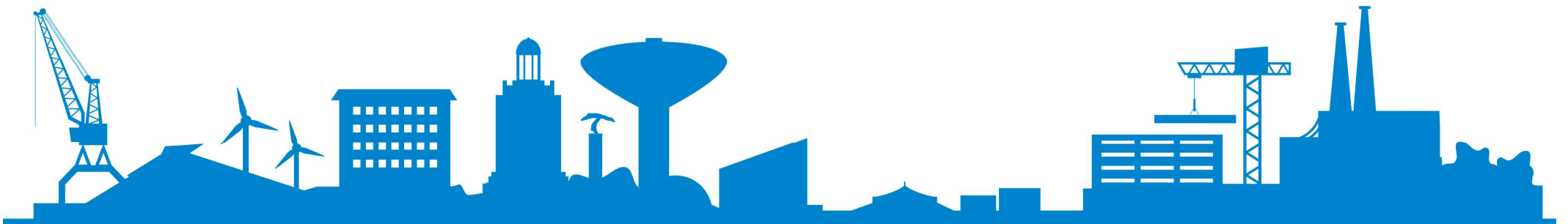




# KOTKA-KONSERNI TILINPÄÄTÖS 2023

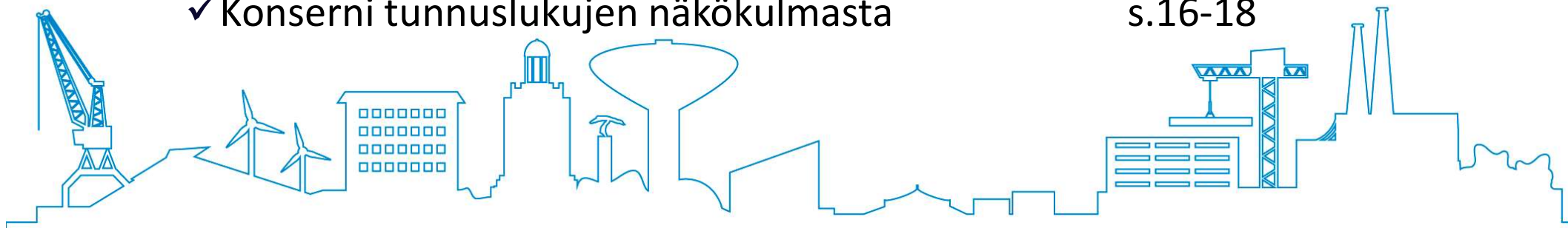
2 5 . 3 . 2 0 2 4



# ESITYKSEN SISÄLTÖ



- ✓ Kotka 2030 kaupunkistrategia s.3
- ✓ Kaupunkistrategia ja indikaattorit s.4
  
- ✓ Kaupungin tasapainotilanne s.6
- ✓ Kaupungin yli-/alijäämien kehittyminen s.7
- ✓ Kaupunki tunnuslukujen näkökulmasta s.8-10
  
- ✓ Konsernin tuloksetekokyky s.12-14
- ✓ Konsernin yli-/alijäämien kehittyminen s.15
- ✓ Konserni tunnuslukujen näkökulmasta s.16-18





# KOTKA 2030

KAUPUNKISTRATEGIA



## VISIO

Kotka - väylä uusiin mahdollisuuksiin

KESTÄVÄ TALOUS

### OPPIVA JA YRITTÄVÄ KOTKA

Koulutuksen, jatkuvan oppimisen ja yrittämisen kaupunki

DIGITAALISUUS

### UPEAN ELINYMPÄRISTÖN KOTKA

Ensiluokkaisen elinympäristön, kulttuurin ja tapahtumien kaupunki

ILMASTO JA LUONNON MONIMUOTOISUUS

### YHTEINEN KOTKA

Yhdessä tekemisen ja hyväntuulisten kohtaamisten kaupunki

LUOVAT POHJAN KAUPUNGIN ELINVOIMALLE JA ASUKKAIDEN HYVINVOINNILLE

### MISSIO

Edistämme Kotka-konsernina kaikkien asukkaiden hyvinvointia ja yritysten menestymistä sosiaalisesti, taloudellisesti ja ekologisesti kestäväällä tavalla. Kotka on kansainvälinen meri- ja satamakaupunki, joka on vetovoimainen muuttajille, uusille yrityksille ja matkailijoille.

KUVITUS: MARIJANA HAINIO/STUDIOVAHURI

# KAUPUNKISTRATEGIAN INDIKAATTORIT



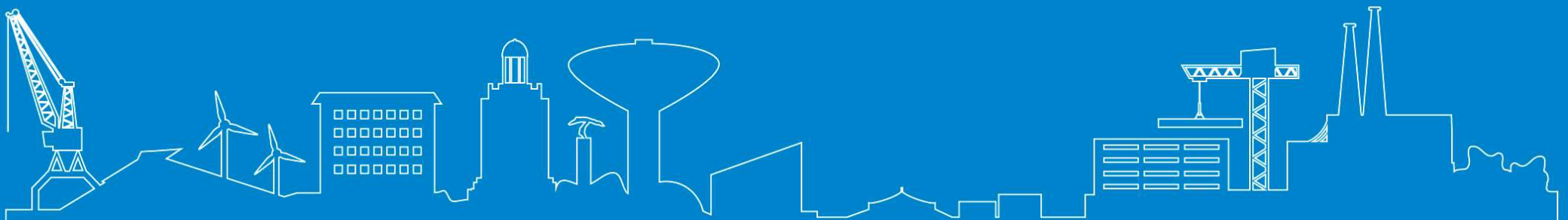
Tilanne paranee Pysyy ennallaan Heikkenee

## Kaupunkistrategian indikaattorit





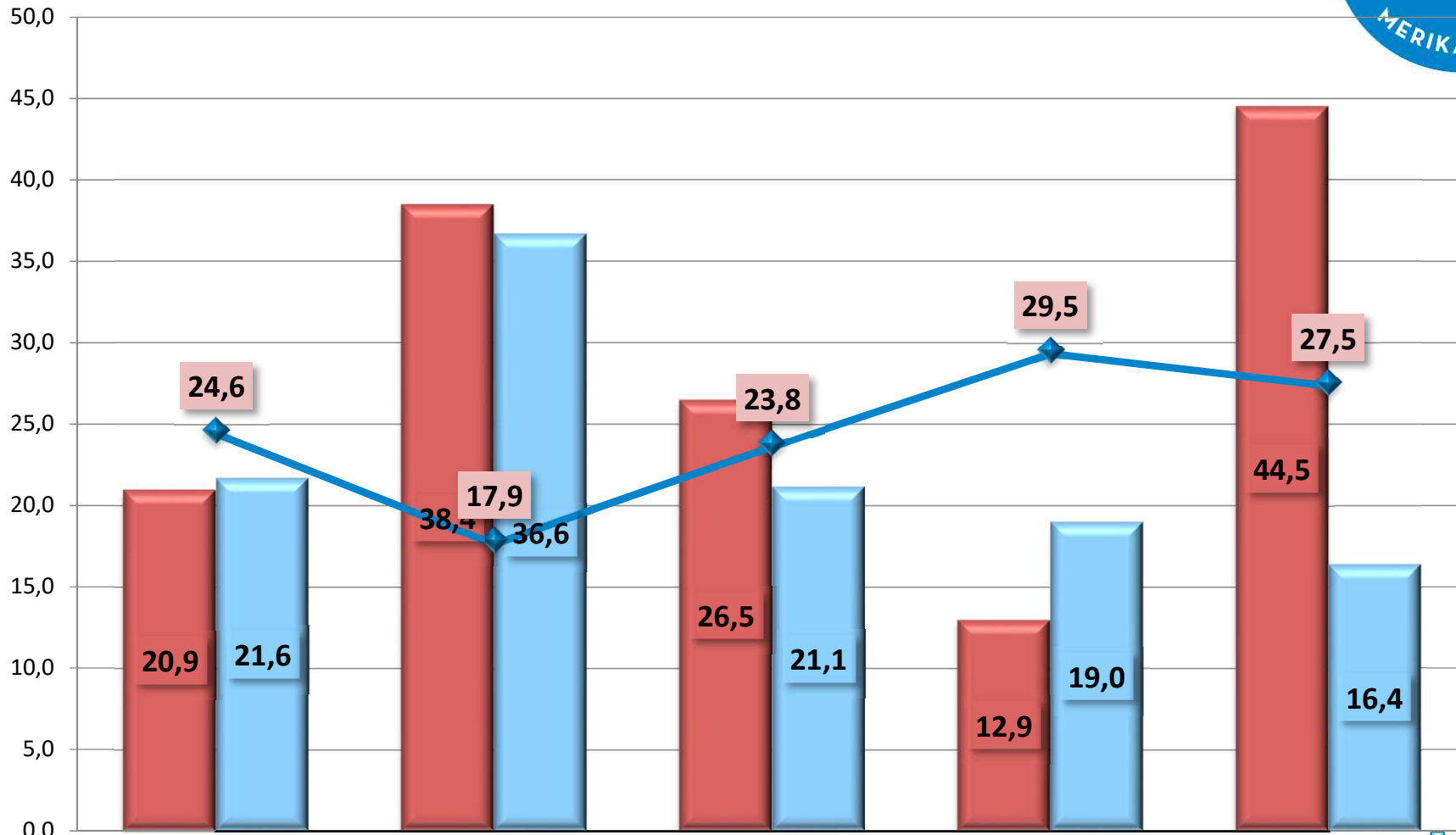
# KAUPUNKI



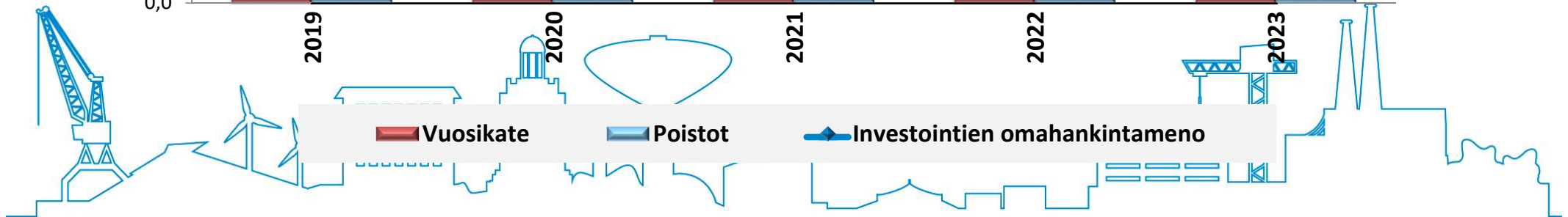
# KAUPUNGIN TASAPAINOTILANNE



## Talouden tasapainotilanne, M€



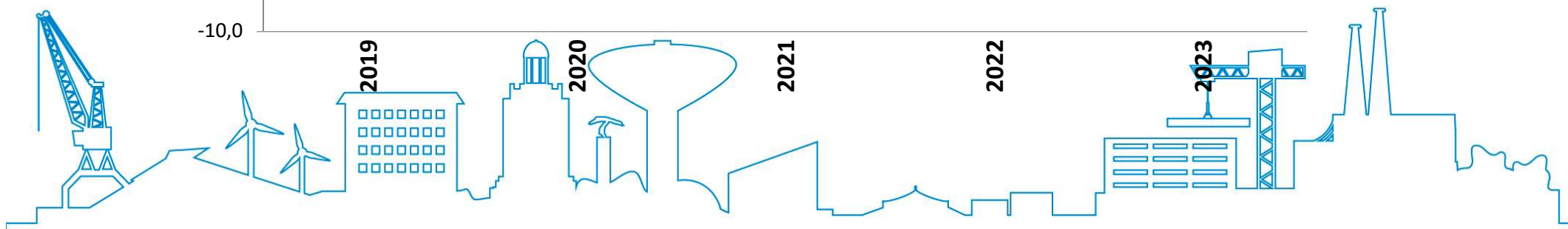
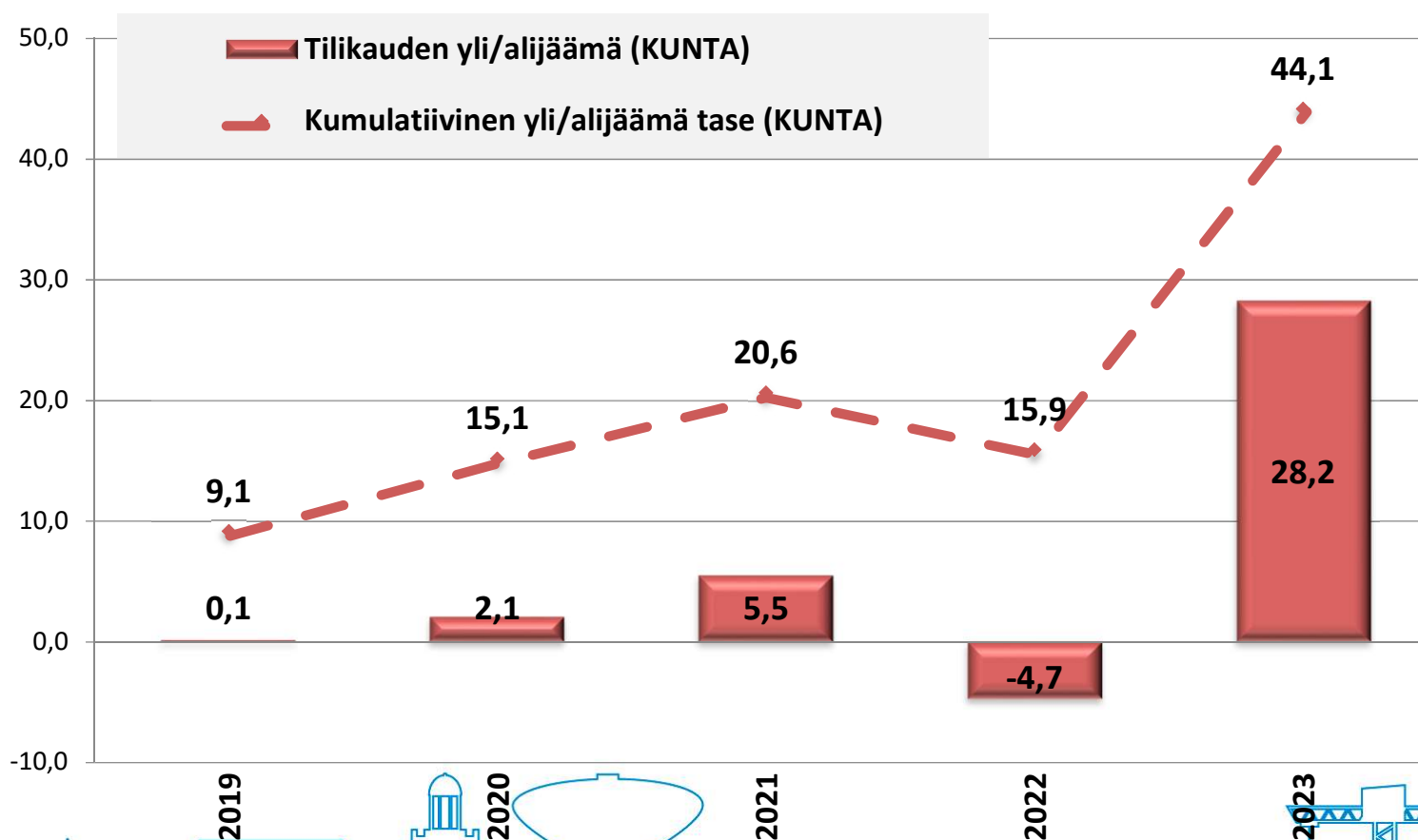
■ Vuosikate   ■ Poistot   ◆ Investointien omahankintameno



# KAUPUNGIN YLI-/ALIJÄÄMIEN KEHITTYMINEN



## Yli/alijäämien kehittyminen, M€



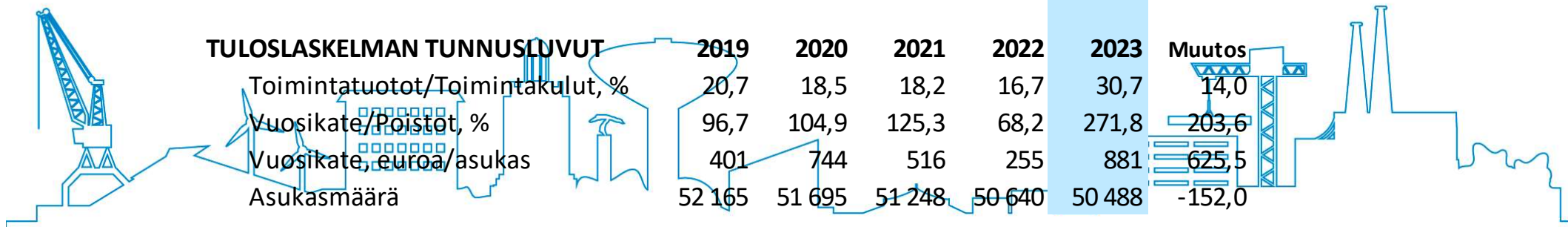
# KAUPUNKI TUNNUSLUKUJEN NÄKÖKULMASTA, TULOS



milj. euroa

	2019	2020	2021	2022	2023	Muutos
Toimintatulot	81,2	73,6	75,4	73,6	53,9	-19,7
Valmistus omaan käyttöön	2,3	1,6	1,4	1,3	1,0	-0,3
Toimintakulut	-393,7	-399,5	-415,3	-441,6	-176,6	265,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-310,2</b>	<b>-324,4</b>	<b>-338,5</b>	<b>-366,8</b>	<b>-121,7</b>	<b>245,0</b>
Verotulot	218,1	225,3	236,8	245,1	141,6	-103,5
Valtionosuudet	112,5	135,9	126,0	131,9	22,7	-109,1
Rahoitustulot ja -menot	0,6	1,7	2,2	2,7	1,8	-0,8
Korkotuotot	1,7	1,8	1,9	2,1	2,8	0,7
Muut rahoitustuotot	3,3	3,7	3,8	3,6	4,2	0,6
Korkokulut	-1,0	-3,8	-3,4	-2,9	-5,1	-2,2
Muut rahoituskulut	-3,4	0,0	0,0	-0,2	0,0	0,1
<b>VUOSIKATE</b>	<b>20,9</b>	<b>38,4</b>	<b>26,5</b>	<b>12,9</b>	<b>44,5</b>	<b>31,5</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-21,6	-36,6	-21,1	-19,0	-16,4	2,6
Satunnaiset erät	0,6	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-0,1</b>	<b>1,8</b>	<b>5,2</b>	<b>-6,0</b>	<b>28,1</b>	<b>34,1</b>
Tilinpäätössiirrot	0,3	0,3	0,3	1,3	0,1	-1,2
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>0,1</b>	<b>2,1</b>	<b>5,5</b>	<b>-4,7</b>	<b>28,2</b>	<b>33,0</b>

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2019	2020	2021	2022	2023	Muutos
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	20,7	18,5	18,2	16,7	30,7	14,0
Vuosikate/Poistot, %	96,7	104,9	125,3	68,2	271,8	203,6
Vuosikate, euroa/asukas	401	744	516	255	881	625,5
Asukasmäärä	52 165	51 695	51 248	50 640	50 488	-152,0

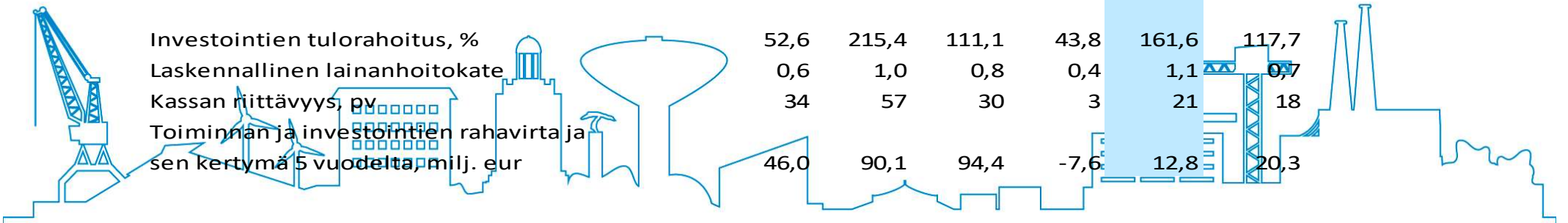




# KAUPUNKI TUNNUSLUKUJEN NÄKÖKULMASTA, RAHOITUS



milj. euroa	2019	2020	2021	2022	2023	Muutos
<b>Toiminnan rahavirta</b>						
Vuosikate	20,9	38,4	26,5	12,9	44,5	31,5
Satunnaiset erät	0,6	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0
Tulorahoituksen korjaukset	-4,2	9,0	-7,5	-10,1	0,0	10,1
<b>Investointien rahavirta</b>						0
Investointimenot	-41,2	-18,7	-24,1	-29,9	-28,3	1,6
Rahoitusosuudet investointeihin	1,5	0,8	0,3	0,4	0,8	0,4
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	5,4	1,2	6,5	6,9	0,4	-6,5
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>-17,1</b>	<b>30,7</b>	<b>1,5</b>	<b>-19,7</b>	<b>17,3</b>	<b>37,1</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	-0,1	0,0	0,0	-0,1	-0,2	-0,1
Antolainasaamisten vähennykset	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,0	0,0	30,0	0,0	30,0	30,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-29,2	-14,1	-43,3	-8,9	-5,7	3,2
Lyhytaikaisten lainojen muutos	4,2	11,3	-19,9	15,4	13,9	-1,5
Oman pääoman muutokset	15,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-22,9	-3,4	3,3	-22,7	-46,7	-24,0
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>-32,9</b>	<b>-6,2</b>	<b>-29,8</b>	<b>-16,3</b>	<b>-8,6</b>	<b>7,7</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-50,0</b>	<b>24,5</b>	<b>-28,3</b>	<b>-36,0</b>	<b>8,7</b>	<b>44,7</b>
Investointien tulorahoitus, %	52,6	215,4	111,1	43,8	161,6	117,7
Laskennallinen lainanhoitokate	0,6	1,0	0,8	0,4	1,1	0,7
Kassan riittävyys, pv	34	57	30	3	21	18
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta, milj. eur	46,0	90,1	94,4	-7,6	12,8	20,3



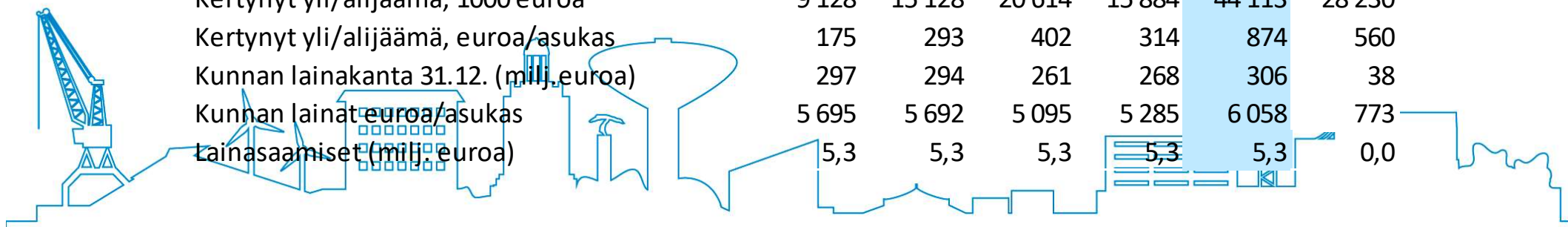
# KAUPUNKI TUNNUSLUKUJEN NÄKÖKULMASTA, TASE



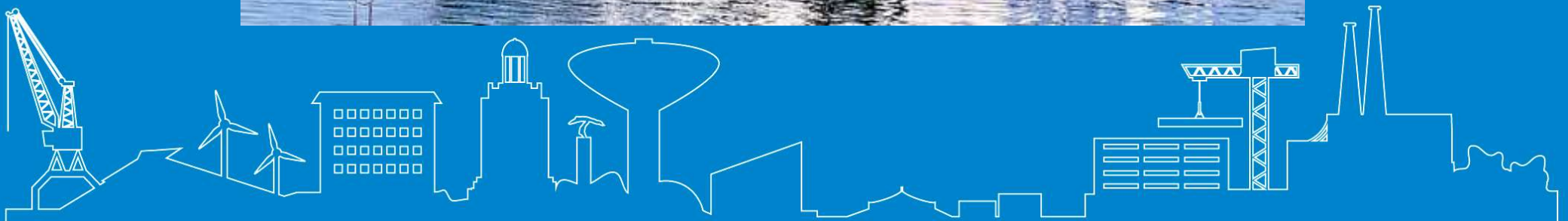
LYHYTTASE, milj. euroa	2019	2020	2021	2022	2023	Muutos		2019	2020	2021	2022	2023	Muutos
<b>VASTAAVAA</b>							<b>VASTATTAVAA</b>						
PYSYVÄT VASTAAVAT	525,9	510,2	511,4	517,4	<b>496,7</b>	-14,8	OMA PÄÄOMA	303,2	309,2	314,7	310,0	<b>308,0</b>	-6,7
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,8	0,8	0,9	1,2	<b>1,3</b>	0,4	POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET	4,4	4,2	3,9	2,6	<b>2,5</b>	-1,4
Vaihto-omaisuus	0,6	1,3	1,0	0,7	<b>0,6</b>	-0,4	PAKOLLISET VARAUKSET	2,4	11,7	9,2	1,4	<b>1,7</b>	-7,5
Saamiset	70,0	73,0	79,8	111,6	<b>135,4</b>	55,6	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	0,8	0,8	0,9	1,2	<b>1,2</b>	0,3
Rahoitusarvopaperit	30,0	30,0	30,0	0,0	<b>0,0</b>	-30,0	Pitkäaikainen	96,1	52,8	73,9	68,0	<b>93,8</b>	20,0
Rahat ja pankkisaamiset	13,5	38,0	9,7	3,7	<b>12,5</b>	2,7	Lyhytaikainen	233,8	274,8	230,3	251,3	<b>239,2</b>	8,9
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHT.	114,1	142,4	120,5	116,0	<b>148,4</b>	27,9	VIERAS PÄÄOMA YHT.	329,9	327,5	304,2	319,4	<b>333,0</b>	28,8
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>640,8</b>	<b>653,5</b>	<b>632,9</b>	<b>634,6</b>	<b>646,4</b>	13,5	<b>VASTATTAVAA YHT</b>	<b>640,8</b>	<b>653,5</b>	<b>632,9</b>	<b>634,6</b>	<b>646,4</b>	13,5

## TASEEN TUNNUSLUVUT

	2019	2020	2021	2022	2023	Muutos
Kunnan omavaraisuus %	48,2	48,2	50,5	49,6	48,2	-1,4
Suhteellinen velkaantuneisuus %	79,6	74,6	68,9	70,0	151,7	81,7
Lainat ja vuokravastuut 31.12. (milj. euroa)	443	434	370	408	414	7
Lainat ja vuokravastuut 31.12. euroa/asukas	8 492	8 391	7 216	8 047	8 207	160
Kertynyt yli/alijäämä, 1000 euroa	9 128	15 128	20 614	15 884	44 113	28 230
Kertynyt yli/alijäämä, euroa/asukas	175	293	402	314	874	560
Kunnan lainakanta 31.12. (milj. euroa)	297	294	261	268	306	38
Kunnan lainat euroa/asukas	5 695	5 692	5 095	5 285	6 058	773
Lainasaamiset (milj. euroa)	5,3	5,3	5,3	5,3	5,3	0,0



# KONSERNI

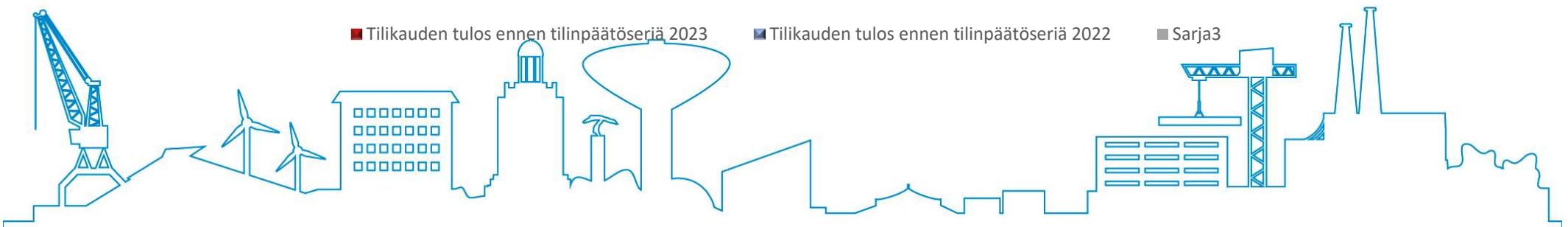
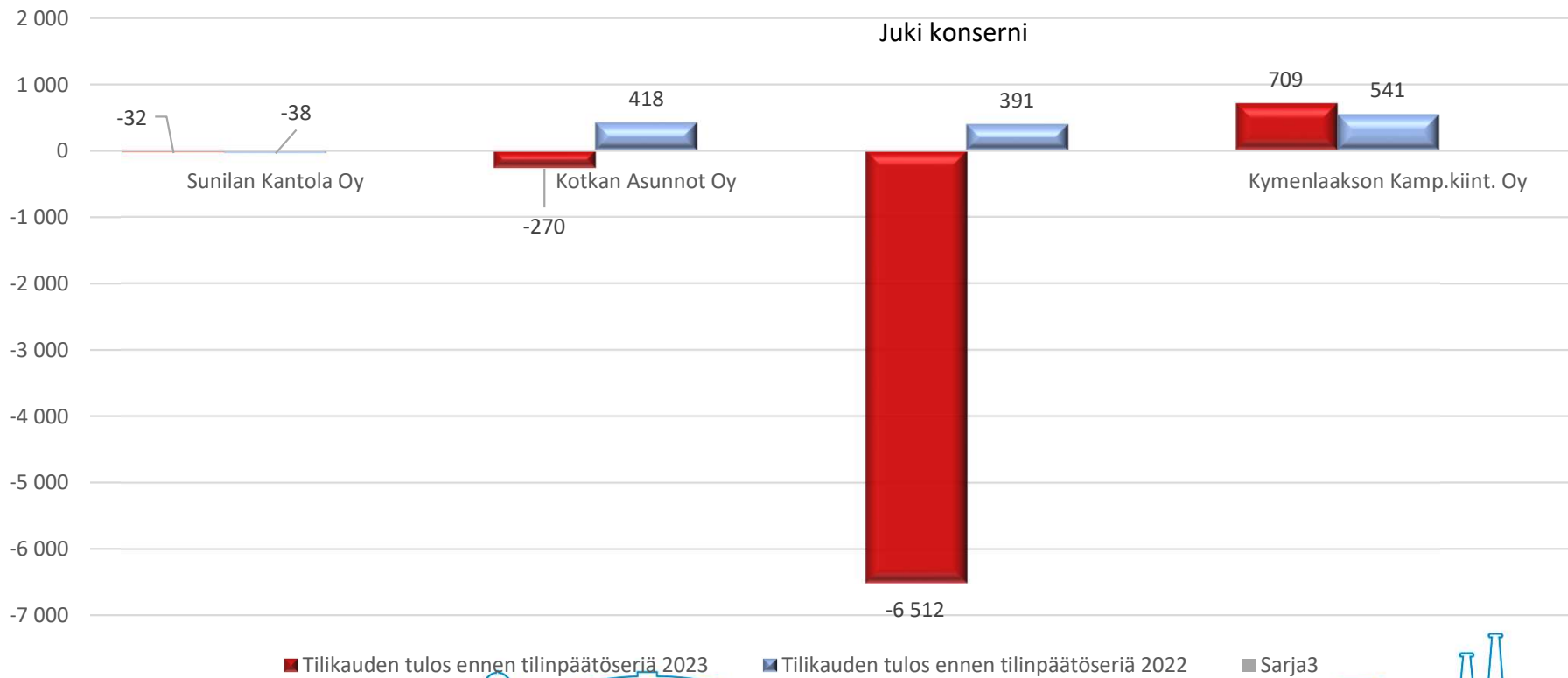




# KONSERNIN TULOKSENTEKOKYKY



TILIKAUDEN TULOS 2023/2022  
(ennen tilinp. erä, 1 000 €)  
Kiinteistö ja rakennusliike toiminta  
(omistusosuus huomioitu)

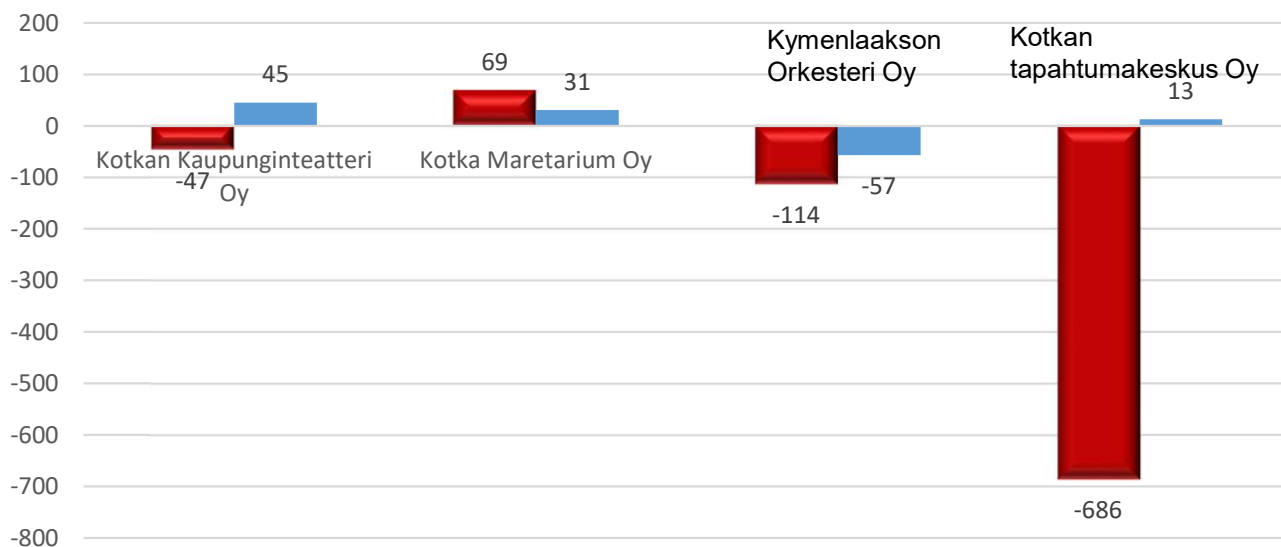




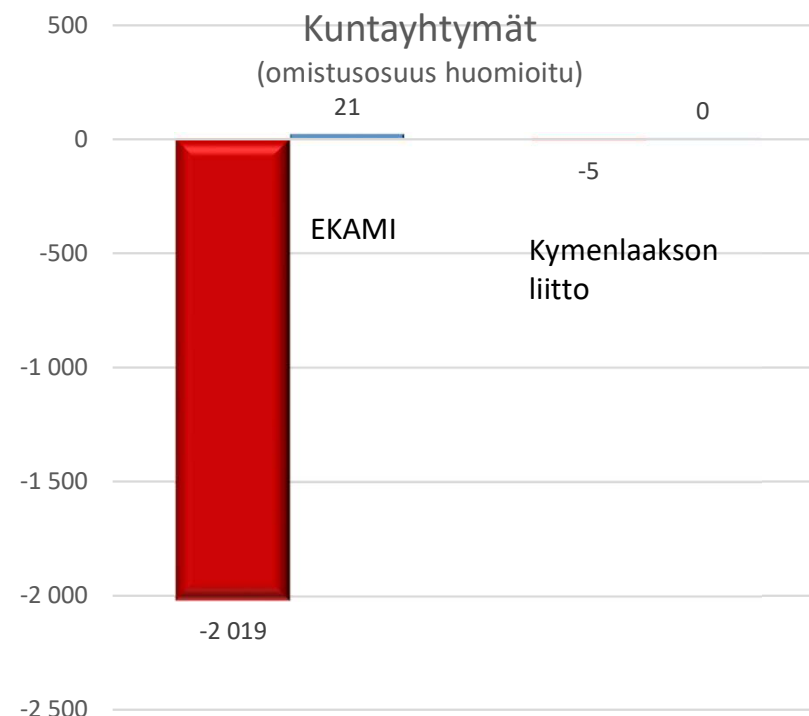
# KONSERNIN TULOKSENTEKOKYKY



TILIKAUDEN TULOS 2023/2022  
(ennen tilinp.erä, 1 000 €)  
Koulutus-, kulttuuri- ja matkailuliiketoiminta  
(omistusosuus huomioitu)



TILIKAUDEN TULOS 2023/2022  
(ennen tilinp.erä, 1 000 €)  
Kuntayhtymät  
(omistusosuus huomioitu)



■ Tilikauden tulos ennen tilinpäätöseriä 2023

■ Tilikauden tulos ennen tilinpäätöseriä 2022

■ Tilikauden tulos ennen tilinpäätöseriä 2023

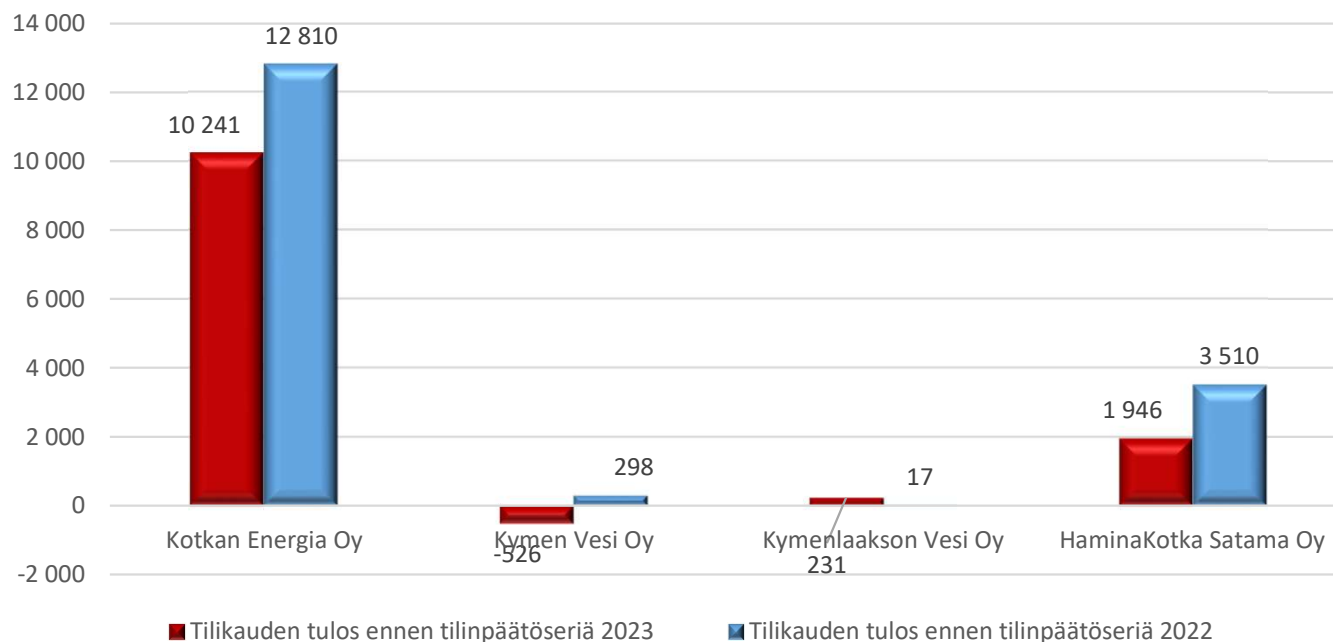
■ Tilikauden tulos ennen tilinpäätöseriä 2022



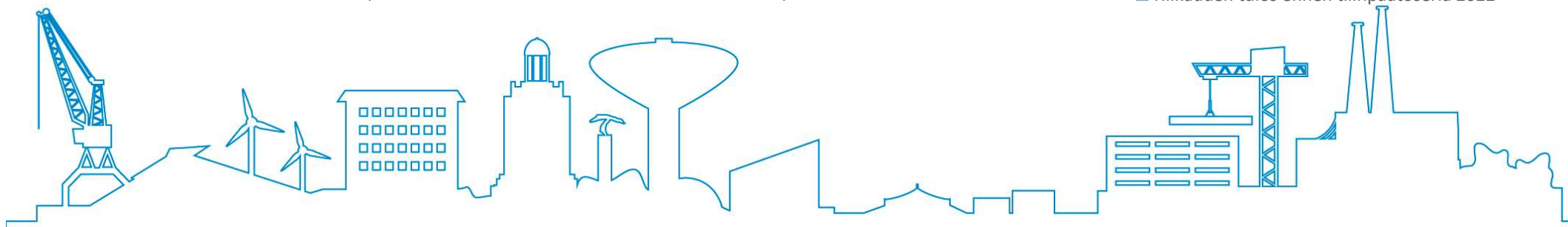
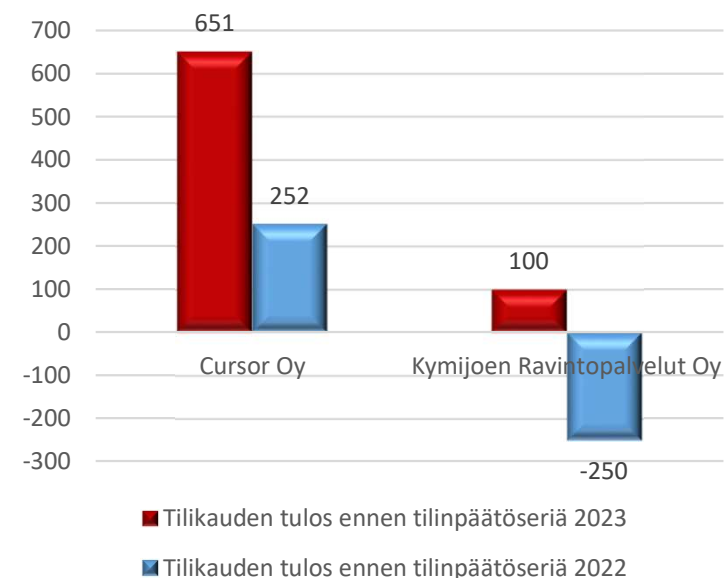
# KONSERNIN TULOKSENTEKOKYKY



TILIKAUDEN TULOS 2023/2022  
(ennen tilinp.erä, 1 000 €)  
Energia ja logistiikka toiminta  
(omistusosuus huomioitu)



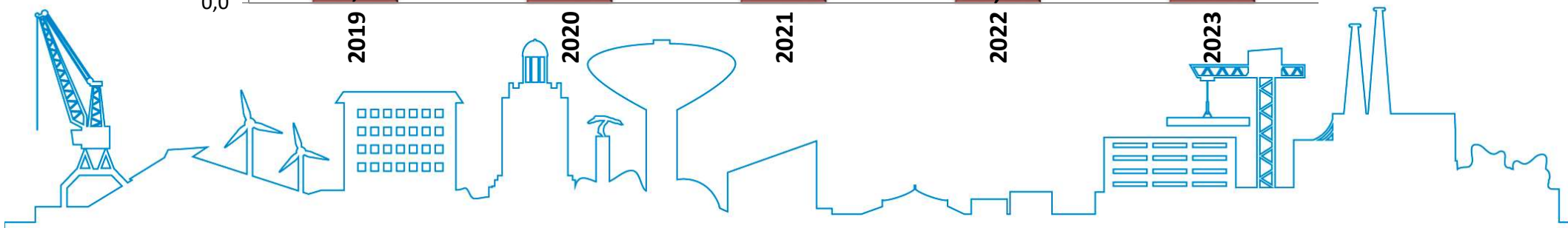
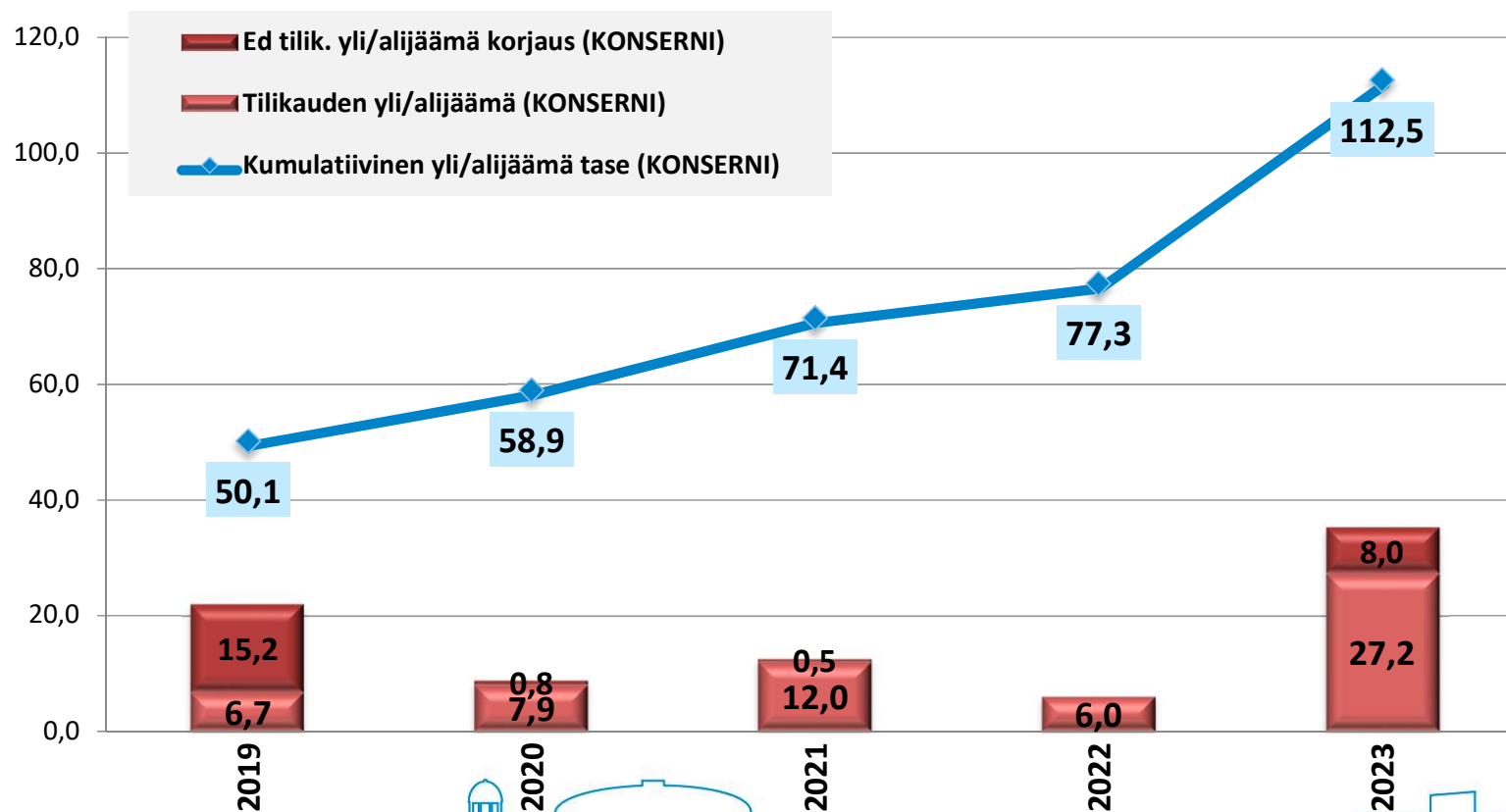
TILIKAUDEN TULOS 2023/2022  
(ennen tilinp.erä, 1 000 €)  
Elinkeino- ja sisäisiä palveluja  
tuottavat  
(omistusosuus huomioitu)



# KONSERNIN YLI-/ALIJÄÄMIEN KEHITTYMINEN



Konsernin yli/alijäämien kehittyminen, milj. eur.



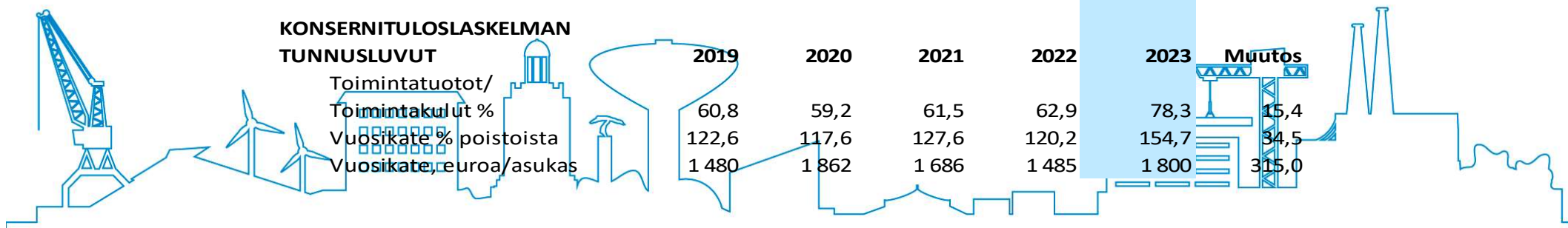
# KONSERNI TUNNUSLUKUJEN NÄKÖKULMASTA, TULOS



milj. euroa	2019	2020	2021	2022	2023	Muutos
Toimintatulot	404,7	395,9	459,7	528,5	294,8	-233,7
Toimintakulut	-665,5	-668,7	-747,2	-840,0	-376,4	463,7
Osuus osakkuusyhtiöiden voitosta/tappiosta	0,1	0,4	1,7	0,8	1,8	1,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-260,7</b>	<b>-272,4</b>	<b>-285,9</b>	<b>-310,7</b>	<b>-79,8</b>	<b>230,9</b>
Verotulot	216,7	223,2	235,0	243,3	139,7	-103,7
Valtionosuudet	128,9	153,1	143,2	149,3	40,4	-108,9
Rahoitustulot ja -menot	-7,7	-7,7	-6,0	-6,8	-9,4	-2,6
Korkotuotot	0,1	0,1	0,1	0,2	0,2	0,0
Muut rahoitustuotot	0,2	0,2	0,3	0,5	0,6	0,1
Korkokulut	-4,6	-6,3	-5,4	-5,5	-10,2	-4,6
Muut rahoituskulut	-3,4	-1,7	-1,0	-2,0	-0,1	1,9
<b>VUOSIKATE</b>	<b>77,2</b>	<b>96,3</b>	<b>86,4</b>	<b>75,2</b>	<b>90,9</b>	<b>15,7</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-62,9	-81,7	-67,6	-60,9	-50,6	10,4
Omistuksen eliminointierot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Arvonalentumiset	-0,1	-0,1	-0,1	-1,6	-8,2	-6,5
Satunnaiset erät	0,6	0,0	-0,4	0,0	0,0	0,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>14,8</b>	<b>14,4</b>	<b>18,2</b>	<b>12,6</b>	<b>32,1</b>	<b>19,5</b>
Tilinpäätössiirrot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilikauden verot	-3,6	-3,0	-2,8	-3,6	-3,5	0,1
Laskennalliset verot	-0,2	0,0	0,0	-0,7	0,1	0,8
Vähemmistöosuudet	-4,3	-3,6	-3,4	-2,4	-1,6	0,8
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>6,7</b>	<b>7,9</b>	<b>12,0</b>	<b>6,0</b>	<b>27,2</b>	<b>21,2</b>

## KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2019	2020	2021	2022	2023	Muutos
Toimintatuotot/ Toimintakulut %	60,8	59,2	61,5	62,9	78,3	15,4
Vuosikate % poistoista	122,6	117,6	127,6	120,2	154,7	34,5
Vuosikate, euroa/asukas	1 480	1 862	1 686	1 485	1 800	315,0





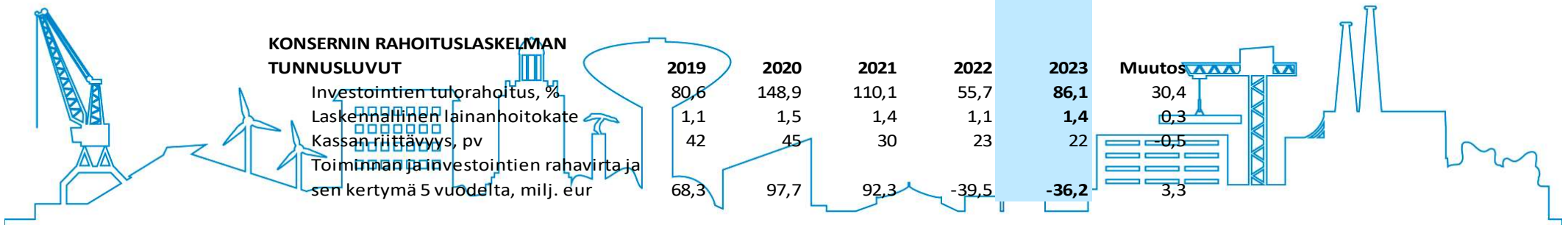
# KONSERNI TUNNUSLUKUJEN NÄKÖKULMASTA, RAHOITUS



milj.euroa	2019	2020	2021	2022	2023	Muutos
<b>Toiminnan rahavirta</b>						
Vuosikate	77,2	96,3	86,4	75,2	90,9	15,7
Satunnaiset erät	0,6	0,0	-0,4	0,0	0,0	0,0
Tilikauden verot	-3,6	-3,0	-2,8	-3,6	-3,5	0,1
Tulorahoituksen korjauserät	-3,4	-4,3	-3,8	-5,7	-1,8	3,8
<b>Investointien rahavirta</b>						
Investointimenot	-97,8	-65,5	-78,8	-135,3	-107,1	28,2
Rahoitusosuudet investointeihin	2,0	0,8	0,3	0,4	1,6	1,2
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	14,1	6,6	4,7	21,7	5,4	-16,3
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>-10,9</b>	<b>31,0</b>	<b>5,5</b>	<b>-47,2</b>	<b>-14,6</b>	<b>32,7</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,2	-0,1
Antolainasaamisten vähennykset	0,2	0,1	0,7	0,0	0,0	0,0
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	37,3	24,1	41,7	64,5	70,5	6,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-39,0	-21,4	-52,1	-19,1	-24,7	-5,6
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-10,1	-39,0	1,1	-8,2	-0,3	8,0
Oman pääoman muutokset	-0,7	0,0	-0,3	0,0	-0,6	-0,6
Muut maksuvalmiuden muutokset	-12,9	5,9	-17,8	0,0	-12,7	-12,7
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-25,4</b>	<b>-30,6</b>	<b>-26,9</b>	<b>37,0</b>	<b>32,1</b>	<b>-4,9</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-36,3</b>	<b>0,4</b>	<b>-21,4</b>	<b>-10,2</b>	<b>17,6</b>	<b>27,7</b>
<b>Rahavarat 31.12.</b>	<b>93,8</b>	<b>94,2</b>	<b>72,9</b>	<b>62,7</b>	<b>31,8</b>	<b>-30,9</b>
<b>Rahavarat 1.1.</b>	<b>130,1</b>	<b>93,8</b>	<b>94,2</b>	<b>72,9</b>	<b>14,3</b>	<b>-58,6</b>

## KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2019	2020	2021	2022	2023	Muutos
Investointien tulorahoitus, %	80,6	148,9	110,1	55,7	86,1	30,4
Laskennallinen lainanhoitokate	1,1	1,5	1,4	1,1	1,4	0,3
Kassan riittävyys, pv	42	45	30	23	22	-0,5
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta, milj. eur	68,3	97,7	92,3	-39,5	-36,2	3,3



# KAUPUNKI TUNNUSLUKUJEN NÄKÖKULMASTA, TASE

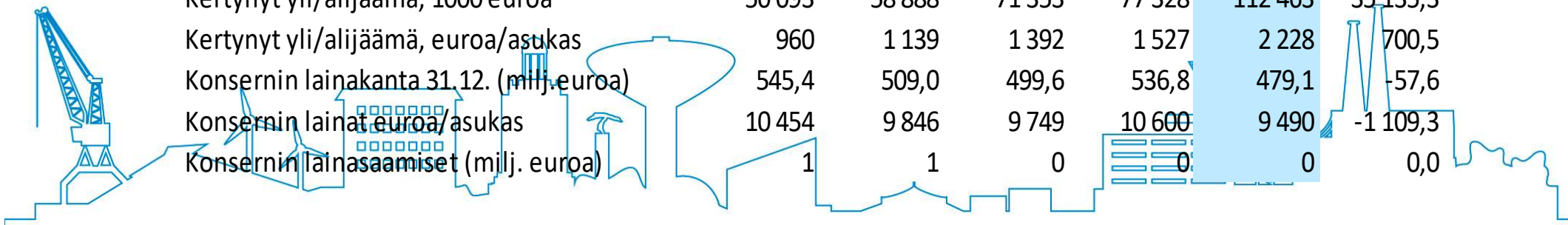


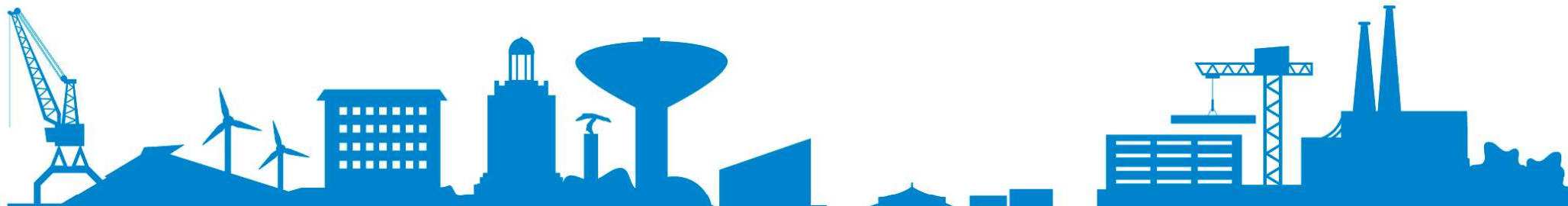
VASTAAVAA	2019	2020	2021	2022	2023
PYSYVÄT VASTAAVAT	948,0	927,9	937,8	993,6	943,7
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1,4	2,0	2,3	3,6	4,1
Vaihto-omaisuus	4,8	6,1	6,2	10,0	13,1
Saamiset	59,6	50,4	77,4	88,0	53,6
Rahoitusarvopaperit	31,4	30,0	31,7	1,6	0,3
Rahat ja pankkisaamiset	62,4	64,2	41,2	61,1	31,5
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>1 107,6</b>	<b>1 080,7</b>	<b>1 096,6</b>	<b>1 157,8</b>	<b>1 046,4</b>

VASTATTAVAA	2019	2020	2021	2022	2023
OMA PÄÄOMA	355,2	363,4	375,1	381,1	385,5
VÄHEMMISTÖOSUUDET	60,2	63,4	66,5	68,9	70,1
KONSERNIRESERVI	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
PAKOLLISET VARAUKSET	4,1	3,6	4,5	3,9	1,7
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1,6	2,2	2,5	3,9	4,1
VIERAS PÄÄOMA	686,5	648,1	648,0	700,1	585,0
<b>VASTATTAVAA YHT</b>	<b>1 107,6</b>	<b>1 080,7</b>	<b>1 096,6</b>	<b>1 157,8</b>	<b>1 046,4</b>

## KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

	2019	2020	2021	2022	2023	Muutos
Omavaraisuusaste %	38,3	40,1	40,5	39,1	43,7	4,7
Suhteellinen velkaantuneisuus %	88,6	81,9	76,8	75,4	122,3	47,0
Lainat ja vuokravastuut 31.12. (milj.euroa)	732,4	687,9	721,9	746,6	637,4	-109,2
Lainat ja vuokravastuut 31.12. euroa/asukas	14 039	13 307	14 087	14 742	12 625	-2 117,8
Kertynyt yli/alijäämä, 1000 euroa	50 093	58 888	71 353	77 328	112 463	35 135,3
Kertynyt yli/alijäämä, euroa/asukas	960	1 139	1 392	1 527	2 228	700,5
Konsernin lainakanta 31.12. (milj.euroa)	545,4	509,0	499,6	536,8	479,1	-57,6
Konsernin lainat euroa/asukas	10 454	9 846	9 749	10 600	9 490	-1 109,3
Konsernin lainasaamiset (milj. euroa)	1	1	0	0	0	0,0





KIITOS!