



KOTKA-KONSERNI TILINPÄÄTÖS 2022

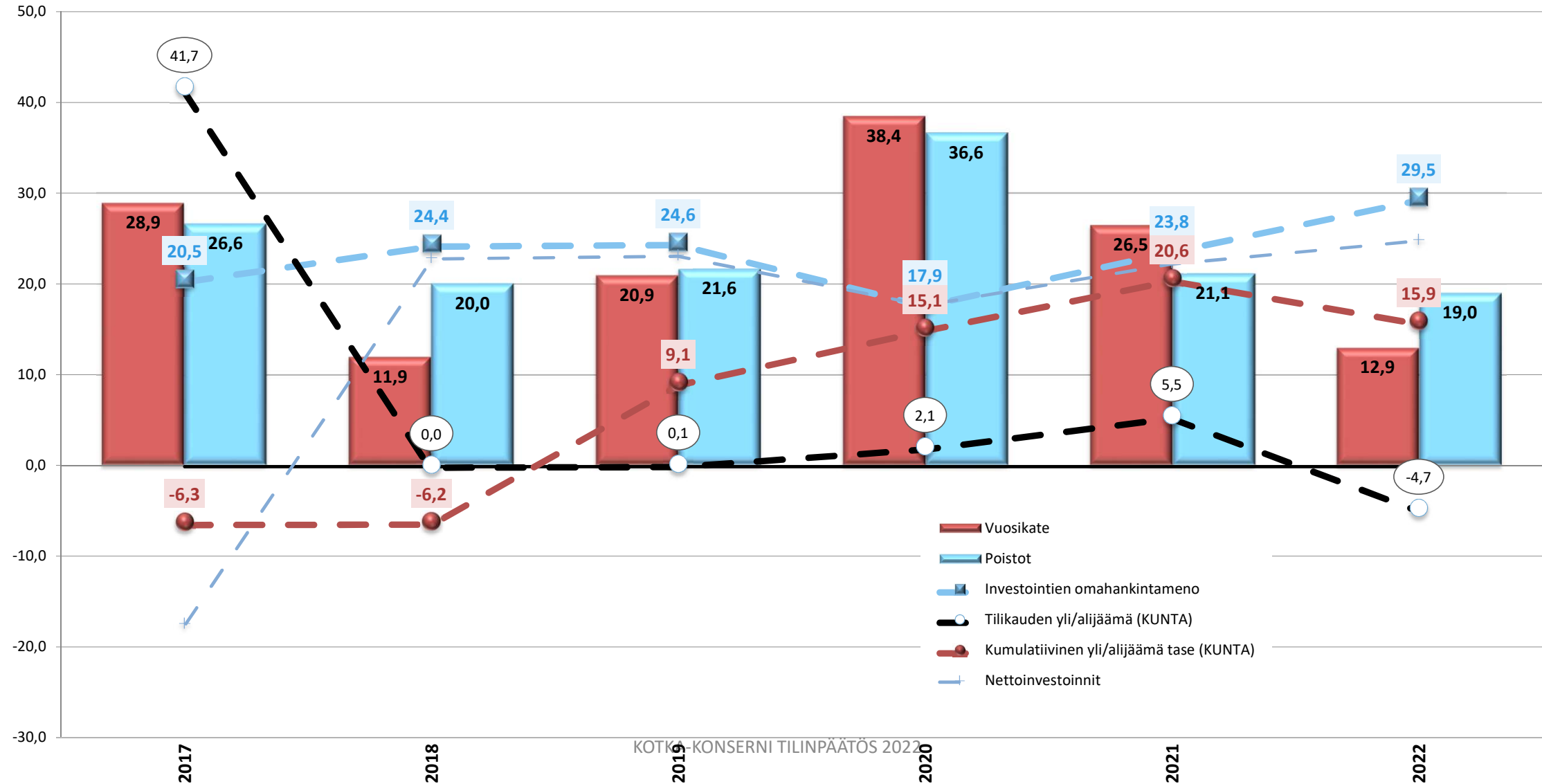
27.3.2022



ESITYKSEN SISÄLTÖ

- ✓ Kaupungin tasapainotilanne s.3
- ✓ Kaupunki tunnuslukujen näkökulmasta s.4-6
- ✓ Konsernin tuloksetekokyky s.7-9
- ✓ Konserni tunnuslukujen näkökulmasta s.10-12

KAUPUNKI + LIIKELAITOS



KAUPUNKI + LIIKELAITOS

TUOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa

	2018	2019	2020	2021	2022	Muutos
Toimintatulot	84,3	81,2	73,6	75,4	73,6	-1,8
Valmistus omaan käyttöön	1,9	2,3	1,6	1,4	1,3	-0,1
Toimintakulut	-399,1	-393,7	-399,5	-415,3	-441,6	-26,3
TOIMINTAKATE	-312,9	-310,2	-324,4	-338,5	-366,8	-28,2
Verotulot	212,5	218,1	225,3	236,8	245,1	8,4
Valtionosuudet	112,2	112,5	135,9	126,0	131,9	5,9
Rahoitustulot ja -menot	0,2	0,6	1,7	2,2	2,7	0,4
Korkotuotot	1,6	1,7	1,8	1,9	2,1	0,2
Muut rahoitustuotot *)	3,2	3,3	3,7	3,8	3,6	-0,2
Korkokulut	-1,4	-1,0	-3,8	-3,4	-2,9	0,5
Muut rahoituskulut	-3,2	-3,4	0,0	0,0	-0,2	-0,1
VUOSIKATE	11,9	20,9	38,4	26,5	12,9	-13,5
Poistot ja arvonalentumiset	-20,0	-21,6	-36,6	-21,1	-19,0	2,2
Satunnaiset erät	7,9	0,6	0,0	-0,1	0,0	0,1
TILIKAUDEN TULOS	-0,2	-0,1	1,8	5,2	-6,0	-11,2
Tilinpäätössiirrot	0,3	0,3	0,3	0,3	1,3	1,0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0,0	0,1	2,1	5,5	-4,7	-10,2

TUOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2018	2019	2020	2021	2022
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	21,2	20,7	18,5	18,2	16,7
Vuosikate/Poistot, %	59,6	96,7	104,9	125,3	68,2
Vuosikate, euroa/asukas	226	401	744	516	255
Asukasmäärä	52 930	52 165	51 695	51 248	50 640

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

KAUPUNKI + LIIKELAITOS

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa	2018	2019	2020	2021	2022	Muutos
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	11,9	20,9	38,4	26,5	12,9	-13,5
Satunnaiset erät	7,9	0,6	0,0	-0,1	0,0	0,1
Tulorahoituksen korjaukset	-9,2	-4,2	9,0	-7,5	-10,1	-2,6
Investointien rahavirta						0
Investointimenot	-24,7	-41,2	-18,7	-24,1	-29,9	-5,8
Rahoitusosuudet investointeihin	0,2	1,5	0,8	0,3	0,4	0,1
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	10,8	5,4	1,2	6,5	6,9	0,5
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-3,0	-17,1	30,7	1,5	-19,7	-21,2
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	-5,0	-0,1	0,0	0,0	-0,1	0,0
Antolainasaamisten vähennykset	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,0	0,0	0,0	30,0	0,0	-30,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-78,7	-29,2	-14,1	-43,3	-8,9	34,4
Lyhytaikaisten lainojen muutos	100,1	4,2	11,3	-19,9	15,4	35,3
Oman pääoman muutokset	0,0	15,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-21,8	-22,9	-3,4	3,3	-22,7	-26,1
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-5,4	-32,9	-6,2	-29,8	-16,3	13,6
Rahavarojen muutos	-8,4	-50,0	24,5	-28,3	-36,0	-7,7

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2018	2019	2020	2021	2022
Investointien tulorahoitus, %	48,9	52,6	215,4	111,1	43,8
Laskennallinen lainanhoitokate	0,3	0,6	1,0	0,8	0,4
Kassan riittävyys, pv	68	34	57	30	3
Asukasmäärä	52 930	52 165	51 695	51 248	50 640
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta, milj. eur	48,4	46,0	90,1	94,4	-7,6

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 + LIIKELAITOS

LYHYT TASE, milj. euroa	2018	2019	2020	2021	2022	Muutos		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Muutos
VASTAAVAA							VASTATTAVAA								
PYSYVÄT VASTAAVAT	509,1	525,9	510,2	511,4	517,4	5,9	OMA PÄÄOMA	246,1	287,8	287,9	303,2	309,2	314,7	310,0	-4,7
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1,0	0,8	0,8	0,9	1,2	0,3	POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET	5,3	5,0	4,7	4,4	4,2	3,9	2,6	-1,3
Vaihto-omaisuus	0,5	0,6	1,3	1,0	0,7	-0,3	PAKOLLISET VARAUKSET	6,9	3,0	2,6	2,4	11,7	9,2	1,4	-7,8
Saamiset	70,3	70,0	73,0	79,8	111,6	31,8	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	0,8	0,9	1,0	0,8	0,8	0,9	1,2	0,3
Rahoitusarvopaperit	30,0	30,0	30,0	30,0	0,0	-30,0	Pitkäaikainen	196,3	172,7	110,1	96,1	52,8	73,9	68,0	-5,8
Rahat ja pankkisaamiset	63,5	13,5	38,0	9,7	3,7	-6,0	Lyhytaikainen	162,2	173,7	268,1	233,8	274,8	230,3	251,3	21,1
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHT.	164,3	114,1	142,4	120,5	116,0	-4,5	VIERAS PÄÄOMA YHT.	358,5	346,4	378,2	329,9	327,5	304,2	319,4	15,2
VASTAAVAA YHTEENSÄ	674,4	640,8	653,5	632,9	634,6	1,7	VASTATTAVAA YHT	617,5	643,1	674,4	640,8	653,5	632,9	634,6	1,7

TASEEN TUNNUSLUVUT

	2018	2019	2020	2021	2022	Muutos
Kunnan omavaraisuus %	43,5	48,2	48,2	50,5	49,6	-1,0
Suhteellinen velkaantuneisuus %	91,9	79,6	74,6	68,9	70,0	1,2
Lainat ja vuokravastuut 31.12. (milj. euroa)		443	434	370	408	38
Lainat ja vuokravastuut 31.12. euroa/asukas		8492	8391	7216	8 047	832
Kertynyt yli/alijäämä, 1000 euroa	-6 210	9 128	15 128	20 614	15 884	-4 731
Kertynyt yli/alijäämä, euroa/asukas	-117	175	293	402	314	-89
Kunnan lainakanta 31.12. (milj.euroa)	322	297	294	261	268	6
Kunnan lainat euroa/asukas	6 085	5 695	5 692	5 095	5 285	189
Lainasaamiset (milj. euroa)	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3	0,0
Asukasmäärä	52 930	52 165	51 695	51 248	50 640	-608

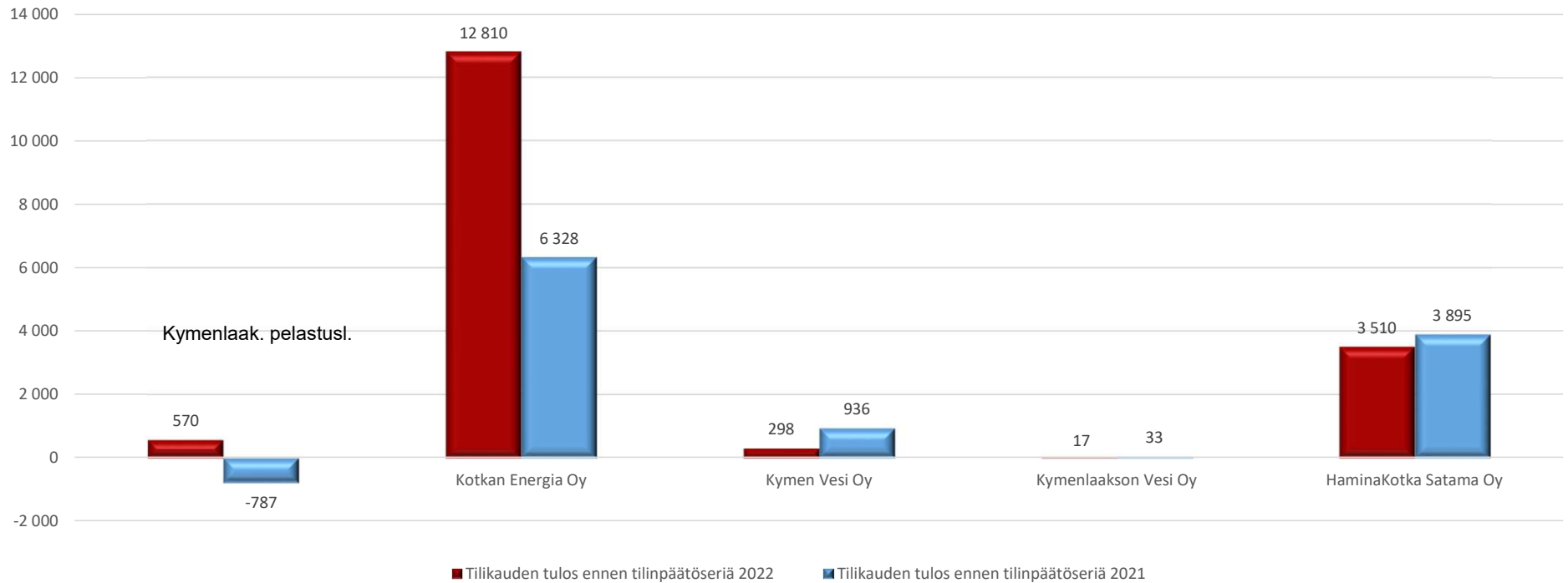
KONSERNI

Tilikauden tulos 2022/2021

(ennen tilinp.eriä (poistoero, verot), 1 000 €)

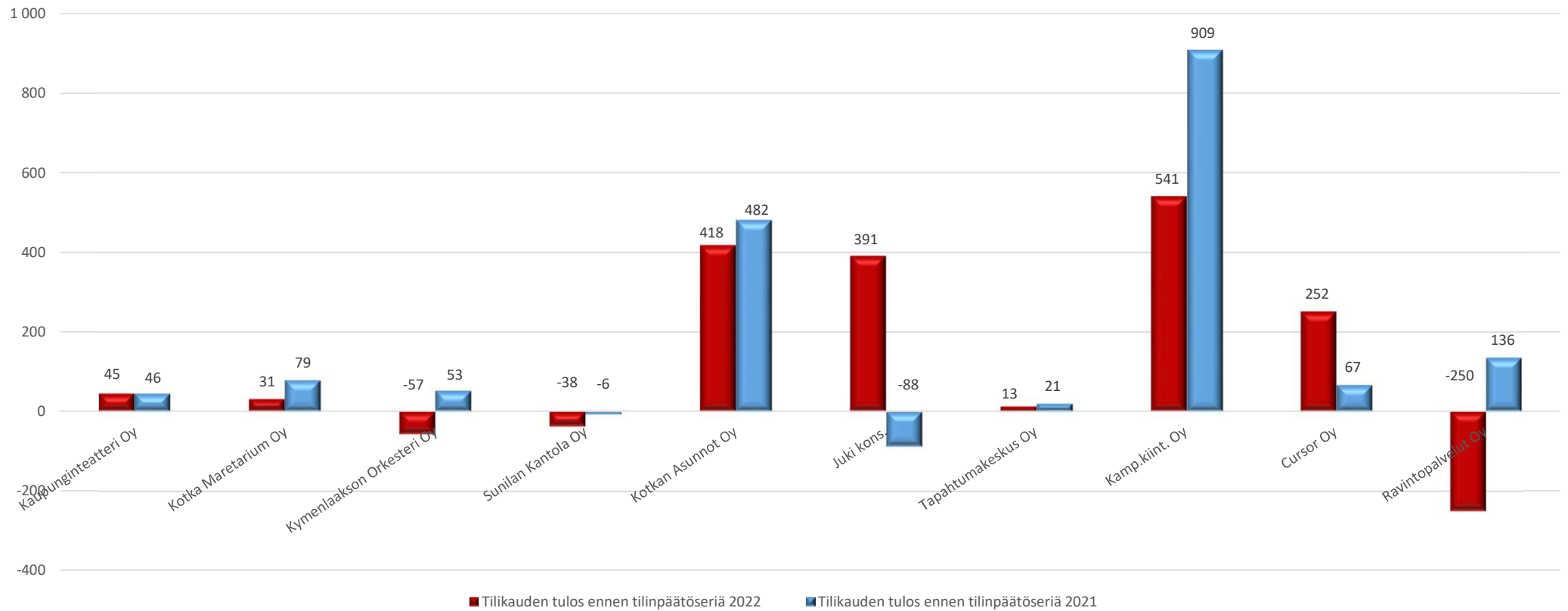
Liikelaitos + tytäryhtiöt: energia- ja logistiikkaliiketoiminta

(Kotkan omistusosuudet huomioitu)



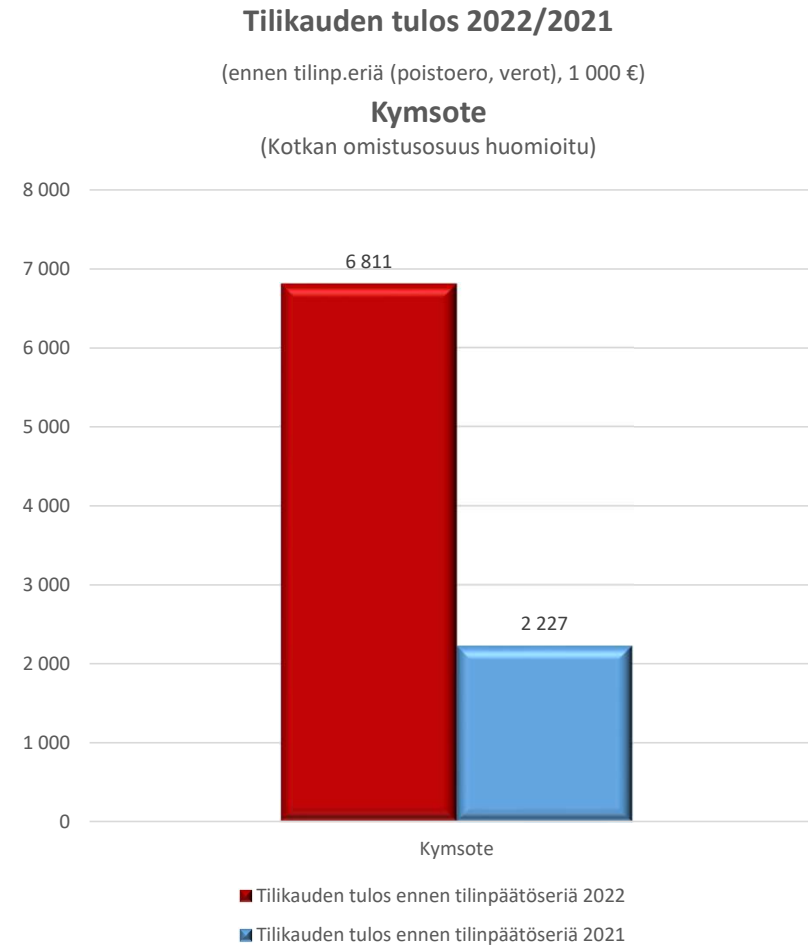
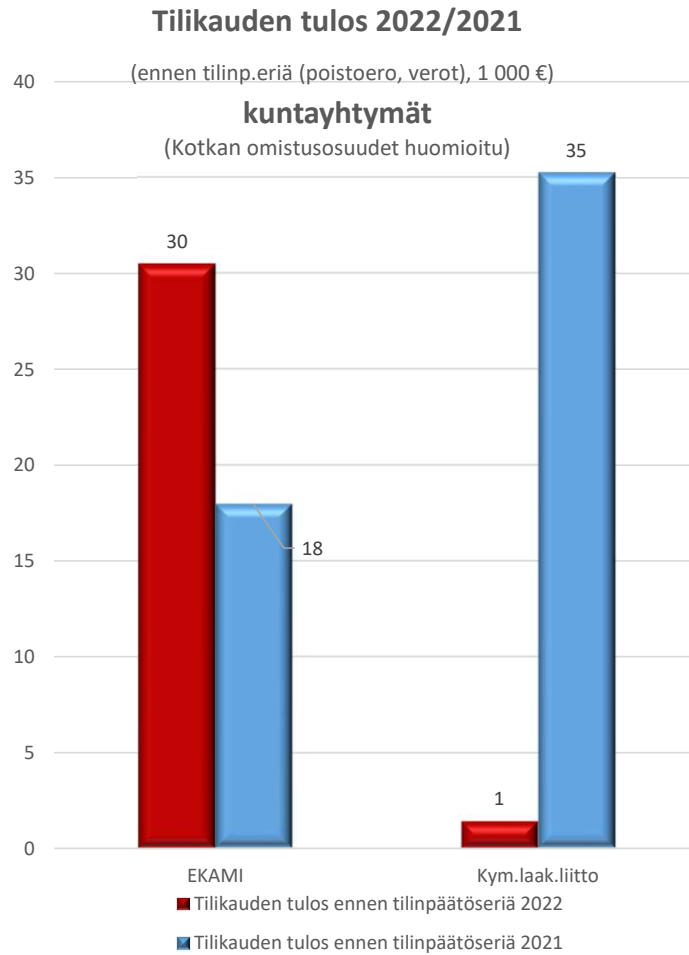
KONSERNI

Tilikauden tulos 2022/2021
(ennen tilinp.eriä (poistoero, verot), 1 000 €)
muut tytäryhtiöt
(Kotkan omistusosuudet huomioitu)



KOTKA-KONSERNI TILINPÄÄTÖS 2022

KONSERNI



KONSERNI

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

milj. euroa	2018	2019	2020	2021	2022	Muutos						
Toimintatulot	299,9	404,7	395,9	459,7	528,5	68,8						
Toimintakulut	-561,4	-665,5	-668,7	-747,2	-840,0	-92,8						
Osuus osakkuusyhtiöiden voitosta/tappiosta	0,3	0,1	0,4	1,7	0,8	-0,9						
TOIMINTAKATE	-261,2	-260,7	-272,4	-285,9	-310,7	-24,9						
Verotulot	211,1	216,7	223,2	235,0	243,3	8,3						
Valtionosuudet	128,2	128,9	153,1	143,2	149,3	6,1						
Rahoitustulot ja -menot	-8,4	-7,7	-7,7	-6,0	-5,9	0,2						
Korkotuotot	0,2	0,1	0,1	0,1	0,2	0,1						
Muut rahoitustuotot	0,1	0,2	0,2	0,3	0,5	0,2						
Korkokulut	-5,4	-4,6	-6,3	-5,4	-5,5	-0,1						
Muut rahoituskulut	-3,3	-3,4	-1,7	-1,0	-1,1	0,0						
VUOSIKATE	69,7	77,2	96,3	86,4	76,1	-10,3	KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2018	2019	2020	2021	2022
Poistot ja arvonalentumiset	-61,1	-62,9	-81,7	-67,6	-61,8	5,8	Toimintatuotot/	53,4	60,8	59,2	61,5	62,9
Omistuksen eliminointierot	2,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Toimintakulut %	114,0	122,6	117,6	127,6	119,9
Arvonalentumiset	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-1,6	-1,5	Vuosikate % poistoista	1 317	1 480	1 862	1 686	1 503
Satunnaiset erät	8,4	0,6	0,0	-0,4	0,0	0,4	Vuosikate, euroa/asukas					
TILIKAUDEN TULOS	19,0	14,8	14,4	18,2	12,6	-5,6						
Tilinpäätössiirrot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
Tilikauden verot	-3,4	-3,6	-3,0	-2,8	-3,6	-0,7						
Laskennalliset verot	-0,1	-0,2	0,0	0,0	-0,7	-0,8						
Vähemmistöosuudet	-3,1	-4,3	-3,6	-3,4	-2,4	1,1						
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	12,4	6,7	7,9	12,0	6,0	-6,0						

KONSERNI

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2018	2019	2020	2021	2022	Muutos		2018	2019	2020	2021	2022
Toiminnan rahavirta												
Vuosikate	69,7	77,2	96,3	86,4	76,1	-10,3						
Satunnaiset erät	8,4	0,6	0,0	-0,4	0,0	0,4						
Tilikauden verot	-3,4	-3,6	-3,0	-2,8	-3,6	-0,7						
Tulorahoituksen korjauserät	-10,8	-3,4	-4,3	-3,8	-6,6	-2,8						
Investointien rahavirta												
Investointimenot	-109,4	-97,8	-65,5	-78,8	-135,3	-56,5						
Rahoitusosuudet investointeihin	0,5	2,0	0,8	0,3	0,4	0,0						
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	27,2	14,1	6,6	4,7	21,7	17,0						
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-17,8	-10,9	31,0	5,5	-47,2	-52,8	KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT					
Rahoituksen rahavirta							Investointien tulorahoitus, %	64,0	80,6	148,9	110,1	56,4
Antolainauksen muutokset							Laskennallinen lainanhoitokate	1,0	1,1	1,5	1,4	1,1
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	0,0	Kassan riittävyys, pv	62	42	45	30	23
Antolainasaamisten vähennykset	0,1	0,2	0,1	0,7	0,0	-0,7	Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta, milj. eur	89,3	68,3	97,7	92,3	-39,5
Lainakannan muutokset												
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	19,2	37,3	24,1	41,7	64,5	22,8						
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-88,1	-39,0	-21,4	-52,1	-19,1	33,0						
Lyhytaikaisten lainojen muutos	65,7	-10,1	-39,0	1,1	-8,2	-9,3						
Oman pääoman muutokset	-0,3	-0,7	0,0	-0,3	0,0	0,3						
Muut maksuvalmiuden muutokset	20,8	-12,9	5,9	-17,8	0,0	17,8						
Rahoituksen rahavirta	17,4	-25,4	-30,6	-26,9	37,0	63,9						
Rahavarojen muutos	-0,4	-36,3	0,4	-21,4	-10,2	11,2						

KONSERNI

LYHYT TASE, milj. euroa

VASTAAVAA	2018	2019	2020	2021	2022	VASTATTAVAA	2018	2019	2020	2021	2022
PYSYVÄT VASTAAVAT	927,7	948,0	927,9	937,8	993,6	OMA PÄÄOMA	348,4	355,2	363,4	375,1	381,1
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1,3	1,4	2,0	2,3	3,6	VÄHEMMISTÖOSUUDET	56,6	60,2	63,4	66,5	68,9
Vaihto-omaisuus	3,4	4,8	6,1	6,2	10,0	KONSERNIRESERVI	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
Saamiset	54,6	59,6	50,4	77,4	88,0	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rahoitusarvopaperit	31,4	31,4	30,0	31,7	1,6	PAKOLLISET VARAUKSET	5,9	4,1	3,6	4,5	3,9
Rahat ja pankkisaamiset	98,8	62,4	64,2	41,2	61,1	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1,2	1,6	2,2	2,5	3,9
						VIERAS PÄÄOMA	705,0	686,5	648,1	648,0	700,1
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 117,2	1 107,6	1 080,7	1 096,6	1 157,8	VASTATTAVAA YHT	1 117,2	1 107,6	1 080,7	1 096,6	1 157,8

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT	2018	2019	2020	2021	2022	Muutos
Omavaraisuusaste %	37,3	38,3	40,1	40,5	39,1	-1,4
Suhteellinen velkaantuneisuus %	105,6	88,6	81,9	76,8	75,4	-1,4
Lainat ja vuokravastuut 31.12. (milj.euroa)		732,4	687,9	721,9	709,5	-12,5
Lainat ja vuokrvastuut 31.12. euroa/asukas		14 039	13 307	14 087	14 010	-77,4
Kertynyt yli/alijäämä, 1000 euroa	28 173	50 093	58 888	71 353	77 328	5 975,2
Kertynyt yli/alijäämä, euroa/asukas	532	960	1 139	1 392	1 527	134,7
Konsernin lainakanta 31.12. (milj.euroa)	557,1	545,4	509,0	499,6	536,8	37,2
Konsernin lainat euroa/asukas	10 526	10 454	9 846	9 749	10 600	850,7
Konsernin lainasaamiset (milj. euroa)	1	1	1	0	0	0,0
Asukasmäärä	52 930	52 165	51 695	51 248	50 640	-608,0

KOTKA-KONSERNI TILINPÄÄTÖS 2022