



Kajaanin kaupungin talouden seurantaraportti 1–8/2024

Käyttötalouden toteuma.....	2
Toimialat Kajaanin peruskaupunki.....	3
Konsernipalvelut.....	3
Vuolijoen aluelautakunta.....	4
Sivistystoimiala.....	4
Ympäristötekhninen toimiala.....	5
Liikelaitokset.....	6
Kajaanin Vesi -liikelaitos.....	6
Kajaanin kaupungin koulutusliikelaitos.....	7
Henkilöstö.....	8
Investoinnit.....	9
Sijoitustoiminta.....	11



Käyttötalouden toteuma

Peruskaupunki + liikelaitokset (sisäiset ja ulkoiset erät).

291 Kajaani — Talousarvio (porautuminen tileille ja tositteille)									
Tilihierarkia	MTA koko vuosi	MTA_kum	Toteuma_kum	Tot_kum_vs_MT A_kum (€)	Jäjellä MTA	Tot.-% MTA	Edellinen vuosi_kum	TP_ed vuosi	
Toimintatuotot	101 469 409	39 430 951	65 736 560	26 305 609	35 732 849	64,8%	64 911 823	104 695 129	
Myyntituotot	31 201 635	18 631 196	19 675 165	1 043 969	11 526 470	63,1%	21 091 490	34 728 688	
Maksutuotot	2 889 102	1 625 931	1 983 346	357 415	905 756	68,6%	1 849 020	3 117 620	
Tuet ja avustukset	39 841 449	1 574 451	26 052 810	24 478 359	13 788 639	65,4%	24 345 825	39 394 665	
Muut toimintatuotot	27 537 223	17 599 373	18 025 239	425 866	9 511 984	65,5%	17 625 488	27 454 156	
Valmistus omaan käyttöön	619 360	322 687	265 757	-56 931	353 603	42,9%	273 361	635 929	
Toimintakulut	-231 139 926	-128 206 976	-152 404 909	-24 197 933	-78 735 017	65,9%	-127 496 837	-230 563 117	
Henkilöstökulut	-95 769 417	-64 983 287	-64 473 279	510 008	-31 296 138	67,3%	-63 670 915	-95 015 059	
Palvelujen ostot	-52 302 232	-32 395 199	-33 398 551	-1 003 352	-18 903 681	63,9%	-33 038 783	-55 261 972	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 546 329	-10 561 383	-10 218 576	342 807	-6 327 753	61,8%	-9 809 946	-15 545 459	
Avustukset	-41 421 986	-4 136 962	-27 268 909	-23 131 947	-14 153 077	65,8%	-4 228 018	-40 030 328	
Muut toimintakulut	-25 099 963	-16 130 146	-17 045 594	-915 448	-8 054 369	67,9%	-16 749 175	-24 710 298	
Toimintakate	-129 051 158	-88 453 338	-86 402 593	2 050 745	-42 648 565	67,0%	-62 311 652	-125 232 059	
Verotulot	83 342 000	61 900 204	55 270 639	-6 629 565	28 071 361	66,3%	61 116 557	81 992 090	
Kunnan tulovero	62 832 000	49 483 152	44 014 790	-5 468 363	18 817 210	70,1%	50 637 133	64 297 285	
Kiinteistövero	11 995 000	6 113 194	5 960 001	-153 193	6 034 999	49,7%	5 789 465	11 359 796	
Osuus yhteisöveron tuotosta	8 515 000	6 303 858	5 295 848	-1 008 010	3 219 152	62,2%	4 689 959	6 335 010	
Valtionosuudet	50 527 048	33 596 273	33 167 072	-429 201	17 359 976	65,6%	8 738 259	47 175 849	
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	11 725 292	7 743 528	7 711 184	-32 344	4 014 108	65,8%	6 526 713	10 129 453	
Muut valtionosuudet	38 801 756	25 852 744	25 455 888	-396 856	13 345 868	65,6%	2 211 546	37 046 396	
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	8 556 300	6 699 270	5 948 250	-751 019	2 608 050	69,5%	12 037 349	17 249 993	
Korkotuotot	100 000	94 597	88 365	-6 232	11 635	88,4%	550 459	301 518	
Muut rahoitustuotot	10 957 436	7 575 473	11 150 510	3 575 037	-193 074	101,8%	23 524 747	25 664 110	
Korkokulut	-1 535 000	-894 871	-2 268 715	-1 373 844	733 715	147,8%	-1 365 605	-2 401 319	
Muut rahoituskulut	-966 136	-75 929	-3 021 910	-2 945 981	2 055 774	312,8%	-10 672 252	-6 314 317	
Vuosikate	13 374 190	13 742 409	7 983 369	-5 759 040	5 390 822	59,7%	19 580 513	21 185 873	
Poistot ja arvonalentumiset	-16 636 902	-11 133 702	-10 389 555	744 147	-6 247 347	62,4%	-10 488 537	-18 300 224	
Suunnitelman mukaiset poistot	-16 636 902	-11 133 702	-10 389 555	744 147	-6 247 347	62,4%	-10 488 537	-15 894 962	
Arvonalentumiset								-2 405 262	
Satunnaiset erät + (-)							-820	0	
Satunnaiset kulut							-820	0	
Tilikauden tulos	-3 262 712	2 608 706	-2 406 187	-5 014 893	-856 525	73,7%	9 091 156	2 885 650	
Tilinpäätössiirrot + (-)	1 556 797	569 738	701 045	131 308	855 752	45,0%	498 902	1 158 019	
Poistoeron lisäys (vähennys)	-11 293 203	-7 530 262	524 489	8 054 752	-11 817 692	-4,6%	498 902	91 578	
Poistoeron lisäys	-12 050 000	-8 033 333		8 033 333	-12 050 000			-655 592	
Poistoeron vähennys	756 797	503 071	524 489	21 418	232 308	69,3%	498 902	747 171	
Varausten lisäys (vähennys)	12 850 000	8 100 000	176 556	-7 923 444	12 673 444	1,4%		405 364	
Varausten lisäys								-150 000	
Varausten vähennys	12 850 000	8 100 000	176 556	-7 923 444	12 673 444	1,4%		555 364	
Rahastojen lisäys (vähennys)	0	0		0	0			661 076	
Rahastojen lisäys	-500 000	-333 333		333 333	-500 000				
Rahastojen vähennys	500 000	333 333		-333 333	500 000			661 076	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 705 914	3 178 444	-1 705 141	-4 883 586	-773	100,0%	9 590 058	4 043 668	

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

Jaksotettu talousarvio perustuu edellisen tilikauden toteumaan suhteutettuna koko tilikaudteen.

Kajaanin kaupunki on tulouttanut pakollisesta varauksesta 0,5 milj. euroa henkilöstökuluihin. Varaus tehtiin tytäryhtiön mahdolliseen palkkojen takaisinperintään liittyen. Kun varauksen purku huomioidaan, ollaan henkilöstökulujen osalta jaksotetun talousarvion mukaisessa toteumassa.

Toimintatuottojen tuet ja avustukset -tiliryhmässä on peruskaupungin koulutusliikelaitokselle siirtämä valtionosuus. Sama summa on kuluna toimintakulujen avustukset -tiliryhmässä. Euromäärä 31.8.2024 mennessä on 20,8 milj. euroa.



Toimialat Kajaanin peruskaupunki

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

Konsernipalvelut

Nimi	Tuloslaskelma			Edellinen vuosi_kum
	Toteuma_kum	MTA_kum	Tot_kum_vs_MTA_kum (€)	
☐ Toimintatuotot	2 707 667	1 656 889	1 050 778	4 004 521
☐ Myyntituotot	2 239 461	1 309 132	930 330	3 654 780
☐ Maksutuotot	183	500	-317	-167
☐ Tuet ja avustukset	338 885	237 981	100 904	210 651
☐ Muut toimintatuotot	129 138	109 276	19 862	139 258
☐ Toimintakulut	-34 430 795	-13 173 235	-21 257 560	-15 675 772
☐ Henkilöstökulut	-4 018 783	-4 613 917	595 135	-4 744 920
☐ Palvelujen ostot	-6 530 901	-6 209 972	-320 929	-6 766 482
☐ Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-78 844	-34 787	-44 057	-122 458
☐ Avustukset	-23 034 738	-2 319 937	-20 714 801	-2 870 206
☐ Muut toimintakulut	-767 529	5 379	-772 907	-1 171 707
☐ Toimintakate	-31 723 128	-11 516 346	-20 206 782	-11 671 251
☐ Vuosikate	-31 723 128	-11 516 346	-20 206 782	-11 671 251
☐ Poistot ja arvonalentumiset	-146 881	-181 844	34 963	-148 981
☐ Suunnitelman mukaiset poistot	-146 881	-181 844	34 963	-148 981
☐ Satunnaiset erät + (-)				-370
☐ Satunnaiset kulut				-370
☐ Tilikauden tulos	-31 870 009	-11 698 190	-20 171 819	-11 820 602
☐ Tilinpäätössiirrot + (-)	176 556	-266 667	443 223	
☐ Varausten lisäys (vähennys)	176 556	66 667	109 889	
☐ Varausten vähennys	176 556	66 667	109 889	
☐ Rahastojen lisäys (vähennys)		-333 333	333 333	
☐ Rahastojen lisäys		-333 333	333 333	
☐ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-31 693 453	-11 964 857	-19 728 596	-11 820 602

Toimintakulujen avustukset -tiliryhmässä on peruskaupungin koulutusliikelaitokselle siirtämä valtionosuus. Euromäärä 31.8.2024 mennessä on 20,8 milj. euroa.



Vuolijoen aluelautakunta

2913 Aluelautakunnat — Talousarvio (porautuminen tileille ja tositteille)								
Tilihierarkia	MTA koko vuosi	MTA_kum	Toteuma_kum	Tot_kum_vs_MT A_kum (€)	Jäjellä MTA	Tot.-% MTA	Edellinen vuosi_kum	TP_ed vuosi
Toimintatuotot								37 750
Tuet ja avustukset								10 926
Muut toimintatuotot								26 824
Toimintakulut	-139 707	-83 482	-80 778	2 704	-58 929	57,8%	-104 268	-181 118
Henkilöstökulut	-14 205	-13 824	-9 414	4 410	-4 791	66,3%	-11 602	-15 139
Palvelujen ostot	-106 502	-56 638	-45 264	11 374	-61 238	42,5%	-72 892	-124 513
Aineet, tarvikkeet ja tavarat								-1 480
Avustukset	-17 000	-12 371	-25 000	-12 629	8 000	147,1%	-18 174	-24 974
Muut toimintakulut	-2 000	-649	-1 100	-451	-900	55,0%	-120	-12 726
Toimintakate	-139 707	-83 482	-80 778	2 704	-58 929	57,8%	-104 268	-143 368
Vuosikate	-139 707	-83 482	-80 778	2 704	-58 929	57,8%	-104 268	-143 368
Satunnaiset erät + (-)							-450	0
Satunnaiset kulut							-450	0
Tilikauden tulos	-139 707	-83 482	-80 778	2 704	-58 929	57,8%	-104 718	-143 368
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-139 707	-83 482	-80 778	2 704	-58 929	57,8%	-104 718	-143 368

Sivistystoimiala

Tuloslaskelma				
Nimi	Toteuma_kum	MTA_kum	Tot_kum_vs_MTA_ kum (€)	Edellinen vuosi_kum
<input type="checkbox"/> Toimintatuotot	2 775 187	2 040 631	734 555	2 679 151
<input type="checkbox"/> Myyntituotot	649 730	378 480	271 250	530 036
<input type="checkbox"/> Maksutuotot	987 952	932 893	55 059	1 030 169
<input type="checkbox"/> Tuet ja avustukset	993 493	619 980	373 512	985 111
<input type="checkbox"/> Muut toimintatuotot	144 013	109 279	34 734	133 835
<input type="checkbox"/> Toimintakulut	-57 121 611	-56 214 721	-906 890	-55 582 252
<input type="checkbox"/> Henkilöstökulut	-34 758 458	-34 267 704	-490 754	-33 816 891
<input type="checkbox"/> Palvelujen ostot	-11 434 061	-10 770 744	-663 316	-10 966 991
<input type="checkbox"/> Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 320 198	-1 463 494	143 296	-1 380 607
<input type="checkbox"/> Avustukset	-1 001 569	-1 520 621	519 052	-1 115 196
<input type="checkbox"/> Muut toimintakulut	-8 607 325	-8 192 158	-415 167	-8 302 566
<input type="checkbox"/> Toimintakate	-54 346 425	-54 174 090	-172 335	-52 903 101
<input type="checkbox"/> Rahoitustuotot ja -kulut + (-)				-7
<input type="checkbox"/> Muut rahoituskulut				-7
<input type="checkbox"/> Vuosikate	-54 346 425	-54 174 090	-172 335	-52 903 107
<input type="checkbox"/> Poistot ja arvonalentumiset	-479 887	-548 916	69 029	-406 036
<input type="checkbox"/> Suunnitelman mukaiset poistot	-479 887	-548 916	69 029	-406 036
<input type="checkbox"/> Tilikauden tulos	-54 826 312	-54 723 006	-103 306	-53 309 143
<input type="checkbox"/> Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-54 826 312	-54 723 006	-103 306	-53 309 143



Ympäristötekkinen toimiala

Nimi	Tuloslaskelma			Edellinen vuosi_kum
	Toteuma_kum	MTA_kum	Tot_kum_vs_MTA_kum (€)	
☐ Toimintatuotot	19 594 681	19 278 324	316 357	19 024 233
☐ Myyntituotot	1 030 155	1 310 650	-280 495	1 045 333
☐ Maksutuotot	1 003 676	684 387	319 288	784 441
☐ Tuet ja avustukset	3 354	18 082	-14 727	52 232
☐ Muut toimintatuotot	17 557 496	17 265 206	292 291	17 142 227
☐ Valmistus omaan käyttöön	265 757	322 687	-56 931	273 361
☐ Toimintakulut	-18 817 399	-20 472 440	1 655 041	-18 744 804
☐ Henkilöstökulut	-5 424 436	-6 535 291	1 110 855	-5 575 018
☐ Palvelujen ostot	-5 519 428	-5 682 436	163 007	-5 653 918
☐ Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 971 229	-5 238 274	267 045	-4 755 897
☐ Avustukset	-220 424	-255 000	34 576	-204 442
☐ Muut toimintakulut	-2 681 882	-2 761 439	79 558	-2 555 529
☐ Toimintakate	1 043 038	-871 429	1 914 467	552 790
☐ Rahoitustuotot ja -kulut + (-)		1 200	-1 200	
☐ Muut rahoitustuotot		1 200	-1 200	
☐ Vuosikate	1 043 038	-870 229	1 913 267	552 790
☐ Poistot ja arvonalentumiset	-7 836 159	-8 290 357	454 198	-7 920 596
☐ Suunnitelman mukaiset poistot	-7 836 159	-8 290 357	454 198	-7 920 596
☐ Tilikauden tulos	-6 793 121	-9 160 585	2 367 464	-7 367 806
☐ Tilinpäätössiirrot + (-)	198 650	248 850	-50 200	240 250
☐ Poistoeron lisäys (vähennys)	198 650	-7 784 483	7 983 133	240 250
☐ Poistoeron lisäys		-8 033 333	8 033 333	
☐ Poistoeron vähennys	198 650	248 850	-50 200	240 250
☐ Varausten lisäys (vähennys)		8 033 333	-8 033 333	
☐ Varausten vähennys		8 033 333	-8 033 333	
☐ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-6 594 471	-8 911 735	2 317 264	-7 127 556



Liikelaitokset

Kajaanin Vesi -liikelaitos

Nimi	Tuloslaskelma			
	Toteuma_kum	MTA_kum	Tot_kum_vs_MTA_kum (€)	Edellinen vuosi_kum
Liikevaihto	4 222 602	4 135 876	86 726	3 980 265
Liiketoiminnan muut tuotot	7 423	3 817	3 605	4 065
Muut tuet ja avustukset		3 817	-3 817	-697
Muut toimintatuotot	7 423	0	7 423	4 761
Materiaalit ja palvelut	-1 638 836	-1 822 856	184 020	-1 512 542
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-740 526	-807 367	66 840	-713 829
Palvelujen ostot	-898 309	-1 015 489	117 180	-798 713
Henkilöstökulut	-894 384	-872 367	-22 017	-838 162
Palkat ja palkkiot	-735 167	-713 853	-21 314	-685 369
Henkilösivukulut	-159 217	-158 514	-703	-152 794
Poistot ja arvonalentumiset	-1 267 702	-1 268 610	908	-1 347 642
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 267 702	-1 268 610	908	-1 347 642
Liiketoiminnan muut kulut	-82 511	-77 232	-5 280	-65 043
Liikelylijäämä (-alijäämä)	346 591	98 629	247 962	220 941
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	7 705	0	7 705	5 908
Muut rahoitustuotot	7 705		7 705	5 982
Korvaus peruspääomasta		0	0	
Muut rahoituskulut				-74
Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaisia eriä	354 297	98 629	255 667	226 849
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia	354 297	98 629	255 667	226 849
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	354 297	98 629	255 667	226 849

Kajaanin Mamselli -liikelaitos

Nimi	Tuloslaskelma			
	Toteuma_kum	MTA_kum	Tot_kum_vs_MTA_kum (€)	Edellinen vuosi_kum
Liikevaihto	7 800 050	7 453 582	346 468	7 699 407
Liiketoiminnan muut tuotot	99 737	101 267	-1 530	113 361
Muut tuet ja avustukset	98 674	101 267	-2 593	109 816
Muut toimintatuotot	1 063		1 063	3 545
Materiaalit ja palvelut	-3 684 853	-3 431 654	-253 199	-3 326 206
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 480 245	-1 496 772	16 527	-1 372 000
Palvelujen ostot	-2 204 608	-1 934 882	-269 726	-1 954 206
Henkilöstökulut	-3 933 398	-3 771 722	-161 676	-4 024 772
Palkat ja palkkiot	-3 207 009	-3 073 075	-133 934	-3 278 861
Henkilösivukulut	-726 388	-698 647	-27 741	-745 911
Poistot ja arvonalentumiset		-8 416	8 416	-8 416
Suunnitelman mukaiset poistot		-8 416	8 416	-8 416
Liiketoiminnan muut kulut	-624 608	-615 457	-9 151	-631 536
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-343 072	-272 400	-70 672	-178 161
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-184	-8 000	7 816	-379
Muut rahoitustuotot	10		10	4
Korvaus peruspääomasta		-8 000	8 000	
Muut rahoituskulut	-194		-194	-383
Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-343 256	-280 400	-62 856	-178 540
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia	-343 256	-280 400	-62 856	-178 540
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-343 256	-280 400	-62 856	-178 540



Kajaanin kaupungin koulutusliikelaitos

Nimi	Tuloslaskelma			Edellinen vuosi_kum
	Toteuma_kum	MTA_kum	Tot_kum_vs_MTA_ kum (€)	
☐ Liikevaihto	3 724 704	4 051 628	-326 924	4 216 247
☐ Liiketoiminnan muut tuotot	1 007 140	672 936	334 203	23 186 900
☐ Muut tuet ja avustukset	821 033	557 324	263 709	22 985 038
☐ Muut toimintatuotot	186 106	115 613	70 494	201 862
☐ Tuet ja avustukset kunnalta/kuntayhtymältä	23 797 371	36 000	23 761 371	3 674
☐ Materiaalit ja palvelut	-8 393 514	-8 245 727	-147 788	-8 293 339
☐ Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 627 535	-1 520 689	-106 845	-1 463 676
☐ Palvelujen ostot	-6 765 980	-6 725 038	-40 942	-6 829 663
☐ Henkilöstökulut	-15 434 407	-14 908 462	-525 945	-14 497 851
☐ Palkat ja palkkiot	-12 604 286	-12 123 090	-481 196	-11 823 518
☐ Henkilösivukulut	-2 830 121	-2 785 372	-44 748	-2 674 333
☐ Poistot ja arvonalentumiset	-658 925	-835 560	176 635	-656 867
☐ Suunnitelman mukaiset poistot	-658 925	-835 560	176 635	-656 867
☐ Liiketoiminnan muut kulut	-4 314 139	-4 517 623	203 483	-4 043 456
☐ Liikelylijäämä (-alijäämä)	-271 771	-23 746 807	23 475 036	-84 691
☐ Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-334	-1 546	1 211	-7 492
☐ Muut rahoitustuotot	1 551	2 525	-974	1 612
☐ Muille maksetut korkokulut	1		1	-4 147
☐ Korvaus peruspääomasta		0	0	
☐ Muut rahoituskulut	-1 886	-4 070	2 184	-4 957
☐ Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-272 105	-23 748 353	23 476 247	-92 183
☐ Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia	-272 105	-23 748 353	23 476 247	-92 183
☐ Poistoeron lisäys (vähennys)	325 839	254 221	71 618	258 652
☐ Rahastojen lisäys (vähennys)		333 333	-333 333	
☐ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	53 734	-23 160 798	23 214 532	166 469

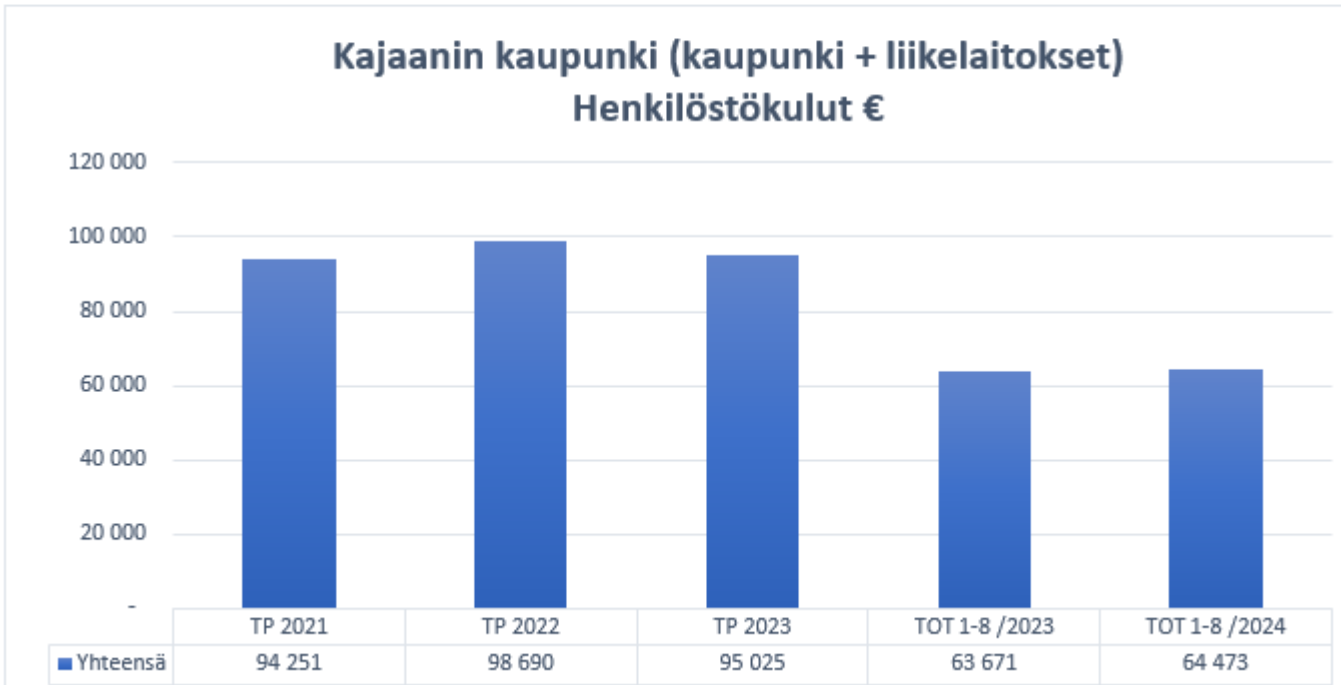
Tuet ja avustukset kunnalta/kuntayhtymältä sisältää peruskaupungin koulutusliikelaitokselle siirtämän valtiosuuden. Euromäärä 31.8.2024 mennessä on 20,8 milj. euroa.



Henkilöstö

Henkilöstökulujen kehitys

Kajaanin kaupunki (kaupunki + liikelaitokset) 1 000 €	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TOT 1-8 /2023	TOT 1-8 /2024	MUUTOS € 2023-2024	muutos % 2023-2024
Kajaanin Peruskaupunki	67 640	71 341	66 042	44 310	44 211	-99	-0,2 %
Kajaanin Vesi liikelaitos	1 244	1 244	1 263	838	894	56	6,7 %
Kajaanin Mamselli liikelaitos	5 379	5 511	6 016	4 025	3 933	-91	-2,3 %
Koulutusliikelaitos	19 989	20 594	21 704	14 498	15 434	937	6,5 %
Yhteensä	94 251	98 690	95 025	63 671	64 473	802	1,3 %





Investoinnit

Investointiosa 2024	TA 2024	TOT 1-8/24	Jäljellä 2024
29190 Investoinnit Kajaanin Kaupunki	-15 755 000	-7 344 208	-8 410 792
291900 Investointikustannuspaikat, kaupunki		-90 454	90 454
2919000101 Maa-alueiden uushankinta		-91 956	91 956
2919000102 Maa-alueiden myynti		1 502	-1 502
291901 Muut aineettomat hyödykkeet		-26 565	26 565
291901110_00002 Osakkeet, kaupunginhallitus		-26 565	26 565
291903 Rakennukset	-11 540 000	-5 479 988	-6 060 012
291903530_00002 Soidinsuon uusi päiväkot	-1 700 000	-539 817	-1 160 183
291903570_00001 Kaupungin varikko ja pelastuslaitos	-6 890 000	-3 832 705	-3 057 295
291903710_00004 Kaupungintalon osakorjaukset 2024	-600 000	-354 489	-245 511
291903710_00005 Kaupungintalon aurinkovoimala		-1 404	1 404
291903720_00007 Kätönlahden koulu vesikate	-150 000	-68 325	-81 675
291903720_00008 Lehtikankaan monitoimitalon aurinkovoimala 2024	-60 000	-43 548	-16 452
291903720_00009 Kalevan koulun keittiölaitteet		-10 039	10 039
291903720_00010 Väinölään koulun keittiölaitteet		-12 925	12 925
291903730_00002 Vanamon päiväkodin peruskorjaus	-100 000	-150 178	50 178
291903730_00004 Nakertajan päiväkodin osakorjaukset	-700 000	-7 122	-692 878
291903750_00004 Kaukametsän sali osakorjaukset	-200 000	-13 415	-186 585
291903770_00002 Budjetoitinkohde - Keittiölaitteiden uusiminen	-100 000		-100 000
291903770_00004 Budjetoitinkohde - Muut Rakennukset	-85 000		-85 000
291903770_00005 Jäähallin aurinkovoimala	-55 000	-39 063	-15 937
291903780_00002 Seppälä alueen suunnittelu	-300 000	-37 970	-262 030
291903780_00003 Taito 2 viemärikorjaukset	-400 000	-204 523	-195 477
291903780_00004 Tieto 2 tilamuutokset	-200 000	-162 358	-37 642
291903780_00005 Taito 1 aurinkovoimala		-2 106	2 106
291904 Kiinteät rakenteet ja laitteet	-3 262 000	-1 725 174	-1 536 826
291904110_00002 Katuväläistuksen kehittäminen	-100 000	-46 294	-53 706
291904110_00007 Liikenneturvallisuuskohteet	-30 000	-12 113	-17 888
291904110_00010 Nakertajantie, kadun peruskorjaus	-132 000	-115 259	-16 741
291904110_00011 Tallitie, kadun peruskorjaus	-40 000	-13 317	-26 683
291904110_00018 Kumputie, Lehtokuja	-720 000	-76 655	-643 345
291904110_00019 Koukkutie	-270 000	-306 728	36 728
291904110_00020 Kehräämöntie, Kauppapuiston kohdalla	-50 000	-132	-49 868
291904110_00021 Hölkkätie, Kämppätie, Nuohoojantie, Savottatie	-525 000	-412 976	-112 024
291904110_00022 Nurmikatu	-180 000	-142 679	-37 321
291904110_00023 Kevyenliikenteen kehittäminen	-150 000	-47 582	-102 418
291904110_00024 Keskusta-alueen esteettömyys	-50 000	-24	-49 976
291904110_00025 Liikennevalot 2024	-50 000	-49 990	-10
291904120_00005 Länsi-Purola ja Kanervatie, leikkipuistot	-150 000	-105 222	-44 778
291904130_00005 Septitankin tyhjennys ylävesille	-45 000	-141 371	96 371
291904130_00006 Vimpelin urheilukenttä, kastelujärjestelmä	-20 000		-20 000
291904130_00007 Kätönlahden lammen kunnostus		-19 222	19 222
291904130_00008 Esteetön uimapaikka Kesäniemeen	-50 000	-28 312	-21 688
291904130_00009 Kauppatorialueen suunnittelu	-150 000		-150 000
291904140_00003 Keskuskatu hv-viemäri	-400 000	-139 226	-260 774
291904140_00004 Hulevesiverkoston kehittäminen, avoviemärit (ojat) j	-150 000	-68 071	-81 929
291906 Koneet ja kalusto	-853 000	-22 027	-830 973
291906760_00002 Budjetoitinkohde - Kulttuuripalvelut	-38 000		-38 000
291906770_00002 Maankäyttö, Mittalaitteinvestoinnit	-50 000		-50 000
291906780_00004 Varikon kalustaminen	-450 000	-22 027	-427 973
291906780_00005 Kuorma-auton hankinta	-300 000		-300 000
291906790_00001 Budjetoitinkohde - Tilakeskus, irtaimisto	-15 000		-15 000
291907 Muut aineelliset hyödykkeet	-100 000		-100 000
291907110_00001 Budjetoitinkohde - Maa- ja vesialueet	-100 000		-100 000



29191 Investoinnit Kajaanin Vesi liikelaitos	-3 522 000	-1 229 518	-2 292 482
291913 Rakennukset		-232 004	232 004
291913510_00001 Uusi jätevedenpuhdistamo, suunnitelu		-63 176	63 176
291913510_00002 Valvomo		-168 828	168 828
291914 Kiinteät rakenteet ja laitteet	-3 507 000	-824 588	-2 682 412
291914110_00003 Verkoston aluemitäntäjäjärjestelmä		-45 342	45 342
291914310_00001 Budjetoitkohde - Talusvesiverkoston saneeraus	-1 303 000		-1 303 000
291914310_00006 Keskuskatu vesihuoltoverkoston saneeraus, VJn saneeraus		-128 659	128 659
291914310_00007 Hölkätie vesihuoltoverkoston saneeraus VJ		-23 188	23 188
291914310_00008 Kumputie vesihuoltoverkoston saneeraus VJ		-595	595
291914310_00009 Lehtokuja vesihuoltoverkoston saneeraus VJ		-6 022	6 022
291914310_00010 Nuohoojantie, Kämpätie vesihuoltoverkoston saneeraus VJ		-21 252	21 252
291914310_00011 Kanervatie, Kanervapolku saneeraus VJ		-144 009	144 009
291914310_00012 Kylmäkatu, väli Kylmäkatu-Soidinkatu, saneer. VJ		-10 317	10 317
291914310_00013 Muurainpolku, Rahkapolku ja Jäkäläpolku saneer. VJ		-147 276	147 276
291914310_00014 Äkilliset vesihuoltoverkoston muutostyöt		-21 672	21 672
291914330_00001 Budjetoitkohde - Vedenottamot saneeraus	-60 000		-60 000
291914330_00003 Hannusrannan VO saneeraus		-7 436	7 436
291914330_00004 Mustikkamäen VO saneeraus		-7 616	7 616
291914340_00001 Budjetoitkohde - Vesisäiliöt saneeraus	-192 000		-192 000
291914340_00005 Lehtikankaan vesitornin betoniportaiden uusinta		-11 087	11 087
291914550_00003 Peuraniemen jätevedenpuhdistamon lämmöntalteenotto		-6 155	6 155
291914710_00001 Budjetoitkohde - Jätevesiverkoston saneeraus	-642 000		-642 000
291914710_00002 Kajaanihallin alueen viemärit		-5 000	5 000
291914710_00005 Keskuskatu vesihuoltoverkoston saneeraus, JV saneeraus		-136 238	136 238
291914710_00006 Hölkätie vesihuoltoverkoston saneeraus JV		-34 826	34 826
291914710_00007 Kumputie vesihuoltoverkoston saneeraus JV		-893	893
291914710_00008 Lehtokuja vesihuoltoverkoston saneeraus JV		-5 134	5 134
291914710_00009 Nuohoojantie, Kämpätie vesihuoltoverkoston saneeraus JV		-27 263	27 263
291914730_00001 Budjetoitkohde - Jäteveden pumppaamot saneera	-180 000		-180 000
291914730_00005 Kolmen jätevedenpumppaamon logiikat		-19 084	19 084
291914730_00007 Karolineburg JVP saneeraus		-1 778	1 778
291914730_00008 Tehdaskatu JVP saneeraus		-13 748	13 748
291914750_00001 Budjetoitkohde - Jäteveden puhdistamot saneerau	-1 130 000		-1 130 000
291916 Koneet ja kalusto	-15 000	-172 925	157 925
291916710_00001 Kaukoluettavat vesimittarit	-15 000		-15 000
291916710_00003 Onnelan kiinteän varavoimakoneen ja sähkökeskuksen hankinta		-81 963	81 963
291916710_00004 Kaukoluettavat vesimittarit 2024 alkaen		-10 742	10 742
291916710_00005 Onnelan vesisäiliön ja Lehtikankaan vesitornin aitojen hanki		-80 220	80 220
29194 Investoinnit Kajaanin kaupungin Koulutusliikelaitos	-935 900	-404 615	-531 285
291944 Kiinteät rakenteet ja laitteet	-59 900	-70 747	10 847
291944110_00001 Seppälän metsäkoneiden ajoharjoitteluympäristö/in	-31 400		-31 400
291944110_00002 Teollisen pintakäsittelyn uudet virtuaaliset/Investoin	-19 500		-19 500
291944110_00003 Toimiston muutostyö	-9 000		-9 000
291946 Koneet ja kalusto	-876 000	-333 868	-542 132
291946110_00004 Budjetoitkohde - Kuljetusvälineet	-56 000		-56 000
291946110_00005 Koulutussähköauto Hyundai, Vantaan toimipiste		-49 749	49 749
291946710_00001 Sähköinen pienkuormaaja Avant		-44 258	44 258
291946710_00002 Budjetoitkohde - Muut koneet ja kalusto	-820 000		-820 000
291946710_00003 Maatalousalan traktorit 2 kpl		-122 611	122 611
291946710_00012 Kaivinkone		-95 000	95 000
291946710_00017 Ajoneuvonosturit 2 kpl, Vantaa		-22 250	22 250
Kaikki yhteensä	-20 212 900	-8 978 340	-11 234 560



Sijoitustoiminta

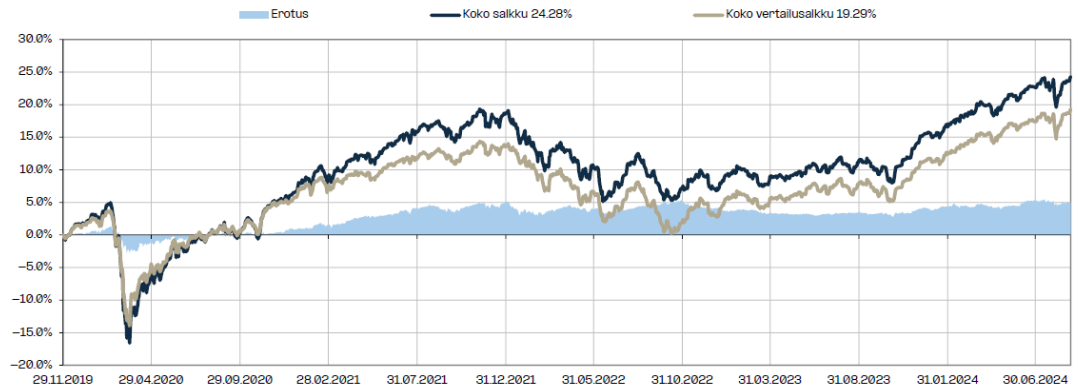
Pitkäaikaisen sijoitussalkun arvo oli 31.8.2024 184,6 milj. euroa.

Alkuperäinen sijoitettu pääoma 150 milj. euroa.

2

Kajaanin kaupunki
29.11.2019 – 30.08.2024

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	184 562	100%	7.35%	0.31%	3.01%	5.06%	11.64%	24.28%	8.56%	1.15	0.04%	2.05%	0.89
Vertailusalkku		100%	6.76%	0.58%	2.65%	4.83%	10.59%	19.29%	7.26%	1.00	0.00%	0.00%	0.90
Erotus	0	0	0.59%	-0.27%	0.36%	0.23%	1.05%	4.98%	1.29%	0.15	0.04%	2.05%	-0.01
Alasalkut	Markkina-arvo MA te	Paino	VA	1 kk	Tuotto 3 kk	6 kk	12 kk	Alusta	Riski Vola	Beta	Tunnusluvut Alpha		
Osakesalkku	81 137	44%	13.66%	0.29%	4.09%	7.72%	18.75%	46.63%	16.10%	1.03	0.69%	3.14%	0.91
Korkosalkku	61 274	33%	3.20%	0.66%	2.61%	3.49%	7.86%	5.19%	4.23%	0.94	1.11%	1.09%	0.91
Muut sijoitukset	42 151	23%	1.62%	0.22%	1.63%	2.17%	3.71%	13.16%	7.94%	0.17		7.94%	