



Kajaanin kaupunki

Kajaanin kaupungin talouden seurantaraportti

1.1.- 31.10.2023



Kajaanin
kaupunki

Kaupunginhallitus
19.12.2023

Kajaanin kaupungin talouden seurantaraportti

1. Käyttötalouden toteuma	3
1.1. Peruskaupunki + liikelaitokset (ulkoiset erät) ja tilinpäätösennuste 2023.....	3
2.1. Peruskaupunki + liikelaitokset (sisäiset ja ulkoiset erät)	4
3.1. Toimialat Kajaanin peruskaupunki	5
4.1. Liikelaitokset	6
2. Henkilöstö.....	8
3. Investointien toteuma.....	9
4. Sijoitustoiminta	11

1. Käyttötalouden toteuma

1.1. Peruskaupunki + liikelaitokset (ulkoiset erät) ja tilinpäätösennuste 2023

Kajaanin kaupunki							
Peruskaupunki ja liikelaitokset		Talousarvio		Talousarvio	TOT	TOT	Tilinpäätösennuste 2023
Tuloslaskelma (1.000 €) ulkoiset	TP2021	TP2022	TA 2023	TA MUUTETTU 2023	TOT 1-10/2022	TOT 1-10/2023	
Toimintatuotot	36 535	40 864	36 408	34 108	29 115	25 434	34 108
Valmistus omaan käyttöön	864	838	867	867	534	418	867
Toimintakulut	-301 924	-310 519	-158 978	-161 413	-261 940	-129 006	-161 413
TOIMINTAKATE	-264 525	-268 817	-121 703	-126 438	-232 291	-103 154	-126 438
<i>Toimintakatteen muutos %</i>	<i>0,9</i>	<i>1,6</i>	<i>-54,7</i>	<i>3,9</i>			
Verotulot	149 404	155 117	84 471	81 792	130 483	72 901	81 792
Valtionosuudet	118 677	124 672	45 061	46 906	103 287	39 019	47 251
<i>Verorahoitus yhteensä</i>	<i>268 081</i>	<i>279 789</i>	<i>129 532</i>	<i>128 698</i>	<i>233 770</i>	<i>111 920</i>	<i>129 043</i>
<i>Verorahoituksen muutos %</i>	<i>1,1</i>	<i>4,4</i>	<i>-53,7</i>	<i>-0,6</i>			
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	608	492	95	95	306	588	95
Muut rahoitustuotot	26 986	17 765	9 903	13 903	18 846	26 187	13 903
Korkokulut	-1 614	-1 772	-1 839	-1 839	-1 225	-1 744	-1 839
Muut rahoituskulut	-1 577	-12 953	-118	-118	-22 579	-15 311	-118
Rahoitustuotot ja -kulut	24 403	3 532	8 041	12 041	-4 652	9 720	12 041
Vuosikate	27 959	14 505	15 870	14 301	-3 173	18 486	14 646
Suunnitelmapoistot	-17 055	-16 181	-17 753	-17 254	-13 700	-13 082	-16 500
Arvonalentumiset	-527	-611			-30		
Satunnaiset erät		1 852					
Tilikauden tulos	10 377	-435	-1 883	-2 951	-16 903	5 404	-1 852
Poistoeron lis. (-) / väh (+)	835	775	-504	-504	650	618	-504
Varausten lis. (-) / väh (+)	-4 889	177	700	700	286		700
Rahastojen lis. (-) / väh (+)	20	9	19	19	0		19
Tilikauden yli- / alijäämä	6 343	525	-1 668	-2 736	-15 968	6 022	-1 637

Tilinpäätösennuste:

- toimintatuotot ja -kulut on arvioitu muutetun talousarvion mukaisesti.
- verotuloennuste 10/2023
- valtionosuudet lopullinen vahvistettu tieto
- sijoitustoiminnan tuloutus 2,0 milj. euroa. Ennusteessa ei huomioida sijoitusten markkina-arvoa 31.12.2023.
- poistot arvioitu vuoden 2023 toteuman mukaan.

2.1. Peruskaupunki + liikelaitokset (sisäiset ja ulkoiset erät)

Kajaanin kaupungin tuloslaskelma	TA 2023	TA 1-10 / 2023	TOT 1-10 / 2023	TOT -TA 1-10 / 2023	Jäljellä 2023	TOT 1-10 / 2022
Toimintatuotot	102 241 488	85 201 240	83 804 761	-1 396 478	18 436 726	85 273 761
Myyntituotot	33 107 304	27 589 420	27 401 307	-188 113	5 705 997	31 199 847
Maksutuotot	3 300 090	2 750 075	2 532 237	-217 838	767 853	2 761 871
Tuet ja avustukset	38 990 460	32 492 050	30 738 526	-1 753 524	8 251 934	29 715 205
Muut toimintatuotot	26 843 634	22 369 695	23 132 692	762 997	3 710 942	21 596 838
Valmistus omaan käyttöön	867 234	722 695	417 521	-305 174	449 713	498 537
Toimintakulut	-195 351 378	-162 792 815	-159 280 690	3 512 125	-36 070 688	-291 324 738
Henkilöstökulut	-93 369 067	-77 807 556	-78 816 641	-1 009 085	-14 552 426	-81 315 660
Palvelujen ostot	-53 562 889	-44 635 741	-42 125 998	2 509 743	-11 436 891	-170 451 989
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 402 160	-13 668 467	-12 354 104	1 314 363	-4 048 056	-12 310 709
Avustukset	-6 980 800	-5 817 333	-5 132 243	685 091	-1 848 557	-6 101 122
Muut toimintakulut	-25 036 462	-20 863 718	-20 851 705	12 013	-4 184 757	-21 145 258
Toimintakate	-92 242 656	-76 868 880	-75 058 407	1 810 473	-17 184 249	-205 552 439
Verotulot	81 792 000	68 160 000	72 900 982	4 740 982	8 891 018	130 482 702
Kunnan tulovero	63 890 000	53 241 667	56 699 583	3 457 916	7 190 417	112 377 705
Kiinteistövero	6 617 000	5 514 167	10 697 142	5 182 975	-4 080 142	9 868 898
Osuus yhteisöveron tuotosta	11 285 000	9 404 167	5 504 258	-3 899 909	5 780 742	8 236 099
Valtionosuudet	13 208 846	11 007 372	10 917 136	-90 235	2 291 710	76 548 159
Kunnan peruspalvelujen valtionos	10 470 789	8 725 658	8 154 487	-571 171	2 316 302	64 272 577
Muut valtionosuudet	2 738 057	2 281 714	2 762 649	480 935	-24 592	12 275 582
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	12 041 000	10 034 167	9 725 226	-308 940	2 315 774	-4 651 855
Korkotuotot	95 000	79 167	593 146	513 979	-498 146	306 341
Muut rahoitustuotot	15 116 489	12 597 074	26 187 272	13 590 199	-11 070 784	18 845 880
Korkokulut	-1 839 000	-1 532 500	-1 744 298	-211 798	-94 702	-1 224 855
Muut rahoituskulut	-1 331 489	-1 109 574	-15 310 894	-14 201 320	13 979 405	-22 579 221
Vuosikate	14 799 190	12 332 658	18 484 938	6 152 279	-3 685 748	-3 173 434
Poistot ja arvonalentumiset	-17 753 520	-14 794 600	-13 081 832	1 712 768	-4 671 688	-13 730 298
Suunnitelman mukaiset poistot	-17 753 520	-14 794 600	-13 081 832	1 712 768	-4 671 688	-13 699 885
Arvonalentumiset						-30 413
Satunnaiset erät + (-)			0	0	0	-200
Satunnaiset kulut			0	0	0	-200
Tilikauden tulos	-2 954 330	-2 461 941	5 403 106	7 865 048	-8 357 436	-16 903 932
Tilinpäättösiirrot + (-)	214 998	179 165	618 428	439 263	-403 430	935 524
Poistoeron lisäys (vähennys)	-504 338	-420 281	618 428	1 038 709	-1 122 766	649 784
Poistoeron lisäys	-1 330 200	-1 108 500		1 108 500	-1 330 200	
Poistoeron vähennys	825 862	688 219	618 428	-69 791	207 435	649 784
Varausten lisäys (vähennys)	700 000	583 333		-583 333	700 000	285 740
Varausten vähennys	700 000	583 333		-583 333	700 000	285 740
Rahastojen lisäys (vähennys)	19 335	16 113		-16 113	19 335	
Rahastojen vähennys	19 335	16 113		-16 113	19 335	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 739 332	-2 282 777	6 021 534	8 304 311	-8 760 866	-15 968 408

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

Toimintatuotot ja -kulut kokonaisuudessaan ovat toteutuneet melko tasaisesti talousarvion mukaisesti. Sijoitustoiminta kuluvana vuonna on tuottanut tähän mennessä n. 10 milj. euroa, kun vastaava luku viime vuonna on ollut tappiollinen n. -4,6 milj. euroa.

Talousarvioon vuodelle 2023 tehtiin muutoksia, jotka on hyväksytty kaupunginhallituksen kokouksessa 31.10.2023. Kaupunginhallitus hyväksyi myös sijoitussalkun tuoton tuloutuksen vuodelle 2023 2 milj. euroa (13,5 % kumulatiivisesta tuotosta).

3.1. Toimialat Kajaanin peruskaupunki

Konsernipalvelut

Konsernipalvelut -toimiala	TA 2023	TA 1-10 / 2023	TOT 1-10 / 2023	TOT -TA 1-10 / 2023	Jäljellä 2023	TOT 1-10 / 2022
Toimintatuotot	6 036 892	5 030 743	4 971 617	-59 126	1 065 275	5 085 618
Myyntituotot	4 806 791	4 005 659	4 455 446	449 787	351 345	4 498 310
Maksutuotot	500	417	-190	-607	690	1 418
Tuet ja avustukset	1 069 245	891 038	337 721	-553 316	731 524	416 526
Muut toimintatuotot	160 356	133 630	178 640	45 010	-18 284	169 364
Toimintakulut	-26 135 340	-21 779 450	-19 475 495	2 303 955	-6 659 845	-152 308 870
Henkilöstökulut	-6 433 466	-5 361 222	-5 937 928	-576 707	-495 538	-6 945 487
Palvelujen ostot	-13 261 153	-11 050 961	-8 615 215	2 435 746	-4 645 938	-139 441 063
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-229 855	-191 546	-185 780	5 766	-44 075	-237 328
Avustukset	-4 685 000	-3 904 167	-3 392 427	511 740	-1 292 573	-4 271 473
Muut toimintakulut	-1 525 866	-1 271 555	-1 344 145	-72 590	-181 721	-1 413 518
Toimintakate	-20 098 448	-16 748 707	-14 503 877	2 244 829	-5 594 570	-147 223 252

Vuolijoen aluelautakunta

Vuolijoen aluelautakunta	TA 2023	TA 1-10 / 2023	TOT 1-10 / 2023	TOT -TA 1-10 / 2023	Jäljellä 2023	TOT 1-10 / 2022
Toimintatuotot			2 357	2 357	-2 357	10
Myyntituotot						10
Tuet ja avustukset			2 357	2 357	-2 357	
Toimintakulut	-135 496	-112 913	-119 040	-6 126	-16 456	-121 936
Henkilöstökulut	-13 620	-11 350	-13 035	-1 685	-585	-14 125
Palvelujen ostot	-104 876	-87 397	-83 105	4 292	-21 771	-87 591
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			-2 556	-2 556	2 556	-2 866
Avustukset	-17 000	-14 167	-19 974	-5 807	2 974	-16 798
Muut toimintakulut			-370	-370	370	-556
Toimintakate	-135 496	-112 913	-116 682	-3 769	-18 814	-121 926

Sivistystoimiala

Sivistystoimiala	TA 2023	TA 1-10 / 2023	TOT 1-10 / 2023	TOT -TA 1-10 / 2023	Jäljellä 2023	TOT 1-10 / 2022
Toimintatuotot	5 335 128	4 445 940	3 582 629	-863 311	1 752 499	4 318 618
Myyntituotot	939 286	782 738	634 938	-147 800	304 348	1 118 656
Maksutuotot	1 786 010	1 488 342	1 462 796	-25 546	323 214	1 555 693
Tuet ja avustukset	2 287 253	1 906 044	1 311 768	-594 276	975 485	1 444 339
Muut toimintatuotot	322 579	268 816	173 127	-95 688	149 452	199 930
Toimintakulut	-83 353 947	-69 461 622	-69 542 497	-80 875	-13 811 450	-65 595 406
Henkilöstökulut	-49 993 848	-41 661 540	-42 105 914	-444 374	-7 887 934	-39 647 435
Palvelujen ostot	-17 152 097	-14 293 414	-13 950 502	342 912	-3 201 595	-12 829 090
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 968 610	-1 640 508	-1 613 497	27 011	-355 113	-1 494 171
Avustukset	-1 948 500	-1 623 750	-1 496 941	126 809	-451 559	-1 625 142
Muut toimintakulut	-12 290 892	-10 242 410	-10 375 643	-133 233	-1 915 249	-9 999 568
Toimintakate	-78 018 819	-65 015 683	-65 959 868	-944 186	-12 058 951	-61 276 788

Ympäristötekniinen toimiala

Ympäristötekniinen toimiala	TA 2023	TA 1-10 / 2023	TOT 1-10 / 2023	TOT -TA 1-10 / 2023	Jäljellä 2023	TOT 1-10 / 2022
Toimintatuotot	29 207 925	24 339 938	24 759 037	419 099	4 448 888	20 205 678
Myyntituotot	1 475 504	1 229 587	1 138 564	-91 023	336 940	1 680 555
Maksutuotot	1 446 280	1 205 233	1 031 369	-173 864	414 911	1 060 227
Tuet ja avustukset	57 057	47 548	56 205	8 657	852	7 284
Muut toimintatuotot	26 229 084	21 857 570	22 532 899	675 329	3 696 185	17 457 613
Valmistus omaan käyttöön	867 234	722 695	417 521	-305 174	449 713	498 537
Toimintakulut	-30 499 978	-25 416 648	-23 410 849	2 005 799	-7 089 129	-20 211 191
Henkilöstökulut	-8 407 134	-7 005 945	-6 864 265	141 680	-1 542 869	-6 739 336
Palvelujen ostot	-9 065 072	-7 554 227	-7 154 705	399 522	-1 910 367	-5 417 612
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 477 626	-7 064 688	-5 971 067	1 093 621	-2 506 559	-4 725 765
Avustukset	-285 300	-237 750	-202 901	34 849	-82 399	-167 285
Muut toimintakulut	-4 264 846	-3 554 038	-3 217 911	336 128	-1 046 935	-3 161 193
Toimintakate	-424 819	-354 015	1 765 709	2 119 725	-2 190 528	493 025

4.1. Liikelaitokset

Kajaanin Vesi -liikelaitos

Kajaanin Vesi liikelaitos	TA 2023	TA 1-10 / 2023	TOT 1-10 / 2023	TOT -TA 1-10 / 2023	Jäljellä 2023	TOT 1-10 / 2022
Toimintatuotot	7 944 765	6 620 638	5 808 157	-812 481	2 136 608	5 721 970
Myyntituotot	7 938 634	6 615 528	5 803 626	-811 903	2 135 008	5 705 469
Tuet ja avustukset	4 000	3 333	-697	-4 030	4 697	-262
Muut toimintatuotot	2 131	1 776	5 228	3 452	-3 097	16 763
Toimintakulut	-4 016 903	-3 347 419	-3 025 443	321 976	-991 460	-2 961 526
Henkilöstökulut	-1 241 611	-1 034 676	-1 038 026	-3 350	-203 586	-1 048 843
Palvelujen ostot	-1 401 932	-1 168 277	-1 020 163	148 113	-381 769	-974 212
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 246 240	-1 038 533	-885 518	153 015	-360 722	-845 657
Muut toimintakulut	-127 120	-105 933	-81 736	24 197	-45 384	-92 813
Toimintakate	3 927 862	3 273 218	2 782 714	-490 505	1 145 148	2 760 445
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-1 200 000	-1 000 000	8 675	1 008 675	-1 208 675	8 438
Muut rahoitustuotot			8 749	8 749	-8 749	8 438
Muut rahoituskulut	-1 200 000	-1 000 000	-74	999 926	-1 199 926	
Vuosikate	2 727 862	2 273 218	2 791 389	518 171	-63 527	2 768 883
Poistot ja arvonalentumiset	-2 016 019	-1 680 016	-1 686 873	-6 857	-329 146	-1 620 242
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 016 019	-1 680 016	-1 686 873	-6 857	-329 146	-1 620 242
Tilikauden tulos	711 843	593 203	1 104 516	511 314	-392 673	1 148 641
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	711 843	593 203	1 104 516	511 314	-392 673	1 148 641

Kajaanin Mamselli -liikelaitos

Kajaanin Mamselli -liikelaitos	TA 2023	TA 1-10 / 2023	TOT 1-10 / 2023	TOT -TA 1-10 / 2023	Jäljellä 2023	TOT 1-10 / 2022
Toimintatuotot	11 350 330	9 458 608	10 253 710	795 101	1 096 620	8 811 602
Myyntituotot	11 179 251	9 316 043	10 095 219	779 177	1 084 032	8 694 291
Maksutuotot			-3	-3	3	
Tuet ja avustukset	171 079	142 566	154 948	12 383	16 131	117 310
Muut toimintatuotot			3 545	3 545	-3 545	2
Toimintakulut	-11 354 307	-9 461 922	-10 105 496	-643 574	-1 248 811	-8 906 570
Henkilöstökulut	-5 848 125	-4 873 437	-4 940 762	-67 325	-907 362	-4 609 184
Palvelujen ostot	-2 274 008	-1 895 007	-2 558 188	-663 181	284 180	-1 916 633
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 346 401	-1 955 334	-1 813 127	142 207	-533 274	-1 622 527
Muut toimintakulut	-885 773	-738 144	-793 418	-55 274	-92 355	-758 226
Toimintakate	-3 977	-3 314	148 214	151 528	-152 191	-94 968
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-13 711	-11 426	-711	10 715	-13 000	-6 357
Muut rahoitustuotot			4	4	-4	8
Muut rahoituskulut	-13 711	-11 426	-714	10 711	-12 997	-6 365
Vuosikate	-17 688	-14 740	147 503	162 243	-165 191	-101 325
Poistot ja arvonalentumiset	-12 624	-10 520	-10 520	0	-2 104	-18 072
Suunnitelman mukaiset poistot	-12 624	-10 520	-10 520	0	-2 104	-18 072
Tilikauden tulos	-30 311	-25 259	136 984	162 243	-167 295	-119 397
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-30 311	-25 259	136 984	162 243	-167 295	-119 397

Kajaanin kaupungin Koulutusliikelaitos

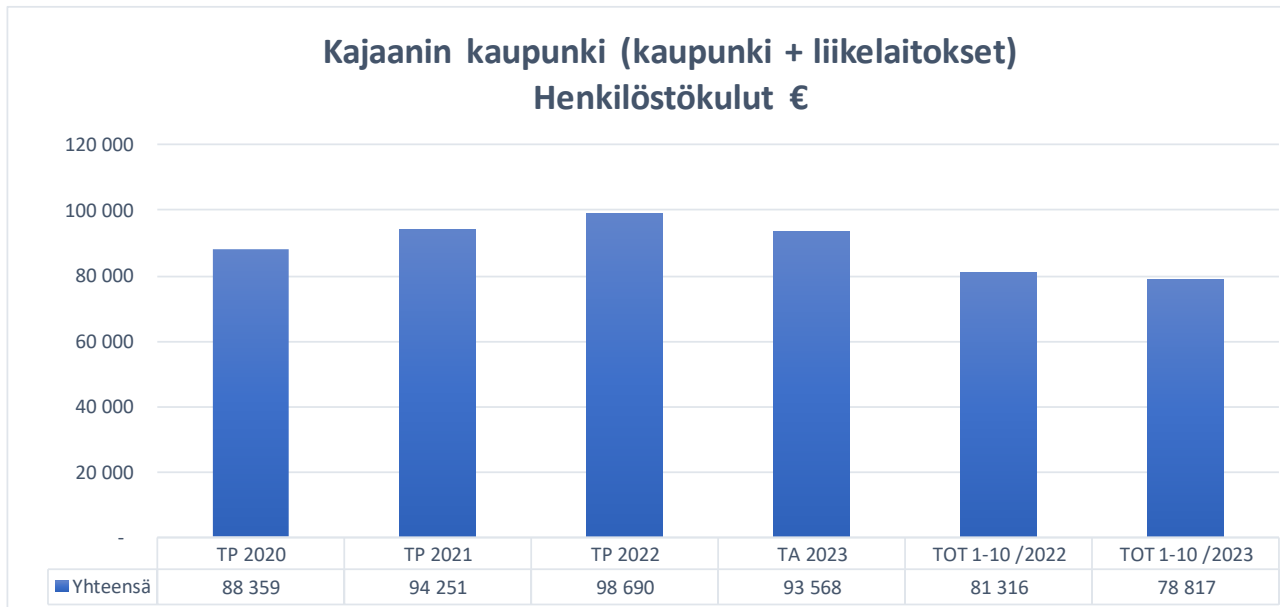
Kajaanin kaupungin koulutusliikelaitos	TA 2023	TA 1-10 / 2023	TOT 1-10 / 2023	TOT -TA 1-10 / 2023	Jäljellä 2023	TOT 1-10 / 2022
Toimintatuotot	42 366 448	35 305 373	34 427 255	-878 119	7 939 193	33 383 063
Myyntituotot	6 767 838	5 639 865	5 273 514	-366 351	1 494 324	5 483 769
Maksutuotot	67 300	56 083	38 265	-17 818	29 035	69 273
Tuet ja avustukset	35 401 826	29 501 522	28 876 224	-625 298	6 525 603	27 633 553
Muut toimintatuotot	129 484	107 903	239 252	131 349	-109 768	196 469
Toimintakulut	-39 855 408	-33 212 840	-33 601 871	-389 031	-6 253 537	-32 079 279
Henkilöstökulut	-21 431 264	-17 859 387	-17 916 712	-57 325	-3 514 552	-17 210 950
Palvelujen ostot	-10 303 751	-8 586 459	-8 744 119	-157 660	-1 559 632	-8 265 217
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 133 428	-1 777 857	-1 882 559	-104 702	-250 869	-1 581 594
Avustukset	-45 000	-37 500	-20 000	17 500	-25 000	-20 425
Muut toimintakulut	-5 941 965	-4 951 638	-5 038 482	-86 844	-903 483	-5 001 093
Toimintakate	2 511 040	2 092 533	825 384	-1 267 150	1 685 656	1 303 785
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-11 778	-9 815	-8 060	1 754	-3 717	-2 423
Muut rahoitustuotot	3 500	2 917	1 700	-1 217	1 800	2 276
Korkokulut			-4 147	-4 147	4 147	
Muut rahoituskulut	-15 278	-12 731	-5 613	7 118	-9 664	-4 699
Vuosikate	2 499 263	2 082 719	817 323	-1 265 395	1 681 939	1 301 362
Poistot ja arvonalentumiset	-1 024 198	-853 498	-824 091	29 407	-200 107	-883 240
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 024 198	-853 498	-824 091	29 407	-200 107	-883 240
Tilikauden tulos	1 475 065	1 229 221	-6 768	-1 235 988	1 481 832	418 122
Tilinpäätössiirrot + (-)	500 422	417 018	323 315	-93 703	177 107	349 471
Poistoeron lisäys (vähennys)	-164 678	-137 232	323 315	460 547	-487 993	349 471
Poistoeron lisäys	-665 100	-554 250		554 250	-665 100	
Poistoeron vähennys	500 422	417 018	323 315	-93 703	177 107	349 471
Rahastojen lisäys (vähennys)	665 100	554 250		-554 250	665 100	
Rahastojen vähennys	665 100	554 250		-554 250	665 100	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 975 487	1 646 239	316 548	-1 329 691	1 658 939	767 593

2. Henkilöstö

Henkilöstökulujen kehitys.

Talousarvion seurantaraportti
sitoumuksilla

Kajaanin kaupunki (kaupunki + liikelaitokset) 1 000 €	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TOT 1-10 /2022	TOT 1-10 /2023	MUUTOS € 2022-2023	muutos % 2022-2023
Tulosyksikkö								
Kajaanin Peruskaupunki	61 564	67 640	71 341	65 047	58 447	54 921	3 526	-6,0 %
Kajaanin Kaupunginteatteri	2109	<i>Peruskaupunkiin 1.1.2021</i>						
Kajaanin Vesi liikelaitos	1 217	1 244	1 244	1 242	1 049	1 038	11	-1,0 %
Kajaanin Mamselli liikelaitos	5 078	5 379	5 511	5 848	4 609	4 941	-332	7,2 %
Koulutusliikelaitos	18 391	19 989	20 594	21 431	17 211	17 917	-706	4,1 %
Yhteensä	88 359	94 251	98 690	93 568	81 316	78 817	2 499	-3,1 %



3. Investointien toteuma

Investointiosia	TA 2023	TOT 1-10/2023	JÄLJELLÄ 2023
29190 Investoinnit Kajaanin Kaupunki	-16 237 874	-10 638 254	-5 599 620
291900 Investointikustannuspaikat, kaupunki	-100 000	-38 581	-61 419
2919000101 Maa-alueiden uushankinta	-100 000	-48 028	-51 972
2919000102 Maa-alueiden myynti		9 447	-9 447
291901 Muut aineettomat hyödykkeet	-700 000	-90 110	-609 890
291901510_00001 TaHe-uudistus	-700 000	-90 110	-609 890
291903 Rakennukset	-10 515 000	-8 218 445	-2 296 555
291903530_00002 Soidinsuon uusi päiväkot	-150 000	-55 224	-94 776
291903570_00001 Kaupungin varikko ja pelastuslaitos	-4 800 000	-3 157 095	-1 642 905
291903710_00003 Kaupungintalon osakorjaukset 2023	-450 000	-311 360	-138 640
291903720_00002 Kätönlahden koulun ruokalalaajennus	-500 000	-383 856	-116 144
291903720_00003 Kajaanin lukio IV-muutos	-100 000	-102 361	2 361
291903720_00004 Keskuskoulu vesikate C-osa	-100 000	-113 095	13 095
291903720_00005 Kuluntalahden koulu osakorjaukset 2023	-400 000	-369 803	-30 197
291903720_00006 Lehtikankaan monitoimitalon aurinkovoimala		-7 303	7 303
291903730_00002 Vanamon päiväkodin peruskorjaus	-1 200 000	-817 467	-382 533
291903740_00002 Kajaanihallin tarve- ja hankesuunnittelu		-4 894	4 894
291903750_00001 Teatteritalo, peruskorjaus	-2 515 000	-2 885 614	370 614
291903750_00002 Kaukametsän salin suunnittelu		-5 154	5 154
291903770_00004 Budjetointikohde - Muut Rakennukset	-300 000		-300 000
291903770_00005 Jäähallin aurinkovoimala		-5 218	5 218
291904 Kiinteät rakenteet ja laitteet	-2 555 000	-1 700 915	-854 085
291904110_00002 Katuvalaistuksen kehittäminen	-100 000	-39 978	-60 022
291904110_00003 Liikennevalot	-50 000	0	-50 000
291904110_00004 Kielonpolku, kadun päällystäminen	-90 000	-79 422	-10 578
291904110_00005 Peräläntien saneeraus	-100 000	-112 495	12 495
291904110_00006 Riekonpolku, Pyykuja, Honkirämeentie san	-200 000	-105 412	-94 588
291904110_00007 Liikenneturvallisuuskohteet	-30 000		-30 000
291904110_00008 Kevyenliikenteen kehittäminen		-56 867	56 867
291904110_00010 Nakertajantie, kadun peruskorjaus	-700 000	-566 643	-133 357
291904110_00011 Tallitie, kadun peruskorjaus	-180 000	-213 634	33 634
291904110_00012 Viitoitus, kehittäminen	-100 000	-52 854	-47 146
291904110_00013 Kuutinkuja, kadun ja vesihuollon rakentaminen	-450 000	-322 862	-127 138
291904110_00014 Verkatie, kadun päällystäminen	-30 000	-22 314	-7 686
291904110_00015 Keskusta-alueen esteettömyys	-50 000	-25 494	-24 506
291904110_00016 Vimpelin urheilualueen pysäköintijärjestelyt	-50 000		-50 000
291904110_00017 Kuurnantien KVL		184 800	-184 800
291904120_00002 Ämmäpuronpuiston kunnostaminen, valaistus j	-100 000	-22 454	-77 546
291904120_00003 Kangastien leikkipuisto	-75 000	-50 813	-24 187
291904120_00004 Soidinsuon leikkipuisto	-75 000	-79 745	4 745
291904130_00003 Esteetön luontopolku vimpeli	-25 000		-25 000
291904140_00001 Hulevesi, verkoston rakentaminen		-129 214	129 214
291904140_00002 Hulevesiverkoston kehittäminen, avoviemärit (-150 000	-5 516	-144 484
291906 Koneet ja kalusto	-2 367 874	-590 203	-1 777 671
291906740_00003 Vanamon pk ensikertainen kalustus	-200 000		-200 000
291906760_00001 Teatterin kalustus, esitys ja näyttämötekniikka	-1 762 874	-573 913	-1 188 961
291906770_00001 Budjetointikohde - Maankäyttö, irtaimisto	-15 000		-15 000
291906780_00001 Budjetointikohde - Kunnallistekniikka ja liikunt	-375 000		-375 000
291906790_00001 Budjetointikohde - Tilakeskus, irtaimisto	-15 000		-15 000
291906790_00003 Tilakeskus pakettiauto Peugeot Expert ZLU-521		-16 290	16 290

29191	Investoinnit Kajaanin Vesi liikelaitos	-2 760 000	-2 058 823	-701 177
291913	Rakennukset		-20 613	20 613
291913510_00001	Uusi jätevedenpuhdistamo		-20 613	20 613
291914	Kiinteät rakenteet ja laitteet	-2 480 000	-1 888 085	-591 915
291914110_00001	Budjetoitinkohde - Talusvesiverkoston rake	-146 000		-146 000
291914110_00002	Kuutinkuja vesijohto		-79 705	79 705
291914110_00003	Verkoston aluemittausjärjestelmä		-23 430	23 430
291914130_00001	Budjetoitinkohde - Vedenottamot rakentami	-50 000		-50 000
291914140_00001	Budjetoitinkohde - Vesisäiliöt rakentaminen	-80 000		-80 000
291914310_00001	Budjetoitinkohde - Talusvesiverkoston sane	-800 000		-800 000
291914310_00003	Onnelantien syöttövesijohdon uusinta		-254 242	254 242
291914310_00004	Ratakatu, Vuorikatu ja Ridellinkuja vesihuoltoverkostojer		-186 302	186 302
291914310_00005	Äkilliset vesihuoltoverkoston muutostyöt		-10 268	10 268
291914330_00001	Budjetoitinkohde - Vedenottamot saneeraus	-50 000		-50 000
291914330_00002	Salmijärven VO saneeraus		-9 391	9 391
291914340_00001	Budjetoitinkohde - Vesisäiliöt saneeraus	-230 000		-230 000
291914340_00002	Onnelan vesisäiliön pumppujen ja putkistojen uusinta		-187 248	187 248
291914340_00003	Otanmäen alkalointilait. sähkö- ja automaatiuusinta		-63 375	63 375
291914340_00004	Vuolijoen AVS automaatio uusinta		-19 111	19 111
291914340_00005	Lehtikankaan vesitornin betoniportaiden uusinta		-2 604	2 604
291914340_00006	Onnelan kiinteistön uuden sähkökeskuksen hankinta		-5 382	5 382
291914340_00007	Vedentuot./jakelujärj.automaatiopäiv. + Onnela		-6 183	6 183
291914510_00001	Budjetoitinkohde - Jätevesiverkoston rakenti	-244 000		-244 000
291914510_00002	Kuutinkuja jätevesi		-125 528	125 528
291914550_00001	Budjetoitinkohde - Jäteveden puhdistamot ra	-115 000		-115 000
291914550_00002	Uusi jätevedenpuhdistamo, rakenteet ja l		-26 594	26 594
291914710_00001	Budjetoitinkohde - Jätevesiverkoston saneer	-545 000		-545 000
291914710_00002	Kajaanihallin alueen viemärit		-227 403	227 403
291914710_00003	Vienankatu ja Asemakatu, jätevesiviemäri		-502 326	502 326
291914710_00004	Välrikatu Brahenkatu vesihuoltoverkostoje		-58 946	58 946
291914730_00001	Budjetoitinkohde - Jäteveden pumppaamot s	-180 000		-180 000
291914730_00002	Kuurnanniska ja Toppila JVP saneeraus		-52 048	52 048
291914730_00003	Kolmen jätevedenpumppaamon logiikat		-15 976	15 976
291914730_00004	Luodesuontie JVP saneeraus		-2 253	2 253
291914750_00001	Budjetoitinkohde - Jäteveden puhdistamot s:	-40 000		-40 000
291914750_00002	Jätevedenpuhdistamon AK2 uusinta		-29 771	29 771
291916	Koneet ja kalusto	-280 000	-150 125	-129 875
291916710_00001	Kaukoluettavat vesimittarit	-280 000	-150 125	-129 875
29194	Investoinnit Kajaanin kaupungin Koulutusliikelaitos	-665 100	-626 769	-38 331
291940	Investointikustannuspaikat, koulutusliikelaitos		-15 380	15 380
2919830005	Osakkeiden osto		-15 380	15 380
291943	Rakennukset		-16 003	16 003
291943510_00001	Vertikaalipilotti/investointi		-16 003	16 003
291944	Kiinteät rakenteet ja laitteet	-60 100	-163 563	103 463
291944110_00001	Seppälän metsäkoneiden ajoharjoitteluympä	-60 100	-136 151	76 051
291944110_00002	Teollisen pintakäsittelyn uudet virtuaaliset/Investointi		-27 413	27 413
291946	Koneet ja kalusto	-605 000	-431 823	-173 177
291946110_00001	Kuorma-auto	-75 000	-130 000	55 000
291946110_00002	Auto	-50 000		-50 000
291946110_00003	Sähköauto	-50 000	-46 846	-3 154
291946710_00001	Maatilan työlaitteet	-35 000		-35 000
291946710_00004	Laitehankinta sähköalan oppimisympäristöör	-135 000	-97 088	-37 912
291946710_00005	Tapahtumakalusto - liikkuva kamerajärjestelr	-30 000	-6 936	-23 064
291946710_00006	Kaivinkone sähkömoottorilla	-75 000	-69 750	-5 250
291946710_00007	Puutavara-auton nosturin sähköohjaus	-40 000		-40 000
291946710_00008	Trukki	-15 000		-15 000
291946710_00009	Hitsauslaitteiston ajanmukaistus ja koneen v:	-100 000	-79 076	-20 924
291946710_00010	Autoala Kuusamo, nosturi		-2 127	2 127
Kaikki yhteensä		-19 662 974	-13 323 845	-6 339 129

4. Sijoitustoiminta

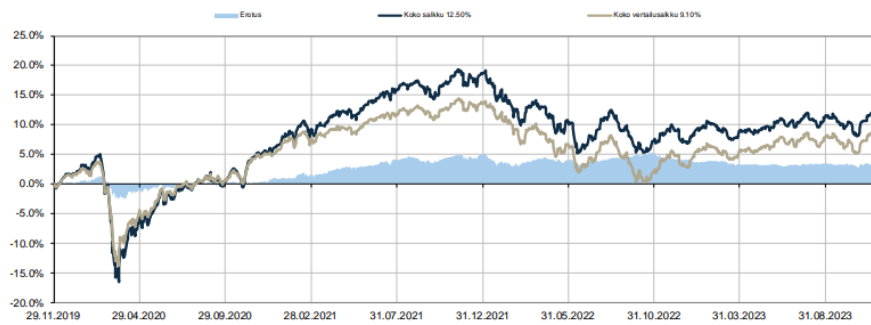
Pitkäaikaisen sijoitussalkun arvo 30.11.2023 oli 168,2 milj. € (sijoitettu alkuperäinen pääoma 150 milj. €).

2

Kajaanin kaupunki
29.11.2019 - 30.11.2023

EVLI

Koko varallisuuden arvonkehitys



Salkut	Markkina-arvo			Tuotto							Riski		Tunusluvut		
	€	Paino	VA	1 kk	3 kk	6 kk	12 kk	Alusta	Vola	Beta	Alpha	TE	Sharpe		
Koko Salkku	168 245	100%	5.35%	3.47%	1.06%	2.81%	2.40%	12.50%	9.08%	1.16	-1.10%	2.16%	-0.05		
Vertaisalkku	100%	6.18%	3.32%	1.14%	2.74%	3.42%	9.10%	7.70%	1.00	0.00%	0.00%	0.07			
Ercus	0	-0.83%	0.15%	-0.08%	0.08%	-1.01%	3.40%	1.38%	0.16	-1.10%	2.16%	-0.12			
Alasalkut	Markkina-arvo			Tuotto							Riski		Tunusluvut		
	M€	Paino	VA	1 kk	3 kk	6 kk	12 kk	Alusta	Vola	Beta	Alpha	TE	Sharpe		
Osakasalkku	72 678	43%	7.64%	5.92%	0.57%	4.32%	1.40%	24.18%	17.08%	1.04	-2.72%	3.24%	-0.08		
Korkosalkku	54 527	32%	5.97%	2.70%	1.73%	2.73%	4.68%	-0.79%	4.39%	0.93	1.89%	1.17%	0.42		
Muut sijoitukset	41 040	24%	0.89%	0.67%	0.74%	0.67%	0.03%	9.90%	8.61%	-0.14		8.62%			