



Kajaanin kaupunki

Kajaanin Vesi - liikelaitos

Talouden seurantaraportti 1.1. – 31.8.2025

Kajaanin Vesi- liikelaitoksen johtokunta 2.10.2025

Controller Sauli Pietikäinen

Selitteet

MTA koko vuosi: Talousarvio kuluvalle 2025.

MTA kum: Jaksotetut talousarvion tilanne raportoitavalta aikaväliltä kumulatiivisesti.

Toteuma kum: Tuloslaskelman kumulatiiviset toteumatiedot raportointikaudelta.

Tot kum vs MTA kum €: Kumulatiivisen toteuman muutos- € jaksotettuun talousarvioon

Jäljellä MTA: Kumulatiivisen toteuman ja koko vuoden talousarvion erotus

Tot. -% MTA: Toteumatietojen prosentuaalinen osuus kuluvan vuoden talousarviosta

Edellinen vuosi kum: Tuloslaskelman kumulatiiviset toteuma tiedot vertailuvuodelta.

TP edellinen vuosi: Tilinpäätöstiedot vuodelta 2024

Tot vs edellinen vuosi kum %: Kumulatiivisen toteuman %- muutos vertailuvuoteen nähden.

Talouden toteuma 1.1. – 31.8.2025

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	TP_ed vuosi	Tot_vs_ed vuosi (%)
Liikevaihto	8 228 582	4 342 219	4 299 380	-42 839	3 929 202	52,2%	4 222 602	8 123 505	-9,7%
Liiketoiminnan muut tuotot	5 051	1 157	4 054	2 897	997	80,3%	7 423	19 156	-100,0%
Muut tuet ja avustukset	3 951	57	1 194	1 137	2 757	30,2%		11 237	
Muut toimintatuotot	1 100	1 100	2 860	1 760	-1 760	260,0%	7 423	7 918	-100,0%
Materiaalit ja palvelut	-2 687 592	-1 772 516	-1 562 265	210 251	-1 125 327	58,1%	-1 638 836	-2 574 946	3,8%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 214 350	-818 176	-686 809	131 367	-527 541	56,6%	-740 526	-1 184 885	-27,2%
Palvelujen ostot	-1 473 242	-954 340	-875 455	78 884	-597 787	59,4%	-898 309	-1 390 060	57,3%
Henkilöstökulut	-1 325 679	-915 104	-908 236	6 868	-417 442	68,5%	-894 384	-1 275 550	-12,7%
Palkat ja palkkiot	-1 083 146	-748 138	-744 247	3 891	-338 898	68,7%	-735 167	-1 046 795	-13,4%
Henkilösivukulut	-242 533	-166 965	-163 989	2 977	-78 544	67,6%	-159 217	-228 755	-9,5%
Poistot ja arvonalentumiset	-1 965 339	-1 311 992	-1 317 948	-5 956	-647 391	67,1%	-1 267 702	-1 896 243	3,9%
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 965 339	-1 311 992	-1 317 948	-5 956	-647 391	67,1%	-1 267 702	-1 896 243	3,9%
Liiketoiminnan muut kulut	-115 260	-86 066	-84 843	1 223	-30 417	73,6%	-82 511	-143 657	23,9%
Liikelylijäämä (-alijäämä)	2 139 763	257 699	430 142	172 443	1 709 622	20,1%	346 591	2 252 265	1,5%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-785 636	-523 757	7 872	531 629	-793 508	-1,0%	7 705	-770 941	-81,4%
Korkotuotot								933	
Muut rahoitustuotot			7 877	7 877	-7 877		7 705	13 762	-81,4%
Korvaus peruspääomasta	-785 636	-523 757		523 757	-785 636			-785 636	
Muut rahoituskulut			-5	-5	5				
Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 354 127	-266 059	438 013	704 072	916 114	32,3%	354 297	1 481 325	1,5%
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia	1 354 127	-266 059	438 013	704 072	916 114	32,3%	354 297	1 481 325	1,5%
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 354 127	-266 059	438 013	704 072	916 114	32,3%	354 297	1 481 325	1,5%

Investoinnit

1.1 – 31.8.2025

29180 Kajaanin Vesi liikelaitos — Tuloslaskelma (porautuminen tileille ja tositteille, kum. €)				
Taso 5	MKS koko vuosi	Toteuma_kum	Jäljellä MKS	Tot.-% MKS
☐ 2919 Kajaani investoinnit	-2 500 000	-2 027 128	-472 872	81,1%
☐ 291916 Koneet ja kalusto	-40 000	-16 607	-23 393	41,5%
291916710_00006 Kaukoluettavat vesimittarit 2025	-40 000	-16 607	-23 393	41,5%
☐ 291913 Rakennukset		-29 442	29 442	
291913510_00001 Uusi jätevedenpuhdistamo, suunnitelu		0	0	
291913510_00002 Valvomo		-29 442	29 442	
☐ 291910 Tietokoneohjelmistot	-27 000	-30 497	3 497	113,0%
291910110_00001 Budjetoitinkohde - Tietokoneohjelmistot vesilaitos	-27 000		-27 000	
291910110_00002 Verkostomallinnusohjelmisto VJ		-15 248	15 248	
291910120_00002 Verkostonmallinnusohjelmisto JV		-15 248	15 248	
☐ 291914 Kiinteät rakenteet ja laitteet	-2 433 000	-1 950 583	-482 417	80,2%
291914110_00001 Budjetoitinkohde - Talousvesiverkoston rakentaminen	-12 000		-12 000	
291914130_00001 Budjetoitinkohde - Vedenottamot rakentaminen	-70 000		-70 000	
291914140_00001 Budjetoitinkohde - Vesisäiliöt rakentaminen	-30 000		-30 000	
291914310_00001 Budjetoitinkohde - Talousvesiverkoston saneeraus	-1 356 000		-1 356 000	
291914330_00001 Budjetoitinkohde - Vedenottamot saneeraus	-30 000		-30 000	
291914510_00001 Budjetoitinkohde - Jätevesiverkoston rakentaminen	-18 000		-18 000	
291914710_00001 Budjetoitinkohde - Jätevesiverkoston saneeraus	-274 000		-274 000	
291914730_00001 Budjetoitinkohde - Jäteveden pumppaamot saneeraus	-75 000		-75 000	
291914750_00001 Budjetoitinkohde - Jäteveden puhdistamot saneeraus	-568 000		-568 000	
291914710_00014 Lukkarinkujan JV liittymät		-1 728	1 728	
291914310_00020 Lukkarinkujan vj liittymät		-3 485	3 485	
291914110_00004 Verkoston aluemitäusjärjestelmä 2025		-3 907	3 907	
291914310_00002 Rullamiehentie-Kuulatie VJ-verkoston saneeraus		-8 400	8 400	
291914330_00005 Matinmäen VO saneeraus		-11 033	11 033	
291914140_00002 Kuusanmäen YVS aidan hankinta ja asennus		-12 519	12 519	
291914710_00011 Rullamiehentie-Kuulatie JV-verkoston saneeraus		-12 600	12 600	
291914730_00010 Sivolan ja Oravatien JVP saneeraus		-12 910	12 910	
291914310_00017 Kirkkokadun runkovesijohdon saneeraus		-21 231	21 231	
291914310_00018 Varastokadun VJ-verkoston saneeraus		-24 323	24 323	
291914310_00019 Kelotie, Käpyöksantie, Metsämiehentie VJ-verkoston saneera...		-32 991	32 991	
291914710_00013 Varastokadun JV-verkoston saneeraus		-36 485	36 485	
291914710_00012 Kelotie, Käpyöksantie, Metsämiehentie JV-verkoston saneera...		-48 823	48 823	
291914310_00016 Kettukalliontien runkovesijohdon saneeraus		-162 456	162 456	
291914310_00015 Soidinsuo Laajankangas VJ-verkoston saneeraus		-545 841	545 841	
291914550_00003 Peuraniemen JVP:n jäteveden lämmöntalteenotto		-1 011 851	1 011 851	
Yhteensä	-2 500 000	-2 027 128	-472 872	81,1%