



# KOTKA-KONSERNI TILINPÄÄTÖS 2021

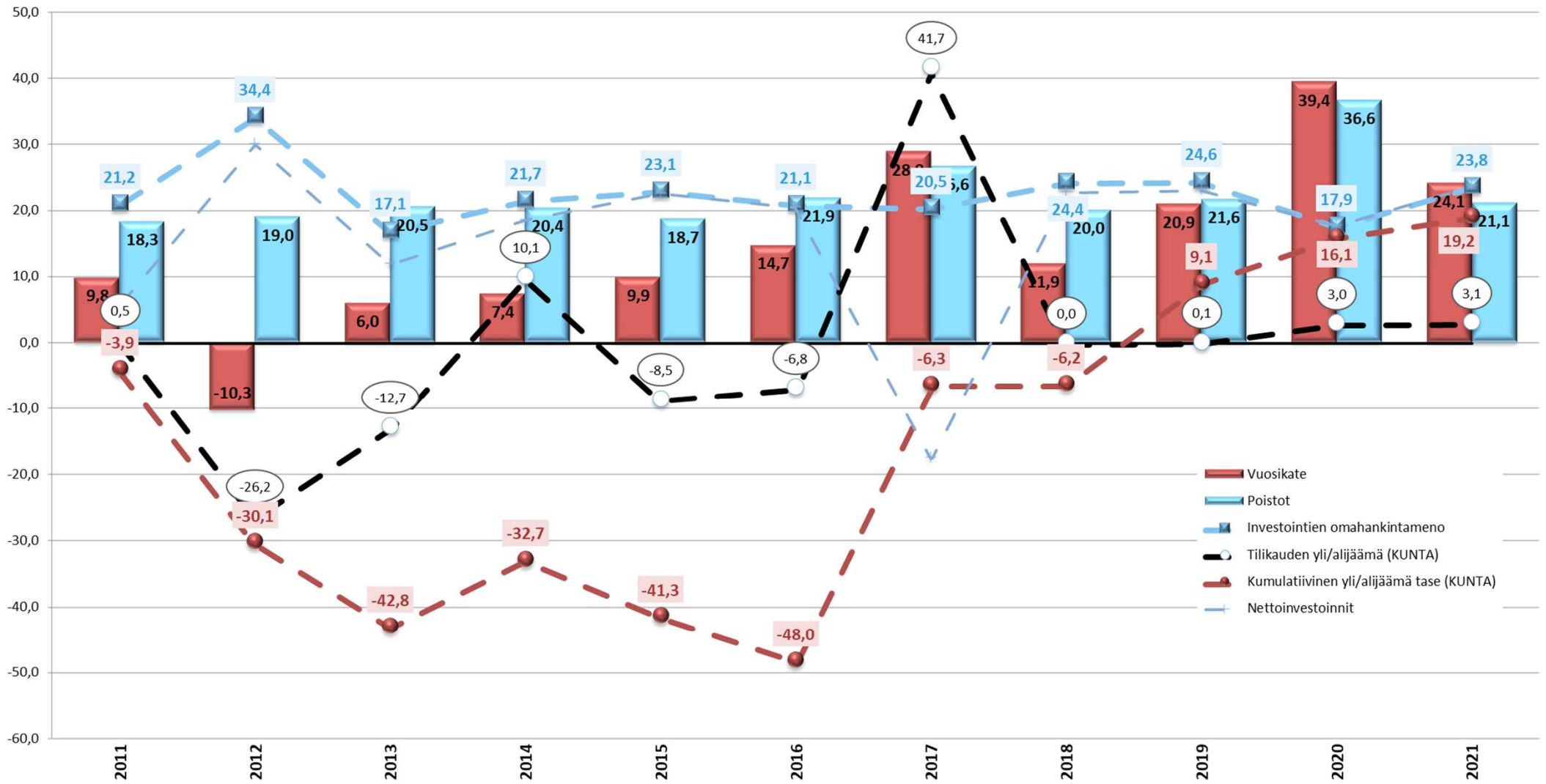
21.3.2022



# ESITYKSEN SISÄLTÖ

- ✓ Kaupungin tuloksetekokyky ja tasapaino s.3
- ✓ Kaupunki tunnuslukujen näkökulmasta s.4-6
- ✓ Konsernin tuloksetekokyky s.7-8
- ✓ Konserni tunnuslukujen näkökulmasta s.9-11

## Talouden tasapainotilanne + tilikauden yli/alijäämä, M€



# KAUPUNKI + LIIKELAITOKSET

## TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa

	2017	2018	2019	2020	2021	Muutos
Toimintatulot	84,7	84,3	81,2	73,6	75,4	1,9
Valmistus omaan käyttöön	1,8	1,9	2,3	1,6	1,4	-0,2
Toimintakulut	-381,1	-399,1	-393,7	-398,5	-417,7	-19,1
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-294,6</b>	<b>-312,9</b>	<b>-310,2</b>	<b>-323,4</b>	<b>-340,9</b>	<b>-17,5</b>
Verotulot	216,2	212,5	218,1	225,3	236,8	11,5
Valtionosuudet	106,2	112,2	112,5	135,9	126,0	-9,9
Rahoitustulot ja -menot	1,0	0,2	0,6	1,7	2,2	0,6
Korkotuotot	0,6	1,6	1,7	1,8	1,9	0,1
Muut rahoitustuotot	5,4	3,2	3,3	3,7	3,8	0,1
Korkokulut	-1,9	-1,4	-1,0	-3,8	-3,4	0,4
Muut rahoituskulut	-3,2	-3,2	-3,4	0,0	0,0	0,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>28,9</b>	<b>11,9</b>	<b>20,9</b>	<b>39,4</b>	<b>24,1</b>	<b>-15,3</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-26,6	-20,0	-21,6	-36,6	-21,1	15,5
Satunnaiset erät	39,2	7,9	0,6	0,0	-0,1	-0,1
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>41,5</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,1</b>	<b>2,8</b>	<b>2,9</b>	<b>0,1</b>
Tilinpäätössiirrot	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,0
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>41,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>	<b>3,0</b>	<b>3,1</b>	<b>0,1</b>

## TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2017	2018	2019	2020	2021	Muutos
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	22,3	21,2	20,7	18,5	18,1	-0,4
Vuosikate/Poistot, %	108,5	59,6	96,7	107,5	114,1	6,6
Vuosikate, euroa/asukas	539	226	401	762	470	-292
Asukasmäärä	53 593	52 930	52 165	51 695	51 248	-447

\*) Haminakotka Sataman SVOP -palautuksen muutosta ei ole korjattuna tilinpäätöksen vertailulukuihin ennen vuotta 2019

# KAUPUNKI + LIIKELAITOKSET

## RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa	2017	2018	2019	2020	2021	Muutos		2017	2018	2019	2020	2021
<b>Toiminnan rahavirta</b>												
Vuosikate	28,9	11,9	20,9	39,4	24,1	-15,3						
Satunnaiset erät	39,2	7,9	0,6	0,0	-0,1	-0,1						
Tulorahoituksen korjaukset	-5,1	-9,2	-4,2	9,0	-7,5	-16,5						
<b>Investointien rahavirta</b>												
Investointimenot	-21,9	-24,7	-41,2	-18,7	-24,1	-5,5						
Rahoitusosuudet investointeihin	1,4	0,2	1,5	0,8	0,3	-0,5						
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	39,7	10,8	5,4	1,2	6,5	5,3						
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>82,2</b>	<b>-3,0</b>	<b>-17,1</b>	<b>31,7</b>	<b>-0,9</b>	<b>-32,6</b>						
<b>Rahoituksen rahavirta</b>												
Antolainauksen muutokset												
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	-5,0	-0,1	0,0	0,0	0,0						
Antolainasaamisten vähennykset	4,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
Lainakannan muutokset												
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	30,0	0,0	0,0	0,0	30,0	30,0						
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-35,9	-78,7	-29,2	-14,1	-43,3	-29,2						
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-3,8	100,1	4,2	11,3	-19,9	-31,1						
Oman pääoman muutokset	0,9	0,0	15,2	0,0	0,0	0,0						
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2,5	-21,8	-22,9	-4,4	5,7	10,1						
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>-6,8</b>	<b>-5,4</b>	<b>-32,9</b>	<b>-7,2</b>	<b>-27,5</b>	<b>-20,3</b>						
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>75,4</b>	<b>-8,4</b>	<b>-50,0</b>	<b>24,5</b>	<b>-28,3</b>	<b>-52,8</b>						

	2017	2018	2019	2020	2021
<b>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>					
Investointien tulorahoitus, %	140,8	48,9	52,6	220,7	101,2
Laskennallinen lainanhoitokate	0,8	0,3	0,7	1,1	0,8
Kassan riittävyys, pv	84	68	34	57	30
Asukasmäärä	53 593	52 930	52 165	51 695	51 248
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta, milj. eur	44,6	48,4	46,0	91,1	93,0

Kotkan kaupungin toiminnan ja investointien rahavirta 2019 oli -17,1 M€. Tunnuslukua heikentää olennaisesti (15,2 M€) Kotkan Energian osakkeisiin kohdistunut oikaisukirjaus. Oikaisukirjaus heikentää myös tunnuslukua Investointien tulorahoitus. Edellisiin vuosiin vertailukelpoinen investointien tulorahoitusprosentti vuonna 2019 on 85,1%.

# KAUPUNKI + LIKELAITOKSET

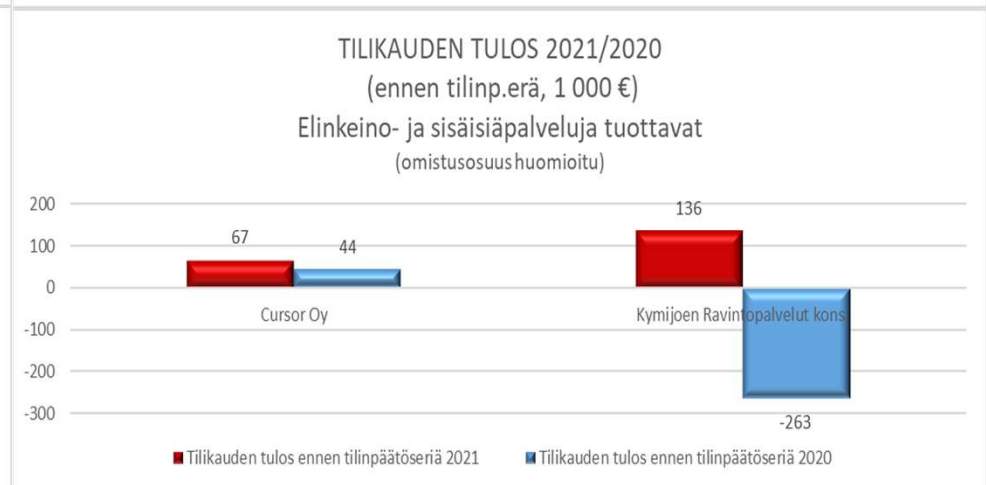
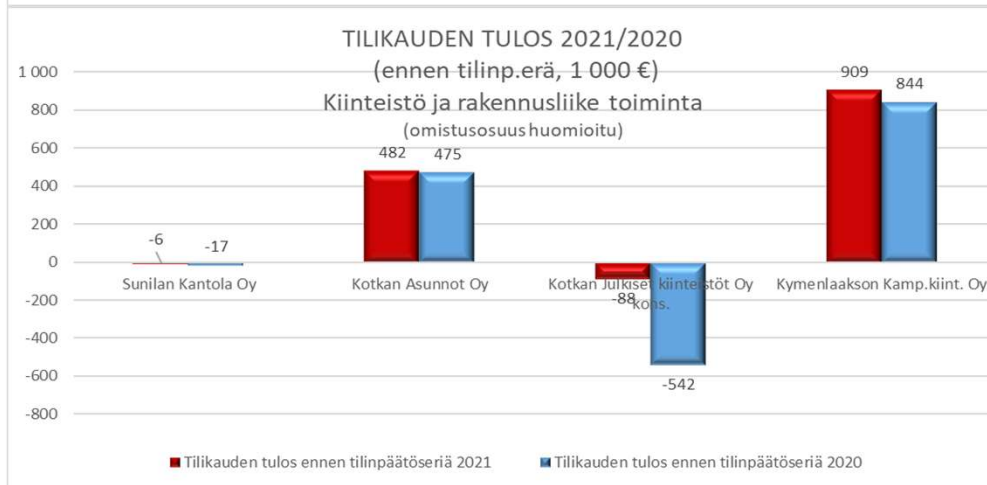
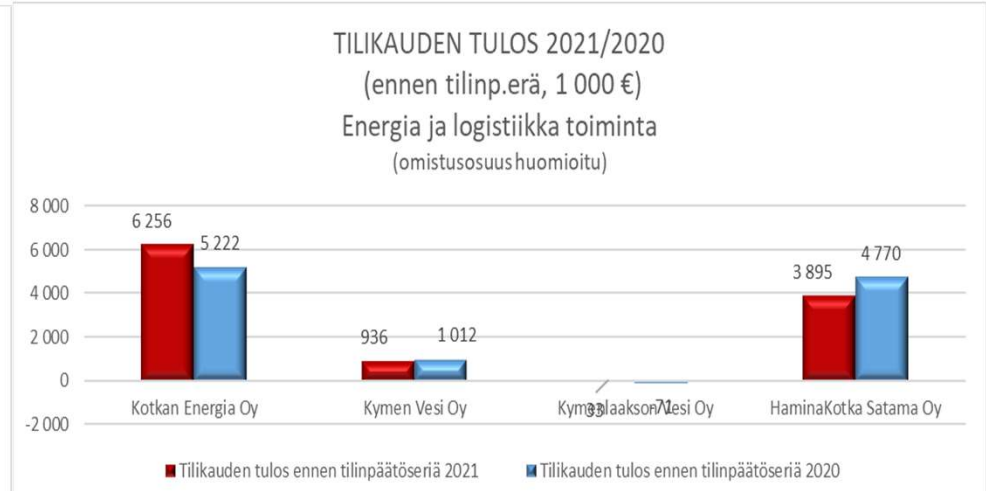
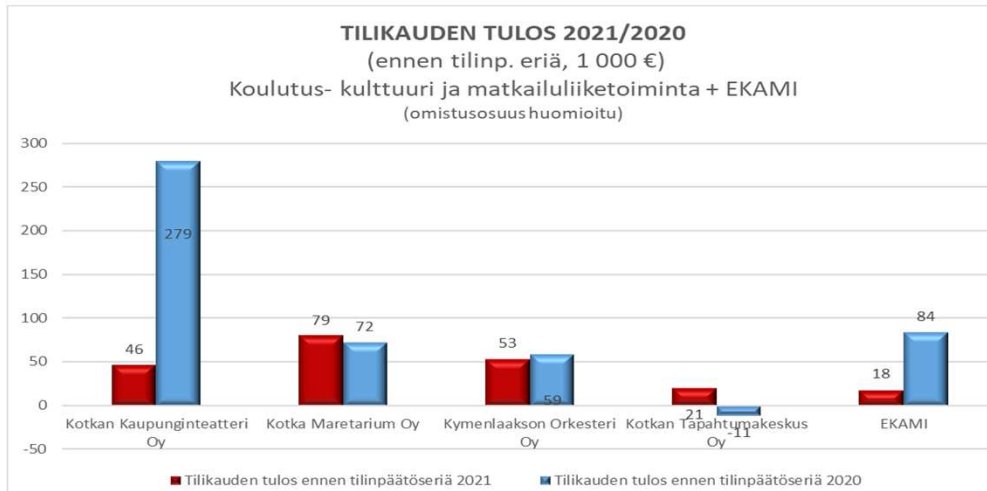
LYHYT TASE, milj. euroa	2017	2018	2019	2021	2021	Muutos		2016	2017	2018	2019	2020	2021	Muutos
<b>VASTAAVAA</b>							<b>VASTATTAVAA</b>							
PYSYVÄT VASTAAVAT	501,7	509,1	525,9	510,2	<b>511,4</b>	1,2	OMA PÄÄOMA	246,1	287,8	287,9	303,2	305,5	<b>313,3</b>	7,8
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1,0	1,0	0,8	0,8	<b>0,9</b>	0,1	POISTOERO JA VAPAAHT.VARAUKSET	5,3	5,0	4,7	4,4	4,2	<b>3,9</b>	-0,3
Vaihto-omaisuus	0,6	0,5	0,6	1,3	<b>1,0</b>	-0,3	PAKOLLISET VARAUKSET	6,9	3,0	2,6	2,4	11,7	<b>9,2</b>	-2,5
Saamiset	38,0	70,3	70,0	73,0	<b>79,8</b>	6,8	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	0,8	0,9	1,0	0,8	0,8	<b>0,9</b>	0,1
Rahoitusarvopaperit	30,0	30,0	30,0	30,0	<b>30,0</b>	0,0	Pitkäaikainen	196,3	172,7	110,1	96,1	52,8	<b>73,9</b>	21,1
Rahat ja pankkisaamiset	71,9	63,5	13,5	38,0	<b>9,7</b>	-28,3	Lyhytaikainen	162,2	173,7	268,1	233,8	273,8	<b>231,7</b>	-42,1
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHT.	140,5	164,3	114,1	142,4	<b>120,5</b>	-21,9	VIERAS PÄÄOMA YHT.	358,5	346,4	378,2	329,9	326,6	<b>305,6</b>	-21,0
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>643,1</b>	<b>674,4</b>	<b>640,8</b>	<b>653,5</b>	<b>632,9</b>	-20,6	<b>VASTATTAVAA YHT</b>	<b>617,5</b>	<b>643,1</b>	<b>674,4</b>	<b>640,8</b>	<b>648,8</b>	<b>632,9</b>	-15,9

## TASEEN TUNNUSLUVUT

	2017	2018	2019	2020	2021	Muutos
Kunnan omavaraisuus %	45,6	43,5	48,2	48,4	<b>50,3</b>	2,0
Suhteellinen velkaantuneisuus %	84,9	91,9	79,6	74,4	<b>69,2</b>	-5,2
Lainat ja vuokravastuut 31.12. (milj. euroa)			443	434	<b>370</b>	-64
Lainat ja vuokravastuut 31.12. euroa/asukas			8492	8391	<b>7 216</b>	-1175
Kertynyt yli/alijäämä, 1000 euroa	-6 259	-6 210	9 128	16 083	<b>19 204</b>	3 121
Kertynyt yli/alijäämä, euroa/asukas	-117	-117	175	311	<b>375</b>	64
Kunnan lainakanta 31.12. (milj.euroa)	301	322	297	294	<b>261</b>	-33
Kunnan lainat euroa/asukas	5 610	6 085	5 695	5 692	<b>5 095</b>	-597
Lainasaamiset (milj. euroa)	0,3	5,3	5,3	5,3	<b>5,3</b>	0,0
Asukasmäärä	53 593	52 930	52 165	51 695	<b>51 248</b>	-447

# KONSERNI

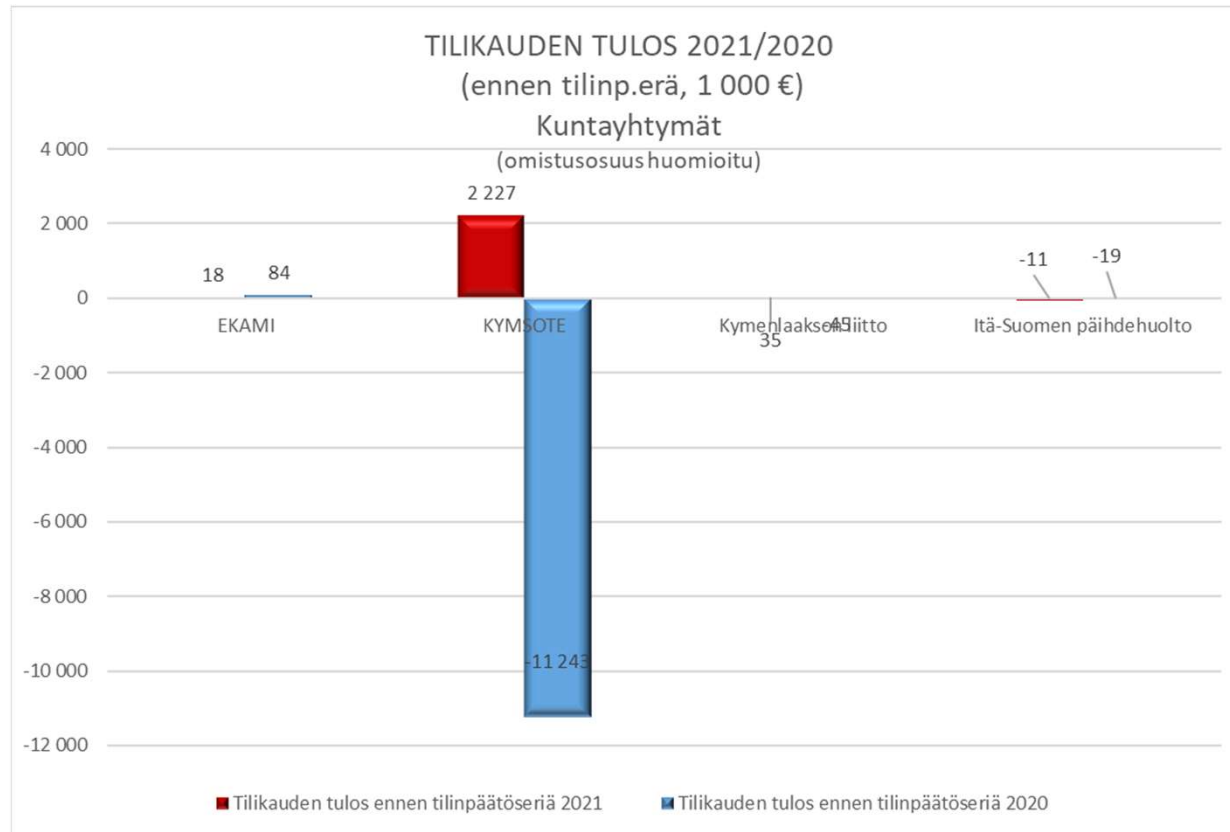
Konserniyhtiöiden luvut on suhteutettu omistussuuksiin ja esitetään 1000 €:ssa



KOTKA-KONSERNI TILINPÄÄTÖS 2021

# KONSERNI

Kuntayhtymien luvut on suhteutettu omistusosuuksiin ja esitetään 1000 €:ssa





# KONSERNI

## KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa	2017	2018	2019	2020	2021	Muutos
Toimintatulot	283,6	299,9	404,7	395,5	460,1	64,6
Toimintakulut	-530,8	-561,4	-665,5	-667,3	-750,0	-82,7
Osuus osakkuusyhtiöiden voitosta/tappiosta	1,2	0,3	0,1	0,4	1,7	1,3
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-246,0</b>	<b>-261,2</b>	<b>-260,7</b>	<b>-271,4</b>	<b>-288,2</b>	<b>-16,8</b>
Verotulot	214,8	211,1	216,7	223,2	235,0	11,8
Valtionosuudet	120,9	128,2	128,9	153,1	143,2	-9,9
Rahoitustulot ja -menot	-10,0	-8,4	-7,7	-7,7	-6,0	1,7
Korkotuotot	0,2	0,2	0,1	0,1	0,1	0,0
Muut rahoitustuotot	0,2	0,1	0,2	0,2	0,3	0,1
Korkokulut	-6,9	-5,4	-4,6	-6,3	-5,4	0,9
Muut rahoituskulut	-3,4	-3,3	-3,4	-1,7	-1,0	0,6
<b>VUOSIKATE</b>	<b>79,7</b>	<b>69,7</b>	<b>77,2</b>	<b>97,2</b>	<b>84,0</b>	<b>-13,2</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-64,3	-61,1	-62,9	-81,7	-67,6	14,1
Omistuksen eliminointierot	0,0	2,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Arvonalentumiset	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Satunnaiset erät	48,2	8,4	0,6	0,0	-0,4	-0,4
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>63,5</b>	<b>19,0</b>	<b>14,8</b>	<b>15,4</b>	<b>15,8</b>	<b>0,4</b>
Tilinpäätössiirrot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilikauden verot	-3,1	-3,4	-3,6	-3,0	-2,8	0,1
Laskennalliset verot	-0,2	-0,1	-0,2	0,0	0,0	0,0
Vähemmistöosuudet	-2,7	-3,1	-4,3	-3,6	-3,4	0,1
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>57,5</b>	<b>12,4</b>	<b>6,7</b>	<b>8,9</b>	<b>9,6</b>	<b>0,7</b>

## KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2017	2018	2019	2020	2021
Toimintatuotot/ Toimintakulut %	53,4	53,4	60,8	59,3	61,3
Vuosikate % poistoista	123,7	114,0	122,6	118,8	124,1
Vuosikate, euroa/asukas	1 486	1 317	1 480	1 881	1 639

# KONSERNI

## KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2017	2018	2019	2020	2021	Muutos
<b>Toiminnan rahavirta</b>						
Vuosikate	79,7	69,7	77,2	97,2	84,0	-13,2
Satunnaiset erät	48,2	8,4	0,6	0,0	-0,4	-0,4
Tilikauden verot	-3,1	-3,4	-3,6	-3,0	-2,8	0,1
Tulorahoituksen korjauserät	-1,4	-10,8	-3,4	-4,3	-3,8	0,5
<b>Investointien rahavirta</b>						
Investointimenot	-89,4	-109,4	-97,8	-65,5	-90,6	-25,1
Rahoitusosuudet investointeihin	1,8	0,5	2,0	0,8	0,3	-0,5
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	48,6	27,2	14,1	6,6	16,5	9,9
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>84,5</b>	<b>-17,8</b>	<b>-10,9</b>	<b>31,9</b>	<b>3,2</b>	<b>-28,7</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Antolainasaamisten vähennykset	0,1	0,1	0,2	0,1	0,7	0,6
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	47,8	19,2	37,3	24,1	41,7	17,6
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-47,3	-88,1	-39,0	-21,4	-52,1	-30,7
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-31,3	65,7	-10,1	-39,0	1,1	40,1
Oman pääoman muutokset	0,5	-0,3	-0,7	-0,4	-0,3	0,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	23,0	20,8	-12,9	4,9	-15,4	-20,3
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-7,2</b>	<b>17,4</b>	<b>-25,4</b>	<b>-31,8</b>	<b>-24,5</b>	<b>7,3</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>77,3</b>	<b>-0,4</b>	<b>-36,3</b>	<b>0,1</b>	<b>-21,4</b>	<b>-21,4</b>

## KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2017	2018	2019	2020	2021
Investointien tulorahoitus, %	91,0	64,0	80,6	150,3	93,0
Laskennallinen lainanhoitokate	1,1	1,0	1,1	1,5	1,3
Kassan riittävyys, pv	71	62	42	45	29
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta, milj. eur	110,9	89,3	68,3	98,7	90,9

# KONSERNI

LYHYT TASE, milj. euroa

VASTAAVAA	2017	2018	2019	2020	2021	VASTATTAVAA	2017	2018	2019	2020	2021
PYSYVÄT VASTAAVAT	895,4	927,7	948,0	927,9	937,8	OMA PÄÄOMA	336,0	348,4	355,2	364,4	373,7
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1,2	1,3	1,4	2,0	2,3	VÄHEMMISTÖOSUUDET	53,8	56,6	60,2	63,4	66,5
Vaihto-omaisuus	3,3	3,4	4,8	6,1	6,2	KONSERNIRESERVI	0,2	0,1	0,1	0,0	0,0
Saamiset	51,8	54,6	59,6	50,0	77,9	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rahoitusarvopaperit	31,4	31,4	31,4	30,0	31,7	PAKOLLISET VARAUKSET	6,3	5,9	4,1	3,6	4,5
Rahat ja pankkisaamiset	99,2	98,8	62,4	64,2	41,2	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1,1	1,2	1,6	2,2	2,5
						VIERAS PÄÄOMA	684,7	705,0	686,5	646,7	649,9
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>1 082,1</b>	<b>1 117,2</b>	<b>1 107,6</b>	<b>1 080,3</b>	<b>1 097,1</b>	<b>VASTATTAVAA YHT</b>	<b>1 082,1</b>	<b>1 117,2</b>	<b>1 107,6</b>	<b>1 080,3</b>	<b>1 097,1</b>

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT	2017	2018	2019	2020	2021	Muutos
Omavaraisuusaste %	36,8	37,3	38,3	40,2	40,3	0,1
Suhteellinen velkaantuneisuus %	106,9	105,6	88,6	81,8	76,9	-4,8
Lainat ja vuokravastuut 31.12. (milj.euroa)			732	688	687	-1,0
Lainat ja vuokrvastuut 31.12. euroa/asukas			14 039	13 307	13 404	96,3
Kertynyt yli/alijäämä, 1000 euroa	15 728	28 173	50 093	59 843	69 943	10 100,1
Kertynyt yli/alijäämä, euroa/asukas	293	532	960	1 158	1 365	207,2
Konsernin lainakanta 31.12. (milj.euroa)	560,3	557,1	545,4	509,0	499,6	-9,4
Konsernin lainat euroa/asukas	10 455	10 526	10 454	9 846	9 749	-96,7
Konsernin lainasaamiset (milj. euroa)	1	1	1	1	0	-0,6
Asukasmäärä	53 593	52 930	52 165	51 695	51 248	-447,0

KOTKA-KONSERNI TILINPÄÄTÖS 2021