muut tuotot	1 747 857	143 181	238 543	95 362	1 509 314	13,6%	290 597
Muut tuet ja avustukset	1 609 501	102 698	180 771	78 073	1 428 730	11,2%	183 602
Muut toimintatuotot	138 356	40 483	57 773	17 289	80 583	41,8%	106 995
Tuet ja avustukset kunnalta/kuntayhtymältä	34 534 497	11 511 499	11 529 752	18 253	23 004 745	33,4%	11 982 659
Materiaalit ja palvelut	-12 196 126	-4 152 715	-4 427 537	-274 822	-7 768 589	36,3%	-4 163 935
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 992 101	-691 937	-592 667	99 269	-1 399 434	29,8%	-839 109
Palvelujen ostot	-10 204 025	-3 460 779	-3 834 870	-374 092	-6 369 155	37,6%	-3 324 826
Henkilöstökulut	-23 278 642	-7 291 041	-7 046 719	244 322	-16 231 924	30,3%	-7 187 866
Palkat ja palkkiot	-18 898 107	-5 904 466	-5 743 241	161 224	-13 154 866	30,4%	-5 849 912
Henkilösivukulut	-4 380 536	-1 386 575	-1 303 477	83 098	-3 077 058	29,8%	-1 337 954
Poistot ja arvonalentumiset	-947 903	-281 378	-262 057	19 321	-685 846	27,6%	-326 985
Suunnitelman mukaiset poistot	-947 903	-281 378	-262 057	19 321	-685 846	27,6%	-326 985
Arvonalentumiset							
Liiketoiminnan muut kulut	-6 361 660	-2 228 825	-2 245 347	-16 522	-4 116 313	35,3%	-2 263 586
Liikelylijäämä (-alijäämä)	511 001	-210 304	16 663	226 967	494 338	3,3%	-2 824
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-32 500	-10 418	17	10 436	-32 517	-0,1%	-65
Muut rahoitustuotot	3 000	1 453	778	-675	2 222	25,9%	1 144
Muille maksetut korkokulut							1
Korvaus peruspääomasta	-30 000	-10 000		10 000	-30 000		
Muut rahoituskulut	-5 500	-1 871	-761	1 111	-4 739	13,8%	-1 210
Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaisia eriä	478 501	-220 723	16 680	237 403	461 821	3,5%	-2 889
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia	478 501	-220 723	16 680	237 403	461 821	3,5%	-2 889
Poistoeron lisäys (vähenys)	488 759	164 423	131 389	-33 034	357 370	26,9%	162 920
Rahastojen lisäys (vähenys)	485 000	161 667	62 701	-98 966	422 299	12,9%	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 452 260	105 367	210 769	105 403	1 241 490	14,5%	160 030

Tuet ja avustukset kunnalta/kuntayhtymältä sisältää peruskaupungin koulutusliikelaitokselle siirtämän valtionosuuden. Euromäärä 30.4.2025 mennessä on 11,5 milj. euroa.

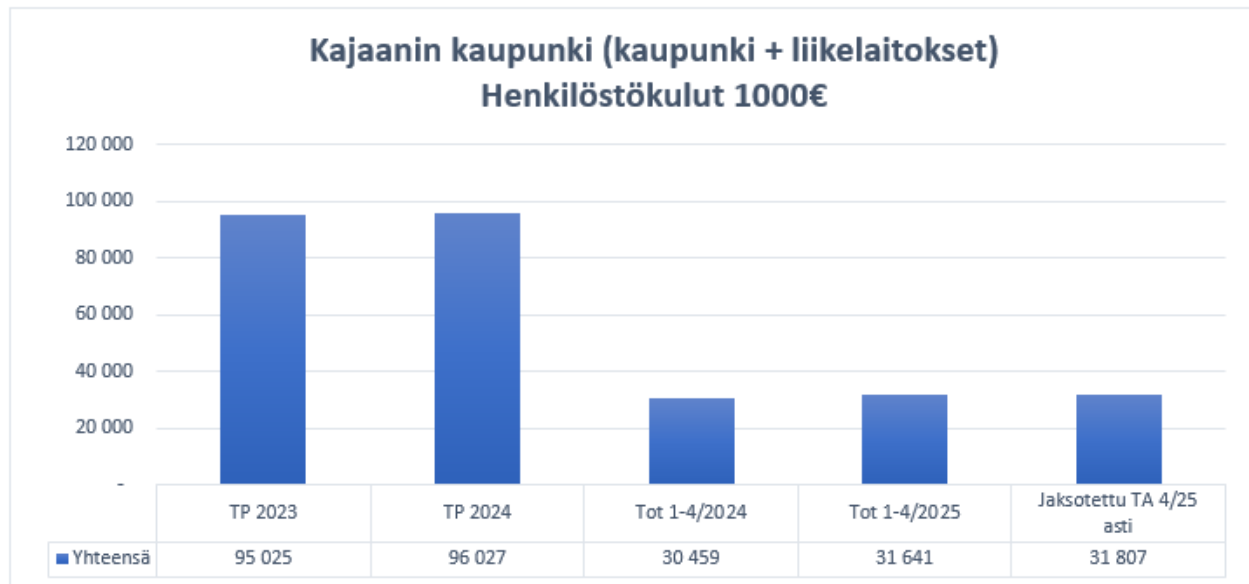


Henkilöstö

Henkilöstökulujen kehitys

Talousarvion seurantaraportti
sitoumuksilla

Kajaanin kaupunki (kaupunki + liikelaitokset) 1 000 €	TP 2023	TP 2024	Tot 1-4/2024	Tot 1-4/2025	Jaksotettu TA 4/25 asti	Tot vs. Jaks. TA	MUUTOS % 2024-2025
Kajaanin Peruskaupunki	66 042	65 634	21 048	22 417	22 363	54	6,5 %
Kajaanin Vesi liikelaitos	1 263	1 276	383	404	390	13	5,4 %
Kajaanin Mamselli liikelaitos	6 016	5 738	1 841	1 774	1 763	11	-3,6 %
Koulutusliikelaitos	21 704	23 379	7 188	7 047	7 291	-244	-2,0 %
Yhteensä	95 025	96 027	30 459	31 641	31 807	- 166	3,9 %



1.1.2025 alkaen Kajaanin kaupungille siirtyi 46 työntekijää valtiolta TE-uudistuksen myötä.



Investoinnit

Kohdekohtainen investointierittely seuraavilla sivuilla.

Osakkeiden ostot 11,07: Meur: KH 14.1.2025 § 4 Loisteen lämpöliiketoiminnan investoinnit - SVOP sijoitus.



Investointiosa 2025	TA 2025	TOT 1-4/2025	Jäljellä 2025
29190 Investoinnit Kajaanin Kaupunki	-14 212 000	-12 953 656	-1 258 344
291900 Investointikustannuspaikat, kaupunki		-11 068 332	11 068 332
2919000101 Maa-alueiden uushankinta		-4 000	4 000
2919000102 Maa-alueiden myynti		5 668	-5 668
2919000201 Osakkeiden osto		-11 070 000	11 070 000
291901 Muut aineettomat hyödykkeet		-35 420	35 420
291901110_00002 Osakkeet, kaupunginhallitus		-35 420	35 420
291903 Rakennukset	-5 880 000	-1 587 626	-4 292 374
291903530_00002 Soidinsuon uusi päiväkot	-2 700 000	-991 195	-1 708 805
291903570_00002 Kauppatorin huoltorakennus	-480 000	-40 996	-439 004
291903710_00005 Kaupungintalon aurinkovoimala		-1 029	1 029
291903710_00006 Kaupungintalon osakorjaukset 2025	-50 000	-8 015	-41 985
291903730_00004 Nakertajan päiväkodin osakorjaukset	-600 000	-20 868	-579 132
291903740_00004 Kajaanin hallin väliverhojen uusiminen	-150 000	-3 820	-146 180
291903750_00004 Kaukametsän sali osakorjaukset	-1 150 000	-508 773	-641 227
291903770_00002 Budjetointikohde - Keittiölaitteiden uusiminen	-50 000		-50 000
291903770_00004 Budjetointikohde - Muut Rakennukset	-200 000		-200 000
291903780_00002 Seppälä alueen suunnittelu	-50 000	-2 268	-47 732
291903780_00005 Taito 1 aurinkovoimala		-461	461
291903780_00006 Taito 2 auditorion uusiminen	-150 000	-6 509	-143 491
291903780_00007 Vimpelin kampusalueen kehittäminen	-300 000	-3 692	-296 308
291904 Kiinteät rakenteet ja laitteet	-5 682 000	-261 654	-5 420 346
291904110_00007 Liikenneturvallisuuskohteet	0		0
291904110_00026 Kelotie, Käpyöksantie ja Metsämiehentie	-700 000	-15 744	-684 256
291904110_00027 Lohenpyrstö	-380 000	-10 872	-369 128
291904110_00028 Lukkarinkuja	-80 000	-35 104	-44 896
291904110_00029 Rullamiehentie ja Kuulatie	-578 000	-44 326	-533 674
291904110_00030 Viitasammakontie ja Heinimäentie	-800 000	-42 538	-757 462
291904110_00031 Liikennevalot 2025	-100 000	-6 583	-93 417
291904110_00032 Ketunpolku	-350 000	-18 219	-331 781
291904110_00033 Keskusta-alueen esteettömyys 2025	-50 000	-1 598	-48 402
291904110_00034 Kevyenliikenteen kehittäminen 2025	-150 000	-4 140	-145 860
291904110_00035 Hölkkätie, Kämppätie, Nuohoojantie, Savottatie	-124 000		-124 000
291904110_00036 Koukkutie 2025	-60 000		-60 000
291904110_00037 Kumputie, Lehtokuja 2025	-130 000		-130 000
291904110_00038 Liikenneturvallisuuskohteet 2025	-30 000		-30 000
291904110_00039 Katuvalaistuksen kehittäminen 2025	-100 000	-7 191	-92 809
291904120_00006 Puistolan puiston leikkipuisto ja Vasikkapuiston l	-150 000	-7 148	-142 852
291904130_00008 Esteetön uimapaikka Kesäniemeen	0		0
291904130_00010 Kauppatorin kiinteät rakenteet	-800 000	-9 398	-790 602
291904130_00011 Kauppatorin Infra	0	-40 032	40 032
291904130_00012 Otanmäen silta	-200 000		-200 000
291904130_00013 Esteetön uimapaikka Kesäniemeen 2025	-100 000	-672	-99 328
291904140_00004 Hulevesiverkoston kehittäminen, avoviemärit (oj	0		0
291904140_00005 Hulevesiverkoston kehittäminen, avoviemärit (oj	-150 000	-18 089	-131 911
291904410_00002 Kaukametsän salin näyttämötekniikka	-650 000		-650 000



291906 Koneet ja kalusto	-1 150 000	-624	-1 149 376
291906740_00004 Pk Männyntaimi ensikertainen kalustus	-500 000		-500 000
291906770_00001 Budjetointikohde - Maankäyttö, irtaimisto	-50 000		-50 000
291906780_00001 Budjetointikohde - Kunnallistekniikka ja liikunta, i	-235 000		-235 000
291906780_00006 Kajaanihalli / Salin lattiamateriaalin ja irtaimistor	-350 000	-624	-349 376
291906790_00001 Budjetointikohde - Tilakeskus, irtaimisto	-15 000		-15 000
291907 Muut aineelliset höydykkeet	-1 500 000		-1 500 000
291907110_00001 Budjetointikohde - Maa- ja vesialueet	-1 500 000		-1 500 000
29191 Investoinnit Kajaanin Vesi liikelaitos	-2 500 000	-560 077	-1 939 923
291910 Tietokoneohjelmistot	-27 000		-27 000
291910110_00001 Budjetointikohde - Tietokoneohjelmistot vesilaitc	-27 000		-27 000
291913 Rakennukset		-46 255	46 255
291913510_00001 Uusi jätevedenpuhdistamo, suunnitelu		-16 813	16 813
291913510_00002 Valvomo		-29 442	29 442
291914 Kiinteät rakenteet ja laitteet	-2 433 000	-508 892	-1 924 108
291914110_00001 Budjetointikohde - Talousvesiverkoston rakentan	-12 000		-12 000
291914110_00004 Verkoston aluemitäusjärjestelmä 2025		-600	600
291914130_00001 Budjetointikohde - Vedenottamat rakentaminen	-70 000		-70 000
291914140_00001 Budjetointikohde - Vesisäiliöt rakentaminen	-30 000		-30 000
291914310_00001 Budjetointikohde - Talousvesiverkoston saneerau	-1 356 000		-1 356 000
291914310_00015 Soidinsuo Laajankangas VJ-verkoston saneeraus		-212 272	212 272
291914310_00020 Lukkarinkujan vj liittymät		-1 839	1 839
291914330_00001 Budjetointikohde - Vedenottamat saneeraus	-30 000		-30 000
291914330_00005 Matinmäen VO saneeraus		-6 460	6 460
291914510_00001 Budjetointikohde - Jätevesiverkoston rakentamin	-18 000		-18 000
291914550_00003 Peuraniemen JVP:n jäteveden lämmöntalteenotto		-278 603	278 603
291914710_00001 Budjetointikohde - Jätevesiverkoston saneeraus	-274 000		-274 000
291914710_00014 Lukkarinkujan JV liittymät		-82	82
291914730_00001 Budjetointikohde - Jäteveden pumppaamot sanei	-75 000		-75 000
291914730_00010 Sivolan ja Oravatien JVP saneeraus		-9 037	9 037
291914750_00001 Budjetointikohde - Jäteveden puhdistamat sanee	-568 000		-568 000
291916 Koneet ja kalusto	-40 000	-4 931	-35 069
291916710_00006 Kaukoluettavat vesimittarit 2025	-40 000	-4 931	-35 069
29194 Investoinnit Kajaanin kaupungin Koulutusliikelaitos	-218 000	-3 978	-214 022
291944 Kiinteät rakenteet ja laitteet	-25 000	-3 978	-21 022
291944110_00005 Teollisen pintakäsittelyn käyttöönotto, autopuole	-25 000	-3 978	-21 022
291946 Koneet ja kalusto	-193 000		-193 000
291946110_00006 Skoda sähköauto	-55 000		-55 000
291946710_00018 Vaakatasoleikkuri	-30 000		-30 000
291946710_00019 Henkilönostin, saksilavanostin	-15 000		-15 000
291946710_00020 Läpivalaisulaitteisto	-30 000		-30 000
291946710_00021 Maalausvälineiden puhdistuskone	-13 000		-13 000
291946710_00023 Kuorma-auto	-30 000		-30 000
291946710_00024 Aurinko- ja tuulienergiäjärjestelmän oppimisymp	-20 000		-20 000
Kaikki yhteensä	-16 930 000	-13 517 710	-3 412 290



Sijoitustoiminta

Pitkäaikaisen sijoitussalkun arvo oli 30.4.2025 181,7 milj. euroa.

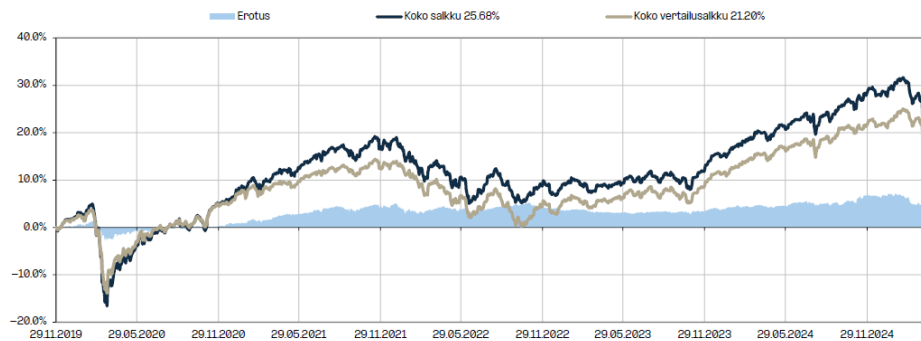
Alkuperäinen, 29.11.2019 sijoitettu pääoma 150 milj. euroa.

2

Kajaanin kaupunki
29.11.2019 – 30.04.2025

EVLI

Koko varallisuuden arvonkehitys



Salkut	Markkina-arvo tEur	Paino	VA	1 kk	Tuotto 3 kk	6 kk	12 kk	Alusta	Riski Vola	Beta	Tunnusluvut Alpha	TE	Sharpe
Koko Salkku	181 690	100%	-1.78%	-0.69%	-3.80%	0.67%	5.43%	25.68%	8.43%	1.15	-0.16%	2.07%	0.22
Vertailusalkku		100%	-0.37%	-0.36%	-1.95%	1.13%	5.33%	21.20%	7.18%	1.00	0.00%	0.00%	0.24
Erotus		0	-1.41%	-0.32%	-1.85%	-0.46%	0.10%	4.48%	1.25%	0.15	-0.16%	2.07%	-0.02
Alasalkut	Markkina-arvo MA t€	Paino	VA	1 kk	Tuotto 3 kk	6 kk	12 kk	Alusta	Riski Vola	Beta	Tunnusluvut Alpha	TE	Sharpe
Osakesalkku	61 570	34%	-5.62%	-2.05%	-9.22%	-1.62%	5.19%	44.76%	16.24%	1.04	-0.45%	3.52%	0.10
Korkosalkku	78 385	43%	0.76%	0.47%	0.15%	1.82%	5.75%	7.70%	4.08%	0.94	0.40%	1.04%	0.53
Muut sijoitukset	41 735	23%	0.38%	-0.49%	-0.40%	1.25%	3.02%	14.58%	7.33%	0.30		7.33%	

Kuva: pitkäaikainen sijoitussalkku