



TILINPÄÄTÖS- JA TOIMINTAKERTOMUS 2019

Yhteinen kirkkovaltuusto
17.6.2020

Kuva: Raino Salmijärvi

PORIN EVANKELISLUTERILAISEN SEURAKUNTAYHTYMÄN TILINPÄÄTÖS- JA TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2019

SISÄLTÖ

1.	TOIMINTAKERTOMUS	
1.1	YLEISKATSAUS	
1.1.1	Toiminta	1
1.1.2	Talouskatsaus	3
1.2	HALLINTO	
1.2.1	Yhteisen kirkkovaltuuston ja yhteisen kirkkoneuvoston toiminta	9
1.2.2	Hallintoelimet ja luottamushenkilöt	18
	Yhteinen kirkkovaltuusto	18
	Yhteinen kirkkoneuvosto	20
	Seurakuntaneuvostot	21
	Keski-Porin seurakuntaneuvosto	21
	Lavian seurakuntaneuvosto	21
	Länsi-Porin seurakuntaneuvosto	21
	Meri-Porin seurakuntaneuvosto	22
	Noormarkun seurakuntaneuvosto	22
	Porin Teljän seurakuntaneuvosto	22
	Viestinnän neuvottelukunta	23
	Tilintarkastajat	23
1.3	HENKILÖSTÖ	24
1.4	VÄKILUKU	24
1.5	TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILUT	
1.5.1	Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi	25
	Talousarvion sitovuus	26
1.5.1.1	PL 1 Yleishallinto	27
	Kirkolliset vaalit	27
	Yhteinen kirkkovaltuusto	28
	Tilintarkastus ja valvonta	29
	Yhteinen kirkkoneuvosto	30
	Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut (HTH)	31
	Muu yleishallinto	35
1.5.1.2	PL 2 Paikallisseurakunnissa tehtävä seurakuntatyö	
	Keski-Porin seurakunta	38
	Lavian seurakunta	42
	Länsi-Porin seurakunta	45
	Meri-Porin seurakunta	48
	Noormarkun seurakunta	51
	Porin Teljän seurakunta	54
	Yhteiset varaukset	57
1.5.1.3	PL 3 Yhteiset seurakunnalliset tehtävät	
	Yhteisen seurakuntatyön keskus	58
	Viestintäpalvelut	61

	Muut yhteiset tehtävät	64
	Lähetystyö, kansainvälinen diakonia, muut kirkolliset avustukset	
	1.5.1.4 PL 4 Hautauspalvelut	65
	1.5.1.5 PL 5 Kiinteistöpalvelut	68
	1.5.2 Käyttötalouden toteutumisvertailu	
	1.5.2.1 Käyttötalouselaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamiset	72
	1.5.3 Tuloslaskelman toteutumisvertailu	
	1.5.3.1 Tuloslaskelma ulkoinen ja sisäinen	78
	1.5.3.2 Tuloslaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamisen	80
	1.5.4 Investointiosan toteutumisvertailu	82
	1.5.5 Rahoitusosan toteutumisvertailu	85
	1.5.6 Yhteenvedo talousarvion toteutumisvertailusta	86
1.6	TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	87
1.7	YHTEISEN KIRKKONEUVOSTON ESITYS TILIKAUDEN TULOK- SEN KÄSITTELYÄ JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTA KOS- KEVIKSI TOIMENPITEIKSI	91
2.	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	
2.1	TULOSLASKELMA, Ulkoinen	92
2.2	RAHOITUSLASKELMA, Ulkoinen	93
2.3	TASE, Ulkoinen	94
2.4	KONSERNITASE	96
3.	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	
3.1	TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT	
	Henkilöstökulut	
	Henkilömäärä toimintayksiköittäin	100
	Tilikauden henkilöstökulut	100
	Vapaaehtoiset henkilöstökulut	100
	Satunnaiset tuotot ja kulut	101
	Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	101
	Seurakuntayhtymän vakuutukset	101
	Muihin toimintatuottoihin sisältyvät pysyvien vastaavien olennaiset myyntivoitot	101
	Liikevaihto	101
	Riskit ja epävarmuudet	102
	Vakuudet annettuihin lainoihin	102
	Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet	102
3.2	TASEEN LIITETIEDOT	
	Pysyvät vastaavat 1.1. – 31.12.2019	104
	Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet	104

	Vastaavaa	105
	Rahoitusarvopaperit	
	Saamiset	
	Vastattavaa	108
	Oma pääoma, Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset,	
	Pitkäaikainen vieras pääoma	
	Lyhytaikainen vieras pääoma	
	Vastaavaa	110
	Toimeksiantojen varat, lahjoitusrahastot	
	Vastattavaa	111
	Toimeksiantojen pääomat, lahjoitusrahastot	
3.3	VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	
	Eläkevastuuvajaus, Muut vakuudet ja vastuusitoumukset	112
3.4	OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT	
	Tytäryhteisöt, Osakkuusyhteisöt	112
4.	<u>HAUTAINHOITORAHASTO</u>	113
4.1	TULOSLASKELMA, Ulkoinen	115
4.2	TASE, Ulkoinen	116
4.3	INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 2019	118
4.4	TALOUSARVIOVERTAILU, Ulkoinen	119
4.5	RAHOITUSLASKELMA, Ulkoinen	120
4.6	TASEEN LIITETIEDOT	
	Vastaavaa	121
	Vastattavaa	122
	Vastaavaa: Rahoitusarvopaperit	123
	Laskelma hautainhoitorahaston hoitovastuiden määrästä 31.12.2019	124
	Laskelma hautainhoitorahaston yli- tai alikatteisuudesta	124
	Ainaishoitotosopimusten hoitovastuu	124
5.	<u>ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ</u>	
5.1	TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET	125
5.2	TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	125
6.	<u>LUETTELOT JA SELVITYKSET</u>	
6.1	LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEIDEN LAJEISTA SEKÄ SELVITYS KIRJANPITOKIRJOJEN JA TOSITTEIDEN SÄILYTYSTAVOISTA	126

PORIN EV.LUT. SEURAKUNTAYHTYMÄN

TILINPÄÄTÖS- JA TOIMINTAKERTOMUS 2019

1. **TOIMINTAKERTOMUS**

1.1 YLEISKATSAUS

1.1.1 Toiminta

Porin seurakuntayhtymän missio

- Kirkko Porissa välittää sanomaa Jumalasta ja välittää ihmisistä.

Porin seurakuntayhtymän visio

- Kirkko Porissa välittää jokaisesta ihmisestä.
- Kirkko Porissa kutsuu uskon ja toivon yhteisöön, joka välittää armoa elämään.
- Kirkko Porissa auttaa ihmisiä pitämään huolta itsestään, lähimmäisistään ja ympäristöstään.
- Kirkon jäsenyys vahvistuu.
- Kirkko Porissa uudistuu ja vastaa muuttuvan yhteiskunnan haasteisiin.

Pomarkun seurakunta liittyi Noormarkun seurakuntaan ja Porin ev.lut. seurakuntayhtymään 1.1.2019. Noormarkun kirkkoherrana jatkaa Kari Penttinen ja Pomarkun entinen kirkkoherra Hannu Anttoora siirtyi Noormarkun seurakunnan kappalaisen virkaan. Muut päätoimiset viranhaltijat ja työntekijät siirtyivät Noormarkun seurakunnan ja Porin seurakuntayhtymän palvelussuhteisiin.

Uusi neljän vuoden valtuustokausi alkoi ja uudet luottamushenkilöt aloittivat tehtävänsä yhteisessä kirkkovaltuustossa, seurakuntaneuvostoissa ja yhteisessä kirkkoneuvostossa. Kirkkovaltuuston puheenjohtajana jatkaa Harri Saine. Varapuheenjohtajaksi valittiin Helvi Walli.

Väinölän kirkon remontti valmistui ja kirkko otettiin uudelleen käyttöön 27.1.2019 pidetyssä avausmessussa. Kirkon ulkosisäänkäynnin yhteyteen rakennettiin hissi, kirkkosalin kanssa samaan kerrokseen tehtiin keittiö ja alakerran nuoriso- ja kerhotiloja selkeytettiin. Kirkon yläkertaan remontoitiin pieni yksiö, jossa voidaan majoittaa toistaiseksi asunnottomaksi jäänyttä henkilöä lyhyeksi ajaksi.

Piispan hengellistä aamupäivää vietettiin Noormarkun seurakunnassa 14.3.2019. Diakoni-sihteerin Ulla Kallio alusti aiheesta diakoniatyön haasteet. Kappalainen Noora Tapiainen ja lastenohjaaja Sari Fisk pohtivat omassa osuudessaan kummiutta. Hiippakuntadekaani Mari Leppänen kertoi kasteiden määrän laskeneen noin 37 prosenttia 20 vuodessa. Piispa Kalliala korosti loppupuheenvuorossaan, ettemme toimi pimenevässä maailmassa, vaan paikassa, jossa Jumala on läsnä ja toimii meidän kanssamme.

Yhteinen kirkkoneuvosto perusti työryhmän, jonka tehtävänä oli Porin ev.lut. seurakuntayhtymän aluekokonaisuuksien tarkastelu toiminnan ja seurakuntien identiteetin näkökulmasta. Ryhmään kuuluvat kirkkovaltuuston puheenjohtaja, seurakuntaneuvostojen pu-

heenjohtajat ja varapuheenjohtajat, kirkkoherrat sekä hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikkö. Ryhmä kokoontui vuoden aikana kolme kertaa.

Seurakuntaneuvostoille ja työyksiköille lähetettiin kysely mahdollisista tarpeista tarkastella seurakuntien rajoja. Tulosten perusteella päätettiin, että kirkkoherrat ja seurakuntaneuvostojen puheenjohtajat käyvät neuvotteluja rajamuutostarpeista seuraavasti:

Länsi-Pori ja Porin Teljä, Porin Teljä ja Keski-Pori, Keski-Pori ja Länsi-Pori, Keski-Pori ja Noormarkku sekä Meri-Pori ja Länsi-Pori. Käydyissä neuvotteluissa saavutettiin yksimielisyys tulevista mahdollisista rajamuutoksista vain Keski-Porin ja Porin Teljän seurakuntien välillä. Muiden seurakuntien välillä ei saavutettu yksimielisyyttä mahdollisista rajamuutoksista tai todettiin, että muutoksiin ei ole nyt tarvetta.

Keski-Porin ja Porin Teljän seurakuntaneuvostot valmistelevat mahdollisia rajamuutoksia.

Satakunnan seurakunnat päättivät toukokuussa, että ne lähtevät mukaan maakuntaan kaavailtuun seurakuntien yhteiseen keskusrekisterihankkeeseen. Lääninrovastien johdolla aloitettiin työryhmätyöskentely, jonka tavoitteena on aluekeskusrekisterin perustaminen vuoden 2022 alusta alkaen. Aluekeskusrekisteri kokoaa digitoitujen kirkon jäsenrekisterin tietojen perusteella tuotetut palvelut, kuten kastettujen kirjaukset, avioliiton esteiden tutkinna ja virkatodistukset.

Kesäkuun lopussa pidettiin Suomen luterilaisen evankeliumiyhdistyksen SLEY:n vuotuinen valtakunnallinen evankeliumijuhla Isomäen jäähallissa. Tilaisuuksissa oli reilu 10.000 kävijää. Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tarjosi tilojaan tapahtuman käyttöön, vaikka pääosa tapahtumista järjestettiin Isomäessä. Yhtymän työntekijöitä osallistui talkootöihin.

Seurakuntayhtymä oli mukana SuomiAreenan tapahtumissa, joiden aiheena oli ”Tulevaisuuden osaaminen ja innovaatiot”. Keski-Porin kirkossa järjestettiin piispan iltahetket 15.-19.7.2019. Ensimmäisessä tilaisuudessa oli Tampereen piispa Matti Repo, joka keskusteli Manse-rockin miesten Mikko Alatalon ja Juha Torvisen kanssa aiheesta ”Voiko soittamalla kitaraa parantaa maailmaa?”. Arkkipiispa Tapio Luoman vieraana oli Opetushallituksen pääjohtaja Olli-Pekka Heinonen. Seuraavana iltana Lapuan piispa Simo Peura keskusteli lapsiasianvaltuutettu Elina Pekkarisen kanssa. Viimeisenä iltana Helsingin piispa Teemu Laajasalo keskusteli Petri Vesterbackan kanssa.

SuomiAreenaan kuuluva Piispan torikahvit nosti suosiotaan viikon aikana päivä päivältä ja Tampereen piispa Matti Revon mukaan kirkon pitäisi jatkaa SuomiAreenalla nykyisessä roolissaan, koska kirkolla on vakaa paikka yhteiskunnassa ja sen toiminta perustuu yhä enemmän vapaaehtoistyön varaan.

Porin ev.lut. seurakuntayhtymässä otettiin lokakuun alussa käyttöön yhtenäistetty hautausvarauspolku, jonka myötä hautausvaraus tehdään hautauspalveluiden toimistolla tai valtuuttamalla oma paikallinen hautaustoimisto hoitamaan asia seurakuntayhtymän hautauspalvelujen kanssa. Tämän jälkeen siunaava pappi sopii toimituskeskustelun, jossa sovitaan siunaus- ja muistotilaisuuden järjestämisestä.

Porin rovastikuntaillassa lokakuun lopussa hiippakuntadekaani Mari Leppänen totesi käynnissä olevan nopea hengellinen, taloudellinen ja toiminnallinen murros, joka haastaa seurakuntia ja seurakuntayhtymiä. Valtuustokauden avainaiheiksi nousee strateginen suunnittelu ja valinnat: mitä painotamme, mitä täytyy kehittää, miten ennakoidaan ja mistä luovumme? Seurakunnissa pitää satsata työntekijöiden ja vapaaehtoisten toimintakykyyn ja taitoihin. Talous on johtamisen keskeinen väline eikä tappiollisia vuosia saa enää syntyä. Kiinteistöstrategian laatiminen on tärkeää, koska kiinteistömassaa on kevennettävä.

1.1.2 Talouskatsaus

Maailmantalouden kasvu hidastui noin kolmeen prosenttiin vuonna 2019 johtuen kauppasodan vaikutusten leviämisestä laajemmin, Kiinan talouden ennakoitua nopeammasta hidastumisesta sekä brexitistä. Myös euroalueella talouskehitys on heikentynyt, mutta talous ei ole taantumassa. Kasvu on noin prosentin luokkaa eikä sen odoteta kiihtyvän merkittävästi lähivuosina.

Suomen bruttokansantuote kasvoi vuonna 2019 arvioiden mukaan 1,4 prosenttia, mutta alentui edellisestä vuodesta 0,3 prosenttia. Korkeasuhdanteen ennustetaan olevan Suomessa ohi ja talouskasvu hidastuu tilapäisesti. Merkit kasvun hidastumisesta ovat selvät. Yritysten ja kotitalouksien luottamus on pitkään heikentynyt.

Keskimääräinen inflaatio oli 1,2 prosenttia ja hintojen nousuvauhti pysyi edellisvuoden tasolla. Työllisyyden kasvu on ollut edellisvuotista hitaampaa. Työttömyysaste oli keskimäärin 6,5 prosenttia. Satakunnassa työttömien osuus työvoimasta oli joulukuussa 10,7 prosenttia. Porin kaupungissa työttömyys oli 13,2 prosenttia. Nousua edellisvuoteen oli 0,8 prosenttia.

Koko maassa ev. lut kirkon seurakunnille tilitetyt kirkollisverotulot kasvoivat 1,8 prosenttia verrattuna vuoteen 2018. Kirkollisveroja tilitettiin 886 milj. euroa. Kirkollisverotuotto nousi kolmen alhaisemman kertymävuoden jälkeen. Seurakunnille maksettiin valtionrahoitusta yhteensä 105 milj. euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna vähennystä oli 1,9 prosenttia. Seurakuntien maksamat verotuskustannukset olivat 14 milj. euroa

Kirkon keskusrahastolle maksettava maksu määräytyi kirkolliskokouksen päätöksen mukaan siten, että keskusrahastomaksu oli 6,5 prosenttia vuonna 2017 toimitetun verotuksen laskennallisesta kirkollisverosta. Laskennallinen kirkollisvero saadaan jakamalla kirkollisverotulot tuloveroprosentilla. Vuotuisen kirkollisveron määrään perustuva eläkerahastomaksu oli viisi prosenttia.

Henkilöstökulujen osuus Porin seurakuntayhtymän toimintamenoista oli 63,3 prosenttia. Vuosittaiset palkkakustannukset kasvoivat virka- ja työehtosopimuksen mukaisesti edelliseen vuoteen verrattuna 0,7 prosenttia. Korotukset toteutuivat 1.4.2019 lukien. Lomarahoja leikattiin 30 prosentilla vuosina 2017 – 2019. Vuoden 2019 lomarahain maksamisen yhteydessä maksettiin erillinen 368 euron kertaerä kaikille niille työntekijöille, jotka olivat seurakunnan palveluksessa yhtäjaksoisesti 1.4. – 31.10.2019.

Porin seurakuntayhtymän vuoden 2019 tilinpäätöksessä lomapalkkajaksotuksen kasvu edelliseen tilinpäätökseen verrattuna oli 135.700 euroa. Tilinpäätöksen tuloslaskelmassa lomapalkkajaksotuksen toteutuma oli talousarvion suuruinen.

Verotulot

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän veroprosentti on ollut 1,5 vuodesta 2013 lähtien. Verotuloja kertyi edellisvuotta vähemmän. Verotulokertymä valtionrahoitus mukaan lukien väheni 0,9 prosenttia. Talousarvioon verrattuna verotulokertymäarvio 16,23 milj. euroa alittui 510.000 eurolla ja 3,1 prosentilla. Verotulokertymä oli selvästi talousarvion tavoitetasoa jäljessä koko vuoden.

Toimintavuoden verotulokertymä valtionrahoitus mukaan lukien oli 15.715.921 euroa. Valtionrahoituksen osuus oli 1.652.244 euroa ja se väheni 2,6 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna.

Verotulojen ja valtionrahoituksen erittely vuoden 2019 toteutuman ja talousarvion välillä:

VEROTULOT 2019	TP 2019	TA 2019	Ero, €	Ero, %
Kirkollisverotulot	14 063 677	14 535 852	-472 175	-3,3 %
Valtionrahoitus	1 652 244	1 690 000	-37 756	-2,2 %
Yhteensä	15 715 921	16 225 852	-509 931	-3,1 %

Tilitetyt verotulot ja valtionrahoitus 2019 ja 2018 sekä tilitysten erot vuosien välillä:

VEROTULOT JA VALTIONRAHOITUS				
	2019	2018	Ero, €	Ero, %
Kirkollisvero	14 063 677	14 164 869	-101 192	-0,7 %
Valtionrahoitus	1 652 244	1 697 209	-44 965	-2,6 %
Yhteensä	15 715 921	15 862 078	-146 156	-0,92 %

Verotulojen tilitykset vuosina 2015 – 2019. Vuoden 2015 luvuista lähtien mukana on Lavi-an seurakunta ja vuodesta 2019 alkaen Pomarkun seurakunnan osuus. Taulukossa luvut ovat tuhansina euroina.

	2015	2016	2017	2018	2019
Kirkollisvero	14 794	14 404	13 851	13 792	14 064
Yhteisövero-osuus	1 660	238	-7	0	0
Valtionrahoitus	0	1 670	1 665	1 654	1 652
Yhteensä	16 454	16 312	15 509	15 446	15 716

Keskimääräinen kirkollisveron tuotto jäsentä kohti oli Porin seurakuntayhtymässä 225 euroa vuonna 2019.

Toteutuvaan verotulojen kehitykseen vaikuttavat yleisen taloudellisen tilanteen kehittymisen ohella kirkosta eroamiset, muut jäsenmäärän muutokset sekä verotulojen jakoosuudet ja tuloveroprosentti. Jäsenmäärän väheneminen jatkui edelleen 1,6 prosentilla. Henkilövähennys oli 1.011, joka on viidenneksen enemmän kuin vuonna 2018. Jäsenmäärään vaikutti se, että seurakuntiin liittyi 316 henkilöä ja erosi 892. Kastettuja oli 504 ja kuolleita 838. Kastettujen määrä väheni 14 prosenttia. Porin kaupungin väkimäärä vuoden lopussa oli 83.962, joista Porin ev.lut seurakuntien jäseniä oli 74,4 prosenttia.

Tilinpäätös 2019

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tilikauden tulos on 78.017 euroa alijäämäinen. Neljän positiivisen tulosvuoden jälkeen tulos on ollut kolmena vuonna peräkkäin negatiivinen. Talousarviossa tilikauden tulos oli arvioitu 753.800 euroa negatiiviseksi, joten tulos on 675.783 euroa talousarviota parempi.

Aikaisempina tilikausina purettuihin investointivarauksiin liittyen poistoeron vähennystä kirjataan tilinpäätöksessä 305.292 euroa. Uusia investointivarauksia ei muodosteta. Tilinpäätösjärjestelyjen jälkeen tilikauden ylijäämä on 227.275 euroa, joka esitetään siirrettäväksi omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätillille.

Ulkoisten ja sisäisten erien toimintatuotot olivat 2.930.542 euroa. Talousarvio ylittyi 14,4 prosenttia. Ulkoiset toimintatuotot olivat 2.606.402 euroa ja ylittivät talousarvion lähes viidenneksellä.

Toimintakulut olivat yhteensä 16.296.095 euroa ja 265.039 euroa pienemmät kuin talousarviossa. Toimintakulut kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna Pomarkun vuoden 2018 menot mukaan lukien 3,7 prosenttia. Henkilöstökulut toteutuivat 94,5 prosenttisesti ja ne alittivat talousarvion 597.000 eurolla. Henkilöstökulut kuitenkin lisääntyivät edellisestä vuodesta yhteensä 1,4 prosenttia ja 142.000 euroa.

Toimintakate kertoo, kuinka paljon käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja rahoitustuotoilla. Toimintakate oli 13.365.553 euroa negatiivinen. Nettomenot kasvoivat vuoteen 2018 verrattuna 3,7 prosenttia ja 482.000 euroa. Toimintakate oli 4,5 prosenttia ja 633.463 euroa talousarviota parempi. Toimintatuotot ylitti talousarvion 368.424 euroa ja toimintamenot alitti 576.496 euroa.

Verotuskulut olivat 224.806 euroa ja ylitti talousarvion yhdeksällä prosentilla. Kirkon keskusrahastolle maksettiin 1.321.894 euroa. Maksu alitti arvion 21.106 euroa. Kirkon eläke-rahastomaksua maksettiin 711.000 euroa, joka oli 2.000 euroa edellisvuotta vähemmän.

Korkotuottoja ja muita rahoitustuottoja arvioitiin kertyvän nettona 270.000 euroa. Realisoi-tuneita tuottoja toteutui vuoden aikana 561.000 euroa. Kun mukaan lasketaan tilinpäätös-päivän sijoitusten arvonalennukset 179.545 euroa, nettotuottojen määrä nousee 740.600 euroon.

Kurssien laskiessa sijoitusten hankintahinnasta tehdään tilinpäätöksessä arvonalennuksia, mikäli sijoitusten arvo on 31.12. alle hankintahinnan. Markkinakurssien noustessa sijoitus-ten arvoja taseessa voidaan korottaa enintään hankintahintaan asti. Arvojen muutokset kirjataan tuloslaskelmaan tuloiksi ja menoiksi. Tilinpäätöksessä 2019 kirjataan arvonalau-tuksia markkinahintojen noustua nettona yhteensä 329.300 euroa ja arvonalennuksia 150.000 euroa.

Sijoitusten arvonalennukset ja arvonalennusten palautukset			
Vuosi	Arvonalennukset, €	Palautukset, €	YHTEENSÄ, €
2019		179 545	1 285 493
2018	522415		1 465 038
2017		57 202	942 623
2016		327 046	999 825
2015	153 972		1 326 871
2014	146 218		1 172 899
2013		180 665	1 026 681
2012		168 427	1 207 346
2011	656 952		1 375 773
2010		141 423	718 821
2009		653 733	860 244
2008	1 055 574		1 513 977
2007	458 403		458 403

Sijoituspääoman määrä oli vuoden lopussa hankintahinnaltaan 10,0 milj. euroa. Sijoitusvarallisuus kasvoi hieman edelliseen vuoteen verrattuna, jolloin sijoitusomaisuus oli 9,9 milj. euroa. Taseessa edellisten tilikausien ylijäämätilillä on noin 13,7 milj. euroa. Kertynyttä ylijäämää on siten kolmannes sijoituspääomaa enemmän.

Pomarkun seurakunnalta tuli liitoksen myötä 135.000 euron suuruinen pankkilaina, joka maksettiin pois vuoden 2019 puolivälissä. Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22:n asunto-osakkeissa oli kiinteistöyhtiön pitkäaikaista lainaa vuoden lopussa 166.800 euroa, jota lyhennettiin 28.840 euroa.

Vuosikate oli 1,5 miljoonaa euroa ja se oli talousarviota parempi lähes 0,6 milj. euroa. Vuosikate kertoo kokonaistulorahoituksen ennen poistoja ja satunnaisia eriä. Satunnaisia tuottoja ei tilikaudella ollut.

Suunnitelman mukaiset poistot olivat 1,62 milj. euroa ja ne on kohdennettu tehtäväalueille, joiden toiminnasta poistot aiheutuvat. Poistot alittuivat viidellä prosentilla matalan investointitason vuoksi.

Investointimäärä aleni edellisvuoden 2,7 milj. euron tasolta alle neljäsosaan ja oli 591.516 euroa. Suurimmat investointikohteet olivat Käppärän hautausmaalle ja Porin metsähautausmaalle hankitut monitoimikoneet, yhteensä 271.900 euroa. Käppärän hautausmaan ison kappelin urkujen hankintakuluja oli 136.000 euroa. Urkuhankinnan kokonaismenot olivat 243.300 euroa. Väinölän kirkon peruskorjauksesta kohdistui 50.300 euroa vuodelle 2019 ja peruskorjauksen kokonaismenot olivat 2,14 milj. euroa.

Investointiosassa oli 16 hanketta, joista noin kahdeksan hanketta siirtyi kokonaan tai osittaan vuodelle 2020. Talousarvion määrärahojen muutoksia ei ollut tilikauden aikana. Investointiosan sitovuustasona on investointiosan menojen kokonaissumma ja investointi-

hankkeet hoidetaan kokonaissumman puitteissa. Vuoden aikana toteutettiin neljä hanketta, joihin ei ollut talousarviossa määritelty määrärahaa.

Rahoituslaskelman varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta oli 950.000 euroa positiivinen alhaisen investointitason vuoksi. Rahoitustoiminnan nettorahavirta oli negatiivinen 751.237 euroa, johtuen mm. pankkilainojen 163.842 euron sekä ostovelkojen 433.605 euron vähennyksestä. Rahoituslaskelman mukaan seurakuntayhtymän rahavarojen muutos oli tilikaudella 198.613 euroa positiivinen.

TULOSLASKELMA (ulkoinen ja sisäinen)				
TILINPÄÄTÖS 2019	TP 2019	TA 2019	TP19 – TA19 ERO, €	TP19 – TA19 ERO, %
TOIMINTATUOTOT	2 930 542	2 562 118	368 424	14,4 %
Henkilöstökulut	-10 316 407	-10 913 801	597 394	-5,5 %
Muut toimintakulut	-5 979 688	-5 647 333	-332 355	5,9 %
TOIMINTAKULUT YHT.	-16 296 095	-16 561 134	265 039	-1,6 %
TOIMINTAKATE	-13 365 553	-13 999 016	633 463	-4,5 %
VEROTULOT	14 063 677	14 535 852	-472 174	-3,2 %
VALTIONRAHOITUS	1 652 244	1 690 000	-37 756	-2,2 %
VEROTUSKULUT	-224 806	-205 600	-19 206	9,3 %
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-1 321 894	-1 343 000	21 106	-1,6 %
RAHOITUSTUOTOT	928 736	300 000	628 736	209,6 %
RAHOITUSKULUT	-192 912	-30 000	-162 912	543,0 %
VUOSIKATE	1 539 493	948 236	591 257	62,4 %
POISTOT	-1 617 632	-1 702 000	84 368	-5,0 %
TILIKAUDEN TULOS	-78 139,65	-753 764	675 625	-89,6 %
POISTOERON MUUTOS	305 292	305 638	34 697	11,4 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	227 152,50	-448 126	675 279	-150,7 %

Sisäinen valvonta

Seurakunnan tulee suunnitella omat sisäisen valvonnan käytännöt omista lähtökohdista ja omasta tilanteestaan lähtien. Sisäisen valvonnan ohjeistuksella luodaan seurakuntayhtymä- ja seurakuntakohtaiset pelisäännöt, jotka varmistavat ja edesauttavat hyvän hallinnon toteutumisen seurakuntayhtymässä ja sen seurakunnassa. Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Sisäisen valvonnan ohje hyväksyttiin yhteisessä kirkkoneuvostossa 12.12.2018.

Sisäiseksi valvonnaksi voidaan luokitella kaikki toimenpiteet, jotka edistävät töiden sujuvuutta, toimintavarmuutta ja tarkoituksenmukaisuutta seurakunnan tavoitteiden saavuttamiseksi nykyhetkestä tulevaisuuteen. Valvonta ulottuu koko organisaatioon.

Sisäistä tarkastusta on valtuuston päättämien tavoitteiden toteutumisen seuranta, rahavarojen, arvopaperien ja muun omaisuuden tarkastukset sekä hautausmaan katselmukset. Päätökset sopimusten allekirjoitusoikeuksista, tositteiden hyväksymisoikeuksista, täsmäytykset sekä it-järjestelmien ja niiden käytön valvonta ovat osa sisäistä tarkastusta, samoin eri kohteiden turvallisuustarkastukset ja työketjujen tarkkailu.

Luottamushenkilöt osallistuivat sisäiseen valvontaan tarkkailemalla ja arvioimalla seurakunnan toimintoja sekä johtamis- ja hallinnointitapoja ottamalla kantaa heille esitettyihin tietoihin toiminnasta ja taloudesta sekä hoitivat tiedonkulkua seurakuntalaisten ja seurakunnan välillä.

1.2 HALLINTO

1.2.1 Yhteisen kirkkovaltuuston ja yhteisen kirkkoneuvoston toiminta

Yhteinen kirkkovaltuusto

Yhteinen kirkkovaltuusto kokoontui kertomusvuonna neljä kertaa. Kokouksissa käsiteltiin 65 asiaa.

Päätöksiä mm.

KV 23.1.2019:

Valittiin puheenjohtajaksi Harri Saine ja varapuheenjohtajaksi Helvi Walli vuosiksi 2019 – 2020.

Sihteeriksi vuosiksi 2019 – 2020 valittiin hallinto- ja henkilöstöasiantuntija.

Asetettiin suhteellisten vaalien vaalilautakunta vuosiksi 2019 – 2022 ja jäseniksi valittiin Simo Korpela, Miia Turunen ja Laura Pullinen sekä varajäseniksi Pekka Myllymäki, Teija Ruuhikorpi-Mäki ja Päivi Yli-Kauhaluoma-Nurmi.

Marjatta Salonen valittiin yhteisen kirkkoneuvoston varapuheenjohtajaksi vuosiksi 2019 – 2020.

Valittiin yhteisen kirkkoneuvoston jäseniksi ja varajäseniksi vuosiksi 2019 – 2020 Marjatta Salonen/Lea Peltomäki, Antti Linnainmaa/Pirkko Lindgren, Matti Säämäki/Arja-Liisa Rouvali, Janne Heilimä/Eino Koivusaari, Anita Kamppi/Matti Peltola, Jorma Hännikkälä/Marjaana Nummi, Jouni Heinonen/Ismo Laivonen, Paula Toivanen/Ilona Kontinen, Hanna Lindberg/Erkki Nevanranta, Katri Hirvola/Miia Turunen, Raimo Soukki/Antti Pekola, Esa J. Anttila/Markku Tanttinen, Anne Liinamaa/Laura Pullinen.

Valittiin Porin seurakuntayhtymän vuosien 2019 – 2022 tilintarkastajaksi BDO Auditor Oy, jonka päävastuullisena tilintarkastajana on JHTT Vesa Keso ja toisena tilintarkastajana HT, JHT Ari Virolainen ja varatilintarkastajiksi HT, JHT Sinikka Niitynperä ja HT ja JHT Aino Lepistö.

KV 5.6.2019:

Todettiin Hanna Kärmerannan luottamustoimen varajäsenenä lakanneen yhteisessä kirkkovaltuustossa.

Merkittiin tiedoksi yhteisen kirkkoneuvoston määräys Janne Heilimän valinnasta edustajakseen yhteisen kirkkovaltuuston kokouksiin vuosiksi 2019 – 2020.

Hyväksyttiin vuoden 2018 tilinpäätöksen käyttötalousosassa tapahtuneet 22.013 euron suuruiset menojen ylitykset: Lavian seurakunta, ylitys 7.350 euroa ja Porin Teljän seurakunta, ylitys 14.663 euroa.

Merkittiin tiedoksi Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tilintarkastuskertomus vuodelta 2018 ja hyväksyttiin tilinpäätös vuodelta 2018 sisältäen hautainhoitorahaston tilinpäätöksen sekä myönnettiin vastuuvapaus tilivelvollisille tilikaudelta 1.1. – 31.12.2018.

Merkittiin tiedoksi Pomarkun seurakunnan tilintarkastuskertomus vuodelta 2018 ja hyväksyttiin tilinpäätös vuodelta 2018 sisältäen hautainhoitorahaston tilinpäätöksen. Käytiin läpi tilintarkastusraportissa mainitut asiat sekä myönnettiin vastuuvapaus tilivelvollisille tilikaudelta 1.1. – 31.12.2018.

Merkittiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän henkilöstötilinpäätös vuodelta 2018 tiedoksi.

Merkittiin tiedoksi varainhoidon tilannekatsaus vuodelta 2018.

Hylättiin Lavian seurakunnan 2.232 euron lisämääräraha-anomus Luoteisväylässä julkaittavia kirkollisia ilmoituksia varten.

Varattiin 20.000 euron investointimääräraha vuodelle 2019 hautainhoitorahaston investointiosaan Asunto Oy Tuomarinkatu 34 taloyhtiön viemärin kunnostusta ja lämpöpatterien termostaattien uusimista varten sekä 12.000 euron investointimääräraha hautainhoitorahaston investointiosaan Asunto Oy Katariinanranta taloyhtiön käyttövesiputkien uusimista varten vuodelle 2019.

Hyväksyttiin hautapaikkamaksut vuodelle 2020.

Lakkautettiin seurakuntayhtymän seurakuntapastorin virka 1.7.2019 alkaen ja vakinaista viranhaltijaa olevat erityisnuorisotyönohjaajan ja kasvatusteologin virat 5.6.2019 lukien.

Muutettiin 1.6.2019 alkaen kurssikeskusten isännän virkanimike kurssikeskusvastaavaksi, pääemännän virkanimike ruokapalveluvastaavaksi, keittäjän virkanimike vastaavaksi kokiksi, keittiöapulaisen työnimike kokiksi ja vahtimestari-siivoojan virkanimike vahtimestariksi.

KV 16.10.2019:

Yhteinen kirkkoneuvosto antoi lahjoitus- ja testamenttirahastojen tarkastelun ja rahoitus-tuotot ja -kulut vuosina 2014 – 2018 yhteiselle kirkkovaltuustolle tiedoksi.

Vahvistettiin vuoden 2020 tuloveroprosentiksi 1,50.

Valittiin Kirkon mediasäätiön hallintoneuvostoon kolmivuotiskauden 2020 – 2022 varsinaiseksi jäseneksi Tuuli Heervä ja varajäseneksi Teija Ruuhikorpi-Mäki.

KV 4.12.2019:

Todettiin Kristian Tienhaaran luottamustoimen lakaneen yhteisessä kirkkovaltuustossa ja todettiin, että hänen tilalleen yhteisen kirkkovaltuuston jäseneksi tulee Esa Luovula toimikauden jäljellä olevaksi ajaksi.

Hyväksyttiin Noormarkun seurakunnassa toimineen seurakuntamestarin virkanimikkeen muutos talonmies-vahtimestarin viraksi ja seurakuntamestarin virkanimikkeiden muuttaminen talonmies-vahtimestareiksi tulevien työntekijävaihdosten yhteydessä.

Siirrettiin vuoden 2019 talousarviossa Yhteisten seurakunnallisten tehtävien Muut yhteiset tehtävät -tehtäväalueelta 8.600,34 euroa toimintayksiköiden tehtäväalueille.

Talousarviokäsittelyssä Lavian seurakuntaneuvoston anoma tasokorotus vuoden 2020 talousarvioon hylättiin, Keski-Porin seurakuntaneuvoston esittämää määrärahaa yhteisen seurakuntasihteerin sijaisuutta varten ei varattu eikä Noormarkun seurakuntaneuvoston anomaa lisämäärärahaa neljännen lastenohjaajan palkkaukseen ajalle 1.1. – 31.5.2020 myönnetty, koska kaikille seurakunnille ja toimintayksiköille on asetettu 2,3 prosentin menojen vähennystavoite.

Länsi-Porin seurakunnassa järjestettäviä Herännäisjuhlia varten varattiin 1.000 euron määräraha kohtaan Yhteiset varaukset.

Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän vuoden 2020 talousarvioehdotus -469 254 euroa sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2020 – 2022.

Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston vuoden 2020 talousarvioehdotus +/-0 euroa sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2020 – 2022.

Merkittiin seurakuntaneuvostojen ja yhteistyötoimikunnan lausunnot talousarviosta ja toiminta- ja taloussuunnitelmasta sekä lapsivaikutusten arviointi tiedoksi.

Yhteisessä kirkkovaltuustossa tehdyt aloitteet

Kirkkojärjestyksen 15:6 §:n mukaan toimintakertomuksessa on annettava luettelo seurakunnan jäsenten ja luottamushenkilöiden tekemistä aloitteista ja kirkkoneuvoston toimenpiteistä niiden johdosta.

KV 23.1.2019:

Valtuutettu Helvi Walli esitti kokoomuksen valtuustoryhmän valtuustoaloitteen ”Porin seurakuntien rajojen tarkastus”, jonka 11 valtuutettua olivat allekirjoittaneet:

- asetetaan toimikunta, joka valmistelee Porin seurakuntien rajojen tarkastuksen
Peruste:
- Porin seurakuntayhtymässä on tällä hetkellä kuusi seurakuntaa. Niiden rajat ovat vuosikymmenien saatossa asettuneet nykyiselleen
- seurakuntien rajat eivät tee seurakunnista mitään loogisia aluekokonaisuuksia
- voidaan sanoa, että tavallinen seurakuntalainen ei läheskään aina tiedä, mihin seurakuntaan kuuluu
- siksi olisi tarvetta tarkistaa seurakuntien rajat, jotta eri seurakunnat muodostaisivat selvät kokonaisuudet
- samalla tietenkin voitaisiin tutkia, onko kuuden seurakunnan järjestelmä Porissa optimaalinen.

Vastaus aloitteeseen:

Yhteinen kirkkoneuvosto perusti kokouksessaan 24.4.2019/58 § työryhmän ja valitsi työryhmän jäseniksi yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtajan, seurakuntaneuvostojen puheenjohtajat ja varapuheenjohtajat, hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikön sekä sihteeriksi yhteisen kirkkoneuvoston sihteerin. Lisäksi yhteinen kirkkoneuvosto päätti, että työryhmän työskentelyaika on 31.12.2020 saakka ja että, työryhmä raportoi työn etenemisestä vuoden 2019 lopussa sekä valitsi työryhmän puheenjohtajaksi yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtajan.

KV 5.6.2019:

1. Valtuutettu Helvi Walli esitti kokoomuksen valtuustoryhmän valtuustoaloitteen nuorten vaikuttajaryhmästä.

Vastaus aloitteeseen: Valtuustoaloitteen käsittely on kesken.

2. Valtuutettu Pauli Mäkinen esitti Markku Tanttisen laatiman sosialidemokraattien ja vihreiden valtuustoryhmän valtuustoaloitteen sähkönsäätämiseksi Porin seurakuntayhtymän kiinteistöissä.

Vastaus aloitteeseen: Valtuustoaloitteen käsittely on kesken.

KV 16.10.2019:

Valtuutettu Anne Liinamaa esitti yhdeksän jäsenen valtuustoaloitteen, että seurakuntayhtymän kiinteistöissä luovutaan nopealla aikataululla öljystä kirkkojen ja muiden vastaavien tilojen suhteen.

Vastaus aloitteeseen: Valtuustoaloitteen käsittely on kesken.

Yhteinen kirkkoneuvosto

Yhteinen kirkkoneuvosto piti kertomusvuoden aikana yhdeksän kokousta, joissa käsiteltiin yhteensä 186 asiaa.

Päätöksiä mm.**KN 27.2.2019:**

Määrättiin Janne Heilimä yhteisen kirkkoneuvoston edustajaksi yhteisen kirkkovaltuuston kokouksiin vuosiksi 2019 – 2020 ja saatettiin valinta tiedoksi yhteiselle kirkkovaltuustolle.

Valittiin talonomistaja Serafiina Lammisen Säätiön hallituksen jäseneksi Matti Säämäki ja varajäseneksi Lauri Merivirta vuosiksi 2019 – 2021.

Valittiin Kiinteistö Oy Pormestarinluodon Kodin hallituksen edustajiksi vuosiksi 2019 – 2020 Arto Huhtanen, Antti Linnainmaa, Ilona Kontinen ja Ismo Laivonen.

Valittiin Kiinteistö Oy Ulvilanpuiston hallituksen edustajaksi vuosiksi 2019 – 2020 Jari Suvi-la.

Valittiin Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22:n hallituksen edustajiksi vuosiksi 2019 – 2020 va-littiin Esa J. Anttila, Eino Koivusaari, Reijo Raitala ja Arto Huhtanen.

Vastaanotettiin Liisa Hacklinin testamentti ja luovutettiin varat käytettäväksi opintoavustuk-siin Meri-Porin seurakunnan alueella.

Hyväksyttiin tietosuojapolitiikkaehdotus Porin seurakuntayhtymän tietosuojapolitiikaksi.

Hyväksyttiin IT-alueen henkilötietojen käsittelysopimus.

KN 27.3.2019:

Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tilinpäätös vuodelta 2018 tilinpäätöskirjan mukaisesti sekä allekirjoitettiin se ja lähetettiin tilintarkastajille hallinnon ja talouden tarkas-tusta varten.

Yhteinen kirkkoneuvosto antoi Pomarkun seurakunnan tilintarkastukseen liittyen vahvis-tuskirjeen.

Hyväksyttiin Pomarkun seurakunnan tilinpäätös vuodelta 2018 tilinpäätöskirjan mukaisesti sekä allekirjoitettiin se ja lähetettiin tilintarkastajille hallinnon ja talouden tarkastusta varten.

Vuokrattiin noin 140 m²:n alue Pihlavan kirkon tontista Porin kaupungille 100 euron vuosi-vuokralla 10 vuodeksi 1.1.2019 alkaen.

KN 24.4.2019:

Myönnettiin kuurojen diakonian viranhaltija Minna Arolle palkatonta virkavapautta 1.8.2019 – 31.7.2020 ja hautauspalvelujen työnjohtaja Aleksi Lahdelle palkatonta virkava-pautta 6.5.2019 – 10.5.2020.

Hyväksyttiin talousasiantuntijoiden, talousassistentin, hallinto-, talous- ja henkilöstösihtee-rin, palkka- ja henkilöstöasiantuntijan sekä toimistosihteerien päivitettyt johtosäännöt 1.4.2019 alkaen, jolloin samasta ajankohdasta lukien vanhat johtosäännöt kumoutuvat.

Asetettiin toiminta- ja taloussuunnitelman 2020 – 2022 laadintaperusteet, annettiin toimin-tayksiköille toiminta- ja taloussuunnitelman laadintaohjeet, annettiin toimintayksiköille teh-täväksi määrittää vuodelle 2020 sekä suunnitelmavuosille 2021 – 2022 perustehtävä, ta-voitteet, toiminta talousarviovuoden ja suunnitelmakauden aikana sekä tunnusluvut ja an-nettiin toimintayksiköille tehtäväksi laatia tuloarvionsa ja määrärahasa perusteluineen asetettujen kehysten mukaan 15.6.2019 mennessä.

KN 15.5.2019:

Hyväksyttiin hautausmaksujen hinnat sekä hautainhoitorahaston hinnasto vuodelle 2020.

Hyväksyttiin Porin seurakuntayhtymän leiri- ja kurssikeskusten hinnasto, seurakuntien perimät maksut sekä seurakuntatilojen käyttökorvaukset vuodelle 2020.

Otettiin Minna Taimi määräaikaisesti 1.8.2019 – 1.8.2020 kuurojen diakonian viran viranhaltijaksi viran palvelussuhde-ehdoin.

Hyväksyttiin varhaisen tuen toimintamalli.

Hyväksyttiin sähköisen asiakirja- ja asianhallintajärjestelmän (Domus) hankinta ja käyttöönotto Porin ev.lut. seurakuntayhtymässä syksyn 2019 aikana.

KN 12.6.2019:

Valittiin hallinto-, talous- ja henkilöstösihteerin virkaan Katri Marttila 5.8.2019 alkaen.

Jatkettiin medianomi Tiina Miettisen kokoaikaista työsuhdetta 15.10.2019 saakka tai kunnes tiedottajan virka on täytetty.

Kumottiin vuoden 1984 kiinteistösihteerin viran johtosääntö 30.6.2019 ja hyväksyttiin uusi johtosääntö 1.7.2019 alkaen.

Hyväksyttiin syyskuun 2018 – huhtikuun 2019 luottotappioiksi erittelyn mukaiset saatavat 5.628,90 euroa.

Päätettiin, että Porin seurakuntayhtymä maksaa Pomarkun seurakunnasta siirtyneen 135.000 euron pankkilainan vuoden 2019 aikana.

Hankittiin Porin metsähautausmaalle monitoimikone Wille 465 lisälaitteineen.

Julistettiin kirkkolain 17:5.3 §:n nojalla vuosina 2017 – 2018 tehdyn luettelon mukaisten Ahlaisten hautausmaalla olevien hoitamattomien hautojen hautaoikeudet menetetyiksi ja otettiin haudat seurakuntayhtymän hallintaan 20.11.2019 alkaen lukuun ottamatta niitä hautoja, joiden hoito on uudelleen aloitettu.

KN 18.9.2019:

Valittiin tiedottajan virkaan Tiina Miettinen 7.10.2019 alkaen.

Valittiin Elina Alajärvi kurssikeskusvastaavan virkaan 1.3.2020 alkaen.

Myönnettiin Maija Hannoselle palkatonta virkavapaata vuorotteluvapaan ajaksi 180 päivää.

Jatkettiin hautausmaan työnjohtaja Teemu Kiviharjun työsopimusta Käppärän hautausmaalla 1.11.2019 – 10.5.2020.

Käytiin keskustelu Noormarkun seurakunnan virkajärjestelyehdotuksesta, pyydettiin seurakuntaneuvostolta lausunto Noormarkun seurakunnan kappalaisen viran lakkauttamisesta ja seurakuntapastorin viran perustamisesta 1.1.2020 lukien sekä lähetettiin asia tiedoksi Turun arkkihiippakunnan tuomiokapitulille.

Esitettiin Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän kirkkovaltuustolle, että IT-yhteistyöalueen johtokuntaan vuosiksi 2019 – 2022 Porin seurakuntayhtymän edustajaksi valitaan hallinto-, talous- ja henkilöstöpäällikkö Eeva Uusimäki sekä henkilökohtaiseksi varajäseneksi talousasiantuntija Veli-Pekka Koivisto.

Palautettiin Länsi-Porin ja Keski-Porin seurakuntien sekä kiinteistöpalvelujen vuoden 2020 talousarvioehdotukset uudelleen valmisteltaviksi. Hyväksyttiin Muut yhteiset tehtävät -tehtäväalueelle esitetyt talousarviokehysten ylitykset. Päätettiin, että talousarvion tuloslaskelman tulos on alijäämäinen 502.500 euroa. Hyväksyttiin laadintaperusteiden muutos investointisuunnitelmaan ja päätettiin, että hautainhoitorahaston talousarviossa tilikauden tulos on nolla.

Hyväksyttiin Sarastia Oy:n osakassopimus ja valtuutettiin hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikkö allekirjoittamaan sopimus.

KN 23.10.2019:

Hyväksyttiin Noormarkun seurakunnan alueella kiertävän, aluevastaavan talonmiesvahtimestarin viran vaativuusryhmän muutos.

Myönnettiin yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtajalle oikeus vahvistaa vuoden 2020 suorituslisät ja järjestelyerät.

Hankittiin Käppärän hautausmaalle monitoimikone.

KN 20.11.2019:

Esitettiin Turun arkkihiippakunnan tuomiokapitulille, että Noormarkun seurakunnan kappalaisen virka täytetään määräaikaisena 1.1. – 31.12.2020.

Annettiin esimiehille oikeus myöntää työntekijälle sairauslomaa lääkärintodistusta vaattamatta enintään viisi kalenteripäivää, jos työkyvyttömyydestä esitetään työnantajan hyväksymä muu luotettava selvitys. Päätös kumoo 21.6.2017 aloitetun kokeilujakson ja muuttaa käytännön toistaiseksi voimassa olevaksi 1.1.2020 lukien.

Päätettiin, että Porin seurakuntayhtymässä luovutaan harkinnan mukaan maksettavasta palkasta yli 180 kalenteripäivän sairauslomissa 1.1.2020 alkaen.

Hyväksyttiin touko-syyskuun 2019 luottotappioiksi erittelyn mukaiset saatavat 6.522,75 euroa.

Jatkettiin Porin Kirkkosanomien jakelua Posti Oy:n kanssa vuosille 2020 – 2021.

Merkittiin seurakuntaneuvostojen ja yhteistyötoimikunnan lausunnot talousarviosta ja toiminta- ja taloussuunnitelmasta sekä lapsivaikutusten arviointi tiedoksi ja esitettiin ne edelleen yhteiselle kirkkovaltuustolle.

KN 18.12.2019:

Palkattiin graafinen suunnittelija Tiina Liivola viestintäpalveluihin 49-prosenttiseen työsuhteeseen 1.1. – 31.12.2020.

Siirrettiin ma. hallintosihteeri Mika Piittala hallinto- ja henkilöstöasiantuntijan virkaan 1.2.2020 alkaen ja esitettiin yhteiselle kirkkovaltuustolle, että se lakkauttaa hallintosihteerin viran 1.6.2020 alkaen.

Myönnettiin Minna Arolle palkatonta virkavapautta 1.8.2020 – 31.7.2021.

Palkattiin Ville Katavisto keskusrekisterin määräaikaiseen toimistosihteerin virkasuhteeseen 1.1. – 10.5.2020.

Vahvistettiin vuodelle 2019 rahastoista lainatuille rahavaroille maksettavaksi koroksi yksi prosentti.

Vahvistettiin menojen ja tulojen hyväksymiseen oikeutetut viranhaltijat 1.1.2020 alkaen.

Hyväksyttiin vuoden 2020 talousarvion käyttöohjeet.

Päätettiin Käppärän hautausmaan kasteluvesijärjestelmän ja aluesähköistyksen toteuttamisen vaiheista 1 ja 2.

Merkittiin seurakuntarajojen tarkastelun työryhmän raportti tiedoksi.

Päätettiin käynnistää ympäristödiplomin selvitystyö.

Yhteisessä kirkkoneuvostossa tehdyt aloitteet

KN 12.6.2019:

Jäsen Katri Hirvola teki aloitteen Porin seurakuntien yhteisen jumalanpalveluksen järjestämisestä Kirjurinluodossa kesän avaukseksi vuonna 2020.

Vastaus aloitteeseen: Aloitteen käsittely on kesken.

KN 23.10.2019:

Varajäsen Laura Pullinen teki seuraavan ponsiesityksen:

”Ponsiesityksenä esitän, että yhteinen kirkkoneuvosto valmistelee kevään 2020 aikana lähetysjärjestöjä osallistavan tavan selvittää järjestöjen tekemää yhteistyötä Porin seurakuntayhtymän kanssa sekä järjestöjen toimintatapoja. Toteutettu selvitys otetaan huomioon avustuksia jaettaessa talousarviossa 2021.”

Vastaus esitykseen: Esityksen käsittely on kesken.

Yhteisen kirkkoneuvoston asettamat toimikunnat ja työryhmät

KN 27.3.2019:

Valittiin hautausmaakatselmusten työryhmään yhteisen kirkkoneuvoston jäsenistä tai vara-jäsenistä yksimielisesti Marjatta Salonen, Katri Hirvola ja Markku Tanttinen vuosiksi 2019 – 2020.

Valittiin viestinnän neuvottelukunnan puheenjohtajaksi Anna-Mari Vuollet, muiksi jäseniksi Heimo Hietanen, Anna Kasvinen, Seppo Kummala, Tiia Jokisalo, Mari Kahila ja Kari Heino sekä yhteisen kirkkoneuvoston edustajaksi Laura Pullinen vuosiksi 2019 – 2020.

KN 24.4.2019:

Valittiin rajatyöryhmään yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtaja, seurakuntaneuvostojen puheenjohtajat ja varapuheenjohtajat, hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikkö sekä sihteeriksi yhteisen kirkkoneuvoston sihteeri.

KN 12.6.2019:

Nimettiin Pomarkun kirkon muutoshanketyöryhmän jäseniksi Pekka Myllymäki, Tuuli Heervä, Pekka Suikkanen, kanttori Hilikka Toikka ja kappalainen Hannu Anttoora sekä yhteisen kirkkoneuvoston ja yhteisen kirkkovaltuuston edustajaksi Helvi Walli.

1.2.2 Hallintoelimet ja luottamushenkilöt

Yhteinen kirkkovaltuusto

puheenjohtaja

Harri Saine Porin Teljän srk

varapuheenjohtaja

Helvi Walli Noormarkun srk

sihteeri

Mirjami Heiniluoma 18.11. asti

Mika Piittala 18.11. alkaen

Keski-Pori (14 valtuutettua)

Mirva Heino

Jorma Hännikkälä

Matti Ihalainen

Bia Kaski

Eino Koivusaari

Ilona Kontinen

Sonja Myllykoski

Tapio Nummi

Antti Pekola

Lea Peltomäki

Laura Pullinen

Reijo Raitala

Teija Ruuhikorpi-Mäki

Markku Tanttinen

Lavia (3 valtuutettua)

Anita Kamppi

Matti Peltola

Anneli Ruisniemi

Länsi-Pori (9 valtuutettua)

Emma Hesso

Katri Hirvola

Marketta Juntunen

Simo Korpela

Pirkko Lindgren

Timo Linho

Antti Linnainmaa

Marjatta Salonen

Miia Turunen

Meri-Pori (6 valtuutettua)

Janne Heilimä
Anne Kause
Marja Rautio
Arja-Leena Rouvali
Matti Säämäki
Matti Viitala

Noormarkku (12 valtuutettua)

Ulla-Riitta Aromaa
Jouni Erola
Leena-Maija Haaparanta
Tuuli Heervä
Jouni Heinonen
Taru Kallionkieli
Ismo Laivonen
Pekka Myllymäki
Pirjo Mäki
Ari Passilahti
Marita Salmio
Helvi Walli

Porin Teljä (13 valtuutettua)

Erkki Halonen
Anne Liinamaa
Hanna Lindberg
Lauri Merivirta
Erkki Nevanranta
Sanna-Mari Pudas-Tähkä
Kasper Rydman
Harri Saine
Sirkka-Liisa Savinen
Raimo Soukki
Kristian Tienhaara 4.12. asti
Esa Luovula 4.12. alkaen
Paula Toivanen
Päivi Yli-Kauhaluoma-Nurmi

Yhteinen kirkkoneuvostojäsen
srkhenkilökohtainen varajäsen
srk**puheenjohtaja**
kirkkoherra
Heimo Hietanen**varapuheenjohtaja**Marjatta Salonen
Länsi-Porin srkLea Peltomäki
Keski-Porin srkEsa Anttila
Länsi-Porin srkMarkku Tanttinen
Keski-Porin srkJanne Heilimä
Meri-Porin srkEino Koivusaari
Keski-Porin srkJouni Heinonen
Noormarkun srkIsmo Laivonen
Noormarkun srkKatri Hirvola
Länsi-Porin srkMiia Turunen
Länsi-Porin srkJorma Hännikkälä
Keski-Porin srkMarjaana Nummi
Keski-Porin srkAnita Kamppi
Lavian srkMatti Peltola
Lavian srkAnne Liinamaa
Porin Teljän srkLaura Pullinen
Keski-Porin srkHanna Lindberg
Porin Teljän srkErkki Nevanranta
Porin Teljän srkAntti Linnainmaa
Länsi-Porin srkPirkko Lindgren
Länsi-Porin srkRaimo Soukki
Porin Teljän srkAntti Pekola
Keski-Porin srkMatti Säämäki
Meri-Porin srkArja-Leena Rouvali
Meri-Porin srkPaula Toivanen
Porin Teljän srkIlona Kontinen
Keski-Porin srk**sihteeri**Mirjami Heiniluoma
Mika Piittala17.11. asti
18.11. alkaen

Seurakuntaneuvostot**Keski-Porin seurakuntaneuvosto**

Hannu Tomperi	ma. kirkkoherra	puheenjohtaja 31.1. asti
Hietanen Heimo	vt. kirkkoherra	puheenjohtaja 1.2. alkaen
Marjaana Nummi	jäsen, varapuheenjohtaja	
Jorma Hännikkälä	jäsen	
Matti Ihalainen	jäsen	
Paula Jylhe	jäsen	
Juuso Karihaara	jäsen	
Bia Kaski	jäsen	
Eino Koivusaari	jäsen	
Sonja Myllykoski	jäsen	
Antti Pekola	jäsen	
Lea Peltomäki	jäsen	
Laura Pullinen	jäsen	
Reijo Raitala	jäsen	
Teija Ruuhikorpi-Mäki	jäsen	
Markku Tanttinen	jäsen	
Eeva-Liisa Savioja	sihteeri	12.2. alkaen
Tapani Toiviainen	sihteeri	15.1. asti

Lavian seurakuntaneuvosto

Anna-Kaisa Hautala	kirkkoherra, puheenjohtaja	31.1. asti
Tuija Kruus	ma. kirkkoherra, puheenjoht.	1.2. alkaen
Anita Kamppi	jäsen, varapuheenjohtaja	
Jukka Tuomisto	jäsen	
Anneli Ruisniemi	jäsen	
Yrjö Rautiainen	jäsen	
Matti Peltola	jäsen	
Pirkko Varheenmaa	jäsen	
Jarmo Uusitalo	jäsen	
Seppo Laakso	jäsen	
Pirjo Koivisto	sihteeri	

Länsi-Porin seurakuntaneuvosto

Mika Kyytinen	kirkkoherra, puheenjohtaja	
Aulis Juntunen	jäsen, varapuheenjohtaja	
Esa J. Anttila	jäsen	
Markus Halminen	jäsen	
Emma Hesso	jäsen	10.12. asti
Katri Hirvola	jäsen	
Marja Kaanaa	jäsen	10.12. alkaen
Simo Korpela	jäsen	
Voitto Lehtinen	jäsen	

Raija-Liisa Levonen	jäsen
Pirkko Lindgren	jäsen
Antti Linnainmaa	jäsen
Eero Luoma	jäsen
Ismo Läntinen	jäsen
Jorma Rinnemäki	jäsen
Marjatta Salonen	jäsen
Jussi Kärmeranta	sihteeri

Meri-Porin seurakuntaneuvosto

Helena Kuusiranta	vs. kirkkoherra, puheenjohtaja	
Janne Heilimä	jäsen, varapuheenjohtaja	
Tarja Gustafsson	jäsen	
Marja Rautio	jäsen	
Anne Kause	jäsen	
Matti Säämäki	jäsen	
Jan Koivusilta	jäsen	
Tellervo Leppiniemi	jäsen	
Matti Viitala	jäsen	
Arja-Leena Rouvali	jäsen	
Aija-Mari Frangén	jäsen	
Raija Kukkakorpi	jäsen	
Kyllikki Korpela	jäsen	
Johanna Laiho	sihteeri	30.5. asti
Nelli Sopenkivi	sihteeri	31.5. alkaen

Noormarkun seurakuntaneuvosto

Kari Penttinen	kirkkoherra, puheenjohtaja
Pekka Myllymäki	jäsen, varapuheenjohtaja
Ulla-Riitta Aromaa	jäsen
Jouni Erola	jäsen
Leena-Maija Haaparanta	jäsen
Tuuli Heervä	jäsen
Jouni Heinonen	jäsen
Taru Kallionkieli	jäsen
Ismo Laivonen	jäsen
Pirjo Mäki	jäsen
Ari Passilahti	jäsen
Marita Salmio	jäsen
Helvi Walli	jäsen
Hannu Anttoora	sihteeri

Porin Teljän seurakuntaneuvosto

Kaisa Huhtala	kirkkoherra, puheenjohtaja
Sirkka-Liisa Savinen	jäsen, varapuheenjohtaja
Erkki Halonen	jäsen

Heikki Hiltunen	jäsen	
Jari Känä	jäsen	
Hanna Kärmeranta	jäsen	21.1. asti
Hanna Lindberg	jäsen	
Esa Luovula	jäsen	18.2. alkaen
Päivi Multisilta	jäsen	
Erkki Nevanranta	jäsen	
Sanna-Mari Pudas-Tähkä	jäsen	
Kasper Rydman	jäsen	9.9. alkaen
Harri Saine	jäsen	
Raimo Soukki	jäsen	
Kristian Tienhaara	jäsen	9.9. asti
Paula Toivanen	jäsen	
Päivi Yli-Kauhaluoma-Nurmi	jäsen	
Jarkko Willman	sihteeri	

Viestinnän neuvottelukunta

Anna-Mari Vuollet	puheenjohtaja
Seppo Kummala	varapuheenjohtaja
Kari Heino	jäsen
Heimo Hietanen	jäsen, päätoimittaja
Tiia Jokisalo	jäsen
Anna Kasvinen	jäsen
Mari Kahila	jäsen
Laura Pullinen	yhteisen kirkkoneuvoston edustaja
Matti Kuhna	sihteeri
Tiina Miettinen	jäsen
Raino Salmijärvi	jäsen

Tilintarkastajat

BDO Audiator Oy		
päävastuullinen tilintarkastaja		tilintarkastaja
JHT, HT Vesa Keso		HT, JHT Ari Virolainen
avustava tarkastaja		
Jaana Ojanperä		

Varatilintarkastajat

BDO Audiator Oy		
varatilintarkastaja		varatilintarkastaja
HT, JHT Sinikka Niitynperä		HT, JHT Aino Lepistö

1.3 HENKILÖSTÖ

Seurakuntien ja seurakuntayhtymän viranhaltijoiden ja työntekijöiden henkilölukumäärä vuoden 2019 lopussa oli 227. Työntekijöiden lukumäärä lisääntyi yhdeksällä edelliseen vuoteen verrattuna. Työntekijöistä virkasuhteisia oli 162 ja työsopimussuhteisia 65. Henkilöstöstä oli miehiä 73 ja naisia 154. Henkilöstön keski-ikä oli 49,6 vuotta.

Palkkamenojen kehitys vuosina 2015 – 2019:

	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	MUUTOS TP 2018/TP 2019	
						€	%
PALKAT JA PALKKIOT	8 069 468	7 896 460	7 865 768	8 003 088	8 450 158	447 070	5,6
HENKILÖSTÖSIVUKULUT	2 506 195	2 126 013	2 098 909	1 857 509	1 866 249	8 740	0,5
YHTEENSÄ	10 575 663	10 022 473	9 964 677	9 860 597	10 316 407	455 810	4,6

Porin ev.lut. seurakuntayhtymässä on laadittu erillinen henkilöstökertomus.

1.4 VÄKILUKU

	2015	2016	2017	2018	2019
Seurakuntien väkiluku 31.12.	64 682	63 566	62 540	61 695	62 457
Kastetut	658	575	549	504	432
Kuolleet	774	916	809	824	838
Kirkkoon liittyneet	343	331	325	349	316
Kirkosta eronneet	898	972	915	1 015	892
Seurakuntaan muuttaneita	5 941	5 701	5 527	5 671	5 630
Seurakunnasta poismuuttaneita	5 817	5 729	5 708	5 530	5 653

Seurakuntien väkiluvut ilmenevät toimintayksikkökohtaisista kertomuksista.

1.5 TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILUT

1.5.1 Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi

Tässä osassa esitetään kunkin toimintayksikön kohdalta

- Yleiskuvaus toiminnasta
- Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen
- Tunnusluvut ja suoritteet
- Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat:

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT						
TOIMINTAKATE						
2019 Talousarvio		=	alkuperäinen talousarvio			
2019 TA muutos		=	määrärahamuutokset talousarviossa			
TA 19 ja muutos		=	talousarvio määrärahamuutosten jälkeen			
2019 Tilinpäätös		=	tilinpäätös vuodelta 2019			
Ero eur		=	talousarvion ja tilinpäätöksen ero euroina			
Käyttöaste		=	talousarvion toteutuminen prosentteina			

- Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain:

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Maksutuotot			
Kolehdit ja muut keräystuotot			
Tuet ja avustukset			
Sisäiset tuotot			
TOIMINTATUOTOT			
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut			
Palvelujen ostot			
Sisäiset palvelujen ostot			
Vuokrat			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Annetut avustukset			
Tilitettävät kolehdit			
Muut toimintakulut			
TOIMINTAKULUT			
TOIMINTAKATE			

Vuoden 2019 tilinpäätöksessä tunnusluvut-kohdassa työntekijämäärä on ilmoitettu vuoden lopun lukuna 31.12.2019 ja henkilötyövuosimäärät on ilmoitettu koko vuoden 2019 ajalta.

Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovuustaso voi olla **pääluokka, toimintayksikkö tai tehtäväalue**. Kullakin tasolla vastataan netosta (nettomenoista) eli tulojen ja menojen erotuksesta, joka on toimintakate. Talousarvio on yhteiseen kirkkovaltuustoon nähden sitova sekä ulkoisten että sisäisten tulojen ja menojen osalta pois lukien kustannusten kohdentamisen laskennalliset sisäiset erät (sisäiset vuokrat, sisäiset korot ja vyörytyserät). Talousarviossa määrärahat (menot) ja tuloarviot (tulot) esitetään bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista.

Yhteinen kirkkoneuvosto vastaa kunkin tason/toimintayksikön nettomenojen, joka tarkoittaa toimintakatetta, käytöstä. Se vastaa talousarviovarojen käytöstä yhteiselle kirkkovaltuustolle seuraavasti:

- **pääluokka 1 (yleishallinto)**
- **pääluokasta 3 (yhteiset seurakunnalliset tehtävät) seuraavien tehtäväalueiden kokonaisuus:** viestintäpalvelut sekä yhteiset tehtävät lähetystyö ja muu seurakuntatyö
- **yhteisen seurakuntatyön keskus** (keskusrekisteri, sairaalasielunhoitotyö, perheneuvontatyö, palveleva puhelin, seurakuntapalvelut, oppilaitostyö, ruotsinkielinen seurakuntatyö sekä kurssi- ja leirikeskustoiminta),
- **pääluokka 4 (hautauspalvelut) ja**
- **pääluokka 5 (kiinteistöpalvelut) vähennettynä tehtäväalueella kurssi- ja leirikeskustoiminta**

Seurakuntaneuvostot vastaavat talousarvion toimintakatteen käytöstä yhteiselle kirkkovaltuustolle pääluokan 2 osalta. Seurakuntien sitovuustaso yhteiseen kirkkovaltuustoon nähden on seurakuntakohtainen (seurakunnan toimintakate). Seurakuntaneuvostot hyväksyvät toimintayksikkönsä tehtäväaluekohtaiset toiminta- ja taloussuunnitelmat ja päättävät sille osoitetun toimintakatteen sitovuustasoista.

Investointien osalta määrärahojen sitovuustaso yhteiseen kirkkovaltuustoon nähden on talousarvion investointiosan nettomenojen yhteissumma.

1.5.1.1 PL 1 Yleishallinto

KIRKOLLISET VAALIT

Seurakuntavaalit järjestetään neljän vuoden välein samanaikaisesti kaikissa seurakunnissa.

Jos seurakunta on itsenäinen eli ei kuulu seurakuntayhtymään, toimitetaan yhdet vaalit, joilla valitaan kirkkovaltuuston jäsenet. Jos seurakunta kuuluu seurakuntayhtymään, toimitetaan kahdet vaalit. Vaaleilla valitaan silloin jäsenet yhteiseen kirkkovaltuustoon, joka johtaa seurakuntayhtymää sekä seurakuntaneuvostoon, joka johtaa seurakuntayhtymään kuuluvan seurakunnan toimintaa.

Uudet luottamushenkilöt aloittivat uuden valtuustokauden, joka kestää vuodet 2019 – 2022. Seuraavat seurakuntavaalit järjestetään marraskuussa 2022. Seurakuntavaaleissa äänioikeus on 16-vuotiailla kirkon jäsenillä.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTAKULUT	0	0	0	0	0	0,0
TOIMINTAKATE	0	0	0	0	0	0,0

Tilinpäätös menolajeittain

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	0	-11 211	11 211
Palvelujen ostot	0	-10 702	10 702
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-452	452
TOIMINTAKULUT	0	-22 364	22 364
TOIMINTAKATE	0	-22 364	22 364

YHTEINEN KIRKKOVALTUUSTO

Yleiskuvaus toiminnasta

Yhteisen kirkkovaltuuston perustehtävä on kirkkolain mukaan käyttää seurakuntayhtymän ylintä päätösvaltaa. Valtuustossa on vaaleilla valittuja luottamushenkilöitä kaikista seurakuntayhtymän seurakunnista.

Kirkkovaltuustolle kuuluu strateginen ohjaus, seurakuntayhtymän etujen valvonta sekä merkittävien projektien ja suurten yksittäisten hankkeiden hyväksyminen. Yhteinen kirkkovaltuusto päättää yhtymän talousarviosta, kirkollisveron suuruudesta, rakennushankkeista ja suurimmista avustuksista. Kirkkovaltuusto jakaa seurakuntatyöhön käytettävät varat seurakuntien kesken.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Yhteisen kirkkovaltuuston toimintamenoihin varattiin 31.012 euroa, joista toteutui 81 prosenttia eli arvioidut menot alittuivat 5.800 eurolla. Kirkkovaltuusto piti neljä kokousta. Henkilöstökulut olivat 15.400 €. Henkilöstökulujen osuus oli 61 prosenttia menoista. Henkilöstömenot alittuivat, mutta palvelusten ja tarvikkeiden ostot ylittyivät.

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTAKULUT	-31 012	0	-31 012	-25 176	-5 836	81,2
TOIMINTAKATE	-31 012	0	-31 012	-25 176	-5 836	81,2

Tilinpäätös menolajeittain

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-15 388	-15 839	451
Palvelujen ostot	-4 074	-2 651	-1 423
Sisäiset palvelujen ostot	-315	-526	211
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 399	-6 425	1 026
TOIMINTAKULUT	-25 176	-25 441	266
TOIMINTAKATE	-25 176	-25 441	266

TILINTARKASTUS JA VALVONTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Tilintarkastuksen ja valvonnan perustehtävänä on turvata, että seurakuntayhtymän hallinto ja talous hoidetaan laillisesti ja kirkkovaltuuston päätösten mukaisesti. Taloussäännön mukaan tilintarkastajien on tarkastettava hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös. Tilintarkastuskertomus on laadittava toukokuun loppuun mennessä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Kirkkojärjestyksen 15:7 mukaan yhteinen kirkkovaltuusto valitsee toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten joko vähintään yhden varsinaisen ja yhden varatilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön. Tilintarkastajan ja varatilintarkastajan tulee olla JHT-tilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisö.

Yhteinen kirkkovaltuusto valitsi Porin seurakuntayhtymän vuosien 2019 – 2022 tilintarkastajaksi BDO Audiator Oy:n, jonka päävastuullisena tilintarkastajana toimii JHTT Vesa Kesö. Toiseksi tilintarkastajaksi valittiin HT, JHT Ari Virolainen. Varatilintarkastajiksi valittiin BDO Audiator Oy:stä HT, JHT Sinikka Niitynperä ja HT, JHT Aino Lepistö.

Tilintarkastajat suorittivat ensimmäiset tarkastuskäynnit syyskuussa. Tilikauden 2019 tilinpäätöksen lopputarkastukset tehdään helmi- ja huhtikuussa.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Tilintarkastuksen toimintakulut olivat 12.400 ja ne alittivat talousarvion 5,4 prosenttia. Tilintarkastusyhtiön veloitukset tarjouksen mukaan olivat 12.330 euroa. Menoissa oli mukana edellisen tilintarkastusyhteisön veloituksia vuoden 2018 tarkastuksesta ja uuden tilintarkastusyhteisön veloituksia vuoden 2019 tarkastuksesta.

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTAKULUT	-13 132	0	-13 132	-12 423	-709	94,6
TOIMINTAKATE	-13 132	0	-13 132	-12 423	-709	94,6

Tilinpäätös menolajeittain

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT			
Palvelujen ostot	-12 359	-16 171	3 812
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-64	-133	70
TOIMINTAKULUT	-12 423	-16 304	3 881
TOIMINTAKATE	-12 423	-16 304	3 881

YHTEINEN KIRKKONEUVOSTO

Yleiskuvaus toiminnasta

Yhteinen kirkkoneuvosto johtaa seurakuntayhtymän toimintaa, hallintoa ja taloutta. Se valmistelee yhteisen kirkkovaltuuston kokoukset ja panee toimeen sen päätökset. Kirkkoneuvosto johtaa myös perussäännössä mainittuja seurakunnalliseen toimintaan liittyviä tehtäviä ja työmuotoja.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Yhteisen kirkkoneuvoston toimintakate oli talousarviossa 51.100 euroa. Kokouspalkkiomäärärahaa sivukuluineen varattiin 20.600 euroa ja menoja toteutui 14.700 euroa.

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTAKULUT	-51 111	0	-51 111	-26 572	-24 539	52,0
TOIMINTAKATE	-51 111	0	-51 111	-26 572	-24 539	52,0

Tilinpäätös menolajeittain

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Tuet ja avustukset	0	1 500	-1 500
Muut toimintatuotot	0	60	-60
TOIMINTATUOTOT	0	1 560	-1 560
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-14 677	-18 807	4 130
Palvelujen ostot	-9 560	-11 447	1 887
Sisäiset palvelujen ostot	-1 500	0	-1 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-836	-969	133
TOIMINTAKULUT	-26 572	-31 223	4 651
TOIMINTAKATE	-26 572	-29 663	3 091

HALLINTO-, TALOUS- JA HENKILÖSTÖPALVELUT (HTH)

Yleiskuvaus toiminnasta

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän perussäännön mukaan seurakuntayhtymä huolehtii henkilöstöpolitiikan yleissuunnittelusta ja tehtävien sijoittamisesta vaatuvuusryhmiin sekä kaikista palkkaan liittyvistä palkanosista päättämisestä.

Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen perustehtävänä on ylläpitää ja kehittää keskitetysti Porin ev.lut. seurakuntayhtymän hallinnon, talouden ja henkilöstöpalvelujen tehtäviä. Talouspalvelut huolehtii seurakuntayhtymän keskitetystä raha- ja laskentatoimesta. Henkilöstöpalvelut hoitaa kaikkien seurakuntayhtymässä työskentelevien viranhaltijoiden, työntekijöiden ja sijaisten palkkojen ja palkkioiden maksamisen. Hallintopalvelujen tehtäviin kuuluvat yhteisen kirkkoneuvoston ja yhteisen kirkkovaltuuston kokousten valmisteluun liittyvät asiat sekä päätösten toimeenpano.

Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalveluissa oli vuoden lopussa yksitoista viranhaltijaa, joista kaksi oli virkavapaalla ennen eläkkeelle siirtymistään vuoden 2020 aikana. Palkka- ja henkilöstöasiantuntijan tehtäviä on hoitanut syyskuusta lähtien sijaisena talousassistentti Merja Varpela. Ma. hallinto- ja henkilöstöasiantuntijan tehtäviä on hoitanut hallintosihteeri Mika Piittala, joka siirtyy 1.2.2020 alkaen virallisesti hallinto- ja henkilöstöasiantuntijan virkaan.

Porin ev.lut. seurakuntayhtymä siirtyi Kirkon palvelukeskuksen asiakkaaksi vuoden 2016 alussa. Tällöin aikaisemmin seurakuntayhtymän taloudessa tehtyjä tehtäviä siirrettiin seurakuntien ja yhtymän muiden toimintayksiköiden hoidettavaksi. Tehtävien siirrossa on kuitenkin osittain palattu takaisin keskitettyyn palkkioiden maksamiseen, palvelussuhteiden perustamiseen sekä laskutukseen. Tämän seurauksena hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen työmäärä on lisääntynyt. Tehtäviä on jaettu uudelleen ja yksikön sisällä on luotu sijais- ja varallaolojärjestelmä.

Toimenpiteillä ei ollut riittävää vaikutusta, jonka vuoksi tehtiin yksi rekrytointi tulevan eläkkeelle siirtymisen takia. Henkilöstöpalveluihin palkattiin hallinto-, talous- ja henkilöstösihteeri elokuun alusta alkaen. Hallinto-, talous- ja henkilöstösihteerin pääasialliset tehtävät ovat palkkahallinnossa, mutta tarvittaessa hän osallistuu hallintoasioiden avustaviin tehtäviin.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tavoite 1: Kirkon palvelukeskuksen ja Katrinan laskutuskäytänteiden kehittäminen

Toteutuminen: Ostoreskontrassa on pyritty siirtymään pelkästään sähköiseen laskutukseen. Laskut saadaan nopeammin kiertoon, kun tarpeeton paperilaskujen skannausvaihe jää pois ja virheiden mahdollisuus pienenee. Tavarantoimitusten ja palveluiden toimittajia on ohjeistettu laskutuskäytänteistä.

Katrina-laskutus on toimiva järjestelmä, joka toteutuessaan helpottaa laskutuksen ja kirjanpidon tehtäviä. Katrina-laskutukseen liittyvää koulutusta on annettu laskutusta tekeville työntekijöille ja koulutusta on jatkettava, jotta uudet työntekijät pystyvät heti alusta lähtien hyödyntämään ohjelman luomia mahdollisuuksia.

Tavoite 2: Sähköisen asiakirjahallintaohjelman hankinta, käyttöönotto ja koulutus

Toteutuminen: Yhteinen kirkkoneuvosto päätti 15.5.2019 hankkia Kirkkohallituksen valmiiksi kilpailuttaman sähköisen asiakirja- ja asianhallintajärjestelmä Domuksen syksyn 2019 aikana. Domus (Tweb) on selainkäyttöinen asian- ja asiakirjanhallinnan työväline. Sen avulla totutetaan sähköistä asioiden ja asiakirjojen laadintaa, käsittelyä, seuranta ja raportointia. Sovellus täyttää julkishallinnon vaativat erityistarpeet ja on mm. Sähke-yhteensopiva.

Hanke toteutettiin yhteishankintana Kankaanpään ja Huittisten seurakuntien kanssa, jolloin koulutustilaisuudet pystyttiin toteuttamaan yhdessä ja saamaan siten säästöä hinnoista. Koulutuspäiviä järjestettiin yhteensä neljä.

Tavoite 3: Suorituslisän käyttöönoton valmistelu, informointi ja koulutus

Toteutuminen: Suorituslisä on yleiseen palkkausjärjestelmään sisältyvä palkanosa, jota voidaan maksaa työntekijälle tämän työsuorituksen perusteella. Suorituslisää koskeva määräys on KirVESTES:n 26 pykälässä. Suorituslisän käyttö perustuu seurakunnan valmistelemaan paikalliseen suorituslisäjärjestelmään (KirVESTES 26 §).

Suorituslisän käyttöönotosta järjestettiin koulutusta esimiehille sekä asiasta tiedotettiin työntekijöitä useamman kerran. Ensimmäinen arviointijakso päättyi syyskuun lopussa, jonka jälkeen esimiehet tekivät esitykset suorituslisän saajista. Tavoitteena oli, että noin kolmannes työntekijöistä saa suorituslisää ja tavoite saavutettiin. Suorituslisää myönnettiin 63 työntekijälle esimiesten tekemien esitysten mukaisesti. Suorituslisän suuruus on 77 euroa/työntekijä. Suorituslisän käyttöönotto onnistui tavoitteiden mukaisesti ja ensimmäiset suorituslisät tulevat maksuun 1.1.2020 alkaen.

Tunnusluvut ja suoritteet

HALLINTO	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Yhteinen kirkkovaltuusto					
Pöytäkirjoja	5	4	4	5	4
Käsiteltyjä asioita	54	66	64	70	65
Yhteinen kirkkoneuvosto					
Pöytäkirjoja	11	10	10	10	9
Käsiteltyjä asioita	212	226	218	250	186
TALOUS					
Maksuliikennetositteita	14 310	14 200	13 910	36 000	14 173
Ostolaskuja	7 938	7 504	8 088	8 000	8 965
Myyntilaskuja	7 677	7 236	2 107	7 800	2 098
Katrina-verkkomaksu			4 500	2 000	3 997
Palkansaajien lukumäärä	795	857	811	860	770
Palkanmaksutapahtumia	3 976	4 132	4 128	4 130	4 208
Muistiotositteita	10 376	10 228	9 794	1 000	10 321
Hautainhoitorahaston tositteita	-	-	-	10 300	-
Hautainhoitorahaston laskuja	1 619	1 620	1 695	1 750	1 817

HALLINTO JA TALOUS	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	11	12	9	11	11
Henkilötyövuosimäärä	11,92	10,79	10,31	11	11
<i>Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut</i>					
Hallinto-, talous- ja henkilöstö- palvelujen päällikkö	1	1		1	1
Hallinto- ja henkilöstöasiantuntija	1	0	1 ma.	1	1
Hallintosihteeri	1	1	0	1	1
Toimistosihteeri	2,25	2,52	2	2	2
Talousasiantuntija	1	1	2	2	2
Palkka- ja henkilöstöasiantuntija	1	1	0	1	1
Hallinto-, talous- ja henkilöstösihteeri	1 ma.	0,99 ma.	0	1	1
Taloussassistentti	1,43	1,2	2,4	2	2
Toimistoapulainen (kesä-heinäkuu -18)	-	-	0,16	-	-

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Taloushallinnon talousarvio toteutui 92-prosenttisesti. Taloushallinnon henkilöstömenot toteutuivat 94-prosenttisesti. Muut kuin henkilöstömenot alittuivat 15 prosentilla. Kirkon palvelukeskuksen kulut olivat 146.800 euroa. Menot kasvoivat vuoteen 2018 verrattuna 13.600 eurolla, koska Pomarkun seurakunnan osuus tuli lisäyksenä. Kirkon palvelukeskuksen hinnoittelumuutos ei alentanut hintoja, koska tositteiden kappalehintojen alennusten rinnalla perusmaksua korotettiin.

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	32 100		32 100	26 446	5 654	82,4
TOIMINTAKULUT	-776 337	-599	-776 936	-709 076	-67 860	91,3
TOIMINTAKATE	-744 237	-599	-744 836	-682 630	-62 206	91,6

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	0	2	-2
Maksutuotot	-60	206	-266
Muut toimintatuotot	2 176	2 502	-326
Sisäiset tuotot	24 330	26 372	-2 042
TOIMINTATUOTOT	26 446	29 082	-2 636
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-501 786	-407 878	-93 909
Palvelujen ostot	-165 213	-144 344	-20 870
Sisäiset palvelujen ostot	-10 504	-11 029	524
Vuokrat	-14 107	-27 273	13 166
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 830	-8 112	3 281
Muut toimintakulut	-12 635	0	-12 635
TOIMINTAKULUT	-709 076	-598 635	-110 441
TOIMINTAKATE	-682 630	-569 553	-113 077

MUU YLEISHALLINTO

Yleiskuvaus toiminnasta

Muun yleishallinnon perustehtävänä on tuottaa seurakuntayhtymän yhteisiä toimintoja.

Työterveyshuolto

Työnantajan ja työntekijöiden tai heidän edustajiensa sekä työterveyshuollon on tehtävä suunnitelmallista ja tavoitteellista yhteistyötä työterveyshuoltolain toteuttamiseksi.

Työterveyshuollon toiminnan suunnittelun on perustuttava työpaikkaselvitykseen. Työpaikkaselvityksessä on arvioitava työstä, työympäristöstä ja työyhteisöstä aiheutuvien terveysvaarojen ja haittojen, kuormitustekijöiden sekä voimavarojen terveydellistä merkitystä ja merkitystä työkyvylle. Tiedot on kirjattava selvityksestä tehtävään asiakirjaan.

Työpaikkaselvitys on tehtävä toimintasuunnitelman laatimiseksi työterveyshuoltoa aloitettaessa, sen muuttamiseksi tai tarkistamiseksi työpaikan työolosuhteiden olennaisesti muuttuessa, työterveyshuoltoon kertyneen tiedon perusteella tai työterveyshuollon toimintasuunnitelman mukaisin määräajoin. Työpaikkaselvitystä tehtäessä on hyödynnettävä työnantajan omaa riskinarviointia.

Työterveyshuollon tavoitteena on terveellinen ja turvallinen työ, työympäristö ja työyhteisö, työhön liittyvien terveysvaarojen ja -haittojen ehkäisy sekä työntekijän terveyden ja työ- ja toimintakyvyn ylläpitäminen, edistäminen ja seuranta työuran eri vaiheissa. Työterveystoiminnan henkilöstötavoite on henkilöstön terveydentilan, työ- ja toimintakyvyn selvittäminen, ylläpito ja edistäminen. Tilanteissa, joissa työkyky on uhattuna työterveyshuolto ohjaa ennakoivasti ja koordinoi hoito- ja kuntoutustoimia.

Porin seurakuntayhtymällä on sopimus Suomen Terveystalo Oy:n kanssa työterveyshuoltopalvelujen järjestämisestä. Sopimus on voimassa vuoden 2020 loppuun. Laajennettuun työterveyshuollon piiriin kuuluvat kaikki yli neljän kuukauden mittaisessa työ- tai virkasuhteessa olevat työntekijät. Työterveyspalvelusopimuksen kohteena ovat kokonaisvaltaisen työterveyshuollon palvelut sisältäen ennaltaehkäisevät ja lakisääteiset työterveyspalvelut sekä lisäksi auttavan-tasoiset sairaanhoitopalvelut.

Työterveyshuollon menot olivat 159.000 euroa. Kelan korvauksen jälkeen nettomenot jäivät 104.100 euroon. Kulut ylittivät talousarvion neljä prosenttia. Saadut Kelan korvaukset ylittivät arvion kolme prosenttia. Sairauspoissaolot vähentyivät edellisestä vuodesta 30 prosenttia. Huomioitavaa on kuitenkin pitkien sairauslomien lisääntyminen. Fysioterapian menot olivat 18.400 euroa. Menot lisääntyivät 4.600 euroa ja kolmanneksen edelliseen vuoteen verrattuna.

Yhteistoiminta

Yhteistyötoimikunta on lakisääteinen, sopimus pohjainen ja edustuksellinen yhteistoimintaelin, joka käsittelee sekä työsuojelu- että yhteistoiminta-asioita. Tavoitteena on edistää työnantajan ja työntekijöiden välistä vuorovaikutusta ja tehdä mahdolliseksi työntekijöiden osallistuminen työpaikan turvallisuutta ja terveyttä koskevien asioiden käsittelyyn.

Kirkollista yhteistoimintaa sääntelee kirkon yhteistoimintasopimus, jonka tarkoituksena on edistää työnantajan ja työntekijöiden välistä vuorovaikutuksellista yhteistoimintaa, joka perustuu oikea-aikaisesti annettuihin tietoihin. On tärkeää, että työntekijöillä on mahdollisuus osallistua ja vaikuttaa työtä, työpaikkaa ja työn turvallisuutta ja terveellisyttä koskevien asioiden käsittelyyn.

Yhteistyötoimikunta kokoontui vuoden aikana neljä kertaa ja käsitteli yhteensä 51 asiaa. Yhteistyötoimikuntaan kuuluivat:

- Leppäniemi Marko, työsuojeluvaltuutettu
- Penttinen Kari, kirkkoherrojen edustaja, työnantajan edustaja
- Salminen Sakari, työntekijöiden edustaja
- Salow Sari, työnantajan edustaja
- Sattilainen Seppo, varatyösuojeluvaltuutettu
- Tahkonieni Jukka-Pekka, työntekijöiden edustaja
- Tomberg Kai, varapuheenjohtaja, työntekijöiden edustaja
- Uusimäki Eeva, puheenjohtaja, työsuojelupäällikkö, työnantajan edustaja

IT-palvelut

IT-aluekeskukset tarjoavat asiakasseurakunnilleen tietoteknistä tukea lähitukena sekä etätukena. Tehokkaiden työvälineiden avulla voidaan tarjota etätukea myös työpaikan verkon ulkopuolelle. IT-alueet ovat toteuttaneet palvelun, jonka avulla voidaan Kirkko-verkon kaikkia palveluita käyttää kannettavilla tietokoneilla langattomasti seurakunnan tiloissa. Seurakuntayhtymän työasemat uusitaan viiden vuoden välein IT-alueen vaatimustason mukaisesti. Tietokoneet hankitaan leasing-sopimuksin.

Porin seurakuntayhtymä on vuokrannut vastikkeetta toimitilat Turun arkkihiippakunnan IT-alueen toimipisteelle Hallituskadun alakerrasta. Toimipisteessä työskentelee kolme työntekijää, jotka ovat Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän palkkalistoilla. IT-tuen perustehtävänä on ylläpitää ja kehittää nykyisiä tietojärjestelmiä sekä tarjota IT-koulutusta ja käyttäjäneuvontaa.

Tavoitteiden toteutuminen

Tietokoneiden uusimista tehtiin voimassaolevan suunnitelman mukaisesti. IT-alue pyrki tiedottamaan kirkkoverkon ongelmista, jotka johtuivat koko kirkkoverkkoa koskevista vioista, kuten runkokytkimen hajoamisesta sekä vanhentuneesta palomuurilaitteistosta. Kirkkohallituksen tietohallinnon budjettivajeen vuoksi kirkkoverkko on päätyntä pitkäaikaisen korjausvelan tilaan.

Tunnusluvut ja suoritteet

IT (informaatioteknologia)	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Työasemat	186	187	189	190	197
Palvelimet	1	1	1	0	0
Tulostimet	56	59	63	59	59
Käyttäjät *)	359	353	357	355	353

*) Käyttäjien määränä ovat työntekijät, joilla on ollut kirkkoverkkotunnus ko. vuonna.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Muun yleishallinnon talousarvion toimintakate toteutui 102,3 prosenttisesti. Yksittäisten toimintojen osalla nettomenot ylittyivät muun yleishallinnon päätehtäväalueella 12.600 euroa, työterveyshuollossa 4.100 euroa ja työsuojelutoiminnassa 1.300 eurolla. Työkunnan ylläpidon kustannukset olivat 21.800 euroa. Työsuojelutoiminnan kulut olivat 8.900 euroa. Koko ensimmäisen pääluokan nettomenojen alitus oli 7,9 prosenttia ja 87.400 euroa.

IT-alue veloitti 75.500 euroa, joka jäi alle arvion lähes seitsemän prosenttia. IT-kustannukset lisääntyivät 5,5 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna.

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	93 700		93 700	156 709	-63 009	167,2
TOIMINTAKULUT	-355 053	0	-355 053	-423 952	68 899	119,4
TOIMINTAKATE	-261 353	0	-261 353	-267 243	5 890	102,3

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Maksutuotot	43 268	45 963	-2 695
Vuokratuotot	60 022	0	60 022
Kolehdit ja muut keräystuotot	1 080	840	240
Tuet ja avustukset	52 339	45 687	6 652
TOIMINTATUOTOT	156 709	92 490	64 219
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-6 289	-4 789	-1 500
Palvelujen ostot	-355 376	-347 394	-7 982
Sisäiset palvelujen ostot	-60	-120	60
Vuokrat	-60 022	0	-60 022
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 621	-5 906	3 285
Muut toimintakulut	415	39	376
TOIMINTAKULUT	-423 952	-358 169	-65 783
TOIMINTAKATE	-267 243	-265 679	-1 564

1.5.1.2 **PL 2** Paikallisseurakunnissa tehtävä seurakuntatyö

KESKI-PORIN SEURAKUNTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Keski-Porin seurakunnassa työn painopiste on ollut oman perustehtävän laadukkaassa hoidossa ja seurakunnan työn kehittäminen toimintaympäristön haasteisiin vastaavaksi.

Varhaiskasvatuksessa merkittävä muutos on ollut lapsityönohjaajan tehtävien määräaikainen siirto työalasta vastaavalle papille. Pääpiirteittäin toiminta on pysynyt määrällisesti ja laadullisesti aiemmalla tasolla, ja toiminnassa on keskitytty säännölliseen ryhmätoimintaan yksittäisten tapahtumien järjestämisen sijaan. Lastenohjaajista lähes kaikki ovat mukana sosiaalisen median työssä. Varhaiskasvatus on verkottunut Puuvillan kauppakeskukseen Puuhaa Puuhavillaan ja Pohjois-Porin isäneuvolaan, jossa myös seurakunnan diakoniatyö on mukana.

Varhaisnuorisotyön perustehtävä on, että varhaisnuori vahvistuu siinä uskossa, kasvaa rakkaudessa lähimmäiseen sekä elää rukouksessa ja seurakuntayhteydessä. Pyritään tarjoamaan turvallisen aikuisen läsnäoloa varhaisnuoren elämässä. Työalan rungon muodostavat kerhot ja leirit. Suunniteltu toiminta on onnistunut kohtalaisen hyvin. Haasteena on löytää lisää sellaista toimintaa, joka kiinnostaa varhaisnuoria sekä vapaaehtoisia kerhonohtajia.

Keski-Porin seurakunnan rippikoulutyön tehtävänä on järjestää seurakunnan alueella asuville, 15 vuotta täyttävälle nuorille rippikoulu, sekä järjestää rippikoulu kirkkoon liittyville aikuisille tai niille kirkon yli 15-vuotiaille jäsenille, joilta rippikoulu on jäänyt käymättä. Vuonna 2019 ikäluokasta 94,2 % kävi rippikoulun. Rippikoulutyö jatkui siis vahvana. Palaute rippikouluista oli pääasiassa positiivista ja rippikoulut olivat erityisen onnistuneita etenkin yhteishengen sekä turvallisuuden luomisessa.

Nuorisotyön perustehtävänä on nuoren uskonelämän tukeminen ja sen liittyminen osaksi kirkon yhteistä uskoa, lähimmäisenrakkauteen ohjaaminen sekä nuoren itseluottamuksen, vastuuntunnon ja omatoimisuuden kannustaminen. Seurakunnan nuorisotyössä on aktiivisia nuoria, jotka osallistuivat toimintavuonna koulutuksiin ja muuhun kokoavaan toimintaan. Nuoret ovat erityisen kiinnostuneita leiritoiminnasta. Isoskoulutuksen käyneistä iso osa jatkoi leiriavustajakoulutukseen. Nuorteniltojen aktiivisuus oli keväällä suurempaa kuin syksyllä.

Diakoniatyö on kristilliseen lähimmäisen rakkauteen perustuvaa ihmisten palvelemista ja kutsumista elämään omaa osaansa ihmisenä Jumalan läheisyydessä, seurakunnan yhteydessä ja lähimmäisten arjessa. Keski-Porin seurakunnan diakoniatyöntekijät huolehtivat laaja-alaisesti aluetyön mukaisen työalueensa asiakkaiden diakonisista tarpeista. Alueensa ohessa kukin diakoniatyöntekijä toimii hänelle nimetyllä vastuualueella. Diakoniapastori on yhteistyössä diakoniatyöntekijöiden kanssa heidän tehtäväalueillaan tarpeen mukaan. Diakoniatyössä kohdataan yhä enemmän pitkällä aikavälillä syntyneitä, usean eri elämän alueen ongelmia. Se tekee auttamisesta haastavaa ja aikaa vievää. Koko ajan kehitetty verkostoyhteistyö yhteiskunnan virallisten auttajatahojen kanssa antaa laajempia resursseja, mutta vaatii samalla panostusta ja aikaa.

Seurakunnan uskon keskuksesta nousee lähetystyö, joka toteutuu lähetysjärjestöjen nimikkolähetysten ja nimikkokohteissa tehdyn työn kautta. Lähetystoimikunta tukee seurakunnan lähetystyötä pitäen yllä lähetystietoisuutta ja keräten varoja lähetysjärjestöille. Tavoit-

teena oli kasvattaa nimikkosopimuksia kattamaan kaikki kirkkomme viralliset lähetysjärjestöt ja tämä toteutui vuoden lopussa neuvoston päätöksen mukaan.

Musiikkityön tavoitteeksi vuodelle 2019 asetettiin mukana eläminen seurakunnan arjessa ja juhlassa, niin että yhä useampi porilainen voisi kokea seurakunnan tärkeäksi omassa elämässään. Toinen tärkeä tavoite oli yhä parempi verkostoituminen kaupungissa ja koko maakunnassa vaikuttavien eri kulttuuritahojen kanssa. Tavoitteet toteutuivat hyvin: musiikkitalaisuudet keräsivät runsaan kuulijakunnan ja monet saivat tätä kautta kontaktin seurakunnan toimintaan. Erityisesti pääsiäisen musiikkitalaisuudet, adventin ja joulun aikana järjestetyt yhteislaulutilaisuudet ja konsertit sekä Pori Organ festivaalin konsertit kesäkuussa keräsivät paljon seurakuntalaisia Keski-Porin kirkkoon. Seurakunnan musiikkityö antaa myös mahdollisuuden sitoutua pitkäjänteiseen toimintaan seurakunnassa.

Pienryhmätyössä toimintaa on ollut paljon ja vapaaehtoisia on vielä hyvin. Vapaaehtoiset kuitenkin ikääntyvät, joten uusia olisi hyvä saada mukaan. Keski-Porin seurakunnan aikuis- ja evankelioimistyö toimi vuonna 2019 vakiintuneesti. Uutena toiminta alkoi syyskuudella pappien viikoittainen päivystys Puuvillan Espresso Housessa. Seurakunnan alue-työssä yleisilme oli myönteinen, mutta samaan aikaan on huomattu työn kehittämisen tarve. Kehitystyö on jo myös käynnistetty.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Keski-Porin seurakunnan perustoiminta toteutui vuonna 2019 toimintasuunnitelmien mukaisesti. Seurakunnassa on aloitettu erilaisia kehitys- ja muutoshankkeita, jotka jatkuvat tulevana toimintavuosina. Pääosa toimintaan varatuista voimavaroista kohdentui seurakunnan työalojen päätavoitteiden toteuttamiseen.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Keski-Porin seurakunnan väkiluku	19 608	19 315	19 141	19 200	18 914
Kastetut	156	163	158	160	123
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	60 (siv. 42)	54	48	60	53
Avioerot	70	54	55	60	39
Hautaansiunatut	318	310	317	300	312
Kirkkoon liittyneet	89	109	112	100	93
Kirkosta eronneet	309	332	333	270	292
Jumalanpalvelukset					
Päiväjumalanpalvelukset	126/9 888	125/11 000	105/7 231	130/9 500	110/8 437
Muut jumalanpalvelukset	75/11 558	80/11 000	60/10 663	80/11 000	107/11 003
Ehtoollisenvietto	182/11 126	140/11 000	134/6 520	120/10 000	161/7 180
Musiikkitalaisuudet	65/15 929	65/16 000	63/15 500	60/15 000	66/16 200
Pienryhmiä/jäseniä	27/1 033	30/300	22/226	30/300	17/369
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	3 699	3 062	3 450	3 300	2 231
Asiakkaiden lukumäärä	1 713	1 500	1 340	1 500	900
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	177	180	194	150	146
Varhaisnuoria toiminnassa	114	120	115	120	202
Rippikoululaisia/-kouluja	140/10	199/9	195/9	180/9	194/9

Keski-Porin seurakunta	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	30	29	30	29	28
Henkilötyövuosimäärä	29,13	28,41	29,61	29,04	27,32
Kirkkoherra	1	1	1,25	1	1
Kappalainen	5	4,83	4,75	5	4,36
Seurakuntapastori	2	2	2,24	2	2,07
Kanttori	3	3	3	3	3
Nuorisotyönohjaaja	3,10	3	3	3	3
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	5	5,17	5	5	5
Lapsityönohjaaja	1	1	1	1	0,41
Lastenohjaaja	7,53	6,95	7,12	7	7,09
Seurakuntasihtööri, yht. seurakuntasihtööri, yhteinen Porin Teljän srk:n kanssa (1½ virkaa)	1,5	1,46	2,09	1,5	1,42
Kesäteologi			0,15		

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Talousarvion toimintakate toteutui 95,9-prosenttisesti. Toimintatuotot toteutuivat talousarvion mukaisesti. Henkilöstökulut jäivät seitsemän prosenttia alle arvion, joka aiheutui pääasiallisesti vakinaisten viranhaltijoiden palkkamäärärahojen alituksesta. Toimintakulut alittivat arvion 3,8 prosenttia. Seurakunnan nettomenot vähenivät 2,4 prosenttia edellisvuoteen verrattuna.

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	110 564		110 564	110 887	-323	100,3
TOIMINTAKULUT	-1 717 939	0	-1 717 939	-1 652 224	-65 715	96,2
TOIMINTAKATE	-1 607 375	0	-1 607 375	-1 541 336	-66 039	95,9

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Korvaukset	900	4 295	-3 395
Myyntituotot	0	771	-771
Maksutuotot	54 588	46 864	7 724
Kolehdit ja muut keräystuotot	28 312	42 209	-13 897
Tuet ja avustukset	19 571	5 256	14 315
Muut toimintatuotot	827	19 554	-18 727
Sisäiset tuotot	6 689	6 300	389
TOIMINTATUOTOT	110 887	125 249	-14 362
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-1 313 783	-1 345 579	31 796
Palvelujen ostot	-148 794	-138 833	-9 961
Sisäiset palvelujen ostot	-52 548	-52 252	-295
Vuokrat	-3 720	-1 486	-2 234
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-66 517	-87 213	20 697
Annetut avustukset	-49 867	-71 755	21 888
Muut toimintakulut	-16 995	-6 880	-10 115
TOIMINTAKULUT	-1 652 224	-1 703 998	51 774
TOIMINTAKATE	-1 541 336	-1 578 749	37 412

LAVIAN SEURAKUNTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Lavian seurakunnan toiminnassa keskityttiin perustehtävien hyvään hoitamiseen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Jumalanpalvelusten kävijämäärät kasvoivat: päiväjumalanpalvelusten kävijöiden määrä nousi n. 24% (843 henkilöä) ja ehtoollisella kävijöiden määrä n. 22% (343 henkilöä). Seurakunnan vahvan musiikkityön, monien kuorojen ja lauluryhmien ansiosta messuelämä on rikasta. Monien yhteistyötahojen mukanaolo messuissa ja aktiivisuus yhteistyössä ilahduttavat (mm. Karjalaisten kansanmessu). Jumalanpalveluelämän seurakuntalaisvastuunkantajien joukko on kasvanut ja sitä kehitetään edelleen. Kirkkokahveja on pidetty kirkossa messun jälkeen ympäri vuoden useammin ja näin ihmiset ovat saaneet keskustella toistensa ja työntekijöiden kanssa. Messut tavoittavat kuulijoita myös nettiradiolähetysten kautta suoraan Lavian kirkosta.

Diakoniatyön toiminnassa auttamisen painopiste oli edelleen kasvussa. Avun saajien auttamiseksi ruoka-apua oli jaossa läpi vuoden. Lähetystyö toimi vahvasti perinteisellä toiminta-alueellaan (markkinat, myyjäiset, kesäkahvit jne.).

Päiväkerhojen merkitys on edelleen vahva. Perheiden päivähoidon tarpeen lisääntyminen näkyi pienentyneinä ryhminä etenkin 3 – ja 5-vuotiaiden kohdalla: 3- ja 4- vuotiaiden ikäluokista prosentuaalinen osuus on 50-60 % luokkaa, 4-vuotialla osallistuminen on edelleen n.90%. Kastettuja oli kahdeksan.

Uusi seurakuntaneuvosto ja vastuuryhmät ovat aloittaneet toimintansa.

Lavian seurakunnan toimintaa on tehty näkyväksi someviestinnässä, erityisesti Facebookissa.

Tiedostetaan niukkenevat resurssit ja edessä olevat liitosneuvottelut. Seurakuntakodin muutos- ja peruskorjaushankkeen toteutuminen on siirtynyt vuodelle 2020.

Tunnusluvut ja suoritteet

Lavian seurakunta	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	5	5	5	5	6
Henkilötyövuosimäärä	4,33	4,33	4,57/5	4,55	4,69
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kanttori	1	1	1	1	1
Diakonian viranhaltija	1	1	1	1	1
Seurakuntasihteeri	0,33 *)	0,33	0,40	0,55	0,54
Lastenhojaaja	1	1	1,17	1	1,15

*) kanslia-apulaisen virkanimike muutettu seurakuntasihteeriksi yhteisessä kirkkoneuvostossa 15.6.2016/95 §

	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Lavian seurakunnan väkiluku	1 593	1 549	1 512	1 550	1 486
Kastetut	11	9	10	16	8
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	6	6	2	4	5
Avioerot	5	6	5	2	3
Siunatut	25	33	34	31	29
Kirkkoon liittyneet	5	6	7	4	3
Kirkosta eronneet	7	14	8	7	8
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	64/3 073	62/2 455	62/2 672	64/2 540	*) 65/3 515
Muut jumalanpalvelukset	14/593	9/734 *)	29/631	17/700	19/1 763
Ehtoollisenvietto	56/1 683	51/1 222 *)	59/1 244	60/1 630	66/1 587
Musiikkitilaisuudet	10/763	12/717 *)	66/900		62/1 545
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	342	417	299	270	276
Asiakkaiden lukumäärä	131	**)	254		**)
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	47	38	35	36	40
Varhaisnuoria toiminnassa	15	18	22	16	25
Rippikoululaisia/-kouluja	23/1	15/1	15/	18/1	12/1

*) Päiväjumalanpalvelusten osallistuneiden määrään on kirkkohallituksen ohjeiden mukaan nettiradiosta päiväjumalanpalveluksia kuunnelleet. Tilastot eivät ole täysin vertailukelpoisia edelliseen vuoteen. Esim. ehtoollisen viettoihin on vuonna 2019 lisätty laitoksissa toimitetut ehtoolliset.

***) Uusi tilastointijärjestelmä ei anna lukua, jossa näkyisi, kuinka monta eri asiakasta on.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 100,6 prosenttia, mikä merkitsi talousarvion nettomenojen ylitystä 1.589 eurolla. Lavian seurakunnan lisämääräraha-anomuskäsittelyssä yhteinen kirkkoneuvosto päätti esittää yhteiselle kirkkovaltuustolle, ettei lisämääräraha-anomusta hyväksytä, mutta tarvittaessa myönnetään talousarvion toimintakatteen ylityslupa noin 1.600 eurolla.

Toimintatuottoja kertyi yli kolmannes alle arvion ja toimintakulut alittivat arvion 1,8 prosentilla. Henkilöstökulujen toteutuma oli 103 prosenttia ja ylitys talousarvioon verrattuna oli 7.600 euroa. Lomapalkkajaksotuksen menot olivat talousarvion mukaiset. Toimintakate eli nettomenot kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna 2,6 prosenttia ja 6.800 euroa.

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	19 130		19 130	12 370	6 760	64,7
TOIMINTAKULUT	-289 267	0	-289 267	-284 095	-5 172	98,2
TOIMINTAKATE	-270 137	0	-270 137	-271 726	1 589	100,6

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	629	792	-163
Maksutuotot	3 038	3 983	-944
Kolehdit ja muut keräystuotot	3 583	4 617	-1 034
Tuet ja avustukset	1 300	0	1 300
Muut toimintatuotot	2 970	1 765	1 204
Sisäiset tuotot	850	850	0
TOIMINTATUOTOT	12 370	12 006	363
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-238 493	-225 945	-12 548
Palvelujen ostot	-18 970	-20 408	1 437
Sisäiset palvelujen ostot	-5 538	-4 074	-1 465
Vuokrat	-1 118	-3 131	2 013
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 992	-16 915	3 923
Annetut avustukset	-6 514	-5 590	-924
Muut toimintakulut	-470	-891	421
TOIMINTAKULUT	-284 095	-276 953	-7 142
TOIMINTAKATE	-271 726	-264 947	-6 779

LÄNSI-PORIN SEURAKUNTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Seurakunnan 59. toimintavuotena pidettiin kahdeksan seurakuntaneuvoston kokousta (91 käsiteltyä pykälää). Seurakuntapastori Tanja Häkkinen sai tekemästään seurakuntatyöstä pronssisen 10-vuotismerkin ja lastenohjaaja Eija Uusitalo hopeisen 20-vuotismerkin.

Seurakunnan jäsenmäärä (väkiluku) vähentyi viime vuonna (2019) 95:llä henkilöllä ja seurakunnastamme erosi 173 henkilöä. Länsi-Porin seurakuntaan liittyi 62 henkilöä. Positiivista on se, että seurakunnastamme eronneiden määrä väheni selvästi verrattuna vuoteen 2018 (vuonna 2018 seurakunnasta eronneita oli 201). Toivottavasti seurakuntamme panostus lapsiin, nuoriin ja perhetyöhön kantaa hedelmää jatkossakin.

Isoin toiminnallinen ja tilastollinen muutos tapahtui kasteissa. Länsi-Porin seurakunnan jäseniä kastettiin vuonna 2019 ainoastaan 105. Se on peräti 23 henkeä vähemmän, mitä kastettiin vuonna 2018. Itse asiassa viimeiset neljä vuotta kasteiden määrä on ollut laskusuunnassa, mutta viime vuonna tapahtui nelivuotisjakson isoin pudotus. Kahdeksi suurimmaksi syyksi kastettujen määrän putoamiseen näen ikäluokkien pienentymisen sekä pitkään jatkuneen kirkosta eroamisen. Aiemmin lapsi yleensä kastettiin, jos ainakin toinen vanhemmista kuului kirkkoon. Nyt sekään ei ole itsestäänselvyys. Näihin asioihin pyrimme vaikuttamaan seurakunnan puolelta, minkä vain voimme. Vuodelle 2020 on jo sovittu Länsi-Porissa erityisesti nuorille perheille suunnattuja opetus- ja kastepäiviä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Vuonna 2019 toiminnan painopistealueena olivat diakonia ja vapaaehtoistyö. Länsi-Porin seurakuntaan on perustettu työntekijöistä ja seurakuntalaisista koostuva Vapaaehtoistyön idearyhmä. Samoin olemme mukana Turun arkkihippakunnan tuomiokapitulin koordinoimassa kehittämishankkeessa Realismi ja Toivo. Länsi-Porin seurakunnan painopiste on siinä kehittämishankkeessa juuri vapaaehtoistyö.

Helatorstaina järjestettiin kaikkien seurakunnan vapaaehtoisten kiitosjuhla. Seurakuntamme vapaaehtoistyöntekijät siunattiin alkavan toimintakauden tehtäviin syyskuun messussa Länsi-Porin kirkossa, jossa diakoniatyön viranhaltijat olivat palvelutehtävissä. Diakoniasa asiakastyössä siirryttiin toimintasuunnitelman mukaisesti yhä voimakkaammin kohti ajattelua, jossa pyritään vaikuttamaan positiivinen muutos ihmisen elämään. Käytännössä tämä tarkoitti sitä, että taloudellinen avustaminen oli enenevässä määrin suurempaa, mutta kertaluontoista. Tämän lisäksi asiakasta palveltiin muulla tavoin esim. palveluohjaus, sielunhoito ja keskusteluapu.

Asiakastyössä oli nähtävissä yhä suurempien taloudellisten ongelmien kasautuminen. Tähän pyrittiin vastamaan aktiivisesti hakemalla lisäavustuksia Kirkon diakoniarahastolta ja niitä avustuksia myönnettiin Länsi-Poriin vuonna 2019 verrattain paljon. Diakonisen asiakastyön uutena avauksena oli Toivon puu -jouluhjäkeräys. Samoin uutta toimintaa oli Toivon papu -kesäkahvila ja Toivon papu -yhteisöruokailut. Työtuvalla vapaaehtoiset tekivät käsitöitä, joita myytiin Olotuvan myyjäisissä. Asetetut tavoitteet kertaluontoisista isommista avustuksista sekä vapaaehtoistyöntekijöiden kiitosjuhlasta toteutuivat oikein hyvin. Samoin diakoniatyöntekijöiden keskinäinen työnjako mahdollisti vanhusten parissa tehtävän kotikäyntityön niiden henkilöiden kohdalla, jotka eivät muuten pääse osallistumaan

säännölliseen toimintaan. Taloudellisesti pysyimme juuri vielä budjettiraameissa, mutta taloudellisesti tiukempaa aikaa kohti olemme selvästi kulkemassa.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Länsi-Porin seurakunnan väkiluku	12 158	12 001	11 930	11 700	11 835
Kastetut	147	135	127	140	105
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	59	36	40	40	44
Avioerot	27	31	25	31	31
Siunatut	80	77	76	75	77
Kirkkoon liittyneet	70	49	65	55	62
Kirkosta eronneet	175	177	201	160	173
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	92/6 074	74/3 786	75/6 356	75/4 200	60/4 408
Muut jumalanpalvelukset	67/9 155	50/8 145	47/8 085	52/8 500	42/8 603
Ehtoollisenvietto	82/3 142	83/4 083	67/3 583	84/4 400	76/4 133
Musiikkitilaisuudet	30/2 015	38/3 617	27/2 683	28/2 200	37/2 968
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	2 340	2 229	2 433	2 500	4 967
Asiakkaiden lukumäärä	995	780	823	750	781
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	158	152	150	160	150
Perhekerholaisia	349	353	363	360	348
Varhaisnuoria toiminnassa	219	281	248	300	290
Rippikoululaisia/-kouluja	138/7	160/7	179/8	163/7	189/8

Länsi-Porin seurakunta	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	20	21	22	22	21
Henkilötyövuosimäärä	20,44	21,07	22,63	21,2	21,25
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	1	1	0,88	1	1
Seurakuntapastori	2,80	3,12	3	3	3
Kanttori	2	2	2	2	2
Nuorisotyönohjaaja	2,28	2,31	4,14	3	3,2
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	3,27	3,33 ^{x)}	3,37 ^{x)}	3,2	3
Seurakuntas sihteeri	1,11	1,33	1	1	1,07
Lapsityönohjaaja	1	1	1	1	1
Lastenohjaaja, vakinainen	5,98	5,98	6	6	5,98
Kesäteologi			0,14		
Nuorisotyön kesätyöntekijä			0,10		

^{x)} lukuun sisältyvät: kahvilatyöntekijä/Olotupa = 0,22 ja ruohonleikkaaja/Olotupa 0,11 = yht. 0,33

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Tilikauden toimintakatteen toteutuma oli 98,9. Toimintatuotot ylittivät arvion 14 prosentilla. Henkilöstökulujen toteutuma oli 97,2 prosenttia ja ne alittivat talousarvion 27.600 eurolla. Toimintakate eli nettomenot kasvoivat vuoden 2018 tilinpäätökseen verrattuna 50.648 euroa ja 4,6 prosenttia.

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	108 681		108 681	123 945	-15 264	114,0
TOIMINTAKULUT	-1 270 629	-332	-1 270 961	-1 272 964	2 003	100,2
TOIMINTAKATE	-1 161 948	-332	-1 162 280	-1 149 019	-13 261	98,9

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Korvaukset	200	0	200
Myyntituotot	5 500	3 500	2 000
Maksutuotot	71 727	45 919	25 808
Vuokratuotot	0	202	-202
Kolehdit ja muut keräystuotot	24 603	24 791	-188
Tuet ja avustukset	15 065	15 259	-195
Muut toimintatuotot	3 000	15 746	-12 746
Sisäiset tuotot	3 850	5 479	-1 629
TOIMINTATUOTOT	123 945	110 896	13 049
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-972 749	-952 885	-19 864
Palvelujen ostot	-128 998	-91 408	-37 591
Sisäiset palvelujen ostot	-48 497	-44 993	-3 504
Vuokrat	-4 060	-3 340	-720
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-54 321	-58 898	4 578
Annetut avustukset	-53 170	-50 721	-2 449
Muut toimintakulut	-11 170	-7 023	-4 147
TOIMINTAKULUT	-1 272 964	-1 209 267	-63 698
TOIMINTAKATE	-1 149 019	-1 098 371	-50 648

MERI-PORIN SEURAKUNTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Meri-Porin seurakunnan toiminta vuonna 2019 toteutui toimintasuunnitelman mukaisesti. Seurakunnan toiminta, monista työntekijöiden vaihtumisista ja muutoksista huolimatta, onnistui hyvin. Suurin muutos oli kirkkoherran siirtyminen toiseen yksikköön 1.2.2019 alkaen, ja seurakuntapastori (1.12.2019 alkaen kappalainen) Helena Kuusirannan siirtyminen vs. kirkkoherraksi. Seurakuntasihteerinä ja nuorisotyössä varhaisnuorten toiminnassa palveli kuluvan vuoden aikana kaksi eri sijaista, ja kesäajaksi varhaisnuorisotyöntekijän virkaa ei täytetty. Seurakunnan virkarakennetta on saatu kuluneen kauden aikana vakautettua, kun pitkiä virkavapauksia on saatu vähennettyä ja vakinaisia viranhaltijoita saatu valittua. Uudeksi nuoriso- ja rippikoulupastoriksi tuomiokapituli määräsi Petja Pinomäen 24.11.2019 alkaen. Hän aloitti Meri-Porissa jo 1.11.2019. Uudeksi diakoniatyöntekijäksi valittiin loka-kuussa Pirjo Ojavalli, joka hoiti sijaisena koko kuluneen vuoden työtä ja aloitti vakinaisena virassa 1.1.2020.

Meri-Porin seurakunnan väkiluku on jatkanut laskemistaan. Väkilukua laski kuluvan vuoden aikana syntyvyyden lasku (syntyneitä 38) ja kuolleiden määrä (88). Kirkosta eronneiden määrä on vähentynyt aiemmista vuosista, mutta muuttoliike seurakunnan alueelta pois on kasvanut (-144). Kirkkoon kuulumattomien siunaukset ovat kasvaneet. Yhteensä siunauksia Meri-Porissa toimitettiin 102 kappaletta.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Pääasiallisesti asetetut toiminnalliset tavoitteet onnistuivat jumalanpalveluselämässä, diakonia- ja lähetys- sekä lapsityössä hyvin. Diakoniatyössä taloudellisen avun määrä on edelleen suuri. Vapaaehtoisten vastuunkantajien osallistaminen on kaikissa työmuodoissa haasteena. Monessa tilaisuudessa vapaaehtoiset ovat merkittävä resurssi ja ilo, kuten vanhemmanväen joululounaalla ja jumalanpalveluksissa. Nuoriso- ja rippikoulutyössä oli haasteita, jotka osittain johtuivat työntekijöiden vaihtumisista.

Normaalin viikkotoiminnan lisäksi työyhteisö toteutti ensimmäisen oman hartauskirjaprojektinsa, ja julkaisi joulukuussa Toivon aalloilla -kirjan. Maaliskuussa Meri-Porissa oli ro-vastikunnallinen kehitysvammaisten kirkkopyhä, joka kokosi hyvin väkeä. Reposaaressa kirkko hyväksyttiin keväällä tiekirkoksi ja elokuussa julkaistiin Vedenetsijä-veistos. Syyskuussa Reposaaressa kirkossa oli torpedovene S2:n pienoismallin julkistamistilaisuus. Loppuvuodesta Ahlaisten kirkolle päätettiin hakea tiekirkkostatusta.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Meri-Porin seurakunnan väkiluku	7 394	7 200	6 974	7 000	6 736
Kastetut	78	60	47	60	38
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	16	17	12	20	29
Avioerot	12	20	15	10	17
Siunatut	124	105	88	110	88
Kirkkoon liittyneet	44	45	35	50	28
Kirkosta eronneet	92	81	92	80	72
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	196/5 903	202/6 109	182/5 242	200/6 200	197/6 229
Muut jumalanpalvelukset	87/7 770	60/3 981	53/3 498	60/4 000	50/3 071
Ehtoollisenvietto	119/3 041	124/2 262	108/2 129	125/2 300	128/2 476
Musiikkitilaisuudet	20/1 614	15/1 553	23/1 156	15/1 600	15/1 523
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	1 309	1 237	1 349	1 250	1 372
Asiakkaiden lukumäärä	352	317	334	320	201
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	125	130	119	130	130
Varhaisnuoria toiminnassa	153	225	144	230	48
Rippikoululaisia/-kouluja	71/4	106/5	96/6	100/5	111/5

Meri-Porin seurakunta	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	18	19	16	17	16
Henkilötyövuosimäärä	17,46	17,04	19,03	16,10	16
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	1	1	1	1	1,16
Seurakuntapastori	1,89	1,92	2,42	2	2
Kanttori B	1	1	1	1	1
Kanttori C	0,6	0,6	0,6	0,6	0,55
Nuorisotyönohjaaja	2	1,82	3 *)	2	1,78
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	3,35	3,05	4 **)	3	3,08
Seurakuntasihtööri	1,12	1,16	1,10	1	1
Lapsityönohjaaja	1	1	0,41	0	-
Lastenohjaaja	4,5	4,49	4,5	4,5	4,5

*) 1 ma. virka

**) 1 ma. virka

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 86,2 prosenttia. Toimintatuotot alittivat arvion 2,7 prosenttia ja toimintakulut 13,3 prosenttia. Henkilöstökulujen toteutuma oli 88 prosenttia. Lomapalkkajaksotuksen vaikutus henkilöstömenojen alitukseen oli 29.100 euroa. Sairausvakuutuskorvaustuloja ei oltu arvioitu, mutta niitä toteutui 18.600 euroa.

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	40 660		40 660	39 549	1 111	97,3
TOIMINTAKULUT	-1 033 261	-1 136	-1 034 397	-896 488	-137 909	86,7
TOIMINTAKATE	-992 601	-1 136	-993 737	-856 939	-136 797	86,2

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	125	0	125
Maksutuotot	19 402	22 594	-3 192
Kolehdit ja muut keräystuotot	10 995	13 117	-2 122
Tuet ja avustukset	4 764	9 108	-4 344
Muut toimintatuotot	1 263	360	902
Sisäiset tuotot	3 000	3 000	0
TOIMINTATUOTOT	39 549	48 179	-8 630
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-717 097	-767 331	50 234
Palvelujen ostot	-64 600	-73 863	9 263
Sisäiset palvelujen ostot	-29 654	-24 575	-5 079
Vuokrat	-2 106	-1 708	-398
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-52 374	-57 907	5 533
Annetut avustukset	-25 891	-23 648	-2 243
Muut toimintakulut	-4 766	-3 121	-1 645
TOIMINTAKULUT	-896 488	-952 152	55 664
TOIMINTAKATE	-856 939	-903 973	47 034

NOORMARKUN SEURAKUNTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Noormarkun kunta liittyi 1.1.2010 Porin kaupunkiin ja Noormarkun seurakunta Porin evankelisluterilaiseen seurakuntayhtymään kuudentena seurakuntayhtymän seurakuntana. Pomarkun seurakunta liittyi Noormarkun seurakuntaan 1.1.2019. Vuosi 2019 sujui seurakunnan hallinnossa ja työyhteisössä opetellen laajentuneen seurakunnan ja kahden erilaisen seurakuntakulttuurin yhteistyötä. Noormarkun seurakunnalla on ollut seurakuntaliitoksen johdosta sekä haasteita että mahdollisuuksia. Säästötoimet ja talouden tasapainottaminen yhtymän seurakunnissa toivat myös omat haasteensa talousarvion 2020 laadintaan.

Vuosi 2019 oli Noormarkun alueen ja Pomarkun alueen yhteisen seurakuntatyön ensimmäinen vuosi, johon liittyi sekä paljon iloa, mutta myös oma yhteistoiminnan opetteleminen. Pitkän työuran vastaavana lastenohjaajana tehnyt Anne Laikkola jäi kesällä eläkkeelle, samoin seurakuntamestari Seija Latvajärvi. Vastaavana lastenohjaajana toimi loppuvuoden Elisa Rainerma. Pastori Jaakko Rainerma valittiin syksyllä Kankaanpään kappalaiseksi ja kappalaisen virka jäi loppuvuoden täyttämättä. Diakoniatyöntekijä Hanna-Leena Piittala jäi opinto- ja virkavapaalle elokuussa. Hänen tilalleen valittiin Outi Penttinen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Messut Noormarkun kirkossa, Pomarkun kirkossa ja Lassilan kirkossa kokosivat melko hyvin sanankuulijoita. Messut Noormarkussa aloitettiin ristikulkueella. Messujen jälkeen vapaaehtoiset ovat usein tarjonneet kirkkokahvit. Helatorstain kansanlaulukirkko oli lajissaan yhdeksäs Noormarkussa. Maallikkoaktiivisuuden lisääntyminen messujen yhteydessä oli ilahduttavaa. Pyrkimys luoda messusta läheinen ja kodikas onnistui. Konfirmaatiokirkoissa ja pääsiäisajan sekä joulunajan messuissa kirkkovieraita on ollut ilahduttavasti. Ruotsinkielinen aattohartaus kokosi lähes sata kirkkovierasta Noormarkun kirkkoon. Pomarkun kirkon monikäyttöisyyden ja muutostöiden suunnittelu käynnistyi. Noormarkun seurakunta on mukana tuomiokapitulin Realismi ja toivo -hankkeessa. Seurakuntaneuvoston alaisten tiimien työskentely uudessa tilanteessa oli myös uuden oppimista, samoin kuin eri työalatiimien toiminta.

Maallikkoaktiivisuuden vahvistuminen Sinua kutsutaan -vapaaehtoistoiminnan välityksellä on vilkastuttanut seurakuntaelämää ja tuonut seurakuntaa lähemmäksi seurakuntalaisia. Vapaaehtoiset ovat huolehtineet messujen ja useiden muiden seurakuntatilaisuuksien kahvituksesta. Seurakunnan oma lehti Noormarkun seurakuntauutiset ilmestyi pääsiäisenä ja jouluna. Kodeissa kokoontuneet Kotikirkot ja lähetystilaisuudet olivat suosittuja. Raamatuntutokset piristivät toimintaa. Miesten ja naisten raamattu- ja rukouspiirit ovat säännöllisesti kokoontuvia vapaaehtoisten vetämiä toimintamuotoja. Vapaaehtoisten käsityökerhot Noormarkussa ja Pomarkussa kerran viikossa olivat suosittuja.

Päiväkerhotoiminnassa sekä perhekerhoissa lasten lukumäärän lisääntyminen syksyllä yllätti positiivisesti. Samalla se loi haasteita lapsityön toteuttamiselle työaikalain ja resursien puitteissa.

Diakoniatyössä asiakkaiden määrä laski, mutta aineellisen avun tarve on selvästi lisääntynyt. Kultaisen iän kerho ja Yksinelävien illat jatkuivat vuonna 2019. Sururyhmä kokoontui vuoden aikana. Yhteisvastuukeräys 2019 onnistui hyvin.

Lähetystyö ja vapaaehtoistyö toimivat laajasti ja monipuolisesti koko vuonna. Diakonia-työntekijä Carita Anttila toimi myös lähetyssihteerinä. Unkarin ystävyystoiminta vietti 30-vuotisjuhlaa.

Seurakunnan musiikkitoiminta on ollut laajaa ja monipuolista niin Noormarkun kuin Pomarkun alueilla.

Varhaisnuorisotyössä toiminta on ollut aktiivista ja monipuolista. Nuorisotyössä nuorten määrä vaihteli vuoden aikana.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Noormarkun seurakunnan väkiluku	5 122	4 898	4 861	6 800	6 487
Kastetut	65	40	42	60	36
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	26	26	7	14	20
Avioerot	11	8	14	20	12
Siunatut	54	61	43	60	90
Kirkkoon liittyneet	14	19	15	12	17
Kirkosta eronneet	67	42	60	40	69
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	89/6 742	70/4 968	64/4 228	130/10 050	113/8 136
Muut jumalanpalvelukset	13/3 005	7/501	9/1 510	20/1 500	20/2 578
Ehtoollisenvietto	4 493	3 244	3 016	7 500	5 886
Musiikkitilaisuudet	37/4 517	34/3 500	17/2 100	75/7000	34/3 657
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	606	635	471	1 070	788
Asiakkaiden lukumäärä	145	154	106	319	207
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	56	56	45	60	108
Varhaisnuoria toiminnassa	71	24	60	45	132
Rippikoululaisia/-kouluja	56/3	53/2	72/3	95/4	72/3

Noormarkun seurakunta	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	11	11	12	16	17
Henkilötyövuosimäärä	11,05	10,72	10,57/12	16,8	15,14
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	1	1,04	1	2	2
Kanttori	1	1	1	2	2
Nuorisotyönohjaaja	2,22	2	1,98	3	2,79
Diakonissa	2	2	2	3	2,76
Seurakuntasihteerit	0,6	0,67	0,68	0,80	0,80
Vastaava lastenohjaaja	1	1	1	1	1,17
Lastenohjaaja	1,96	1	0,70	2	1,41
Lastenohjaaja ma.	0,27	1,01	1	1	1,21
Kesäteologi			0,21		

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 94,1 prosenttia. Toimintatuotot ylittivät arvion 2,5 prosenttia. Henkilöstökuluista toteutui 99,7 prosenttia. Lomapalkkajaksotuksen toteutuma oli 33.000 euroa arviota suurempi jaksotusmenojen lisääntymisen takia. Toimintakate kasvoi Pomarkun liittymisen myötä vuoden 2018 tilinpäätökseen verrattuna 55 prosenttia ja 316.000 euroa.

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	54 910		54 910	56 275	-1 365	102,5
TOIMINTAKULUT	-998 520	-1 326	-999 846	-945 685	-54 161	94,6
TOIMINTAKATE	-943 610	-1 326	-944 936	-889 410	-55 526	94,1

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	163	0	163
Maksutuotot	16 063	12 916	3 147
Vuokratuotot	0	118	-118
Kolehdit ja muut keräystuotot	21 412	12 309	9 103
Tuet ja avustukset	12 450	6 399	6 051
Muut toimintatuotot	2 981	503	2 478
Sisäiset tuotot	3 205	2 200	1 005
TOIMINTATUOTOT	56 275	34 445	21 830
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-758 961	-485 912	-273 048
Palvelujen ostot	-95 725	-47 694	-48 030
Sisäiset palvelujen ostot	-17 632	-19 914	2 282
Vuokrat	-1 831	-476	-1 355
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-40 939	-33 363	-7 575
Annetut avustukset	-29 282	-19 127	-10 155
Muut toimintakulut	-1 316	-1 502	186
TOIMINTAKULUT	-945 685	-607 988	-337 697
TOIMINTAKATE	-889 410	-573 544	-315 867

PORIN TELJÄN SEURAKUNTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Varhaisnuoriso- ja nuorisotyön tiimi piti toimintamuotojensa kautta yllä säännöllistä viiko-, leiri- ja retkitoimintaa, jonka tarkoituksena oli tukea perheiden, lasten ja nuorten kristillistä kasvatusta. Kouluyhteistyö oli haastavaa johtuen yhteistyösopimuksen puuttumisesta ja sen aiheuttamasta epäselvyydestä.

Sihteereillä oli paljon neuvontaan ja opastukseen liittyviä työtehtäviä sekä tapahtumiin ilmoittautumisten ottamista. Molemmat sihteerit olivat mukana suunnittelemassa seurakuntayhtymän uutta hautauspolkua.

Varhaiskasvatuksemme oli edistämässä lapsen kokonaisvaltaista kasvua ja kehitystä. Katsomuskasvatus onnistui yhteistyössä kaupungin varhaiskasvatuksen kanssa.

Kristillisen todistuksen ja kutsumuksen jakaminen eri taustoista tulevien ihmisten kanssa seurakunnassa ja yhteiskunnassa sekä lähetyskentillä että ystävyysseurakunnissa oli toiminnan pohjana.

Porin Teljän seurakunnan musiikkielämässä haluttiin tuoda mahdollisimman laajalajaisesti esille erilaista kirkkomusiikkia eri-ikäisille. Konsertit, yhteislaulu- ja musiikkitilaisuudet saivat runsaasti yleisöä sekä myös positiivista palautetta monipuolisuudestaan.

Diakoniatyössä tehtiin laadullisesti ja määrällisesti vaativaa asiakastyötä kohtaamalla asiakkaita heidän arjessaan ja erilaisissa elämän kriisitilanteissa.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Vanhempien nuorten aiempaa vahvempi sitoutuminen seurakunnan toimintaan oli suuri ilo. Nuorisotyössä myös aloitettiin nuorten aikuisten toimintana Nuora-illat.

Osallistava ja yhteisöllistävä toiminta lisääntyi mm. Väinölän aamupala- ja vauvakahvila-toiminnalla. Vapaaehtoisia saatiin moneen tehtävään yhä lisää. Seurakunnan yhteisöllisyys vahvistui, mikä näkyy myös lisääntyneessä messuosallistujamäärässä. Seurakunta sai myös Arkipöytä-kunniakirjan yhteisöllisestä elämäntavastaan.

Toimistotilojen uudelleen organisoinnissa päästiin eteenpäin. Katrina-kalenterin ja Lukkarinettisivuston välinen rajapinta alkoi vähitellen toimia.

Yhteistyö katsomuskasvatuksessa yhteiskunnan varhaiskasvatuksen kanssa edellytti uuden yhteistyömuodon onnistumisen suunnittelemista ja toteuttamista syvällisesti paneutuen. Yhteistyö osoittautui toimivaksi ja laadukkaaksi.

Maahanmuuttajatyössä saavutettiin yksi tärkeä tavoite, kun monet maahanmuuttajista ovat itsenäistyneet ja jatkavat seurakunnan vapaaehtoisina vastuunkantajina. Kansainvälisyydestä tuli luonnollinen osa seurakuntamme jumalanpalveluselämää.

Seurakunnan musiikkitoiminta eri muodoissaan tavoitti kuulijoita ja osallistujia ilahduttavan runsaasti.

Isona yllättävänä haasteena diakoniatyölle oli Keskuskartanon tulipalo, missä moni menetti kotinsa ja oli välittömän avun tarpeessa. Haasteeseen vastattiin yhteistyössä kau-

pungin ja eri toimijoiden kanssa. Seurakunta työllisti aktiivimallin edellytysten mukaisesti seurakuntalaisia.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Porin Teljän seurakunnan väkiluku	18 353	17 577	17 277	18 000	16 999
Kastetut	149	143	120	170	107
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	69	53	54	60	49
Avioerot	53	54	51	50	53
Siunatut	323	237	268	250	243
Kirkkoon liittyneet	109	97	115	120	113
Kirkosta eronneet	322	269	321	200	278
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	141/14147	135/14823	140/15501	140/16 500	140/17 276
Muut jumalanpalvelukset	93/11 612	84/10 800	93/10 030	90/12 000	96/9 475
Ehtoollisenvietto	174/11879	176/11415	171/11943	180/12 500	173/12 611
Musiikkitilaisuudet	36/4 360	32/4 708	32/4 524	40/6 500	33/3 808
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	4 775	3 752	3 665	5 000	3 539
Asiakkaiden lukumäärä	1 026	*)		1 300	855
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	174	172	186	180	146
Varhaisnuoria toiminnassa	101	94	137	130	139
Rippikoululaisia/-kouluja	218/8	215/8	203/8		196/10 (19 yksityis-rippikouluja)

*) uusi tilastojärjestelmä ei tuotakaan lukua, manuaalikirjanpitoa ei tehty;
v. 2017 tilastot eivät ole uuteen tilastointijärjestelmään siirrettyä luotettavia

Porin Teljän seurakunta	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	27	28	27	29	27
Henkilötyövuosimäärä	27,69	28,19	27,97	28,05	27,77
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	4	3,66	4	4	4
Seurakuntapastori	3,63	3,25	3	3	3
Ylimääräinen lehtori, virka lakkautettu yht. kirkkovalt. 18.1.2017/12 §	0,05	0	0	0	0
Lähetys- ja kansainvälisen työn sihteeri, virka perustettu yht. kirkkovalt. 18.1.2017/12 §	-	0,54	0,88	0,8	0,88
Kanttori	3	3	2,88	3	3
Nuorisotyönohjaaja	3,93	4,1	3,73	4	3,64
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	4,83	4,99	5	5	5,08
Seurakuntas sihteeri ja yht. srksihteeri, yhteinen K-P srk:n kanssa (1½ virkaa)	1,5	1,5	1,5	1,5	1,48
Lastenohjaaja	5	4,9	3,67	5	4,69
Lastenohjaaja, ma, kokoaikainen	0	0,25	1,21	-	
Emäntä	0,76	1	0,92	0,75	1
Kesäteologi			0,18		

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli tasan 100 prosenttia. Toimintatuotot ylittivät arvion 33 prosenttia. Henkilöstökulut toteutuivat 96,7-prosenttisesti. Lomapalkkajaksotuksen arvion alitus oli 11.000 euroa. Palvelusten ostomenot olivat arvioon verrattuna yli kolmanneksen suuremmat. Toimintakate eli nettomenot lisääntyivät vuoden 2018 tilinpäätökseen verrattuna 0,3 prosenttia.

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	122 984		122 984	163 677	-40 693	133,1
TOIMINTAKULUT	-1 690 335	-765	-1 691 100	-1 731 793	40 693	102,4
TOIMINTAKATE	-1 567 351	-765	-1 568 116	-1 568 116	0	100,0

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Korvaukset	8 590	8 790	-200
Myyntituotot	1 800	2 158	-359
Maksutuotot	76 914	65 930	10 984
Vuokratuotot	360	3 360	-3 000
Kolehdit ja muut keräystuotot	40 488	28 331	12 157
Tuet ja avustukset	10 911	9 816	1 095
Muut toimintatuotot	11 676	11 191	485
Sisäiset tuotot	12 939	21 378	-8 439
TOIMINTATUOTOT	163 677	150 954	12 723
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-1 319 673	-1 317 539	-2 134
Palvelujen ostot	-194 858	-173 802	-21 056
Sisäiset palvelujen ostot	-59 265	-61 631	2 366
Vuokrat	-2 128	-2 767	639
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-69 778	-94 485	24 707
Annetut avustukset	-67 005	-51 278	-15 728
Muut toimintakulut	-19 086	-12 459	-6 627
TOIMINTAKULUT	-1 731 793	-1 713 961	-17 832
TOIMINTAKATE	-1 568 116	-1 563 007	-5 109

YHTEISET VARAUKSET

Yleiskuvaus toiminnasta

Yhteisten varausten tehtäväalueen perustehtävänä on turvata seurakuntien yhteisten toimintojen ja hankkeiden toteutuminen.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakate toteutui 81-prosenttisesti. Henkilöstömenot toteutuivat 60-prosenttisesti.

Tehtäväalueelle varattiin 40 prosentin osuus Meri-Porin seurakunnan ja seurakuntayhtymän yhteisen kanttorin henkilöstömäärärahavarauksesta. Diakoniatyön avustuksiin varattiin 20.000 euroa, joka käytettiin kokonaan. Seurakuntien yhteisistä hankkeista maahanmuuttotyön tulkkaukspalveluihin Porissa käytettiin 2.840 euroa ja SuomiAreenan 2019 menot olivat 8.132 euroa.

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT	-56 782	0	-56 782	-46 188	-10 594	81,3
TOIMINTAKATE	-56 782	0	-56 782	-46 188	-10 594	81,3

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Maksutuotot	0	683	-683
Sisäiset tuotot	0	11 260	-11 260
TOIMINTATUOTOT	0	11 943	-11 943
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-10 636	-15 552	4 915
Palvelujen ostot	-9 744	-9 716	-27
Sisäiset palvelujen ostot	-20 120	-31 773	11 652
Vuokrat	0	-49	49
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 688	-5 287	-401
TOIMINTAKULUT	-46 188	-62 377	16 189
TOIMINTAKATE	-46 188	-50 434	4 246

1.5.1.3 **PL 3** Yhteiset seurakunnalliset tehtävät

YHTEISEN SEURAKUNTATYÖN KESKUS

Yleiskuvaus toiminnasta

Yhteinen seurakuntatyö (YSK) on kirkko keskellä elämää. Se palvelee ihmisiä elämän ja uskon asioissa. YSK toteuttaa ja tukee seurakunnan perustehtävää. Se hoitaa yhteisiä sekä yhteistyössä järjestettyjä tehtäviä ja palveluja. YSK tekee yhteistyötä yli kaikkien rajojen ja muuttuu toimintaympäristönkehityksen mukaisesti.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Työalojen perustehtävän mukaisesti yksiköistä on osallistuttu yhteistyökokeiluihin. Samalla on valmisteltu asiantuntijaorganisaation sisäistä ja ulkoista verkostoyhteistyötä tulevien soten toimintarakenteiden kanssa yhteensopivasti. YSK:in työntekijät ovat asiantuntija- ja yhteistyörooleissa osallistuneet sote-uudistukseen liittyen monitoimijaisen verkostoryhmien työskentelyyn. Koko henkilöstö on osallistunut strategia-prosessiin uusien toimintarakenteiden muotoilemiseksi toimintaympäristön muutoksia vastaavasti. Lähtökohtana on moniammatillinen asiakaslähtöinen palvelu siellä missä ihmiset ovat.

Seurakuntapalveluiden toiminnassa näkyy työn kehittyminen laajempaan työskentelyyn verkostoyhteistyökumppaneiden kanssa. Diakonia ja sote sekä siihen liittyvä yhteistyö aloitettiin Porin perusturvan Monitoimijainen yhteistyö hankkeessa. Verkostoyhteistyötä on tehty noin 40 eri organisaation kanssa. Lisäksi on osallistuttu erilaisiin moniammatillisiin hankkeisiin ja tapahtumiin. Perinteisestä ryhmätoiminnasta on siirrytty yhteisölliseen toimintaan verkostoissa. Muutos näkyy myös tavassa tehdä työtä.

Satakunnan seurakuntien sopimus sairaalasielunhoidon yhteistoiminnasta erikoissairaanhoidon toimialueella ja Diakonialaitoksen sairaalan kanssa vakiintuivat. Satasairaalassa työn painopisteet olivat yksilö-, perhe- ja ryhmätyöskentelyssä, moniammatillisissa ryhmissä ja työnohjauksessa. Sairaalasielunhoito aloitti Porin perusturvakeskuksen terveys- ja sairaalapalveluiden kanssa uuden monitoimijaisen yhteistyön paljon palveluja käyttävien asiakkaiden auttamiseksi. Yhteisen seurakuntatyön muutkin toiminnalliset työmuodot liittyivät monitoimijaiseen yhteistyöhön. Sairaalasielunhoito on muuttunut yhteistyörakenteeltaan ja toimintaympäristöltään moniammatilliseksi ja monitoimijaiseksi. Soteyhteistyössä sairaalasielunhoito on lakisääteisesti tullut osaksi monitoimijaista hoitoyhteisön toimintaa. Saattohoito on sairaalasielunhoidon erityisalue, jossa sairaalasielunhoidolla on valtakunnallisissa hoitosuosituksissa erityinen rooli.

Perheneuvonnan tavoitteena on ollut antaa asiakkaille oikea-aikaista ja laadukasta apua siten, että asiakkaat saisivat ensimmäisen tapaamisajan kahden viikon kuluessa yhteydenotosta. Tähän tavoitteeseen on päästy ajoittain rajaamalla käyntikertamääriä keskimäärin kuuteen kertaan kuitenkin tapauskohtaisesti harkiten. Ajanvaraus ja puhelinkeskustelu perheneuvojan kanssa on ollut mahdollista jokaisena arkipäivänä.

Pomarkun seurakunta liittyi osaksi Noormarkun seurakuntaa 1.1.2019. Pomarkun kirkonkirja-aineisto siirrettiin Porin ev.lut. keskusrekisterin kirkonkirja-aineistoon Kirjurissa. Keskusrekisterin kehittämistä asiantuntijaorganisaationa on jatkettu työntekijöiden kanssa yhdessä. Asiantuntijaorganisaation kehittäminen tähtää aluerekisterin toimipisteen perustamiseen Poriin. Satakunnan seurakuntien asettama työryhmä on valmistellut yhteisen alue-

keskusrekisterin perustamista yhteistoiminnallisesti siten, että Porin ev.lut. seurakuntayhtymä toimisi isäntäseurakuntana.

Seurakuntayhtymän leireille ja tapahtumille varatut palvelut tarjottiin suunnitellusti. Käyttöaste oli pitkällä aikavälillä normaaleissa rajoissa. Omien työmuotojen käyttöaste ylittää samalle tasolle edellisvuoden kanssa. Molemmat keskuskeskukset tarjosivat palveluja kokovuotisesti. Silokalliassa on oma usean rinnakkaisen toiminnan palvelutuotanto. Junnilassa maajoittuu yksi ryhmä kerrallaan. Palveluja täydennetään kumppanuusyhteistyössä.

Tunnusluvut ja suoritteet

YSK	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Perheneuvonta					
Neuvottelujen määrä (modulit)	1 512	1 357	1 395	2 200	1 470
Asiakkaiden lukumäärä	439	302	355	500	413
Sairaalasielunhoito					
Asiakaskontaktit	2 459	2 192	2 318	2 600	2 411
Hartaudet ja kirkolliset toimitukset	358	136	148	350	138
Diakonia					
Asiakaskontaktit	1 967	1 284	1 154	1 300	1 087
Asiakkaiden lukumäärä	712	507	405	500	414
Kasvatus					
Osallistujamäärä	4 554	3 755	3 141	4 000	3 157
Tapahtumat	56	52	51	50	41
Oppilaitostyö					
Asiakaskontaktit	243	122	214	300	918
Keskusrekisteri					
Suoritteet	3 802	3 889	4 113	3 882	4 011
Kurssikeskukset					
Yöpymisvuorokaudet (PSRKY)	9 369	9 443	9 659	9 443	9 619
Kokonaishenkilömäärä (PSRKY)	4 612	4 558	4 536	4 558	4 496
Leirit ja kurssit	79	85	79	130	72
Koulutus, seminaarit, hengellinen ohjaus, työnohjaus ja konsultaatio	290	167	372	250	389
Toimintaryhmät	37	27	32	30	35
Vapaaehtoiset työntekijät	481	343	547	400	454

YSK	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	33	34	34	34	34
Henkilötyövuosimäärä	37,14	38,25	39,99	39	38,84
Papit ja lehtorit	5,96	6	7,01	9	7
Diakoniatyöntekijät	7	6,5	6,96	7	6,86
Nuorisotyöntekijät	2,8	3	3,30	2	2
Toimistohenkilöstö	9,72	10,31	11,16	9	7,47
Kurssikeskushenkilöstö	11,66	6,63	6,9	7	7
Työntekijämäärä (ma., htv)		5,81	4,66	5	8,51

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 93,8 prosenttia. Toimintatuotot ylittivät arvion kolme prosenttia. Korvaukset muilta seurakunnilta olivat 103.550 euroa yhteistyösopimuksen mukaan. Virkatodistustuotot olivat 44.500 euroa ja ne olivat arvioon verrattuna lähes 15 prosenttia pienemmät. Majoitustilojen vuokria kertyi 134.000 euroa, joka oli 42.000 euroa arvioitua enemmän. Henkilöstökulujen toteutuma oli 95,3 prosenttia. Toimintakulut yhteensä alittivat arvion 3,5 prosentilla.

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	664 244		664 244	684 700	-20 456	103,1
TOIMINTAKULUT	-2 307 519	-2 561	-2 310 080	-2 228 929	-81 151	96,5
TOIMINTAKATE	-1 643 275	-2 561	-1 645 836	-1 544 229	-101 607	93,8

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Korvaukset	103 550	111 239	-7 688
Myyntituotot	10 593	10 403	191
Maksutuotot	120 912	118 038	2 873
Vuokratuotot	133 903	126 554	7 350
Kolehdit ja muut keräystuotot	22 122	15 220	6 901
Tuet ja avustukset	5 412	3 984	1 428
Muut toimintatuotot	18 931	4 324	14 607
Sisäiset tuotot	269 277	260 850	8 428
TOIMINTATUOTOT	684 700	650 611	34 089
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-1 725 253	-1 724 473	-780
Palvelujen ostot	-208 400	-219 923	11 523
Sisäiset palvelujen ostot	-76 511	-85 011	8 499
Vuokrat	-19 860	-19 023	-837
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-183 459	-180 743	-2 716
Annetut avustukset	-10 843	-6 283	-4 559
Muut toimintakulut	-4 603	-2 237	-2 367
TOIMINTAKULUT	-2 228 929	-2 237 693	8 764
TOIMINTAKATE	-1 544 229	-1 587 082	42 853

VIESTINTÄPALVELUT

Yleiskuvaus toiminnasta

Viestintäpalveluilla on asiantuntija- ja palvelutehtävä. Viestintäpalvelut huolehtii julkisuusperiaatteen toteutumisesta Porin ev.lut. seurakuntayhtymässä. Se toimii oikean ja tasapuolisen tiedon saamiseksi seurakunnasta sekä auttaa lisäämään vuorovaikutusta ja seurakuntatoiminnan tunnettuutta. Tätä toteutetaan hoitamalla muun muassa mediayhteyksiä sekä markkinointiviestintää ja toimimalla verkossa. Seurakuntayhtymä julkaisee omaa lehteä ja radio-ohjelmia.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

1. Lehtiudistuksen ja seurakuntavaalien jälkeen kyseessä oli tapahtumien suhteen normivuosi, päinvastoin kuin edellinen vuosi 2018.
2. Pomarkku tuli seurakuntaliitoksen myötä mukaan yhtymään. Tämä merkitsi Pomarkun ottamista mukaan seurakuntayhtymän viestintäkenttään. Myös Porin Kirkkosanomien jakelu luonnollisesti laajeni Pomarkkuun.
3. Kirkko Porissa -Facebook-sivua päivitettiin viikoittain sivuston ympärille kootun some-
ringin toimesta. Myös Instagram on mukana kokonaisuudessa. Loppuvuodesta sovittiin keväällä 2020 yhtymän työntekijöille annettavat somekoulutukset.

Vuoden uutisaiheet

Yhtä isoa uutista selvästi yli muiden ei ollut, päinvastoin kuin edellisenä vuonna. SuomiAreena oli Porin ev.lut. seurakuntayhtymälle edelleen iso tapaus. Erityisen isoa roolia viikon aikana esitti uutisoinnissa some. Pelkästään Facebookiin tuli kyseisen viikon aikana ennätykselliset 52 päivitystä. Viestintäpalvelut teki SuomiAreenassa yhteistyötä Kirkon viestinnän kanssa.

Vuoden muita merkittäviä uutisia olivat rajatyöryhmän perustaminen Porin seurakuntien rajantarkistuksia varten, Pori-vetoisen aluekeskusrekisterihankkeen eteneminen, uuden hautauspolun tulo seurakuntayhtymään ja vuosia hankkeilla olleiden uusien urkujen saaminen Käppärään.

Viestinnän neuvottelukunta kokoontui viisi (5) kertaa. Neuvottelukunta toimii viestinnän asiantuntijaelimenä ja Porin Kirkkosanomien toimitusneuvostona.

Tunnusluvut ja suoritteet

Viestintäpalvelut	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Kirkkosanommat numeroita/vuosi	10	10	10	10	10
Kirkkosanommat/laajuus/sivua	16	16	16 (+ vaalilehti 28)	16	16
Kirkkosanommat/kpl	44 000	43 500	43 500 (+ vaalilehti 44 700)	45 700	10 40 300
Radio-ohjelmat					
Radio Pori/mainossek.	12 000	12 000	12 000	12 000	14 000
Radio Pori/ohjelmat/v.	25	25	25	25	25
Radio Dei/ohjelmat/v.	50	52	50	52	5
Ilmoitukset					
Kirkolliset/lehti x krt	3 x 52	3 x 52	3 x 52	3 x 52	3 x 52
Erillisilm./pmm/viest.palv.	4 500	8 500	5 100	8 500	10 100
Erillisilmoitukset/pmm kaikki	24 100	25 000	17 500	25 000	20 000
Tiedotteet ja jutut					
Tiedotteet/kpl/kk	10	12	12	14	14
Leikekirja/A3-sivuja	152	154	180	200	200
Www-sivut					
Laajuus/linkitetyt sivut					
*) Istunto/kk	10 200	17 000	17 500	17 500	18 900
Sosiaalinen media/Fb uusi tunnusluku -14 alk.					
Facebook/tykkääjät lkm	1 097	1 246	1 480	1 500	1 728
Facebook/päivitykset lkm	200	462	614	450	noin 700

*) 30.1.2017 alkaen nettisivut Kirkkohallituksen Lukkari-järjestelmässä

Viestintäpalvelut	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	3	4	4	3	3
Henkilötyövuosimäärä	3,53	3,22	3,35	3,22	2,85
Viestintäpäällikkö	1,05	1	1	1	1
Tiedottaja	2,48	2,22	2,25	2,22	1,57
Palkkiotoiminen tiedottaja htv					0,16

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 86,5 prosenttia. Toimintatuottoja oli 3.200 euroa. Henkilöstökulujen toteutuma oli 85 prosenttia. Palvelusten hankintoja toteutui edellisvuoden tasoisesti 178.000 euroa, joka oli 26.000 euroa arviota vähemmän. Viestintäpalveluiden toimintakate eli nettomenot vähenivät 2,4 prosenttia.

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	4 060		4 060	3 184	876	78,4
TOIMINTAKULUT	-384 690	0	-384 690	-332 426	-52 264	86,4
TOIMINTAKATE	-380 630	0	-380 630	-329 242	-51 388	86,5

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Maksutuotot	3 018	4 666	-1 647
Muut toimintatuotot	165	0	165
TOIMINTATUOTOT	3 184	4 666	-1 482
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-146 029	-157 166	11 137
Palvelujen ostot	-177 722	-177 767	45
Sisäiset palvelujen ostot	-1 628	-930	-698
Vuokrat	-324	-108	-216
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 642	-6 001	-641
Muut toimintakulut	-80	-79	-2
TOIMINTAKULUT	-332 426	-342 051	9 625
TOIMINTAKATE	-329 242	-337 385	8 143

MUUT YHTEISET TEHTÄVÄT

Muut yhteiset tehtävät -toiminta-alue käsittää määrärahat lähetystyölle ja kansainväliselle diakonialle sekä muut kirkolliset avustukset. Tehtäväalueen määrärahat käytettiin seuraavasti:

	Tilinpäätös	Talousarvio	Ero
LÄHETYSTYÖ			
Suomen Lähetysseura	78 677	78 677	0
Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys ry.	35 551	35 551	0
Suomen Ev.Lut. Kansanlähetyks ry.	72 628	72 628	0
Suomen Piipiaseura ry.	11 953	11 953	0
Evankelisluterilainen Lähetysyhdistys Kylväjä ry.	46 662	46 662	0
Sanansaattajat ry.	17 246	17 246	0
MERIMIESKIRKKO			
Suomen Merimieskirkko ry.	4 300	4 300	0
Mäntyluodon saksalainen merimieskoti	4 300	4 300	0
KIRKON ULKOMAANAPU			
Kirkon ulkomaanapu	28 000	28 000	0
MUUT AVUSTUKSET			
Lattomeren Rukoushuoneyhdistys ry.	16 000	16 000	0
Porin Diakonialaitoksen Säätiö	1 060	1 060	0
Porin Kristillisen koulun kannatusyhdistys ry.	6 500	6 500	0
Kristityt yhdessä ry.			0
Radio Dei Satakunta	11 900	12 000	-100
Kirkon tiedostuskeskus/Kirkkohallitus	3 400	3 400	0
Porin Rauhanyhdistys	500	500	0
Ensisuojan toimintaan	0		0
Yhteensä	338 677	338 777	-100

MUUT YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Yhteiset seurakunnalliset tehtävät -tehtäväalueilla oli määrärahat lähetystyölle ja kansainväliseen diakoniaan sekä muut kirkollisen toiminnan avustusmäärärahat. Määrärahat olivat yhteensä 338.777 euroa ja ne toteutuivat sataprosenttisesti. Lisäksi tehtäväalueella oli harkinnanvaraisen palkanosaan varattu määräraha 8.600 euroa, joka käytettiin seurakuntayhtymässä talousarviomuutoksena kokonaan.

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTAKULUT	-347 377	8 600	-338 777	-338 677	-100	100,0
TOIMINTAKATE	-347 377	8 600	-338 777	-338 677	-100	100,0

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT			
Palvelujen ostot	-10 908	-11 900	992
Annetut avustukset	-327 769	-357 266	29 497
TOIMINTAKULUT	-338 677	-369 166	30 489
TOIMINTAKATE	-338 677	-369 166	30 489

1.5.1.4 **PL 4** HAUTAUSPALVELUT

Yleiskuvaus toiminnasta

Hautausmaiden peruskunnostustöitä suoritettiin normaalin hoitotyön ohella mm. poistamalla huonokuntoista puustoa ja istuttamalla uutta tilalle sekä kunnostamalla käytäviä ja nurmialueita. Normaaleja pientyövälineitä ja kalustoa uusittiin määrärahojen puitteissa.

Hautauspalvelut vastaa Sigrid Juséliuksen Säätiön mausoleumin esittelystä ja isännöinnistä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

1. Hautausmaa-alueiden hoito- ja kunnossapitotöistä huolehtiminen ympäri vuoden.

Toteutuminen: Talousarvio alittui. Toimintatuotot ylittivät 26 prosentilla arvion. Toimintakulut ylittyivät viidellä prosentilla. Vuoden aikana haudattiin omille hautausmaille 974 vainajaa, joka oli 12 vainajaa vähemmän kuin edellisellä vuonna. Krematoriossa tuhkattiin kaikkiaan 1.360, joka oli 38 vainajaa vähemmän kuin edellisellä vuonna. Kokonaismäärä tarkoittaa keskimäärin 26 tuhkausta viikossa. Suuri tuhkattavien määrä johtui Tampereen krematorion rikkoutumisesta kesäkuussa. Tämän vuoksi toimintatuottoja toteutui arvioitua enemmän.

2. Pomarkun hautausmaahan yhtenäistäminen osaksi yhtiön hautauspalveluita.

Toteutuminen: Pomarkun hautakirjanpito oli tehty Status-ohjelmaan ja se oli lähes valmis sellaisenaan siirrettäväksi yhteiseen hautakirjanpitoon. Haudankaivuu siirtyi ostopalvelusta yhtiön omaksi työksi, koska sen hallinnoiminen on helpompaa näin.

Tunnusluvut ja suoritteet

Hautauspalvelut	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Hautausmaahallinnon tehtävät					
Hautauslaskut	1 680	1 798	2 175	1 700	2 119
Hautausmäärien kirjaamiset	964	893	986	942	974
Tuhkaussmäärien kirjaamiset	1 168	1 014	1 398	1 115	1 360

Euroa/hautaus	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Haudattu/vuosi	964	893	986	942	974
Toimintakulut	-1 715	-1 836	-1 607	-1 830	-1 818
Toimintatuotot	645	684	712	575	788
Työalalake	-1 665	-2 182	-1 796	-2 450	-

Hautausmaat

Seurakuntayhtymällä on yksitoista hautausmaata, joiden yhteinen pinta-ala on 70 hehtaaria.

Hautaukset hautausmaittain

Vuosi 2019	Haudattuja yhteensä	Arkut	Uurnat	Tuhka	Tuhka %
Käppärän hautausmaa	635	130	387	118	80
Porin metsähautausmaa	111	41	53	17	63
Vanha hautausmaa	43	0	43	0	100
Reposaaren hautausmaa	17	6	11	0	65
Ahlaisten uusi hautausmaa	11	6	5	0	46
Ahlaisten vanha hautausmaa	12	6	6	0	50
Noormarkun vanha hautausmaa	12	2	10	0	83
Noormarkun uusi hautausmaa	44	16	18	10	64
Lassilan hautausmaa	9	8	1	0	11
Lavian kirkkohautausmaa	21	11	9	1	48
Lavian kappelihautausmaa	16	9	7	0	44
Pomarkun hautausmaa	43	24	15	4	44
Yhteensä	974	259	565	150	74

Hautaukset

	TP 2016		TP 2017		TP 2018		TA 2019		TP 2019	
	kpl	%	kpl	%	kpl	%	kpl	%	kpl	%
Arkku	293	30,40	231	25,87	263	27	272	29	259	27
Uurna	552	57,26	552	61,82	522	53	520	55	565	58
Tuhka	119	12,34	110	12,31	201	20	150	16	150	15
Kaikki yhteensä	964	100,00	893	100,00	986	100	942	100	974	100
Oman seurakuntayhtymän jäseniä	728	75,52	652	73,02	695	70	651	69	695	71
Väestörekisterin jäseniä	170	17,64	177	19,83	195	20	203	22	202	21
Muiden seurakuntien jäseniä	66	6,84	64	7,15	96	10	88	9	77	8
Kaikki yhteensä	964	100,00	893	100,00	986	100	942	100	974	100

Tuhkaukset

	TP 2016		TP 2017		TP 2018		TA 2019		TP 2019	
	kpl	%	kpl	%	kpl	%	kpl	%	kpl	%
Oman srk-yhtymän jäseniä	566	48,46	1 572	56,41	540	39	575	52	559	41
Väestörekisterin jäseniä	141	12,07	247	24,36	347	25	250	22	330	24
Muiden seurakuntien jäseniä	461	39,47	195	19,23	511	36	290	26	471	35
Kaikki yhteensä	1 168	100,00	1 014	100,00	1 398	100	1 115	100	1 360	100

Hautauspalvelut	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	21	21	21	19	21
Henkilötyövuosimäärä	35,50	36,39	33,58	35	34,54
Toimistosihtööri	2,51	3,60	2,2	3	3
Ylipuutarhuri	1	0,99	1	1	1
Työnjohtaja	2	2,20	2	2	2,01
Erityisammattimies	9,67	9,62	9,79	10	9,48
Vahtimestari-siivooja	0,5	0,29	-	0	
Siivooja	0,67	0,67	0,67	1	0,67
Kiinteistö-hautausmaatyöntekijä	3,40	2,03	3,1	1	0,65
Oppaat + hautausm. kausityöntekijät	15,75	16,99	14,82	16	17,73

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 93,4 prosenttia. Toimintatuotot ylittivät arvion 26 prosentilla. Hautauspalveluiden maksutulot ylittivät arvion 113.000 eurolla. Myyntivoittoa saatiin 21.000 euroa uuden monitoimikoneen oston yhteydessä vaihdossa annetusta vanhasta monitoimikoneesta Porin metsähautausmaalla. Toimintakulut ylittivät arvion viidellä prosentilla ja henkilöstökulut toteutuivat 98,6-prosenttisesti.

Hautauspalveluiden menot kasvoivat vuoteen 2018 verrattuna 20 prosenttia, jota selittää Pomarkun seurakunnan liittyminen Porin seurakuntayhtymään.

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	603 580		603 580	758 125	-154 545	125,6
TOIMINTAKULUT	-1 687 058	-316	-1 687 374	-1 770 478	83 104	104,9
TOIMINTAKATE	-1 083 478	-316	-1 083 794	-1 012 352	-71 442	93,4

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	306	391	-85
Maksutuotot	701 129	660 995	40 135
Vuokratuotot	12 813	11 974	840
Metsätalouden tuotot	2 170	0	2 170
Tuet ja avustukset	13 473	12 091	1 382
Muut toimintatuotot	28 234	55 987	-27 753
TOIMINTATUOTOT	758 125	741 437	16 689
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-1 118 573	-1 010 888	-107 685
Palvelujen ostot	-291 746	-259 851	-31 895
Sisäiset palvelujen ostot	-98	-579	481
Vuokrat	-5 795	-7 886	2 091
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-338 147	-318 279	-19 868
Annetut avustukset	0	-625	625
Muut toimintakulut	-16 119	11 085	-27 204
TOIMINTAKULUT	-1 770 478	-1 587 023	-183 455
TOIMINTAKATE	-1 012 352	-845 586	-166 766

1.5.1.5 **PL 5** KIINTEISTÖPALVELUT

Yleiskuvaus toiminnasta

Kiinteistöpalvelut ylläpitivät ja kunnostivat perustehtävänsä mukaisesti seurakuntayhtymän kiinteistöjä sekä muita yhtymän omistamia maa-alueita sekä järjesti vahtimestari- ja siivouspalvelut toiminnan tarpeisiin. Kiinteistöpalveluista vastasivat yhteinen kirkkoneuvosto ja sen asettamat työryhmät. Vähäiset korjaustyöt toteutettiin virkamiesjohtoisesti talousarvion asettamissa puitteissa.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

1. Kiinteistöjen kunnossapito myönnettyjen määrärahojen puitteissa.
Toteutuminen: Tavoite toteutui.
Toimintakulut alittuivat kahdella prosentilla. Syynä tähän on palkkamäärärahojen vajaikäyttö noin kahden kiinteistöyöntekijän verran.
Toimintatuotot taas jäivät vajaaksi kuudella prosentilla, johtuen lähinnä juuri puun myyntituottojen toteutumattomuudesta. Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä toteutuivat ennakoitua paremmin auttaen näin siis osaltaan tasapainottamaan toteutumaa.
2. Kiinteistöistä luopumisen strategian kehittäminen
Toteutuminen: Tavoite jäi saavuttamatta.
Työ saatiin alulle keskustelun tasolla ja on tulevan kauden tavoitteita.
3. Säästöjen hakeminen kiinteistökannan ylläpitokustannuksista
Toteutuminen: Tavoite jäi saavuttamatta.
Silokallion leirikeskukseen ja Noormarkun kirkon lämmitysjärjestelmän hankesuunnitelma ja lähtötietoselvitykset aloitettiin, mutta hanke jatkuu 2020.
Toteutettavien investointien yhteydessä panostetaan energiakulutuksen pienentämisen mahdollistaviin ratkaisuihin.
4. Maa- ja metsäalueiden hoitaminen suunnitelmien mukaisesti.
Toteutuminen: Metsätaloutta ei harjoitettu kuluneella kaudella. Metsätaloussuunnitelman mukainen hakkuu rajoittui alueelle, jolla tarvitaan routainen maa työn onnistumiseksi.

Jatkuvalla nollabudjetoinnilla kiinteistöpalvelut ei pysty kattamaan kasvavia kiinteistömenoja ilman erikseen toteutettavia myyntihankkeita. Korjausvelka on todellinen eikä nykyinen investointitaso riitä ylläpitämään kiinteistöjen nykykuntoa kokonaisuutena seurakuntayhtymässä, saati parantamaan sitä.

Investoinneista

Väinölän kirkon peruskorjaus saatiin valmiiksi ja kalustehankintoja täydennettiin. Käppärän ison kappelin urkujen toimitus ja rakentaminen valmistui. Käppärän hautausmaan kasteluvesijärjestelmän uusiminen siirrettiin vuoden 2020 toteutukseen tarkennetun budjetin mukaan. Sen sijaan hautausmaiden konehankintoja tehtiin ennakoitua enemmän.

Lavian seurakuntakodin remontti viivästyi ja toteutus vasta vuonna 2020.

Muutenkin investointitaso jäi vajaaksi, kun pienempiä hankkeita ei resurssipulan tai priorisoinnin vuoksi onnistuttu toteuttamaan. Suunnitelmia ja valmisteluja kyllä tehtiin.

Tunnusluvut ja suoritteet

Kiinteistö kust. €/m ³ /v	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Toimintakulut	-19,36	-18,97	-16,90	-19,40	-17,99
Toimintatuotot	3,88	4,25	3,95	3,4	3,46
Yhteensä	-15,48	-14,72	-12,91	-16,00	14,54

Perustelut

Kiinteistö kustannusten tunnuslukujen perusteena ovat kulut tai tuotot (€) jaettuna kiinteistömassan (m³) summalla.

Toimintatuotot toteutuivat 46.000 euroa alle budjetoitудun, koska puun myynti- ja muut metsätalouden tuotot jäivät toteutumatta (86.000 €).

Tilojen käytöstä perittävät tuotot olivat yli 39.000 euroa talousarviota paremmat.

Toimintakulut toteutuivat 97-prosenttisesti.

Kiinteistöt

Seurakuntayhtymän omistuksessa oli kiinteistöjä seuraavasti:

Kirkkoja	11 kpl	78.388 m ³
Seurakuntataloja	21 kpl	40,049 m ³
Leiri- ja kurssikeskuksia	2 kpl	17.110 m ³
Muita kiinteistöjä	3 kpl	30.983 m ³
Hautausmaiden rakennuksia	9 kpl	24.806 m ³
Yhteensä		<u>191.336 m³</u>

Kohderekisterin käyttöönoton yhteydessä määrät ovat täsmentyneet.

Muuta kiinteistöomaisuutta oli seuraavasti:

Rakentamattomia tontteja	1 kpl	3.765 m ²
Metsä- ja maaomaisuus, jossa ei ole rakennuksia (ilman hautausmaita)		333 ha

Seurakuntayhtymä on osakkaana seuraavissa kiinteistöyhtiöissä:

Kiinteistö Oy Pormestarinluodon koti	87,5 %
Kiinteistö Oy Ulvilanpuisto	40 %
Kiinteistö Oy Pormestarinluodon keskus	8 %
Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22	69 %

Huoneistot

Seurakuntayhtymällä ja hautainhoitorahastolla on molemmilla omistuksessaan kahdeksan osakehuoneistoa. Hautainhoitorahaston investoinnit olivat huoneistoihin tehtäviä putki- ja hissiremontteja.

Seurakuntayhtymä on vuokrannut tiloja kuudesta huoneistosta.

Kiinteistöpalvelut	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	39	38	37	39	43
Henkilötyövuosimäärä	37,05	36,99	37,47	38	36,88
<i><u>Virkasuhteiset</u></i>		<u>27</u>	<u>26</u>	<u>28</u>	<u>26</u>
Kiinteistöpäällikkö	1	1	1,17	1	1
Isännöitsijä	1	1	1	1	1
Tilapalveluvastaava	1	1	1,5	1	1
Kiinteistösihteeri	1	1	1	1	1
Talonmies-vahtimestari	16,30	12,83	12,29	16	12,68
Seurakuntamestari	2,6	2,9	2,9	3	3,27
Vahtimestari-siivooja		5	4,61	3	4
Siivooja	7	0,99	1	1	0,91
<i><u>Työsuhteiset</u></i>		<u>11</u>	<u>11</u>	<u>11</u>	<u>11</u>
Erityisammattimies	4	4	4	4	4
Talonmies-vahtimestari		2,5	2,99	3	3,43
Vahtimestari-siivooja		2,16	2	2	1
Siivooja		1,6	1,5	2	2,33
Kirkkojen oppaat	0,51	0,51	0,51	0,51	0,51
Kesäisäntä		0,50	0,50	0,50	0,50
Kiinteistötyöntekijä			0,17		0,25

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 97,8 prosenttia. Toimintatuotot alittivat arvion 6,6 prosentilla. Toimintatuottoihin sisältyy 31.000 euron suuruinen myyntivoitto viiden hehtaarin suuruisen määräalan myynnistä Noormarkun alueelta Noormarkun Erämiehille. Kiinteistöverot toteutuivat talousarvion mukaisesti. Vuokratuotot olivat yhteensä 591.000 euroa ja ne ylittivät arvion viidellä prosentilla. Henkilöstökulut toteutuivat 90-prosenttisesti. Toimintakulut alittivat arvion yli kolmella prosentilla.

Kiinteistöpalveluiden nettomenot kasvoivat vuoteen 2018 verrattuna lähes 19 prosenttia ja 441.000 euroa. Osaa menojen kasvusta selittää Pomarkun seurakunnan liittyminen Porin seurakuntayhtymään.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

	2019 Talousarvio	2019 Ta muutos	TA 19 ja muutos	2019 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	707 505		707 505	661 098	46 407	93,4
TOIMINTAKULUT	-3 551 112	-1 564	-3 552 676	-3 442 500	-109 661	96,9
TOIMINTAKATE	-2 843 607	-1 564	-2 845 171	-2 781 402	-63 254	97,8

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2019 Tilinpäätös	2018 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	472	605	-133
Maksutuotot	27 048	21 116	5 932
Vuokratuotot	590 919	570 832	20 087
Metsätalouden tuotot	0	76 093	-76 093
Tuet ja avustukset	1 800	4 480	-2 680
Muut toimintatuotot	40 860	42 856	-1 996
TOIMINTATUOTOT	661 098	715 981	-54 883
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-1 452 694	-1 398 803	-53 890
Palvelujen ostot	-634 844	-640 751	5 907
Sisäiset palvelujen ostot	-269	-282	13
Vuokrat	-195 891	-227 351	31 460
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-936 548	-878 428	-58 120
Annetut avustukset	0	-203	203
Muut toimintakulut	-222 769	88 801	-311 570
TOIMINTAKULUT	-3 443 015	-3 057 017	-385 998
TOIMINTAKATE	-2 781 917	-2 341 036	-440 881

1.5.2 Käyttötalouden toteutumisvertailu

1.5.2.1 Käyttötalouselaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamiset

(sisältää vuokrat, sisäiset korot ja vyörytykset)

1.1. – 31.12.2019

	Tilinpäätös 2018	TA + muutos 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama eur
YLEISHALLINTO				
Toimintatuotot (ulkoiset)	96 761	95 800	158 825	-63 025
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 040 462	-1 196 844	-1 184 820	-12 024
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-943 702	-1 101 044	-1 025 995	-75 049
Toimintatuotot (sisäiset)	26 372	30 000	24 330	5 670
Toimintakulut (sisäiset)	-84 670	-124 997	-81 584	-43 413
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 002 001	-1 196 041	-1 083 249	-112 792
Poistot ja arvonalentumiset	-1 481	-1 145	-1 145	0
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	1 003 481	1 196 587	1 084 394	112 193
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	-599	0	-599
KESKI-PORIN SEURAKUNTA				
Toimintatuotot (ulkoiset)	118 949	110 064	104 199	5 865
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 651 746	-1 675 039	-1 599 676	-75 363
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 532 796	-1 564 975	-1 495 478	-69 497
Toimintatuotot (sisäiset)	6 300	500	6 689	-6 189
Toimintakulut (sisäiset)	-836 255	-991 321	-934 590	-56 731
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 362 751	-2 555 796	-2 423 379	-132 417
Poistot ja arvonalentumiset	-7 581	-6 732	-6 733	1
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-415 768	-431 457	-406 514	-24 943
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-2 786 101	-2 993 985	-2 836 626	-157 359

	Tilinpäätös 2018	TA + muutos 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama eur
LÄNSI-PORIN SEURAKUNTA				
Toimintatuotot (ulkoiset)	105 417	108 681	120 095	-11 414
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 164 274	-1 212 571	-1 224 467	11 896
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 058 857	-1 103 890	-1 104 372	482
Toimintatuotot (sisäiset)	5 479	0	3 850	-3 850
Toimintakulut (sisäiset)	-526 368	-495 053	-480 935	-14 118
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 579 747	-1 598 943	-1 581 457	-17 486
Poistot ja arvonalentumiset	-4 397	-3 442	-3 442	0
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-282 408	-283 487	-281 201	-2 286
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 866 552	-1 885 872	-1 866 101	-19 771
MERI-PORIN SEURAKUNTA				
Toimintatuotot (ulkoiset)	45 179	40 660	36 549	4 111
Toimintakulut (ulkoiset)	-927 578	-997 196	-866 834	-130 362
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-882 399	-956 536	-830 285	-126 251
Toimintatuotot (sisäiset)	3 000	0	3 000	-3 000
Toimintakulut (sisäiset)	-628 615	-661 641	-693 741	32 100
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 508 014	-1 618 177	-1 521 027	-97 151
Poistot ja arvonalentumiset	-5 478	-5 287	-5 287	0
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-253 649	-263 398	-246 928	-16 470
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 767 141	-1 886 862	-1 773 241	-113 621
PORIN TELJÄN SEURAKUNTA				
Toimintatuotot (ulkoiset)	129 576	92 984	150 738	-57 754
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 652 330	-1 605 796	-1 672 528	66 732
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 522 754	-1 512 812	-1 521 791	8 979
Toimintatuotot (sisäiset)	21 378	30 000	12 939	17 061
Toimintakulut (sisäiset)	-538 081	-671 204	-600 534	-70 670
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 039 457	-2 154 016	-2 109 386	-44 630
Poistot ja arvonalentumiset	-9 373	-8 149	-8 150	1
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-371 051	-380 071	-375 375	-4 696
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-2 419 882	-2 542 236	-2 492 911	-49 325

	Tilinpäätös 2018	TA + muutos 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama eur
YHTEISET VARAUKSET				
Toimintatuotot (ulkoiset)	683	0	0	0
Toimintakulut (ulkoiset)	-30 604	-36 682	-26 068	-10 614
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-29 921	-36 682	-26 068	-10 614
Toimintatuotot (sisäiset)	11 260	0	0	0
Toimintakulut (sisäiset)	-31 773	-20 100	-20 120	20
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-50 434	-56 782	-46 188	-10 594
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-10 631	-6 945	-6 490	-455
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-61 065	-63 727	-52 678	-11 049
NOORMARKUN SEURAKUNTA				
Toimintatuotot (ulkoiset)	32 245	52 910	53 070	-160
Toimintakulut (ulkoiset)	-588 075	-980 216	-928 053	-52 163
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-555 830	-927 306	-874 983	-52 323
Toimintatuotot (sisäiset)	2 200	2 000	3 205	-1 205
Toimintakulut (sisäiset)	-421 381	-590 680	-574 814	-15 866
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-975 011	-1 515 986	-1 446 593	-69 393
Poistot ja arvonalentumiset	-2 350	-1 931	-1 931	0
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-162 509	-247 810	-235 956	-11 854
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 139 869	-1 765 727	-1 684 480	-81 247
LAVIAN SEURAKUNTA				
Toimintatuotot (ulkoiset)	11 156	18 130	11 520	6 610
Toimintakulut (ulkoiset)	-272 880	-285 187	-278 557	-6 630
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-261 723	-267 057	-267 038	-19
Toimintatuotot (sisäiset)	850	1 000	850	150
Toimintakulut (sisäiset)	-126 798	-181 208	-141 301	-39 907
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-387 671	-447 265	-407 489	-39 776
Poistot ja arvonalentumiset	-1 491	-1 491	-1 491	0
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-67 136	-74 308	-69 448	-4 860
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-456 299	-523 064	-478 428	-44 636

	Tilinpäätös 2018	TA + muutos 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama eur
PAIKALLISSRK TEHTÄVÄ TYÖ				
Toimintatuotot (ulkoiset)	443 205	423 429	476 169	-39 988
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 287 486	-6 792 689	-6 596 184	-328 678
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-5 844 281	-6 369 260	-6 120 015	-368 667
Toimintatuotot (sisäiset)	50 466	33 500	30 533	-21 341
Toimintakulut (sisäiset)	-3 109 271	-3 611 207	-3 446 036	105 089
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-8 903 085	-9 946 967	-9 535 518	-284 919
Poistot ja arvonalentumiset	-30 671	-27 032	-27 034	3 639
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-1 560 081	-1 687 476	-1 621 912	-65 564
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-10 493 837	-11 661 475	-11 184 464	-477 011
YHTEISEN SEURAKUNTATYÖN KESKUS				
Toimintatuotot (ulkoiset)	389 762	341 150	415 423	-74 273
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 152 682	-2 223 950	-2 152 417	-71 533
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 762 921	-1 882 800	-1 736 994	-145 806
Toimintatuotot (sisäiset)	260 850	323 094	269 277	53 817
Toimintakulut (sisäiset)	-747 883	-901 040	-738 999	-162 041
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 249 954	-2 460 746	-2 206 716	-254 030
Poistot ja arvonalentumiset	-8 111	-6 129	-6 129	0
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-404 479	-461 398	-435 966	-25 432
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 662 544	-2 928 273	-2 648 811	-279 462
VIESTINTÄPALVELUT				
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 666	4 060	3 184	876
Toimintakulut (ulkoiset)	-341 120	-383 190	-330 797	-52 393
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-336 454	-379 130	-327 613	-51 517
Toimintakulut (sisäiset)	-9 041	-12 011	-9 318	-2 693
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-345 495	-391 141	-336 931	-54 210
Poistot ja arvonalentumiset	-379	-379	-379	0
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-54 991	-61 269	-52 533	-8 736
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-400 865	-452 789	-389 843	-62 946

	Tilinpäätös 2018	TA + muutos 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama eur
MUUT YHT.SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT				
Toimintakulut (ulkoiset)	-369 166	-338 777	-338 677	-100
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-369 166	-338 777	-338 677	-100
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-369 166	-338 777	-338 677	-100
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-45 004	-43 130	-40 777	-2 353
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-414 170	-381 907	-379 454	-2 453
RAHASTOT				
Toimintatuotot (ulkoiset)	12 722	0	133 577	-133 577
Toimintakulut (ulkoiset)	-13 735	0	-155 934	155 934
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 012	0	-22 357	22 357
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 012	0	-22 357	22 357
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 012	0	-22 357	22 357
HAUTAUSPALVELUT				
Toimintatuotot (ulkoiset)	741 437	603 580	758 125	-154 545
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 586 444	-1 687 324	-1 770 380	83 056
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-845 007	-1 083 744	-1 012 254	-71 490
Toimintakulut (sisäiset)	-579	-50	-98	48
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-845 586	-1 083 794	-1 012 352	-71 442
Poistot ja arvonalentumiset	-580 183	-572 905	-536 628	-36 277
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-345 029	-360 432	-362 787	2 355
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 770 797	-2 017 131	-1 911 766	-105 365
KIINTEISTÖPALVELUT				
Toimintatuotot (ulkoiset)	715 981	707 505	661 098	46 407
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 056 735	-3 551 766	-3 442 746	-109 020
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-2 340 753	-2 844 261	-2 781 648	-62 613
Toimintatuotot (sisäiset)	3 614 038	4 263 621	3 952 164	311 457
Toimintakulut (sisäiset)	-282	-910	-269	-641
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 273 003	1 418 450	1 170 247	248 203
Poistot ja arvonalentumiset	-955 565	-1 094 410	-1 046 317	-48 093
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-124 043	-131 482	-118 825	-12 657
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	193 394	192 558	5 105	187 453

	Tilinpäätös 2018	TA + muutos 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama eur
RAHOITUSOSA				
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	1 530 146	1 548 600	1 548 406	194
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1 530 146	1 548 600	1 548 406	194
PORIN EV.LUT. SEURAKUNTAYHTYMÄ				
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 404 534	2 175 524	2 606 402	-430 878
Toimintakulut (ulkoiset)	-14 847 830	-16 174 540	-15 971 955	-202 585
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-12 443 296	-13 999 016	-13 365 553	-633 463
Toimintatuotot (sisäiset)	3 951 726	4 650 215	4 276 304	373 911
Toimintakulut (sisäiset)	-3 951 726	-4 650 215	-4 276 304	-373 911
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-12 443 296	-13 999 016	-13 365 553	-633 463
Poistot ja arvonalentumiset	-1 576 390	-1 702 000	-1 617 632	-84 368
Laskennalliset erät				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-14 019 686	-15 701 016	-14 983 186	-717 830

1.5.3 Tuloslaskelman toteutumisvertailu

1.5.3.1 Tuloslaskelma ulkoinen ja sisäinen

1.1. – 31.12.2019

(sisältää vuokrat, sisäiset korot ja vyörytykset)

	TA 2019	TA + muut 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama eur	Käyttö- aste
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Korvaukset	112 549	112 549	113 240	-691	100,6
Myyntituotot	17 480	17 480	19 588	-2 108	112,1
Maksutuotot	992 748	992 748	1 137 047	-144 299	114,5
Vuokratuotot	660 740	660 740	798 017	-137 277	120,8
Metsätalouden tuotot	86 636	86 636	2 170	84 466	2,5
Kolehdit ja muut keräystuotot	114 530	114 530	216 384	-101 854	188,9
Tuet ja avustukset	90 080	90 080	137 083	-47 003	152,2
Muut toimintatuotot	100 761	100 761	182 872	-82 111	181,5
Sisäiset tuotot	4 650 215	4 650 215	4 276 304	373 911	92,0
TOIMINTATUOTOT	6 825 739	6 825 739	6 882 705	-56 966	100,8
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-8 738 637	-8 738 637	-8 450 158	-288 479	96,7
Henkilöstösivukulut	-2 175 164	-2 175 164	-1 866 249	-308 915	85,8
Henkilöstökulut	-10 913 801	-10 913 801	-10 316 407	-597 394	94,5
Palvelujen ostot	-2 344 059	-2 344 059	-2 540 482	196 423	108,4
Sisäiset palvelujen ostot	-386 594	-386 594	-324 140	-62 454	83,8
Vuokrat	-276 416	-276 416	-310 961	34 545	112,5
Sisäiset vuokrat	-4 263 621	-4 263 621	-3 952 164	-311 457	92,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-1 812 429	-1 812 429	-1 780 902	-31 527	98,3
Varastojen lisäys (+)/ vähennys (-)	0	0	-2 738	2 738	100,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 812 429	-1 812 429	-1 783 640	-28 789	98,4
Annetut avustukset	-550 709	-550 709	-574 169	23 460	104,3
Muut toimintakulut	-277 126	-277 126	-446 296	169 170	161,0
TOIMINTAKULUT	-20 824 755	-20 824 755	-20 248 259	-576 496	97,2
TOIMINTAKATE	-13 999 016	-13 999 016	-13 365 553	-633 463	95,5

	TA 2019	TA + muut 2019	Tilinpäätös 2019	Poikkeama eur	Käyttö- aste
VEROTULOT	16 225 852	16 225 852	15 715 921	509 931	96,9
VEROTUSKULUT	-205 600	-205 600	-224 806	19 206	109,3
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-1 343 000	-1 343 000	-1 323 600	-19 400	98,6
Toiminta-avustukset			1 706	-1 706	100,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
Korkotuotot	100 000	100 000	214 123	-114 123	214,1
Arvon muutokset sijoitukset	-10 000	-10 000	179 545	-189 545	-1 795,4
Muut rahoitustuotot	210 000	210 000	398 722	-188 722	189,9
Korkokulut	-2 000	-2 000	-4 741	2 741	237,0
Muut rahoituskulut	-28 000	-28 000	-51 825	23 825	185,1
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	270 000	270 000	735 824	-465 824	272,5
VUOSIKATE	948 236	948 236	1 539 493	-591 257	162,4
POISTOT JA ARVON- ALENTUMISET					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 702 000	-1 702 000	-1 617 632	-84 368	95,0
POISTOT JA ARVON- ALENTUMISET	-1 702 000	-1 702 000	-1 617 632	-84 368	95,0
TILIKAUDEN TULOS	-753 764	-753 764	-78 140	-675 624	10,4
POISTOERON LISÄYS(-)/ VÄHENNYS (+)	305 638	305 638	305 292	346	99,9
VARAUSTEN LISÄYS(-)/ VÄHENNYS (+)					
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ	-448 126	-448 126	227 153	-675 279	-50,7
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT JA MENOT					
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT	2 745 187	2 745 187	3 264 857	-519 670	118,9
SISÄISET VYÖRYTYSMENOT	-2 745 187	-2 745 187	-3 264 857	519 670	-118,9
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT JA MENOT					

1.5.3.2 Tuloslaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamisen

(sisältää vuokrat, sisäiset korot ja vyörytykset) 1.1. – 31.12.2019

	Ulkoiset	Sisäiset	Ulkoiset ja sisäiset
TULOSLASKELMA			
TOIMINTATUOTOT			
Korvaukset	113 240,27		113 240,27
Myyntituotot	19 588,00		19 588,00
Maksutuotot	1 137 047,18		1 137 047,18
Vuokratuotot	798 017,22		798 017,22
Metsätalouden tuotot	2 170,00		2 170,00
Kolehdit ja muut keräystuotot	216 383,91		216 383,91
Tuet ja avustukset	137 083,37		137 083,37
Muut toimintatuotot	182 871,70		182 871,70
Sisäiset tuotot		4 276 303,54	4 276 303,54
TOIMINTATUOTOT	2 606 401,65	4 276 303,54	6 882 705,19
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-8 450 158,40		-8 450 158,40
Henkilöstösivukulut	-1 866 248,92		-1 866 248,92
Henkilöstökulut	-10 316 407,32		-10 316 407,32
Palvelujen ostot	-2 540 482,47		-2 540 482,47
Sisäiset palvelujen ostot		-324 139,92	-324 139,92
Vuokrat	-310 960,92		-310 960,92
Sisäiset vuokrat		-3 952 163,62	-3 952 163,62
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-1 780 901,98		-1 780 901,98
Varastojen lisäys (+)/ vähennys (-)	-2 737,60		-2 737,60
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 783 639,58		-1 783 639,58
Annetut avustukset	-574 169,02		-574 169,02
Muut toimintakulut	-446 295,71		-446 295,71
TOIMINTAKULUT	-15 971 955,02	-4 276 303,54	-20 248 258,56
TOIMINTAKATE	-13 365 553,37	0,00	-13 365 553,37

	Ulkoiset	Sisäiset	Ulkoiset ja sisäiset
VEROTULOT JA VALTIONRAHOITUS	15 715 921,28		15 715 921,28
VEROTUSKULUT	-224 805,60		-224 805,60
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-1 323 600,00		-1 323 600,00
Toiminta-avustukset	1 706,11		1 706,11
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT			
Korkotuotot	214 123,37		214 123,37
Muut rahoitustuotot	398 721,52		398 721,52
Arvon muutokset sijoituksista	179 544,89		179 544,89
Korkokulut	-4 740,52		-4 740,52
Muut rahoituskulut	-51 825,06		-51 825,06
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	735 824,20	0,00	735 824,20
VUOSIKATE	1 539 492,62		1 539 492,62
POISTOT JA ARVONALENTUMISET			
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 617 632,27		-1 617 632,27
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 617 632,27		-1 617 632,27
TILIKAUDEN TULOS	-78 139,65		-78 139,65
POISTOERON LISÄYS (-)/VÄHENNYS (+)	305 292,15		305 292,15
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	227 152,50		227 152,50
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT JA -MENOT			
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT		3 264 857,49	3 264 857,49
SISÄISET VYÖRYTYSMENOT		-3 264 857,49	-3 264 857,49
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT JA -MENOT			

1.5.4 Investointiosan toteutumisvertailu 2019

	Kustannus- arvio	Aikai- semmin käytetty	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Lopullinen talousarvio	Toteuma	Poikkeama	Käyttö- aste %
Käppärän hautausmaa, ison kappelin urut Menot	350 000,00	107 376,38	30 000,00		30 000,00	135 889,29	-105 889,29	453,0
Käppärän hautausmaa, kasteluvesijohdot ja -pisteet Menot	250 000,00	4 398,08	200 000,00		200 000,00	6061,12	193 938,88	3,0
Porin metsähaudausmaa, monitoimikone Menot	0,00		135 000,00		135 000,00	147 585,00	-12 585,00	109,3
Keski-Porin kirkon urkujen perushuolto Menot						6 500,00	1 500,00	81,3
Pomarkun kirkon 100 juhlapäivitys Menot	217 000,00	6421,08				7 074,20	-7 074,20	100,0
Pomarkun srkkodin katto- ja lämmitysjärjestelmä Menot	152 900,00	3478,2						0,0
Lavian seurakuntatalo, muutostyöt Menot	0,00		200 000,00		200 000,00	42 509,49	157 490,51	21,3

	Kustannus- arvio	Aikai- semmin käytetty	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Lopullinen talousarvio	Toteuma	Poikkeama	Käyttö- aste %
Pihlavan kirkko, VAK uusiminen Menot			10 000,00		10 000,00		10 000,00	0,0
Reposaaren kirkon kellonsoittoautomatiikka Menot			12 000,00		12 000,00	5 193,12	6 806,88	43,3
Reposaaren kirkon ulkomaalaus Menot			120 000,00		120 000,00	3 678,58	116 321,42	3,1
Väinölään seurakuntatalo, peruskorjaus Menot	2 020 000,00	2 085 668,65			0,00	50 332,01	-50 332,01	100,0
Ruosniemen srktalon viemärisaneeraus Menot			40 000,00		40 000,00	3 709,94	36 290,06	9,3
Porin seurakuntakeskus, lukituksen uusiminen Menot			40 000,00		40 000,00	1 407,40	38 592,60	3,5
Porin seurakuntakeskus, ulko-ovet Menot	0,00		50 000,00		50 000,00		50 000,00	0,0
Hallituskatu 9 b, vesikaton uusiminen Menot	0,00		45 000,00		45 000,00	5 204,28	39 795,72	11,6
Osakehuoneistot, korjauksia Menot	0,00		15 000,00		15 000,00	379,00	14 621,00	2,5

	Kustannus- arvio	Aikai- semmin käytetty	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Lopullinen talousarvio	Toteuma	Poikkeama	Käyttö- aste %
Mikonkatu 8, VAK uusiminen Menot	0,00		10 000,00		10 000,00	10 514,36	-514,36	105,1
Käppärän hautausmaan pieni kappeli, lämmityksen kehittäminen Menot	20 000,00	9 300,00			0,00		0,00	0,0
Länsi-Porin kirkon toimitilojen peruskorjaus Menot	0,00		45 000,00		45 000,00		45 000,00	0,0
Huoltoauto, kiinteistöpalvelut Menot	0,00		40 000,00		40 000,00	30 000,00	10 000,00	75,0
Silokallion kurssikeskuksen mönkijä Menot						11 143,10	-11 143,10	100,0
Wille 465 -monitoimikone 659-FAS Menot						124 334,80	-124 334,80	100,0
	3 009 900,00	2 216 642,39	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	591 515,69	408 484,31	59,2

1.5.5 Rahoitusosan toteutumisvertailu

Ulkoinen/sisäinen 1.1. – 31.12.2019

	TA 2019	TA + muutos 2019	Toteuma 2019	Ylitys/ alitus
Varsinainen toiminnan ja investointien rahavirta				
Tulorahoitus				
Vuosikate	948 236,00	0,00	1 539 492,62	591 256,62
Tulorahoituksen korjauserät	-39 661,00	0,00	-52 453,62	-12 792,62
Tulorahoitus	908 575,00	0,00	1 487 039,00	578 464,00
Investoinnit				
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-1 000 000,00	0,00	-591 269,69	408 730,31
Käyttöomaisuuden myyntitulot			54 080,00	54 080,00
Investoinnit yhteensä	-1 000 000,00	0,00	-537 189,69	462 810,31
Varsinainen toiminnan ja investointien rahavirta	-91 425,00	0,00	949 849,31	1 041 274,31
Rahoitustoiminnan rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten vähennys			10 389,50	10 389,50
Antolainauksen muutokset			10 389,50	10 389,50
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0,00	0,00	-148 841,68	-148 841,68
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	0,00	-15 000,00	-15 000,00
Lainakannan muutokset	0,00	0,00	-163 841,68	-163 841,68
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos			129 602,44	129 602,44
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00	2 737,60	2 737,60
Lyhytaikaisten saamisten muutos	0,00	0,00	-157 583,69	-157 583,69
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	0,00	0,00	-572 540,87	-572 540,87
Muut maksuvalmiuden muutokset	0,00	0,00	-597 784,52	-597 784,52
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	0,00	0,00	-751 236,70	-751 236,70
Rahavarojen muutos	-91 425,00	0,00	198 612,61	290 037,61
Rahavarojen muutos			198 612,61	
Rahavarat kauden lopussa			9 770 137,54	
Rahavarat 1.1.			9 571 524,93	

1.5.6 Yhteenveto talousarvion toteutumisvertailusta

Ulkoinen/sisäinen

	TA + muutos 2019	Toteuma	Ylitys/ alitus	Toteuma %
YLEISHALLINTO	-1 101 444	-1 014 044	-87 400	92,1 %
Keski-Porin seurakunta	-1 607 375	-1 541 336	-66 039	95,9 %
Länsi-Porin seurakunta	-1 162 280	-1 149 019	-13 261	98,9 %
Meri-Porin seurakunta	-993 737	-856 939	-136 798	86,2 %
Porin Teljän seurakunta	-1 568 116	-1 568 116	0	100,0 %
Yhteiset varaukset	-56 782	-46 188	-10 594	81,3 %
Noormarkun seurakunta	-944 936	-889 410	-55 526	94,1 %
Lavian seurakunta	-270 137	-271 726	1 589	100,6 %
PAIKALLISSRK TEHTÄVÄ TYÖ	-6 603 363	-6 322 736	-280 627	95,8 %
YHTEISEN SEURAKUNTATYÖN KESKUS	-1 645 836	-1 544 229	-101 607	93,8 %
MUUT YHTEISET SEURA- KUNNALLISET TEHTÄVÄT	-719 407	-667 919	-51 488	92,8 %
HAUTAUSPALVELUT	-1 083 794	-1 012 352	-71 442	93,4 %
KIINTEISTÖPALVELUT	-2 845 171	-2 781 917	-63 254	97,8 %
RAHASTOT	0	-22 357	22 357	-100,0 %
TOIMINTAKATE	-13 999 015	-13 365 553	-633 463	95,5 %

1.6 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

Tuloslaskelmasta, rahoituslaskelmasta ja taseesta voidaan laskea tunnuslukuja, jotka kuvaavat seurakuntayhtymän tuloksen muodostumista ja toiminnan rahoitusta.

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Ulkoinen 1.1. – 31.12.2019

	Toteutuma 2019	Toteutuma 2018
TOIMINTATUOTOT	2 606 402	2 404 534
TOIMINTAKULUT	-15 971 955	-14 847 830
TOIMINTAKATE	-13 365 553	-12 443 296
VEROTULOT JA VALTIONRAHOITUS	15 715 921	15 445 991
VEROTUSKULUT	-224 806	-198 860
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-1 323 600	-1 331 286
Toiminta-avustukset	1 706	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	735 824	-1 893
VUOSIKATE	1 539 493	1 470 654
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 617 632	-1 576 390
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 617 632	-1 576 390
TILIKAUDEN TULOS	-78 140	-105 735
POISTOERON LISÄYS (-)/VÄHENNYS (+)	305 292	340 335
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	227 152	234 600

	2015	2016	2017	2018	2019
Toimintatuotot toimintakuluista, %	14,6	13,8	15,1	16,2	16,3

Tunnusluku osoittaa, paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi toimintatuotoilla.

	2015	2016	2017	2018	2019
Vuosikatteen osuus poistoista, %	136	149	92	93	95

Kun tunnusluvun arvo on 100 tai sen yli, tilikauden tuotot ovat olleet vähintään kulujen suuruiset. Tämä sääntö on pätevä vain silloin, kun poistot ovat samansuuruiset kuin seurakunnan investoinnit keskimäärin pidemmällä aikavälillä. Porin ev.lut. seurakuntayhtymän investointimenot olivat vuonna 2019 poistoja selvästi pienemmät. Toteutuneet investointimenot olivat vain runsaan kolmanneksen poistoista.

Vuosikate, €/jäsen

2015	2016	2017	2018	2019
35,4	37,3	22,8	23,8	24,6

Vuosikatetta jäsentä kohden käytetään tunnuslukuna tulo-rahituksen riittävyyden arvioinnissa. Seurakuntayhtymän tavoitearvo tunnusluvulle saadaan lähtökohtaisesti siten, että suunnitelmakauden tai vähän pidemmän ajanjakson investointien ja lainan lyhennysten summa jaetaan vuosien lukumäärällä ja näin saatu luku jaetaan seurakuntayhtymän väkiluvulla. Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tavoitearvo tunnusluvulle on 22,3 kymmenen vuoden aikavälillä 2010 – 2019. Tunnusluku oli tavoitteen suuruinen.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2019	2018
VARSINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Tulorahoitus		
Vuosikate	1 539 493	1 470 654
Tulorahoituksen korjauserät	-52 454	-96 983
Tulorahoitus	1 487 039	1 373 671
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-591 270	-2 706 042
Käyttöomaisuuden myyntitulot	54 080	109 520
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta	949 849	-1 222 851
Rahoitustoiminnan rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennys	10 390	10 329
Antolainauksen muutokset	10 390	10 329
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-148 842	-30 081
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-15 000	0
Lainakannan muutokset	-163 842	-30 081
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	129 602	2 904
Vaihto-omaisuuden muutos	2 738	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-157 584	36 427
Korottomien pitkä/lyhytaikaisten velkojen muutos	-572 541	805 220
Muut maksuvalmiuden muutokset	-597 785	844 551
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-751 237	824 799
RAHAVAROJEN MUUTOS	198 613	-398 051

	2015	2016	2017	2018	2019
Investointien tulorahoitusprosentti, %	238	199	134	54	260

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tilikauden tulorahoituksella. Vuonna 2019 investoinnit rahoitettiin kokonaan tulorahoituksella.

	2015	2016	2017	2018	2019
Rahavarojen riittävyys, pv	182	197	191	182	195

Seurakunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivien suhteen. Tunnusluku ilmaisee, kuinka monen päivän maksut voidaan kattaa seurakunnan rahoitusarvopapereilla sekä rahoilla ja pankkisaamisilla.

	2015	2016	2017	2018	2019
Lainanhoitokate	20,5	10,7	2,5	43,4	10,1

Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun. Tulorahoitus on riittänyt lainojen hoitoon, kun tunnusluku on yksi tai suurempi. Vuonna 2019 tulorahoitus riitti selvästi vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun kuten se on tehnyt viimeisen viiden vuoden aikana. Vuonna 2019 lainanhoitokatteen arvo aleni, koska Pomarkun seurakunnasta tullut pankkilaina maksettiin pois.

Tase ja sen tunnusluvut

TASE ulkoinen	Toteutuma 31.12.2019	Toteutuma 31.12.2018
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	59 749	68 965
AINEELLISET HYÖDYKKEET	18 170 241	18 542 017
SIJOITUKSET	4 597 343	4 593 031
PYSYVÄT VASTAAVAT	22 827 332	23 204 012
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	258 575	244 660
Muut toimeksiantojen varat	1 849 143	1 545 087
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 107 717	1 789 747
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset	10 292 626	9 890 409
VAIHTUVAT VASTAAVAT	10 292 626	9 890 409
VASTAAVAA	35 227 676	34 884 169
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	12 357 292	12 054 324
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	13 445 557	13 067 209
Tilikauden yli-/alijäämä	227 153	234 600
OMA PÄÄOMA	26 030 001	25 356 133
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	3 296 485	3 582 277
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	3 296 485	3 582 277
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat	798 160	644 072
Muut toimeksiantojen pääomat	1 882 912	1 557 468
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 681 072	2 201 540
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma	166 830	228 657
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 053 288	3 515 561
VIERAS PÄÄOMA	3 220 118	3 744 218
VASTATTAVAA	35 227 676	34 884 169

Seurakuntayhtymän taloudellinen asema on laskettavissa taseen tunnuslukujen avulla.

Omavaraisuusasteprosentti

2015	2016	2017	2018	2019
88	89	91	89	90

Tunnusluku mittaa seurakuntayhtymän vakavaraisuutta ja seurakuntayhtymän kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä tähtäyksellä. Jos omavaraisuusaste on alle 50, vieraan pääoman osuus on hälyttävän suuri.

Rahoitusvarallisuus euroa/jäsen

2015	2016	2017	2018	2019
87	110	118	100	113

Tunnusluku osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun. Rahoitusomaisuuden ja vieraan pääoman positiivinen erotus osoittaa määrän, mikä rahoitusomaisuudesta jää jäljelle, kun vieras pääoma on maksettu. Seurakunnan rahoitusvarallisuuden tulisi olla positiivinen luku.

Suhteellinen velkaantuneisuusprosentti

2015	2016	2017	2018	2019
20	20	16,5	20,8	17,6

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon seurakuntayhtymän käyttötuloista (toimintatuotot + verotulot) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Vuonna 2019 velkaantuneisuus hieman aleni.

Lainakanta, euroa/jäsen

2015	2016	2017	2018	2019
16	12	3,1	3,2	2,7

Porin seurakuntayhtymän seurakuntien jäsenmäärä oli 62.457. Lainakanta jäsentä kohden laski vuonna 2019 viiden vuoden jaksolla alimpaan arvoon. Vuonna seurakuntayhtymälle tuli Pomarkun seurakunnan liitoksen myötä 135.000 euron suuruinen pankkilaina, joka vuonna 2019 lyhennettiin kokonaan loppuun. Tilikauden päättyessä korollinen vieras pääoma koostui Kiinteistö Oy Antinkatu 22 -yhtiön lainasta 166.830 euroa, joka jatkuu 30.12.2032 asti.

1.7 YHTEISEN KIRKKONEUVOSTON ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYÄ JA TALouden TASAPAINOTTAMISTA KOSKEVIKSI TOIMENPITEIKSI

Tilikauden tulos on 78.139,65 euroa negatiivinen ennen tilinpäätösjärjestelyjä.

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää:

Poistoeron vähennystä kirjataan aikaisemmilla tilikausilla purettuihin investointivarauxiin liittyen 305.292,15 euroa.

Näin muodostuva tilikauden ylijäämä 227.152,50 euroa ehdotetaan siirrettäväksi oman pääoman tilikauden yli-/alijäämätilille.

2. **TILINPÄÄTÖSLASKELMAT**

2.1 **TULOSLASKELMA, ulkoinen**

	2019	2018
TOIMINTATUOTOT		
Korvaukset	113 240,27	124 323,64
Myyntituotot	19 588,00	18 621,67
Maksutuotot		
Virastotuotot	44 524,74	46 153,45
Seurakuntatyön maksut	304 138,69	256 915,26
Hautaus-toimen maksut	709 636,31	662 851,43
Muut maksut ja korvaukset	78 747,44	83 951,96
Maksutuotot	1 137 047,18	1 049 872,10
Vuokratuotot	798 017,22	713 037,81
Metsätalouden tuotot	2 170,00	76 093,10
Kolehdit ja muut keräystuotot	216 383,91	153 156,95
Tuet ja avustukset	137 083,37	114 578,93
Muut toimintatuotot	182 871,70	154 849,80
TOIMINTATUOTOT	2 606 401,65	2 404 534,00
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-8 450 158,40	-8 003 087,90
Henkilöstösivukulut	-1 866 248,92	-1 857 508,79
Henkilöstökulut	-10 316 407,32	-9 860 596,69
Palvelujen ostot	-2 540 482,47	-2 406 967,87
Vuokrat	-310 960,92	-294 598,22
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-1 780 901,98	-1 761 857,34
Varastojen lisäys (+)/vähennys (-)	-2 737,60	0,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 783 639,58	-1 761 857,34
Annetut avustukset	-574 169,02	-586 494,94
Muut toimintakulut	-446 295,71	62 684,68
TOIMINTAKULUT	-15 971 955,02	-14 847 830,38
TOIMINTAKATE	-13 365 553,37	-12 443 296,38
VEROTULOT JA VALTIONRAHOITUS	15 715 921,28	15 445 990,61
VEROTUSKULUT	-224 805,60	-198 860,44
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-1 323 600,00	-1 331 286,00
Toiminta-avustukset	1 706,11	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
Korkotuotot	214 123,37	213 054,79
Muut rahoitustuotot	398 721,52	346 027,35
Arvon muutokset sijoituksista	179 544,89	-522 415,09
Korkokulut	-4 740,52	-3 926,76
Muut rahoituskulut	-51 825,06	-34 633,60
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	735 824,20	-1 893,31
VUOSIKATE	1 539 492,62	1 470 654,48
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 617 632,27	-1 576 389,81
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 617 632,27	-1 576 389,81
TILIKAUDEN TULOS	-78 139,65	-105 735,33
POISTOERON LISÄYS (-)/VÄHENNYS (+)	305 292,15	340 335,48
VARAUSTEN LISÄYS (-)/VÄHENNYS (+)		
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	227 152,50	234 600,15

2.2 RAHOITUSLASKELMA

Ulkoinen

	2019	2018
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta		
Tulorahoitus		
Vuosikate	1 539 492,62	1 470 654,48
Tulorahoituksen korjaukset	-52 453,62	-96 983,20
Tulorahoitus	1 487 039,00	1 373 671,28
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-591 269,69	-2 706 042,00
Käyttöomaisuuden myyntitulot	54 080,00	109 520,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta	949 849,31	-1 222 850,72
Rahoitustoiminnan rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennys	10 389,50	10 329,46
Antolainauksen muutokset	10 389,50	10 329,46
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-148 841,68	-30 080,81
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-15 000,00	0,00
Lainakannan muutokset	-163 841,68	-30 080,81
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	129 602,44	2 903,74
Vaihto-omaisuuden muutos	2 737,60	0,00
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-157 583,69	36 427,10
Korottomien pitkä/lyhytaikaisten velkojen muutos	-572 540,87	805 219,95
Muut maksuvalmiuden muutokset	-597 784,52	844 550,79
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-751 236,70	824 799,44
Rahavarojen muutos	198 612,61	-398 051,28
Rahavarojen muutos	198 612,61	-398 051,28
Rahavarat kauden lopussa	9 770 137,54	9 529 510,92
Rahavarat 1.1.	9 571 524,93	9 927 562,20

2.3 TASE, ulkoinen

	Toteutuma 31.12.2019	Toteutuma 31.12.2018
VASTAAVA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Aineettomat oikeudet	0,00	133,47
Muut pitkävaikutteiset menot	59 748,65	68 831,07
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	59 748,65	68 964,54
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Maa- ja vesialueet	525 984,57	532 349,07
Hautausmaat	2 932 511,26	3 158 418,79
Rakennukset	13 235 237,31	11 456 618,09
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 157 306,32	984 898,52
Koneet ja kalusto	145 879,89	123 289,30
Muut aineelliset hyödykkeet	79 699,78	79 699,78
Ennakkomaksut ja keskeneräiset työt	93 621,37	2 206 743,11
AINEELLISET HYÖDYKKEET	18 170 240,50	18 542 016,66
SIJOITUKSET		
Osakkeet ja osuudet	4 597 343,22	4 593 031,11
SIJOITUKSET	4 597 343,22	4 593 031,11
PYSYVÄT VASTAAVAT	22 827 332,37	23 204 012,31
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		
Testamenttirahastojen varat	55 442,90	55 442,90
Lahjoitusrahastojen varat	203 131,83	189 217,30
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	258 574,73	244 660,20
Muut toimeksiantojen varat		
Hautainhoitorahaston varat	1 849 142,53	1 545 087,17
Muut toimeksiantojen varat	1 849 142,53	1 545 087,17
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 107 717,26	1 789 747,37
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	11 806,79	22 066,29
Pitkäaikaiset saamiset	11 806,79	22 066,29
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	173 464,46	118 585,83
Lainasaamiset	197 096,96	44 585,16
Muut saamiset	0,00	130,00
Siirtosaamiset	140 120,41	175 531,04
Lyhytaikaiset saamiset	510 681,83	338 832,03
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja obligaatiot	1 947 785,57	1 890 445,03
Osuudet	2 993 181,88	3 108 361,79
Joukkovelkakirjalainat	3 050 885,16	3 247 528,43
Muut arvopaperit	56 915,00	53 500,00
Rahoitusarvopaperit	8 048 767,61	8 299 835,25
Rahat ja pankkisaamiset	1 721 369,93	1 229 675,47
Saamiset	10 292 626,16	9 890 409,04
VAIHTUVAT VASTAAVAT	10 292 626,16	9 890 409,04
VASTAAVA	35 227 675,79	34 884 168,72

	Toteutuma 31.12.2019	Toteutuma 31.12.2018
V A S T A T T A V A A		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	12 357 291,92	12 054 324,19
Muut omat rahastot		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	13 445 556,83	13 067 209,15
Tilikauden yli-/alijäämä	227 152,50	234 600,15
OMA PÄÄOMA	26 030 001,25	25 356 133,49
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	3 296 484,52	3 582 276,67
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	3 296 484,52	3 582 276,67
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat		
Testamenttirahastojen pääomat	336 192,48	272 983,02
Lahjoitusrahastojen pääomat	461 967,17	371 089,13
Lahjoitusrahastojen pääomat	798 159,65	644 072,15
Muut toimeksiantojen pääomat	33 769,77	12 380,85
Hautainhoitorahaston pääomat	1 849 142,53	1 545 087,17
Muut toimeksiantojen pääomat	1 882 912,30	1 557 468,02
Muut toimeksiantojen pääomat	2 681 071,95	2 201 540,17
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VIERAS PÄÄOMA		
Lainat muilta luontonantajilta	166 830,46	195 672,14
Saadut ennakot	0,00	32 984,90
Pitkäaikainen vieras pääoma	166 830,46	228 657,04
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	478 064,16	911 669,16
Muut velat	360 134,76	312 560,49
Siirtovelat	2 215 088,69	2 291 331,70
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 053 287,61	3 515 561,35
VIERAS PÄÄOMA	3 220 118,07	3 744 218,39
V A S T A T T A V A A	35 227 675,79	34 884 168,72

2.4 KONSERNITASE

	31.12.2019	31.12.2018
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Aineettomat oikeudet	15 129,69	15 263,16
Muut pitkävaikutteiset menot	59 748,65	68 831,07
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	74 878,34	84 094,23
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Maa- ja vesialueet	569 656,57	576 021,07
Hautausmaat	2 932 511,26	3 158 418,79
Rakennukset	19 615 077,81	17 853 993,97
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 157 306,32	984 898,52
Koneet ja kalusto	505 873,25	556 349,54
Muut aineelliset hyödykkeet	84 746,58	85 755,94
Ennakkomaksut ja keskeneräiset työt	93 621,37	2 206 743,11
AINEELLISET HYÖDYKKEET	24 958 793,16	25 422 180,94
SIJOITUKSET		
Osakkeet ja osuudet	113 862,17	109 550,06
SIJOITUKSET	113 862,17	109 550,06
PYSYVÄT VASTAAVAT	25 147 533,67	25 615 825,23
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		
Testamenttirahastojen varat	55 442,90	55 442,90
Lahjoitusrahastojen varat	203 131,83	189 217,30
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	258 574,73	244 660,20
Muut toimeksiantojen varat		
Hautainhoitorahaston varat	1 849 142,53	1 545 087,17
Muut toimeksiantojen varat	1 849 142,53	1 545 087,17
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 107 717,26	1 789 747,37
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	11 806,79	11 806,80
Pitkäaikaiset saamiset	11 806,79	11 806,80
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	172 643,70	116 944,31
Muut saamiset	0,00	130,00
Siirtosaamiset	356 518,25	245 510,11
Lyhytaikaiset saamiset	529 161,95	362 584,42
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja obligaatiot	1 947 785,57	1 890 445,03
Osuudet	2 993 181,88	3 108 361,79
Joukkovelkakirjalainat	3 050 885,16	3 301 028,43
Muut arvopaperit	56 915,00	
Rahoitusarvopaperit	8 048 767,61	8 299 835,25
Rahat ja pankkisaamiset	2 040 534,93	1 457 822,26
Saamiset	10 630 271,28	10 132 048,73
VAIHTUVAT VASTAAVAT	10 630 271,28	10 132 048,73
V A S T A A V A A	37 885 522,21	37 537 621,33

	31.12.2019	31.12.2018
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	12 357 291,92	12 054 324,19
Muut omat rahastot	1 245 127,74	1 245 127,74
Lainanlyhennysrahasto	182 373,93	182 373,93
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	13 446 474,92	13 068 285,80
Tilikauden yli-/alijäämä	227 152,50	234 441,59
OMA PÄÄOMA	27 458 421,01	26 784 553,25
VÄHEMMISTÖOSUUDET	4 141,25	4 141,25
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	3 296 484,52	3 582 276,67
Vapaaehtoiset varaukset	368 183,01	298 580,56
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	3 664 667,53	3 880 857,23
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat		
Testamenttirahastojen pääomat	336 192,48	272 983,02
Lahjoitusrahastojen pääomat	461 967,17	371 089,13
Lahjoitusrahastojen pääomat	798 159,65	644 072,15
Muut toimeksiantojen pääomat		
Kolehtivaroja vastaavat pääomat	33 769,77	12 380,85
Hautainhoitorahaston pääomat	1 849 142,53	1 545 087,17
Muut toimeksiantojen pääomat	1 882 912,30	1 557 468,02
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 681 071,95	2 201 540,17
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	760 518,86	826 287,22
Lainat muilta luontontantajilta	166 830,46	185 412,65
Saadut ennakot	0,00	32 984,90
Pitkäaikainen vieras pääoma	927 349,32	1 044 684,77
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	65 768,36	76 027,85
Saadut ennakot	1 800,00	1 800,00
Ostovelat	503 394,79	938 515,98
Muut velat	360 134,76	313 782,44
Siirtovelat	2 218 773,24	2 291 718,39
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 149 871,15	3 621 844,66
VIERAS PÄÄOMA	4 077 220,47	4 666 529,43
VASTATTAVAA	37 885 522,21	37 537 621,33

KONSERNITASEEN LIITETIEDOT

Konsernitase on laadittu hankintamenomenetelmää käyttäen.

Kiinteistöpäällikkö Arto Huhtanen osallistuu taloyhtiöiden kokouksiin ja hoitaa valvontaa tällä tavoin.

		2019	2018
Seurakuntayhtymä konsernin osuus yhteisön	omistuksesta,	omasta	omasta
	%	pääomasta,	pääomasta,
		€	€
Tytäryhteisöt:			
Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöt			
Kiinteistö Oy Pormestarinluodon Koti, Pori	87,5 %	12 576,48	12 715,22
Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22, Pori	68,9 %	4 066 249,90	4 066 249,90
Seurakuntayhtymä konsernin osuus yhteisön	omistuksesta,	vieraasta	vieraasta
	%	pääomasta,	pääomasta,
		€	€
Tytäryhteisöt:			
Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöt			
Kiinteistö Oy Pormestarinluodon Koti, Pori	87,5 %	209 766,77	240 208,40
Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22, Pori	68,9 %	425 932,73	454 525,14
Seurakuntayhtymä konsernin osuus yhteisön	omistuksesta,	ylijäämästä/	ylijäämästä/
	%	alijäämästä	alijäämästä
		€	€
Tytäryhteisöt:			
Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöt			
Kiinteistö Oy Pormestarinluodon Koti, Pori	87,5 %	0,00	-138,74
Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22, Pori	68,9 %	0,00	0,00

3. **TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Tulot ja menot on jaksotettu olennaisilta osin tilikaudelle tuotoiksi ja kuluiksi aiheuttamisperiaatteen mukaan.

Sijoitusten ja ottolainojen korot on jaksotettu suoriteperusteen mukaisesti.

Lomapalkkajaksotus huhti-joulukuulta 2019 sekä erääntynyt pitämättä oleva loman määrä on laskettu työntekijäkohtaisesti ja kirjattu aiheuttamisperiaatteen mukaan tehtäväaluekohtaisesti. Lomapalkkajaksotuksen muutos on kirjattu menoksi tai menonoikaisuksi ja taseeseen velan lisäykseksi tai vähennykseksi. Jaksotuksen eli menojen lisäys 31.12.2018 tilanteeseen verrattuna on 135.744 euroa ja lomapalkkajaksotuksen määrä on vuoden 2019 lopussa 1.806.990 euroa.

Pysyvien vastaavien eli käyttöomaisuuden alkuarvostus on tehty kirkkohallituksen ohjeiden mukaan vuoden 1997 avaavaan taseeseen siirryttäessä hallinnollisesta kirjanpidosta noudattamaan soveltuvin osin liikekirjanpitoa. Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi kokouksessaan 22.2.2006/5 § pysyvien vastaavien poistosuunnitelman perusteet 1.1.2005 alkaen. Poistosuunnitelma esitetään jäljempänä tuloslaskelman liitetietojen yhteydessä. Pysyvien vastaavien poistot vuodelle 2019 on laskettu voimassaolevan poistosuunnitelman mukaisesti.

Vaihtuvien vastaavien rahoitusarvopaperit on arvostettu markkina-arvoon, jos markkina-arvo oli tilinpäätöspäivänä 31.12.2019 hankintahintaa alempi.

Pitkäaikaisia pankkilainoja ei ole vuoden 2019 puolivälin jälkeen, joten tilikauden päättymisen jälkeen lyhytaikaiseen vieraaseen pääomaan kirjattavia seuraavana vuonna erääntyviä lyhennyksiä ei ole.

Taseessa 31.12.2018 ei ole mukana Pomarkun seurakunnan tasetta. Porin seurakuntayhtymän tase 31.12.2018 siirtyi sellaisenaan aloittavaksi taseeksi 1.1.2019, ja heti tämän jälkeen 1.1.2019 taseeseen on liitetty Pomarkun seurakunnan tase 31.12.2018.

3.1 TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Henkilöstökulut

Henkilömäärä toimintayksiköittäin								
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut	12,60	11,60	12,60	13,20	15	14	13	11
Yleishallinto								
Viestintäpalvelut	3,00	3,00	3,00	3,00	6	5	4	5
Hautauspalvelut	17,25	17,77	17,77	19,77	86	90	85	90
Kiinteistö-leirikeskustyö	41,38	40,94	40,44	41,94				
Kiinteistöpalvelut					36	48	49	51
Kurssi- ja leirikeskustyö					21	23	23	23
Ahlainen	2,80	2,65	2,65					
Keski-Pori	27,26	28,56	28,56	27,34	32	32	36	32
Länsi-Pori	25,41	24,41	24,96	20,60	27	28	27	25
Pihlava	16,21	17,18	16,58					
Meri-Pori				16,10	25	23	26	22
Porin Teljä	29,76	28,51	28,51	26,81	32	31	34,5	31
Reposaari	3,46	3,31	1,55					
Noormarkku	11,00	11,69	9,69	10,60	16	16	14	19
Lavia				4,33	5	5	6	6
Yhteiset varaukset	0,92	0,92	0,40	0,40			0,4	0,4
YSK/Keskusrekisteri	7,00	7,31	6,31	7,00	10	10	8	7
YSK/Muu seurakuntatyö	2,20	2,20	1,20	1,20			1	1
YSK/Sairaalsielunhoito	3,00	3,00	3,00	3,00	6	4	4	4
YSK/Perheneuvonta	3,96	4,20	4,30	4,20	6	5	4	4
YSK/Kasvatus	4,00	4,00	4,00	3,00	3	3	5	4
YSK/Diakonia	7,00	7,00	7,00	7,00	11	13	12	11
YSK yht.	27,16	27,71	25,81	25,40	36	35	34,4	31,4
Yhteensä	218,21	218,25	212,52	209,49	358	350	352	347

Tilikauden henkilöstökulut	Vuonna 2015	Vuonna 2016	Vuonna 2017	Vuonna 2018	Vuonna 2019
Palkat ja palkkiot	8 069 468	7 896 460	7 865 768	8 003 088	8 450 158
Eläkevakuutusmaksut	2 229 426	1 874 784	1 844 357	1 702 220	1 748 823
Sosiaalivakuutusmaksut	165 795	163 010	83 001	66 692	62 265
Henkilöstömenojen korjauserät	-112 898	-137 254	-66 453	-63 958	-123 099
Muut henkilöstökulut	223 871	225 474	238 004	152 555	178 260
Yhteensä	10 575 663	10 022 473	9 964 677	9 860 597	10 316 407

Vapaaehtoiset henkilöstökulut	Vuonna 2015	Vuonna 2016	Vuonna 2017	Vuonna 2018	Vuonna 2019
Matkakorvaukset	129 732	170 828	213 425	195 228	207 310
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	34 736	50 513	68 553	72 392	69 342
Koulutusmenot	43 857	41 250	41 797	54 499	57 938
Työterveyshuollon kulut	150 921	133 719	147 161	158 248	158 880
Työssä jaksamiseen liittyvät kulut	712	2 554	1 713	0	0
Yhteensä	359 958	398 864	472 649	480 367	493 471

Myyntivoitot

Viiden hehtaarin suuruisen määräalan myynti Noormarkun alueelta Noormarkun Erämiehille 31.000 euroa.

Vaihdossa annetusta kiinteistötraktorista saatu myyntivoitto 21.080 euroa.

Satunnaiset tuotot ja kulut

Vuoden 2019 tilinpäätöksessä ei ole satunnaisia tuottoja ja kuluja.

Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot

Tuloslaskelmaan on lisätty erilliskirjanpitona hoidettavan hautainhoitorahaston tulot, menot ja nettotuottojen siirto rahaston taseen lisäykseksi.

Seurakuntayhtymän vakuutukset

Pohjola Vakuutus Oy

Lakisääteiset vakuutukset:

- tapaturmavakuutus
- työntekijän ryhmähenkivakuutus

Vapaaehtoiset vakuutukset:

Omaisuus:

- kiinteistöt
- irtaimistot
- metsä

Vastuu:

- julkisyhteisön vastuu

Tapaturma- ja matka:

- seurakunnan vapaaehtoinen ryhmätapaturma: seurakunnan jäsenet ja toimintaan osallistuvat henkilöt sekä seurakunnan järjestämä talkoo- ja vapaaehtoistyö; luottamustehtävät.
- virkamatkavakuutus koti- ja ulkomaanmatkoja varten

Ajoneuvovakuutus:

- moottoriajoneuvot: liikenne sekä täyskasko tai osakasko
- moottorityökoneet ja kevyet perävaunut: liikenne sekä palo ja rikos

Työllisyysrahasto

Lakisääteiset vakuutukset:

- työttömyysvakuutus

Muihin toimintatuottoihin sisältyvät pysyvien vastaavien olennaiset myyntivoitot

Ei ollut tilikaudella.

Liikevaihto

Liikevaihto, johon luetaan toimintatuotot ja verotulot oli 18.322.323 euroa.

Riskit ja epävarmuudet

Ei mainittavaa.

Vakuudet annettuihin lainoihin

Annettuihin lainoihin ei ole annettu omaisuutta vakuudeksi.

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

- Seurakunnan pysyvien vastaavien alkuarvostus on tapahtunut vuoden 1997 alkavassa taseessa. Vanhan omaisuuden alkuarvostuksen perustana on ollut pysyvien vastaavien koneiden ja kaluston (irtaimen omaisuuden) osalta vuonna 1994 tai sen jälkeen hankittu pysyviin vastaaviin kuuluva omaisuus vähennettynä poistosuunnitelman mukaisilla poistoilla. Pysyviin vastaaviin kuuluvien rakennusten ja rakennelmien (kiinteän omaisuuden) alkuarvostus on tehty pääsääntöisesti inventoimalla vuonna 1989 ja sen jälkeen hankittu omaisuus vähennettynä poistosuunnitelman mukaisilla poistoilla.
- Investointimenoiksi aktivoidaan yli 8.400 euron hankinnat. Tätä pienemmät hankinnat eivät tule pysyvien vastaavien osakirjanpitoon eivätkä poistolaskennan piiriin.
- Poistojen arvoperusta on se euromäärä, joka kirjataan poistoina kuluksi. Poistojen arvoperustana on pysyviin vastaaviin kuuluvan hyödykkeen hankintameno vähennettynä hyödykkeen jäännösarvolla.
- Poistomenetelmänä on tasapoistomenetelmä.
- Poistot hankintamenosta aloitetaan, kun hyödyke on otettu käyttöön seurakunnan toiminnassa. Poistoja tehdään tasapoistomenetelmällä, kunnes pysyviin vastaaviin kuuluvan hyödykkeen hankintameno (poistojen arvoperusta) tulee kokonaan poistetuksi.
- Pysyviin vastaaviin aktivoidun hyödykkeen perusparannusmeno voidaan lisätä hyödykkeen poistamattomaan hankintamenoon tai kirjata hyödykeryhmään omaksi poistokohdeksi. Erikseen aktivoiduille perusparannusmenoille määritellään oma poistosuunnitelma.
- Useista komponenteista koostuva hankinta aktivoidaan, mikäli sen yhteissumma ylittää aktivointirajan.
- Pysyvistä vastaavista pidetään erillistä osakirjanpitoa.
- Pysyviin vastaaviin kuuluvat hyödykkeet jaotellaan olennaisuuden periaatetta noudattaen ja poistomenetelmän perusteella ryhmiin. Suunnitelmapoistojen perusteet määritellään hyödykeryhmäkohtaisesti. Poistokohteiden ryhmittelyssä otetaan huomioon seurakuntien tasekaavan mukainen pysyvien vastaavien ryhmittely, jonka mukaisesti poistajat määritellään seuraavasti (seuraavalla sivulla):

Pysyvien vastaavien poistosuunnitelma 1.1.2005 alkaen: poistomenetelmä ja suunnitelman mukainen poisto aika

Poistomenetelmä: tasapoisto

Tasapoisto

PYSYVÄT VASTAAVAT

1.1 Aineettomat hyödykkeet

1. Aineettomat oikeudet

Atk-ohjelmien käyttöoikeus

3 vuotta

2. Muut pitkävaikutteiset menot

Kehittämismenot

3 vuotta

Atk-ohjelmat

3 vuotta

Muut

3 vuotta

1.2 Aineelliset hyödykkeet

1. Maa- ja vesialueet

ei poistoa

2. Hautausmaat

Hautausmaiden maa- ja vesialueet

ei poistoaikaa

Siunauskappelit

35 vuotta

Hautausmaiden muut rakennukset

20 vuotta

Hautausmaiden kiinteät rakenteet ja laitteet

10 vuotta

Siunauskappelien urut

20 vuotta

Hautausmaiden koneet ja laitteet

5 vuotta

Hautausmaahan liittyvät muut pitkävaikutteiset menot

3 vuotta

Hautausmaiden muut aineelliset hyödykkeet

käyttöajan mukaan

3. Rakennukset

Kirkot

45 vuotta

Seurakuntatalot

32 vuotta

Kappelit

30 vuotta

Leiri- ja kurssikeskukset

20 vuotta

Asuinrakennukset

20 vuotta

Hallinto- ja laitosrakennukset

30 vuotta

Huolto- ja talousrakennukset

10 vuotta

Muut rakennukset

10 vuotta

4. Kiinteät rakenteet ja laitteet

Maa- ja vesirakenteet

15 vuotta

Urut

20 vuotta

Muut kiinteät rakenteet ja laitteet

10 vuotta

5. Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet

5 vuotta

Atk-laitteisto

3 vuotta

Muut koneet ja kalusto

5 vuotta

6. Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat

käytön mukaan

Sakraali-, arvo- ja taide-esineet

ei poistoa

1.3 Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

ei poistoa

PORIN EV.LUT. SEURAKUNTAYHTYMÄ

3.2 TASEEN LIITETIEDOT

Pysyvät vastaavat 1.1. – 31.12.2019

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

1. Aineettomat hyödykkeet		2. Aineelliset hyödykkeet							
Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Maa- ja vesialueet	Hautausmaat	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Yhteensä	
Hankintameno 1.1.2019	319 265,06	532 349,07	9 521 352,69	23 660 318,18	2 910 474,75	1 331 079,49	79 699,78	38 846 890,24	
Siirrot tilien välillä		31 651,69	55 147,97	727 333,74	38 213,97	33 488,00	3 411,45	889 246,82	
Lisäykset tilikauden aikana			271 919,80	2 063 124,83	295 707,82	83 784,26		2 714 536,71	
Rahoitusosuudet tilikauden aikana								0,00	
Vähennykset tilikauden aikana		-38 016,19						-38 016,19	
Hankintameno 31.12.2019	319 265,06	525 984,57	9 848 420,46	26 450 776,75	3 244 396,54	1 448 351,75	83 111,23	42 412 657,58	
Kertyneet poistot 1.1.2019	319 131,59	0,00	6 362 933,90	12 203 700,09	1 925 576,23	1 207 790,19	0,00	22 442 652,15	
Siirrot tilien välillä			21 365,14	171 340,19	22 790,41	33 488,00	3 411,45	252 395,19	
Tilikauden poisto	133,47		531 610,16	840 499,16	138 723,58	61 193,67		1 581 242,46	
Vähennysten kertyneet poistot								0,00	
Arvonalennukset ja niiden palautukset									
Kertyneet poistot 31.12.2019	319 265,06	0,00	6 915 909,20	13 215 539,44	2 087 090,22	1 302 471,86	3 411,45	24 276 289,80	
Kirjanpitoarvo 31.12.2019	0,00	525 984,57	2 932 511,26	13 235 237,31	1 157 306,32	145 879,89	79 699,78	18 136 367,78	
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	133,47	532 349,07	3 158 418,79	11 456 618,09	984 898,52	123 289,30	79 699,78	16 404 238,09	

Keskeneräiset hankinnat

Hankintameno 1.1.2019	2 216 642,39
Lisäykset tilikauden aikana	591 515,69
Vähennykset tilikauden aikana	-2 714 536,71
Kirjanpitoarvo 31.12.2019	93 621,37

3.2 TASEEN LIITETIEDOT 31.12.2019

VASTAAVAA

Rahoitusarvopaperit	31.12.2019	31.12.2018
Osakkeet		
Kirjanpitoarvo	1 947 785,57	1 890 445,03
Markkina-arvo	2 275 342,06	2 079 537,00
erotus	-327 556,49	-189 091,97
Osuudet		
Kirjanpitoarvo	2 993 181,88	3 108 361,79
Markkina-arvo	3 377 094,25	3 298 971,33
erotus	-383 912,37	-190 609,54
Joukkovelkakirjalainat		
Kirjanpitoarvo	3 050 885,16	3 247 528,43
Markkina-arvo	3 213 774,56	3 375 290,83
erotus	-162 889,40	-127 762,40
Muut arvopaperit		
Kirjanpitoarvo	56 915,00	53 500,00
Markkina-arvo	56 915,00	53 500,00
erotus	0,00	0,00
Rahoitusarvopaperit yhteensä		
Kirjanpitoarvo	8 048 767,61	8 299 835,25
Markkina-arvo	8 923 125,87	8 807 299,16
erotus	874 358,26	507 463,91

3.2 TASEEN LIITETIEDOT 31.12.2019

VASTAAVAA

Saamiset	31.12.2019	31.12.2018
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	173 464,46	118 585,83
Muut saamiset		
Yksityishenkilö NOK	0,00	130,00
Muut saamiset yhteensä	0,00	130,00
Muut lyhytaikaiset saamiset		
Mikko Mattila Oy Arcomi Ab	650,00	650,00
Hautainhoitorahasto	196 446,96	43 935,16
Muut lyhytaikaiset saamiset	197 096,96	44 585,16
Siirtosaamiset		
Siirtosaamiset		
Danske Finance		
Kolehdit		25 499,04
Kela työterveyshuollon ja muut korvaukset		49 595,08
Liikunta- ja lounassetelit		39 365,60
Keskusrekisteri		240,00
Työttömyysvakuutus 2018		2 254,34
Ryhmähenkivakuutus 2018		187,67
UB liikekiinteistöjen lunastus		4 000,00
Maalari Vesa		200,00
Siirtosaamiset yhteensä	0,00	121 341,73
Korkosaamiset		
Eurajoen säästöpankin debentuurilaina	463,73	463,73
OP Pohjola CLN maailma 6/2014	51,24	52,42
OP UPM Kymmene Oyj USD 7,45 PCT 26.11.27	386,85	379,55
Elite SAV-rahoitus	1 416,67	
Op SSAB		5 626,71
OP Technopolis		4 458,90
OP Outotec	1 089,04	1 089,04
OP Cargotec	2 542,81	2 542,81
UB Rahastoyhtiö Vapo Oy	941,26	943,84
UB Rahastoyhtiö VersoWood 11 % Perpetual	1 833,33	1 833,33
UB Yrityslainakori Amerikka III/2019	120,83	
UB Yrityslainakori Amerikka IV/2019	750,00	
UB Rahastoyhtiö Europcar Oy		239,58
UB Norwegian		398,35
UB Normet 7,625 %		3 559,73
UB Stena 1/17 korkotodistus	83,33	83,33
UB KotkaMills	956,05	1 312,86
UB M-Brain	229,17	229,17

	31.12.2019	31.12.2018
UB Normet	3 550,00	
UB Norwegian	396,17	
UB SEB ab yrityslainakorko Amerikka I/2017	157,50	157,50
UB SEB ab yrityslainakorko Amerikka II/2017	71,25	71,25
UB HK Scan Oyj perpetual		2 301,37
UB Quat AB	766,67	766,67
UB SL Bidco	840,28	840,28
UB Yrityslainakori 1/2018	239,72	239,72
Danske SRV-Group JVK seniorilaina	5 315,92	5 330,48
Taaleri Oyj HY-Kori 5 v 3/2017 plus luottoriskilaina		137,49
Taaleri Reaalituotto 2/2018 luottoriskilaina 15.7.2023	3 000,82	1 748,89
Taaleritehdas jvk 5 vuotta		1 241,64
Taaleri luottokori 5 v 1/2017		162,25
Taaleritehdas Stockmann	7 091,78	7 091,78
Taaleritehdas Nordea Bank		
Taaleritehdas luottokori 5 v 1/2017 USD	147,50	
Taaleri USA HY-Kori 5 v 1/2019 plus USD luottoriskilaina	1 708,40	
Taaleri USA HY-Kori 5 v 3/2017 plus USD luottoriskilaina (9.1.2023)	140,61	
Taaleritehdas BB-kori 5 v USD 4/2016		187,56
Danske Bank Finnair hybridilaina		1 704,45
Danske Bank Stena AB/1/2-2014/2024 USD	5 794,44	5 794,44
Danske Versowood Oy	3 666,67	
Nordea Luottotodistus Metsä 2024-USD		2 911,85
US STEEL Nordea C034 Credit Note 01/2025	82,64	
TEVA PHARMACEUTICAL Nordea C035 Credit Note 1/2025	99,17	
REALOGY GROUP Nordea C037 Credit Note 1/2025	107,43	
AK STEEL Nordea B910 Credit Note 7/2024	201,25	
TEVA Nordea B971 Credit Note 20240722 USD	88,89	
JAGUAR LAND ROVER Nordea B968 Credit Note 07/2024	122,22	
Korkosaamiset yhteensä	44 453,64	53 900,97
Muut siirtosaamiset		
M&V Software		288,34
Kolehdit	14 791,23	
Ilmajoen musiikkijuhlat	9 232,00	
Terveystalo/Ropicapital	5 080,42	
Kela työterveyshuolto -19	51 151,68	
Matkatoimisto matkapassi	3 000,00	
Keskusrekisteri	84,00	
Liikenteen turvallisuusvirasto	388,57	
MusikReisenFaxzination	916,00	
Työntekijän vuokrat	706,80	
Työntekijän tykysseteli	20,00	
Tuomiokapitulin korvaus 2019	8 589,96	
Kipa avustus 2019 Pomarkku	1 706,11	
Muut siirtosaamiset	95 666,77	288,34
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	510 681,83	338 832,03

VASTATTAVAA

Oma pääoma	31.12.2019	31.12.2018
Peruspääoma 1.1. Pomarkun seurakuntaliitos	12 054 324,19 302 967,73	12 054 324,19
Peruspääoma 31.12.	12 357 291,92	12 054 324,19
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1. Pomarkun seurakuntaliitos	13 301 809,30 143 747,53	13 067 209,15
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	13 445 556,83	13 067 209,15
Tilikauden ylijäämä	227 152,50	234 600,15
Oma pääoma yhteensä	26 030 001,25	25 356 133,49

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	31.12.2019	31.12.2018
Poistoero Poistoero 1.1. Pomarkun seurakuntaliitos	3 582 276,67 19 500,00	3 922 612,15
Poistoeron purku	-305 292,15	-340 335,48
Poistoero 31.12.	3 296 484,52	3 582 276,67
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	3 296 484,52	3 582 276,67

Pitkäaikainen vieras pääoma	31.12.2019	31.12.2018
Lainat muilta luotonantajilta Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22 31.12.	166 830,46	195 672,14
Lainat muilta luotonantajilta	166 830,46	195 672,14
Saadut ennakot Vuokravakuudet		32 684,90
Avainpantit		300,00
Saadut ennakot	0,00	32 984,90
Pitkäaikainen vieras pääoma	166 830,46	228 657,04

VASTATTAVAA

Lyhytaikainen vieras pääoma	31.12.2019	31.12.2018
Ostovelat	478 064,16	911 669,16
Muut velat		
Verotili	4 221,97	2 690,14
Ennakonpidätysvelka	139 914,61	132 194,44
Palkkojen lähdevero	75,00	
Sosiaaliturvamaksuvelka	4 636,90	4 888,10
Eläkevakuutusmaksuvelka	175 609,83	166 757,19
Jäsenmaksuvelka	6 040,45	6 030,62
Vuokravakuudet	29 636,00	
Muut velat	360 134,76	312 560,49
Siirtovelat		
Siirtovelat		
Tapaturmavakuutusvelka	797,22	2 212,40
Ryhmähenkivakuutusvelka	85,91	
Työttömyysvakuutusvelka	68 523,47	
Kiinteistö Oy Antinkatu 22		12 745,29
Väinölän kirkon laskuttamattomat urakat		34 411,13
Kela pvrhapalautus		589,68
Porin Fysiatri ja Kuntoutuskeskus Oy		2 625,00
Satakunnan Kansa		101,00
Siirtovelat	69 406,60	52 684,50
Lomapalkkajaksotus	1 806 989,95	1 625 954,82
Muut siirtovelat		
Satakunnan Pitopalvelu	3 253,79	
Pitopaakari Ansa ja Lempi	216,00	
Kulttuuri- ja liikuntaseteli	178,00	288 773,88
Muut siirtovelat	3 647,79	288 773,88
Seurakuntien kolehdit		
Keski-Pori	91 003,76	
Länsi-Pori	63 212,89	
Meri-Pori	46 072,86	
Porin Teljä	39 959,49	
Noormarkku	25 827,67	
Lavia	13 063,37	
Yhteisen srktyön keskus	55 904,31	
Seurakuntien kolehdit	335 044,35	323 918,50
Siirtovelat	2 215 088,69	2 291 331,70
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	3 053 287,61	3 515 561,35

VASTAAVAA

TOIMEKSIANTOJEN VARAT	31.12.2019	Muutos	31.12.2018
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet			
Testamenttirahastojen varat			
Osakkeet ja osuudet	55 442,90		55 442,90
Lahjoitusrahastojen varat			
Osakkeet ja osuudet	203 131,83	13 914,53	189 217,30
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	258 574,73	13 914,53	244 660,20
Muut toimeksiantojen varat			
Hautainhoitorahasto	1 849 142,53	304 055,36	1 545 087,17
Muut toimeksiantojen varat	1 849 142,53	304 055,36	1 545 087,17
TOIMEKSIANTOJEN VARAT *)	2 107 717,26	317 969,89	1 789 747,37
*) Seurakuntayhtymän raha- ja pankkisaatavissa toimeksiantojen varoihin kohdistuvia varoja	573 354,69		411 792,80
	2 681 071,95		2 201 540,17

VASTATTAVAA

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	31.12.2019	Muutos	31.12.2018
Lahjoitusrahastojen pääomat			
Testamenttirahastot			
G. Duwaldtin testamenttirahasto	24 633,32	-1 053,14	25 686,46
T. Harmaalinnan testamenttirahasto	727,22	7,20	720,02
A. Branderin testamenttirahasto	25 358,56	251,07	25 107,49
J. Santasen testamenttirahasto	12 557,03	124,33	12 432,70
V. ja M. Rosengrenin testamenttirahasto	20 221,31	-1 019,59	21 240,90
E. ja F. Hakoluodon testamenttirahasto	26 179,86	-120,09	26 299,95
Taimi ja Paul Aarnion testamenttirahasto	45 255,58	448,08	44 807,50
Laina Lagerbäckin testamenttirahasto	5 962,10	59,03	5 903,07
S. Syreniuksen autotalliosake	2 859,19	0,00	2 859,19
H. Lundin testamentti	4 289,40	0,00	4 289,40
U. Kallion testamentti	81 651,64	-3 590,15	85 241,79
Reko Aalto-Setälä testamentti	1 244,49	12,32	1 232,17
Lav. Jokelan testamentti	6 498,08	-1 996,28	8 494,36
Irma Penttinen testamentti	3 038,14	30,08	3 008,06
Yli-Knuutila Sylvi testamentti	5 716,56	56,60	5 659,96
M-P Hacklin	70 000,00	70 000,00	
Testamenttirahastot	336 192,48	63 209,46	272 983,02
Lahjoitusrahastot			
D. V. Widbomin lahjoitusrahasto	1 929,44	19,10	1 910,34
Rovasti Vartion lahjoitusrahasto	1 187,84	11,76	1 176,08
Rovasti Kivekkään lahjoitusrahasto	400,71	3,97	396,74
A. ja K. J. Inbergin lahjoitusrahasto	958,42	9,49	948,93
F. ja H. Inbergin lahjoitusrahasto	4 326,07	42,83	4 283,24
J. K. Solanterän lahjoitusrahasto	94,38	0,93	93,45
M. Vanha-Perttulan lahjoitusrahasto	2 201,17	21,79	2 179,38
W. Hacklinin lahjoitusrahasto	12 565,73	124,41	12 441,32
Kyläsaaren rukoushuoneyhdistyksen lahjoitus	1 882,04	18,63	1 863,41
S. Päivärinnan puhelinosake	1 649,19	1 296,00	353,19
Porin Diakonia ry:n lahjoitus	339 720,95	13 459,04	326 261,91
Noormarkun srk 1.1. avustustili	4 549,21	-448,75	4 997,96
Saadut lahj. Ahlainen	416,78	4,13	412,65
Saadut lahj. Keski-Pori	4 650,83	46,05	4 604,78
Saadut lahj. Länsi-Pori	1 168,95	11,57	1 157,38
Saadut lahj. Pihlava	3 428,01	33,95	3 394,06
Saadut lahj. Porin Teljä	0,00	0,00	0,00
Saadut lahj. Reposaari	789,16	7,81	781,35
Saadut lahj. Noormarkku	726,45	-770,35	1 496,80
Lavia saatu lahj.	3,37	0,00	3,37
Lavia Tämmöisten tupa	16,99	0,17	16,82
Annikki Kuovi K-P nuorille	2 122,63	21,02	2 101,61
Porin Teljän diak. lahjoitus	4,66	0,00	4,66
Katri Hirvolan lahjoitus	211,80	2,10	209,70
NOK yks. vanhuks. Jylli	46 913,94	46 913,94	
NOK/POM lahjoitusr.	11 651,54	11 651,54	
Diakonirahasto POM	18 396,91	18 396,91	
Lahjoitusrahastojen pääomat	798 159,65	154 087,50	644 072,15
Muut toimeksiantojen pääomat			
Kolehtivaroja vastaavat pääomat			
Kolehtivarat välitystehtävänä	33 769,77	21 388,92	12 380,85
Kolehtivaroja vastaavat pääomat yhteensä	33 769,77	21 388,92	12 380,85
Hautainhoitorahasto	1 849 142,53	304 055,36	1 545 087,17
Muut toimeksiantojen pääomat	1 882 912,30	325 444,28	1 557 468,02
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	2 681 071,95	479 531,78	2 201 540,17

3.3 VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITE-TIEDOT

Eläkevastuuvajaus

Kirkon yhteinen eläkevastuuvajaus on 3,12 mrd. euroa, josta Porin ev.lut. seurakuntayhtymän laskennallinen osuus 31.12.2019 on 52,2 milj. euroa.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

	2018	2019
Leasingsopimuksista	54 866 €	74 543 €
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	38 899 €	16 512 €
Myöhempinä tilikausina maksettavat	42 121 €	39 317 €

3.4 OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Tytäryhteisöt

Kiinteistö Oy Pormestarinluodon koti, Pori	omistusosuus 87,5 %
Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22, Pori	omistusosuus 68,9 %

Osakkuusyhteisöt

Kiinteistö Oy Ulvilanpuisto, Ulvila	omistusosuus 40 %
-------------------------------------	-------------------

4. HAUTAINHOITORAHASTO

Yleiskuvaus toiminnasta

Kirkkolaki ja -järjestys edellyttävät, että haudat on pidettävä hoidettuna hautausmaan arvoa vastaavasti. Haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija. Seurakunta tai seurakunnan hautainhoitorahasto voivat sopia hautaoikeuden haltijan kanssa haudan määräaikaisesta hoidosta.

Vuonna 2019 hautainhoitorahaston hoitoon annetut haudat kunnostettiin ja hoidettiin hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusehtojen mukaisesti. Uusia määräaikaisia viiden tai kymmenen vuoden hoitosopimuksia tehtiin yhteensä 189 kpl arvoltaan 197.462 euroa.

Ne hautojen ainaishoitosopimukset ja 50 vuoden hoitosopimukset, joissa oli pääomaa jäljellä on hoidettu 1.1.2010 alkaen määräaikaisesti jäljellä olevan pääoman puitteissa käyttäen kulloinkin voimassaolevan hoitohinnaston mukaisia hintoja ja aikoja.

Vuoden 2019 lopussa päättyi 5 – 50 vuoden määräaikaisia hoitosopimuksia 384 kpl. Näistä oli viiden vuoden hoitoja 79 kpl ja viiden vuoden perennahoitoja 20 kpl, kymmenen vuoden hoitoja 206 kpl ja 15 – 50 vuoden hoitoja 79 kpl. Uusia sopimuksia solmittiin puolet vähemmän kuin vanhoja sopimuksia päättyi. Hoitosopimukset ovat pääasiassa vähentyneet viime vuosina. Vuonna 2019 sopimukset vähentyivät 2,8 prosenttia edellisvuoteen verrattuna.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

1. Ammattitaitoisen henkilökunnan rekrytointi

Toteutuminen: Kausityöntekijöitä oli riittävästi. Osa oli ensikertalaisia ja osa useampana kesänä Porin seurakuntayhtymässä työskennelleitä.

2. Hoitotöiden minimointi sääolosuhteet huomioiden

Toteutuminen: Kesä oli monessa suhteessa optimaalinen. Saatiin niin auringon paistetta kuin sadetta. Hoitotöiden kanssa pysyttiin hyvässä rytmissä ja mitkään työt eivät kasaantuneet kohtuuttomasti.

3. Laadukkaiden ryhmäkasvien hankinta.

Toteutuminen: Kasvit olivat hyviä eivätkä ne kärsineet kauden aikana kasvitaudeista.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Hautainhoitorahaston tulot muodostuivat pitkäaikaisten haudanhoitosopimusten tilikaudelle kohdistetuista tuotoista, kesähoitomaksutuotoista, vuokratuotoista, sekä korko- ja muista rahoitustuotoista.

Porin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston tilikauden tulos on ylijäämäinen 134.996,39 euroa, joka pääosaltaan johtui hyvistä rahoitustuotoista.

Hautainhoitorahaston tulot ylittivät talousarvion 7,6 prosentilla.

Toimintakulut alittivat talousarvion lähes 10 prosentilla. Henkilöstökulut alittivat talousarvion 7 prosentilla. Henkilöstömenojen osuus kaikista menoista oli 77 prosenttia.

Tilinpäätöksessä hautausmaiden kausityöntekijöiden palkat jaettiin hautainhoitorahaston (33 %) ja seurakuntayhtymän hautauspalveluiden neljännen pääluokan kesken (67 %). Kausityöntekijöiden palkat yhteensä kasvoivat 19,2 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Hautainhoitorahaston osuus kausityöntekijöiden palkoista väheni edelliseen vuoteen verrattuna kuusi prosenttia.

Korko- ja muiden rahoitustuottojen realisoitunut nettotuotto oli 26.100 euroa. Vuonna 2019 parantunut sijoitusmarkkinoiden kehitys vaikutti sen, että hautainhoitorahaston sijoitusten kaikki vuonna 2018 tilinpäätöksessä tehdyt arvonalennukset saatiin palautettua ja palautuksia kirjattiin 46.500 euroa. Tämän seurauksena hautainhoitorahaston tilinpäätöksen rahoitustuotot nousivat 72.600 euroon ja rahoitustuottoarvio ylittyi 52.000 eurolla.

Hautainhoitorahastolla oli yksi investointi 38.500 euroa. Investointimenot alittivat arvion 18.500 eurolla. Vuosien 2016 ja 2019 investoinnista kirjattiin tilinpäätökseen 5.955 euron suuruinen poisto.

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelman mukaan rahaston rahavarojen muutos oli tilikauden aikana positiivinen 241.200 euroa. Rahavarojen määrä oli vuoden lopussa 1,66 milj. euroa.

Hautainhoitorahaston taseessa oman pääoman määrä oli vuoden 2019 lopussa 581.000 euroa. Kun oma pääoma on positiivinen, rahasto pystyy varoillaan suoriutumaan vastustaan ja taloudellinen tilanne on kunnossa. Rahaston taloudessa jatketaan tasapainoisen tuloksen tavoitteella, selvitetään hoitosopimusten ja hoitotyön kehitystä sekä työvoimatarvetta.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Pitkäaikaiset hoitosopimukset	2 003	1 844	2 065	2 252	2 009
Kesähoitosopimukset	1 308	1 449	1 498	1 390	1 456
Työntekijämäärä/henkilötyövuodet	18/8,81	16/8,02	18/9,91	23,5/10,9	19/9,67
Osakehuoneistojen lukumäärä	8	8	8	8	8
Hoitosopimukset, kpl/työntekijä	184	206	198		182
Hoitokustannukset euroa/hoito	109,20	105,3	110,4		120,3
Uudet 5 vuoden sopimukset	93	91	124		95
Uudet 10 vuoden sopimukset	88	82	95		94

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää:

Hautainhoitorahaston vuoden 2019 tilikauden tuloksen ylijäämä 134.996,39 euroa esitetään siirrettäväksi omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämättilille.

Hautainhoitorahasto

4.1 TULOSLASKELMA, ulkoinen

	Toteutuma 2019	Toteutuma 2018
TULOSLASKELMA		
TOIMINTATUOTOT		
Maksutuotot		
Hautaus-toimen maksut	429 753,50	397 723,81
Maksutuotot	429 753,50	397 723,81
Vuokratuotot	48 934,56	53 706,33
Tuet ja avustukset	6 565,44	0,00
TOIMINTATUOTOT	485 253,50	451 430,14
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-259 907,06	-232 481,82
Henkilöstösivukulut	-60 023,55	-57 833,17
Henkilöstökulut	-319 930,61	-290 314,99
Palvelujen ostot	-38 087,24	-40 415,70
Vuokrat	-29 282,18	-33 129,92
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-29 597,75	-29 499,86
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-29 597,75	-29 499,86
TOIMINTAKULUT	-416 897,78	-393 360,47
TOIMINTAKATE	68 355,72	58 069,67
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
Korkotuotot	11 558,34	10 410,10
Muut rahoitustuotot	17 748,13	32 325,22
Muut rahoituskulut	43 289,40	-59 081,86
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	72 595,87	-16 346,54
VUOSIKATE	140 951,59	41 723,13
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 955,20	-5 785,32
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-5 955,20	-5 785,32
TILIKAUDEN TULOS	134 996,39	35 937,81
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	134 996,39	35 937,81

Hautainhoitorahasto

4.2 TASE. ulkoinen

	Toteutuma 31.12.2019	Toteutuma 31.12.2018
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Muut pitkävaikutteiset menot		
Muut pitkävaikutteiset menot	37 157,77	4 661,32
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	37 157,77	4 661,32
SIJOITUKSET		
Osakkeet ja osuudet		
Asunto-osakkeet	151 303,55	151 303,55
Osakkeet ja osuudet	151 303,55	151 303,55
SIJOITUKSET	151 303,55	151 303,55
PYSYVÄT VASTAAVAT	188 461,32	155 964,87
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset		
Myyntisaamiset	-963,58	-945,34
Siirtosaamiset		
Siirtosaamiset	1,27	1,35
Korkosaamiset	987,50	971,12
Siirtosaamiset	988,77	972,47
Lyhytaikaiset saamiset	25,19	27,13
Rahoitusarvopaperit		
Osuudet		
Alfred Berg Optimal	769 705,41	716 435,88
Säästöpankki korko plus B	151 150,00	151 150,00
Osuudet	920 855,41	867 585,88
Joukkovelkakirjalainat		
Cembrit Group Float	95 950,00	90 979,00
Dsv Miljo Group 10.5.2021	100 755,00	97 958,00
Joukkovelkakirjalainat	196 705,00	188 937,00
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahoitusarvopaperit	1 117 560,41	1 056 522,88
Pankkitilit		
OP 570081-20123687	543 095,61	332 572,29
Pankkitilit	543 095,61	332 572,29
Rahat ja pankkisaamiset	543 095,61	332 572,29
Saamiset	1 660 681,21	1 389 122,30
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 660 681,21	1 389 122,30
V A S T A A V A A	1 849 142,53	1 545 087,17

Hautainhoitorahasto

4.2 TASE

Ulkoinen	Toteutuma 31.12.2019	Toteutuma 31.12.2018
VASTATTAVA A		
OMA PÄÄOMA		
Ainaishoitosopimusten pääomat		
Ainaishoitosopimusten pääomat	840,94	840,94
Ainaishoitosopimusten pääomat	840,94	840,94
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä		
Ed. tilik. yli-/alijäämä	445 244,02	413 758,44
Edellisten tilikausien oikaisut	140,67	-548,93
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	445 384,69	413 209,51
Tilikauden yli-/alijäämä		
Tilikauden yli-/alijäämä	134 996,39	35 937,81
Tilikauden yli-/alijäämä	134 996,39	35 937,81
OMA PÄÄOMA	581 222,02	449 988,26
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Saadut ennakot		
Saad. ennakot määräaik. haudanhoitosopi-		
muks.	123 325,10	127 552,38
Saad. ennakot määräaik. haudanhoitosopi-		
muks. 10 v.	410 287,17	386 784,55
Saad. ennakot määräaik. haudanhoitosopi-		
muks. 25 v.	216 663,93	248 402,10
Hoitoajan pidennykset	71 836,00	62 972,00
Saadut ennakot	822 112,20	825 711,03
Pitkäaikainen vieras pääoma	822 112,20	825 711,03
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Saadut ennakot		
Vuokravakuudet		2 131,86
Saadut ennakot määräaik. sopimuksista	235 398,19	217 543,91
Saadut ennakot	235 398,19	219 675,77
Ostovelat		
Ostovelat	2 676,35	
Ostovelat	2 676,35	0,00
Muut velat		
Vuokravakuudet	2 131,86	
Muut lyhytaikaiset velat srkyhtymä	196 446,96	43 935,16
Muut velat	198 578,82	43 935,16
Siirtovelat	0,00	0,00
Lomapalkkajaksotus	9 154,95	5 776,95
Siirtovelat	9 154,95	5 776,95
Lyhytaikainen vieras pääoma	445 808,31	269 387,88
VIERAS PÄÄOMA	1 267 920,51	1 095 098,91
VASTATTAVA A	1 849 142,53	1 545 087,17

Hautainhoitorahasto

4.3 Investointiosan toteutumisvertailu 2019

	Kustannusarvio	Aikaisemmin käytetty	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvionmuutokset	Lopullinen talousarvio	Toteuma	Poikkeama	Käyttöaste %
Osakehuoneiston kunnostus								
Menot			0,00	57 000,00	57 000,00	38 451,65	18 548,35	67,46
Yhteensä investoinnit	0,00	0,00	0,00	57 000,00	57 000,00	38 451,65	18 548,35	67,46

Hautainhoitorahasto

4.4 TALOUSARVIOVERTAILU, ulkoinen

	TA 2019	Toteutuma 2019	Ylitys/alitus	Toteuma %
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT				
Maksutuotot				
Hautustoimen maksut	401 644	429 753,50	-28 109,50	107,0
Maksutuotot	401 644	429 753,50	-28 109,50	107,0
Vuokratuotot	49 400	48 934,56	465,44	99,1
Tuet ja avustukset	0	6 565,44	-6 565,44	100,0
TOIMINTATUOTOT	451 044	485 253,50	-34 209,50	107,6
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-274 207	-259 907,06	-14 299,94	94,8
Henkilöstösivukulut	-69 270	-60 023,55	-9 246,45	86,7
Henkilöstökulut	-343 477	-319 930,61	-23 546,39	93,1
Palvelujen ostot	-48 511	-38 087,24	-10 423,76	78,5
Vuokrat	-26 000	-29 282,18	3 282,18	112,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-43 040	-29 597,75	-13 442,25	68,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43 040	-29 597,75	-13 442,25	68,8
TOIMINTAKULUT	-461 028	-416 898	-44 130	90,4
TOIMINTAKATE	-9 984	68 355,72	-78 339,72	-684,7
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
Korkotuotot	9 000	11 558,34	-2 558,34	128,4
Muut rahoitustuotot	14 000	17 748,13	-3 748,13	126,8
Muut rahoituskulut	-2 210	43 289,40	-45 499,40	100,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	20 790	72 595,87	-51 805,87	349,2
VUOSIKATE	10 806	140 951,59	-130 145,59	1 304,4
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 855	-5 955,20	3 100,20	208,6
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 855	-5 955,20	3 100,20	208,6
TILIKAUDEN TULOS	7 951	134 996,39	-127 045,39	1 697,9
RAHASTOJEN LISÄYS (-)/VÄHENNYS (+)				
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	7 951	134 996,39	-127 045,39	1 697,9

Hautainhoitorahasto

4.5 RAHOITUSLASKELMA, ulkoinen

	Toteutuma 2019	Toteutuma 2018
R a h o i t u s l a s k e l m a		
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta		
Tulorahoitus		
Vuosikate	140 951,59	41 723,13
Tulorahoitus	140 951,59	41 723,13
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-38 451,65	
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta	102 499,94	41 723,13
Rahoitustoiminnan rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Lyhytaikaisten saamisten muutos	1,94	907,98
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutokset	138 730,50	-117 790,28
Muut maksuvalmiuden muutokset	138 732,44	-116 882,30
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	138 732,44	-116 882,30
Rahavarojen muutos	241 232,38	-75 159,17
Rahavarojen muutos	241 232,38	-75 159,17
Rahavarat 31.12.	1 660 656,02	1 389 095,17
Rahavarat 1.1.	1 419 423,64	1 464 254,34

Hautainhoitorahasto

4.6 TASEEN LIITETIEDOT

VASTAAVAA	31.12.2019	31.12.2018
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot		
Muut pitkävaikutteiset menot	4661,32	10446,64
Lisäys As Oy Tuomarinkatu 34 kunnostus	16458,94	
Lisäys As Oy Paturintie 11 A 4 hissi	12837,11	
Lisäys As Oy Katariinankatu	9155,6	
Poisto	-5 955,20	-5785,32
Aineettomat hyödykkeet	37157,77	4661,32
Sijoitukset		
Asunto-osakkeet	151 303,55	151 303,55
Sijoitukset	151 303,55	151 303,55
Pysyvät vastaavat	188 461,32	155 964,87
Vaihtuvat vastaavat		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	-963,58	-945,34
Myyntisaamiset	-963,58	-945,34
Siirtosaamiset		
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Kelan sv-päivärahan sotu-saaminen	1,27	1,35
Jaksotettava korkosaamiset		
CEMBRIT ASA	168,06	168,06
UB Rahastoyhtiö Oy DSV Miljo Group	819,44	803,06
Jaksotettava korkosaamiset yhteensä	987,50	971,12
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	988,77	972,47
Siirtosaamiset	988,77	972,47
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	25,19	27,13
Rahoitusarvopaperit		
Osuudet		
Alfred Berg Optimal A	769 705,41	716 435,88
Säästöpankki korko plus B	151 150,00	151 150,00
Osuudet	920 855,41	867 585,88
Joukkovelkakirjalainat		
Cembrit group float 20.3.2021	95 950,00	90 979,00
Dsv Miljo Group 10.5.2021	100 755,00	97 958,00
Joukkovelkakirjalainat	196 705,00	188 937,00
Rahoitusarvopaperit yhteensä	1 117 560,41	1 056 522,88
Rahat ja pankkisaamiset		
Osuuspankki	543 095,61	332 572,29
Osuuspankki	543 095,61	332 572,29
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 660 681,21	1 389 122,30
Vastaavaa yhteensä	1 849 142,53	1 545 087,17

Hautainhoitorahasto

VASTATTAVAA	31.12.2019	31.12.2018
Oma pääoma		
Ainaishoitosopimusten pääomat		
Ainaishoitosopimusten pääomat	840,94	840,94
Ainaishoitosopimusten pääomat	840,94	840,94
Edellisten tilikausien yli- ja alijäämä 1.1.	449 147,32	413 758,44
Edellisten tilikausien oikaisut	140,67	-548,93
Pomarkun srkliitos	-3 903,30	
Tilikauden yli-/ alimäämä	134 996,39	35 937,81
Oma pääoma	581 222,02	449 988,26
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Saadut ennakot		
Hautainhoitorahaston sopimusten pääomat		
Saadut ennakot määräaik. haudanhoitosopimuks.	127 552,38	115 693,94
Pomarkun srkliitos	12 332,74	
Siirto ed. vuoden lyhyistä	62 855,86	13 918,30
Tilikauden lisäykset	57 654,33	72 178,00
Tilikauden poistot	-66 046,23	-11 382,00
Siirto lyhytaik. saatuihin ennakkoihin	-71 023,98	-62 855,86
Saadut ennakot määräaik. haudanhoitosopimukset	123 325,10	127 552,38
Saadut ennakot määräaik. haudanhoitosopimuks. 10 v.	386 784,55	375 760,02
Pomarkun srkliitos	19 288,65	
Siirto ed. vuoden lyhyistä	118 741,84	373,47
Tilikauden lisäykset	140 216,99	138 025,00
Tilikauden poistot	-124 705,82	-8 632,10
Siirto lyhytaik. saatuihin ennakkoihin	-130 039,04	-118 741,84
Saadut ennakot määräaik. haudanhoitosopimuks. 10 v.	410 287,17	386 784,55
Saadut ennakot määräaik. haudanhoitosopimuks. 25 v.	248 402,10	279 913,85
Pomarkun srkliitos	600,00	
Siirto lyhytaik. saatuihin ennakkoihin	-32 338,17	-31 511,75
Saadut ennakot määräaik. haudanhoitosopimuks. 25 v.	216 663,93	248 402,10
Hoitoajan pidennykset	62 972,00	51 346,00
Pomarkun srkliitos	1 700,00	
Tilikauden lisäykset	10 400,00	14 100,00
Tilikauden poistot	-3 236,00	-2 474,00
Hoitoajan pidennykset	71 836,00	62 972,00
Saadut ennakot	822 112,20	825 711,03

	31.12.2019	31.12.2018
Pitkäaikainen vieras pääoma	822 112,20	825 711,03
Lyhytaikaiset vieras pääoma		
Saadut ennakot		
Vuokravakuudet	0,00	2 131,86
Siirto seuraavan vuoden pitkäaikaisten määrä- aikaisten haudanhoitosopimusten ennakoista	217 543,91	215 618,01
Tilikauden lisäykset	235 398,19	217 543,91
Tilikauden vähennykset	-217 543,91	-215 618,01
Siirto seuraavan vuoden pitkäaikaisten määrä- aikaisten haudanhoitosopimusten ennakoista	235 398,19	217 543,91
Saadut ennakot	235 398,19	219 675,77
Ostovelat	2 676,35	
Muut velat		
Vuokravakuudet	2 131,86	
Velka seurakuntayhtymältä	196 446,96	43 935,16
Muut velat	198 578,82	43 935,16
Siirtovelat		
Lomapalkkajaksotus	9 154,95	5 776,95
Siirtovelat	9 154,95	5 776,95
Lyhytaikainen vieras pääoma	445 808,31	269 387,88
Vieras pääoma	1 267 920,51	1 095 098,91
Vastattavaa yhteensä	1 849 142,53	1 545 087,17

Hautainhoitorahasto

VASTAAVAA

Rahoitusarvopaperit	31.12.2019	31.12.2018
Osuudet		
Kirjanpitoarvo	920 855,40	867 545,88
Markkina-arvo	1 026 492,45	893 245,17
erotus	-105 637,05	-25 659,29
Joukkovelkakirjalainat		
Kirjanpitoarvo	196 705,00	188 937,00
Markkina-arvo	200 026,00	188 937,00
erotus	-3 321,00	0
Rahoitusarvopaperit yhteensä		
Kirjanpitoarvo	1 117 560,40	1 056 522,88
Markkina-arvo	1 226 518,45	1 082 182,17
erotus	-108 958,05	-25 659,29

Hautainhoitorahasto

4.6 TASEEN LIITETIEDOT

Laskelma hautainhoitorahaston hoitovastuiden määrästä 31.12.2019:

- hautainhoitorahaston menot olivat tilivuoden 2019 aikana	416.898 €
- tilivuoden aikana sopimushautoja oli yhteensä	3.465 hautaa
- yhden hoidetun haudan kustannukset keskimäärin	120,30 €
- jäljellä olevien 5 – 50-vuotisten hoitosopimusten hoitosopimusvuosien määrä 31.12.2019 eli sopimushautojen jäljellä olevat hoitosopimusvuodet yhteensä.	6.397 sopimus-hautaa

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän jäljellä olevat haudanhoitovastuut 5 – 50 vuoden haudanhoitosopimuksista olivat 31.12.2019:

120,30 € * 6.397 = 769.559 €

Laskelma hautainhoitorahaston yli- tai alikatteisuudesta:

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän jäljellä olevat haudanhoitovastuut 5 – 50 vuoden haudanhoitosopimuksista	769.559 €
Hautainhoitorahaston varat ilman ainaisten sitoumusten pääomaa	1.848.302 €
Hautainhoidon ylikatteisuus	1.078.743 €

Vuonna 2019 ylikatteisuus kasvoi 32 prosenttia vuoden 2018 lopun arvosta 1.078.743 euroon. Vastuutavoitteen kasvuun vaikutti rahavarojen kasvu. Vuonna 2019 hautainhoitorahaston rahoituslaskelman mukaan rahavarat kasvoivat 241.000 euroa. Hoitokustannukset hautaa kohti kasvoivat yhdeksän prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Hoitosopimusten vastuuvuosien määrä kasvoi kolmella prosentilla ja 187 vastuuvuodella. Tilinpäätöksessä on lisäyksenä mukana 1.1.2019 Porin seurakuntayhtymään tulleet Pomarkun seurakunnan alueen hoitohaudat.

Ainaishoitosopimuksien hoitovastuu:

- ainaisten sitoumusten pääoma taseessa 31.12.2019	840,94 €
- ainaishoitosopimusten määrä vuonna 2019	1 kpl
- yhden hoidetun haudan kustannukset keskimäärin vuonna 2019	120,30 €
- ainaisten sitoumusten pääoman tuotto vuodessa noin 2 %	16,82 €
- ainaishoitosopimusten kustannukset tilivuoden aikana yhteensä	120,30 €
- Koska pääoma on pieni, se on loppunut haudanhoidossa alle 10 vuodessa.	
- Ainaishoitosopimukset Porissa loppuivat 31.12.2009 ja Noormarkussa 1.1.2012.	

5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

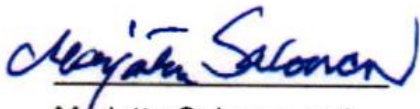
5.1 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Porissa 25.3.2020

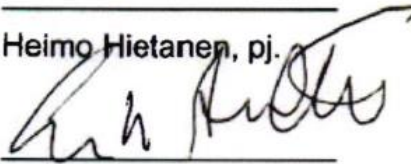
PORIN EV.LUT. SEURAKUNTAYHTYMÄN YHTEINEN KIRKKONEUVOSTO



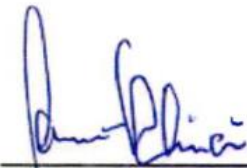
Heimo Hietanen, pj.



Marjatta Salonen, vpj.



Esa J. Anttila



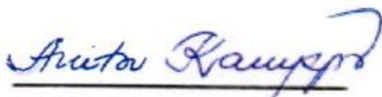
Janne Heilimä



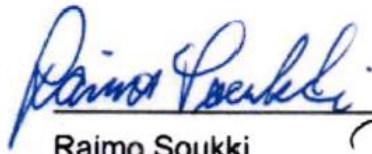
Jouni Heinonen



Katri Hirvola



Anita Kamppi



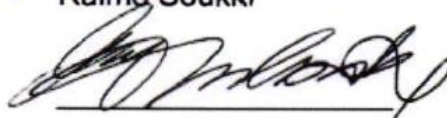
Raimo Soukki



Matti Säämäki



Paula Toivanen



Eeva Uusimäki
hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen
päällikkö

5.2 TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on annettu tilintarkastuskertomus.

Porissa 23.4 2020

BDO Audiator Oy
päävastuullinen tilintarkastaja



Vesa Keso
JHT, HT

tilintarkastaja



Ari Virolainen
HT, JHT

6. **LUETTELOT JA SELVITYKSET**

6.1 **LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEIDEN LAJEISTA SEKÄ SELVITYS KIRJANPITOKIRJOJEN JA TOSITTEIDEN SÄILYTYSTAVOISTA**

Selvitys kirjanpitokirjoista ja tositteiden säilytystavoista

Päiväkirja
Pääkirja
Tuloslaskelma
Tase
Rahoituslaskelma

Kipan järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa.

Tositelajit

Kassa- ja muistiotositteet

AB	Automaattikirjaus
K1	Kirjanpitoliiittymä tarjouslaskut
K2	Kirjanpitoliiittymä, verokäsittely
K3	Kirjanpitoliiittymä
K4	Verkkomaksut
PK	Kassajärjestelmä
SA	Kipan muistiotosite/pääkirjatosite
SE	Sisäiset erät (vyörytys)
SK	Seurakuntatalouden muistiotosite/pääkirjatosite
SN	Kolehdit muistiotosite
SR	Sijoituskirjanpidon muistiotosite
SZ	Peruutus muistio
TO	Tiliote
T1	Maksuliikenneohjelman tiliöinti
ZA	Tilin avaussaldo
ZM	M2 Kirjanpitoliiittymä
ZY	Yhdistyvät seurakunnat

Käyttöomaisuus

AA	Käyttöomaisuus kirjaus
AF	Poistokirjaukset
AI	Investointituet käyttöomaisuus
AM	Käyttöomaisuuden myynti
AZ	Purku käyttöomaisuuteen

Myyntilaskut

AV	Diakonia-avustusten "kuittaustositteet"
DA	Asiakastosite
DG	Asiakkaat-hyvitys
DP	Perintätoimiston suoritukset (viite- ja tilitysaineistot)
DR	Asiakkaat-lasku (konversiolasku)
DV	Viivästyskorkolasku
DZ	Asiakkaat-maksukirjaus
M1	Hautainhoitojärjestelmä (myyntireskontraliittymän lasku)
M2	Resurssivarausjärjestelmä (myyntireskontraliittymän lasku)
M3	Myyntireskontra yleinen (myyntireskontraliittymän lasku)
MV	Maksuvapautukset
RV	Laskun siirto (Kipan järjestelmän lasku)
ZD	Luottotappio

Ostolaskut

KA	Toimittajatosite
KG	Toimittajat - hyvitys
KR	Toimittajat - lasku
KZ	Toimittajat - maksu
TM	Matkalaskut ostoreskontra

Palkat

PV	Lomapalkkavaraus
P1	Palkat verokäsittely



KIRKKO PORISSA
Porin ev.lut. seurakuntayhtymä