



**TILINPÄÄTÖS- JA
TOIMINTAKERTOMUS
2021**



Kuva: Raino Salmijärvi

PORIN EVANKELISLUTERILAISEN SEURAKUNTAYHTYMÄN TILINPÄÄTÖS- JA TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2021

SISÄLLYSLUETTELO

1	TOIMINTAKERTOMUS	2
1.1	Yleiskatsaus	2
1.2	Hallinto	9
	Hallintoelinten kokoonpano, toiminta ja aloitteet.....	9
	Yhteinen kirkkovaltuusto.....	9
	Yhteinen kirkkoneuvosto.....	15
	Seurakuntaneuvostot.....	19
1.3	Henkilöstö	21
1.4	Jäsenmäärä, ikärakenne ja jäsenmääräennuste	21
1.5	Sisäinen valvonta	23
1.6	Talouden tunnusluvut	25
	1.6.1 Tuloslaskelman tunnusluvut	25
	1.6.2 Rahoituslaskelman tunnusluvut	26
	1.6.3 Taseen tunnusluvut	27
	1.6.4 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous	28
1.7	Konsernitaseen liitetiedot	29
1.8	Yhteisen kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	30
2	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	31
2.1	Seurantaa koskeva sääntely	32
2.2	Tavoitteiden toteutuminen	33
	2.2.1 Yleishallinto	33
	Kirkolliset vaalit.....	33
	Yhteinen kirkkovaltuusto.....	34
	Tilintarkastus ja valvonta.....	35
	Yhteinen kirkkoneuvosto.....	36
	Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut (HTH-palvelut).....	37
	Porin aluekeskusrekisteri.....	41
	Muu yleishallinto.....	45
	2.2.2 Paikallisseurakunnissa tehtävä seurakuntatyö	49
	Keski-Porin seurakunta.....	49
	Länsi-Porin seurakunta.....	53
	Meri-Porin seurakunta.....	56
	Noormarkun seurakunta.....	60
	Porin Teljän seurakunta.....	63
	Yhteiset varaukset.....	67
	2.2.3 Yhteiset seurakunnalliset tehtävät	68
	Yhteisen seurakuntatyön keskus.....	68
	Viestintäpalvelut.....	72
	Muut yhteiset tehtävät.....	75
	Muut yhteiset seurakunnalliset tehtävät.....	75

2.2.4	Hautauspalvelut.....	77
2.2.5	Kiinteistöpalvelut.....	81
2.3	Käyttötalousosan toteutuminen.....	85
2.3.1	Käyttötalouslaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamiset.....	85
2.3.2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen, ulkoinen ja sisäinen.....	92
	Tuloslaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamisen.....	94
	Verotulot.....	96
2.3.3	Investointiosan toteutuminen.....	97
2.3.4	Rahoitusosan toteutuminen.....	102
2.3.5	Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tulo- arvioiden toteutumisesta.....	103
3	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	104
3.1	Tilinpäätöslaskelmia koskevat säännökset.....	104
3.2	Tuloslaskelma.....	105
3.3	Rahoituslaskelma.....	106
3.4	Tase.....	107
3.5	Konsernitase.....	109
4	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	111
4.1	Tuloslaskelman liitetiedot.....	113
4.2	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	121
4.3	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	124
4.4	Omistukset muissa yhteisöissä.....	125
5	HAUTAINHOITORAHASTO.....	126
5.1	Yleiskuvaus toiminnasta.....	126
5.2	Tuloslaskelma.....	129
5.3	Tase.....	130
5.4	Investointiosan toteutumisvertailu 2021.....	131
5.5	Talousarviovertailu.....	132
5.6	Rahoituslaskelma.....	133
5.7	Taseen liitetiedot.....	134
6	ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	138
7	LUETTELOT JA SELVITYKSET.....	140

1 TOIMINTAKERTOMUS 2021

1.1 Yleiskatsaus

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.

Vuonna 2020 alkanut koronapandemia jatkuu edelleen eikä näytä loppumisen merkkejä. Virusvariantit ovat levinneet toinen toisensa perään ja toiminta on kokenut haasteita pitkin vuotta. Valmiusryhmä on antanut toimintaohjeita tilanteiden muuttuessa. Tilaisuuksien rajoitustoimia on vapautettu ja uudelleen kiristetty. Asiakaspalvelutilanteita on ohjeistettu ja työntekijät ovat toimineet etätöissä mahdollisuuksien mukaan. Kaikessa toiminnassa on pyritty huomioimaan terveysturvalliset toimintatavat.

Koronapandemian alkuvaiheessa kirkosta eroaminen väheni, mutta muuttui vuonna 2021 lähes aikaisempien vuosien suuruiseksi. Porin seurakuntayhtymän jäsenmäärä väheni 1 109 jäsenellä, mikä on 1,7 prosenttia.

Koronapandemia on muuttanut seurakunnissa ja toimintayksiköissä tehtävää työtä merkittävästi. Porin ev.lut. seurakuntayhtymän yksiköiden työntekijät saivat yhden ylimääräisen vapaapäivän huomiointina ja kiitoksena työnteosta ja jaksamisesta korona-aikana. Vapaapäivän saivat kaikki, joilla oli voimassa oleva palvelussuhde 31.12.2020 ja vapaapäivä oli pidettävä vuoden loppuun mennessä. Vapaapäivän ajaksi ei saanut palkata sijaista.

Porin seurakuntayhtymässä toteutettiin työhyvinvointikysely sähköisenä kyselynä 20.9. – 4.10.2021. Kyselyssä kartoitettiin työntekijöiden työhyvinvoinnin tilaa ja kokemuksia työn sujuvuudesta. Kyselyyn vastasi yhteensä 148 työntekijää ja vastausprosentti oli noin 68. Kysely lähetettiin 216 työntekijälle sähköpostitse. Koko organisaation tasolla vastausten keskiarvo oli joko pysynyt samalla tasolla tai hieman laskenut verrattuna vuonna 2018 tehtyyn kyselyyn. Vastausten perusteella työyksiköiden tavoitteet ovat selvillä ja työyksiköissä toimitaan yhteisesti sovittujen toimintatapojen mukaisesti. Oma työ koetaan mielekkääksi ja sen tekemiseen on riittävästi aikaa. Työssä jaksaminen on hyvällä tasolla. Työntekijät kokevat olevansa vahvoja ja tarmokkaita.

Kulunut korona-aika on vaikuttanut työntekijöiden työntekemiseen eri tavoin. Johtaminen on kohdannut aivan uudenlaisia haasteita, kun osa työntekijöistä on toiminut etänä ja osa paikan päällä. Jatkossa pitää kiinnittää huomiota myös esimiesten jaksamiseen uusissa haasteellisissa tilanteissa. Työhyvinvointikysely on tarkoitus toteuttaa uudelleen jo syksyllä 2022.

Porin seurakuntayhtymä päätti hakea ympäristödiplomia ja nimesi ympäristödiplomin vastuuhenkilöksi ylipuutarhuri Sari Salwin ja sekä pyysi seurakuntia ja yksiköitä nimeään ympäristövastaavan, jotka muodostavat ympäristötyöryhmän.

SuomiAreena järjestettiin poikkeusoloissa aiempaa tyypistetyimmässä muodossa osin Porissa ja osin Helsingissä. Ev.lut. kirkko osallistui tapahtumaan kahdella virallisella tapahtumalla, jotka olivat Porin torin lavalla pidettävä paneeli sekä erilainen mingle. Piispa Mari Leppänen oli mukana paneelissa. Lisäksi hän avasi erilainen mingle -tapahtuman.

Kirkkopuistossa Soi -tapahtuma järjestettiin 25. kerran. Tapahtuma oli kaksipäiväinen ja Keski-Porin kirkossa järjestetyt konsertit striimattiin YouTubessa ja Facebookissa.

Lavian seurakunta liittyi Noormarkun seurakuntaan vuoden 2021 alusta lukien. Keski-Porin seurakunnan kirkkoherra Heimo Hietasen virkaanasettaminen toimitettiin 24.1.2021. Länsi-Porin kirkkoherran virkaan nimitettiin 1.3. lukien Helena Kuusiranta. Meri-Porin seurakunnan kirkkoherran virka julistettiin avoimeksi ja vaali toimitettiin kesäkuussa, jolloin kirkkoherraksi valittiin Samu Repo. Tuija Kruus valitti seurakuntaneuvoston päätöksestä Turun hallinto-oikeuteen.

Porin aluekeskusrekisteri aloitti toimintansa vuoden 2021 alussa, jolloin aluekeskusrekisteriin liittyivät Kankaanpään, Karvian, Porin seurakuntayhtymän, Rauman, Siikaisten ja Uusikau-pungin seurakunnat. Loppuvuonna aluekeskusrekisteri laajeni Eurajoen, Huittisten, Kokemäen, Loimaan, Pöytyän, Vehmaan ja Merikarvian seurakunnilla. Vuoden 2022 alussa aluekeskusrekisteriin liittyivät vielä Euran, Harjavallan, Martinkosken, Nakkilan, Paimion, Pyhärannan, Salon ja Ulvilan seurakunnat. Aluekeskusrekisterillä on Porin lisäksi kaksi toimipistettä, joista toinen on Raumalla ja toinen aloittaa vuoden 2022 alusta lukien Salossa. Molemmissa toimipisteissä työskentelee kolme työntekijää, joista kaksi on toimistosiihteereitä ja yksi rekisterisiihteeri.

Aluekeskusrekisterin johtajan virkaa haki kuusi hakijaa, joista virkaan valittiin rekisterinhoitaja Leena Pekola.

Aluekeskusrekisterin toiminnan aloitus on kokenut haasteita sukuselvitysmuotoisten virkato-distustilausten toimitusaikojen ruuhkauduttua. Ruuhkien purkaminen vaatii lisätyövoiman palkkaamista. Syyskuussa järjestettiin avoin yhteistyöneuvottelu aluekeskusrekisteriin liittyneiden seurakuntien edustajien kesken. Tilaisuudessa hyväksyttiin yhteisymmärryksessä lisämäärärahan tarve määräaikaisen lisätyövoiman palkkaamista varten.

Vuonna 2007 käyttöön otetun krematorion uunin uudelleenmuuraus tehtiin suunnitelmien mukaan tammikuussa. Heti käyttöönoton jälkeen krematoriossa syttyi tulipalo, jonka tuhot olivat onneksi pelättyä pienemmät. Uuni säilyi itsessään vahingoittumattomana, mutta sähkö- ja automaatiotekniikka kärsivät kuumuudesta. Vakuutus korvasi aiheutuneita vahinkoja noin 90 000 eurolla.

Metsähautausmaalle suunnitteilla olevan uuden krematorion hankesuunnitelma esiteltiin yhteiselle kirkkovaltuustolle, joka hyväksyi suunnitelman. Uuden krematorion rakentaminen on ajankohtaista, koska nykyisen krematorion ympäristölupa umpeutuu eikä vanhaa krematoriota pysty laajentamaan ja muuttamaan uusia ympäristömääräyksiä noudattavaksi. Krematorion suunnittelijaksi valittiin arkkitehtitoimisto Lasse Kosunen Oy.

Piispa Mari Leppänen vieraili syyskuun alussa Porissa. Ohjelmaan kuului mm. porilaisten tapaaminen Petras Cafessa, käynti Satakunnan Kansan toimituksessa, tapaamiset luottamushenkilöiden ja työntekijöiden kanssa sekä tapaaminen Porin kaupungin johdon kanssa.

Turun tuomiokapituli järjesti rovastikuntaillan Länsi-Porin kirkolla syyskuun lopussa. Hiippakuntadekaani Mika Nokelainen alusti aiheesta Kirkon strategia 2026. Ennusteiden mukaan rovastikunnan jäsenmäärä putoaisi yli 15 prosenttia vuoteen 2030 mennessä. Muutokset sekä jäsenmäärään että kirkollisverotuloihin vaativat sopeutuksia tai resurssien uudelleenjakoa. Nokelainen haastoi miettimään, miten turvata hyvä seurakunnallinen toiminta, miten va-

rautua jäsenmäärän vähenemisestä johtuviin talouden ja toiminnan muutoksiin ja miten hyödyntää rovastikunnan alueen kaikkia resursseja ja osaamista?

Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi joulukuun kokouksessa talousarvion määrärahojen jakokaavan, joka otetaan käyttöön ensimmäisen kerran vuoden 2023 talousarviota laadittaessa ja se on voimassa valtuustokauden ajan. Jakokaavan mukaan määrärahat seurakuntien välillä jaetaan jäsenmäärän mukaisesti kuitenkin niin, että pienimpien Noormarkun ja Meri-Porin seurakuntien jäsenmääräisen jaon eroja tasataan siten, että vuonna 2026 Noormarkku ja Meri-Pori saavat edelleen määrärahoja jäsenmääräosuuttaan enemmän 70 000 €.

Jakokaavan muuttaminen kohti jäsenmäärän mukaiseen määrärahojen jakoon vuosien 2023–2026 aikana tarkoittaa sitä, että vuonna 2026 Meri-Porin laskennallinen toimintakate/jäsen on 109 €, Noormarkussa 108 €, kun Keski-Porin, Porin Teljän ja Länsi-Porin seurakunnissa toimintakate/jäsen on 96 €.

Koronapandemia on muuttanut toimintatapoja ja haastanut työntekijöitä monin eri tavoin. Toimintaa ei ole pystytty järjestämään suunnitellussa laajuudessa ja tämä näkyy tilikauden tuloksessa. Vaikka talousarvion toimintatuotot eivät toteutuneet arvioidusti, toimintamenojen jäätyä alle arvion, talousarvion toteuma on hyvä. Lisäksi verotulojen toteuma oli arviota suurempi, kuitenkin ollen edelliseen vuoteen verrattuna miinusmerkkinen.

Seurakuntayhtymässä on laadittu talouden tasapainottamissuunnitelma, jonka osana määrärahojen jakokaavauudistus on. Suunnittelu vaatii pitkäjännitteisyyttä ja toiminnan uudelleen tarkastelua kaikissa toimintayksiköissä. Enää ei voida toimia kuten ennen, vaan nyt on otettava uusi suunta rohkeasti ulospäin ja annettava tilaa uusille mahdollisuuksille ja uskoa tulevaisuuteen kirkon strategian 2026 mukaisesti.

Venäjä käynnisti laajamittaisen hyökkäykseen Ukrainaun 24.2.2022. Taisteluita on käyty Ukrainan alueella vuodesta 2014 lähtien. Tilanteen kiristyminen ja Venäjän vaatimukset olivat tiedossa, mutta kaikki toivoivat loppuun asti diplomaattisten neuvottelujen tuovan rauhanomaisen ratkaisun alueelle. Sodasta tuli totta Euroopassa. Sadat tuhannet ihmiset ovat joutuneet pakemaan kodeistaan ja hakemaan turvaa. Avuntarve on suuri.

Eurooppa tukee Ukrainaa monin eri tavoin. Taloudellisia pakotteita on määrätty Venäjälle ja sen talouden odotetaan vaipuvan finanssikriisiin. Sodan vaikutukset tulevat näkymään monilla eri aloilla Suomessa ja talouden elpyminen hidastuu ellei pysähdy. Seurakuntien tehtävä on tukea ihmisiä sekä auttaa humanitäärisessä kriisissä.

Taloudellisen tilanteen muuttumista on mahdotonta arvioida, mutta kriisin pitkittyessä talouden näkymät heikkevät koko ajan. Venäjän vastapakotteilla on vaikutusta monille eri aloille. Seurakuntayhtymän talous on vakaalla pohjalla ja aloitetut talouden tasapainotustoimenpiteet tukevat selviytymistä haastavana ja epävarmana aikana.

Talouuskatsaus

Vuoden 2020 lopulla alkanut talouden elpyminen jatkui kunnes Venäjä hyökkäsi Ukrainaun. Ennen hyökkäystä maailmantalouden ennustettiin kasvavan vuosina 2021-2022 nopeasti. Suomen bruttokansantuote kasvoi runsaat kolme prosenttia.

Vuonna 2021 keskimääräinen inflaatio oli 2,2 prosenttia ja hintojen nousuvauhti kohosi selvästi edellisvuoden tasosta. Vuoden loppua kohti inflaatio nousi lähelle neljän prosentin tasoa. Työttömyysaste oli keskimäärin seitsemän prosenttia. Satakunnassa työttömien osuus työvoimasta alentui vuoden aikana selvästi 13,2 prosentista 9,9 prosenttiin. Porin kaupungis-

sa työttömyys oli vuodenvaihteessa 11,9 prosenttia. Laskua edellisvuoteen oli lähes neljä prosenttiyksikköä.

Koko maassa ev.lut. kirkon seurakunnille tilitetyt kirkollisverotulot kasvoivat 1,3 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Kirkollisveroja tilitettiin 929 milj. euroa. Seurakunnille maksettiin valtionrahoitusta yhteensä 108 milj. euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna kasvua oli 1,3 prosenttia. Seurakuntien maksamat verotuskustannukset olivat 14,7 milj. euroa. Porissa verotuskustannukset olivat 234.408 euroa.

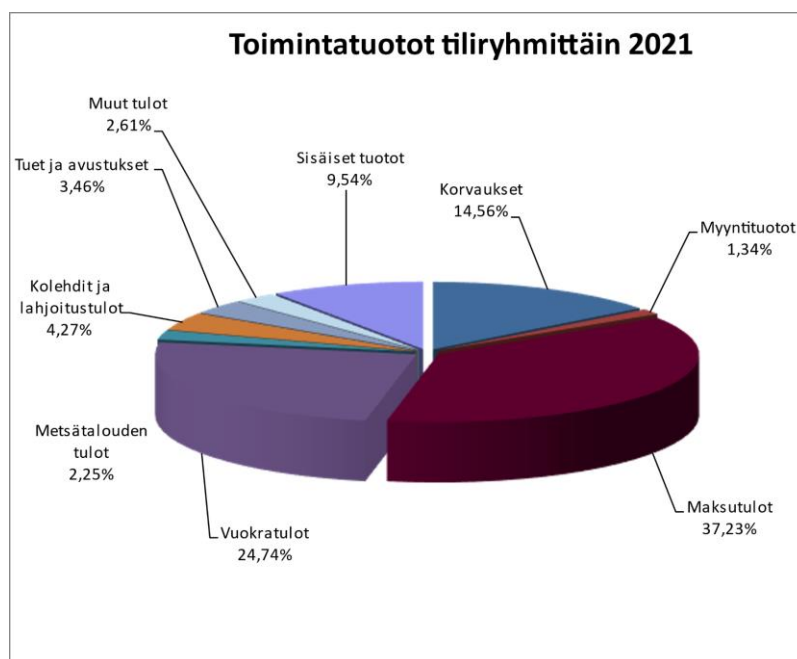
Kirkon keskusrahastolle maksettava maksu määräytyi kirkolliskokouksen päätöksen mukaan siten, että keskusrahastomaksu oli 6,5 prosenttia vuonna 2019 toimitetun verotuksen laskennallisesta kirkollisverosta. Laskennallinen kirkollisvero saadaan jakamalla kirkollisverotulot tuloveroprosentilla. Vuotuiseen kirkollisveron määrään perustuva eläkerahastomaksu oli viisi prosenttia.

Tilinpäätös 2021

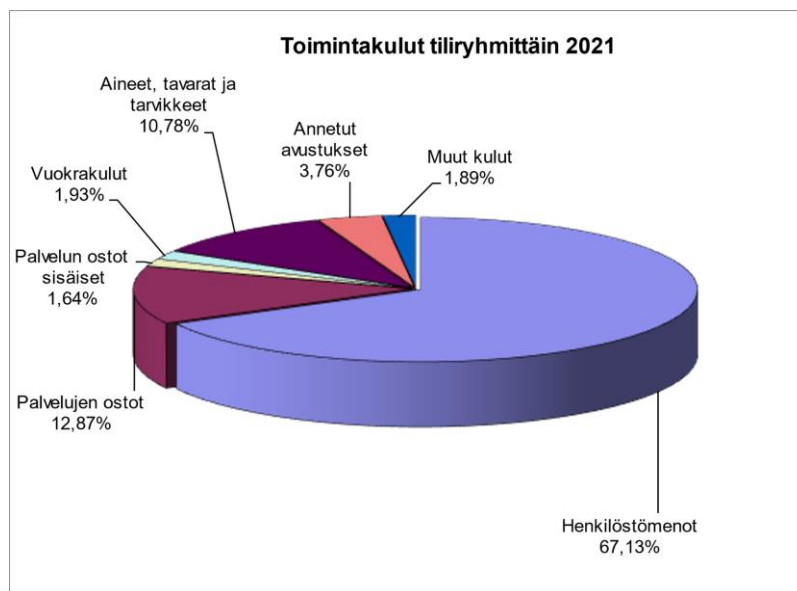
Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tilikauden tulos on 1.551.927 euroa ylijäämäinen. Kolmen negatiivisen tulosvuoden jälkeen tulos nousi toisena vuonna peräkkäin positiiviseksi. Talousarviossa tilikauden tulos oli arvioitu 362.472 euroa negatiiviseksi, joten tulos on yli 1,9 miljoonaa euroa talousarviota parempi.

Aikaisempina tilikausina purettuihin investointivarauxiin liittyen poistoeron vähennystä kirjataan tilinpäätöksessä 250.744 euroa. Uusia investointivarauxia ei muodosteta. Tilinpäätösjärjestelyjen jälkeen tilikauden ylijäämä on 1.802.670 euroa, joka esitetään siirrettäväksi omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätillille.

Valtuustoon nähden sitovien ulkoisten ja sisäisten erien toimintatuotot olivat 2.546.725 euroa. Talousarvio alittui kuusi prosenttia. Ulkoiset toimintatuotot olivat 2.303.771 euroa ja alittivat talousarvion kolmella prosentilla.



Valtuustoon nähden sitovat toimintakulut olivat yhteensä 14.846.587 euroa ja yli 900.000 euroa pienemmät kuin talousarviossa. Henkilöstökulut toteutuivat 95,3 prosenttisesti ja ne alittivat talousarvion 495.100 eurolla. Henkilöstökulut lisääntyivät edellisestä vuodesta vajaa kaksi prosenttia ja 171.000 euroa.



Henkilöstökulujen osuus Porin seurakuntayhtymän toimintamenoista oli 67,1 prosenttia. Vuosittaiset palkkakustannukset kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna lähes kaksi prosenttia. Vuonna 2021 toteutui 1,9 prosentin suuruinen palkankorotus 1.5.2021 lukien.

Tilinpäätöksessä lomapalkkajaksotus kasvoi 66.000 euroa edelliseen tilinpäätökseen verrattuna. Tilinpäätöksen tuloslaskelmassa lomapalkkajaksotuksen toteutuma alitti talousarvion menot 23.200 eurolla.

Toimintakate kertoo, kuinka paljon käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja rahoitustuotoilla. Toimintakate oli 12.299.862 euroa negatiivinen. Nettomenot alenivat vuoteen 2020 verrattuna 1,7 prosenttia ja 214.000 euroa. Toimintakate oli 5,9 prosenttia ja 771.000 euroa talousarviota parempi. Sitovat toimintatuotot alittivat talousarvion 158.466 euroa ja toimintamenot alittivat 929.342 euroa.

Verotuskulut olivat 234.408 euroa ja ylittivät talousarvion 4,2 prosentilla. Kirkon keskusrahastomaksua maksettiin 615.700 euroa. Maksu ylitti arvion 5.700 euroa. Kirkon eläkerahastomaksu oli edellisen vuoden tasolla ja sitä maksettiin 710.400 euroa.

Korkotuottoja ja muita rahoitustuottoja arvioitiin kertyvän nettona 267.000 euroa. Realisoituneita nettotuottoja toteutui vuoden aikana 440.400 euroa. Kun mukaan lasketaan tilinpäätöspäivän sijoitusten arvonalennusten palautukset nettona 444.100 euroa, nettotuottojen määrä kasvaa 888.400 euroon.

Kurssien laskiessa sijoitusten hankintahinnasta tehdään tilinpäätöksessä arvonalennuksia, mikäli sijoitusten arvo on 31.12. alle hankintahinnan. Markkinakurssien noustessa sijoitusten arvoja taseessa voidaan korottaa enintään hankintahintaan asti. Arvojen muutokset kirjataan tuloslaskelmaan tuloiksi ja menoiksi. Tilinpäätöksessä kirjattiin arvonalautuksia markkinahintojen noustua yhteensä 495.400 euroa ja arvonalennuksia 51.400 euroa.

Sijoituspääoman määrä oli vuoden lopussa hankintahinnaltaan 11,8 milj. euroa. Sijoitusvarallisuus kasvoi 0,8 miljoonalla eurolla edelliseen vuoteen verrattuna. Taseessa edellisten tilikausien ylijäämätillillä on noin 16,0 milj. euroa. Kertynyttä ylijäämää on siten 35 % sijoituspääomaa enemmän.

Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22 asunto-osakkeissa oli kiinteistöyhtiön pitkäaikaista lainaa vuoden lopussa 131.700 euroa, jota lyhennettiin 12.800 euroa.

Vuosikate oli lähes 2,9 miljoonaa euroa ja se oli talousarviota parempi lähes 1,9 milj. euroa. Vuosikate kertoo kokonaistulorahoituksen ennen poistoja ja satunnaisia eriä. Satunnaisia tuottoja ei tilikaudella ollut.

Suunnitelman mukaiset poistot olivat 1,34 milj. euroa ja ne on kohdennettu tehtäväalueille, joiden toiminnasta poistot aiheutuvat. Poistot alittuivat 3,4 prosentilla matalan investointitason vuoksi.

Investointimäärä väheni yli neljänneksen edellisvuoden 0,8 milj. euron tasolta ja oli 567.966 euroa. Suurimmat investointikohteet olivat Lavian seurakuntatalon muutostyöt 97.200 euroa ja Käppärän krematorion uunin uudelleen muuraus 93.400 euroa. Tornikäppärän huoneiston putkiremontin menot olivat 40.100 euroa.

Investointiosassa oli 25 hanketta, joista neljä hanketta siirtyi kokonaan myöhemmille vuosille. Talousarvion määrärahojen muutoksia ei ollut tilikauden aikana. Investointiosan sitovuustasona on investointiosan menojen kokonaissumma. Vuoden aikana toteutettiin kolme hanketta, joihin ei ollut talousarviossa määritelty määrärahaa.

Rahoituslaskelman varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta oli yli 2,3 miljoonaa euroa positiivinen vuosikatteen ylityksen ja alhaisen investointitason vuoksi. Rahoitustoiminnan nettorahavirta oli negatiivinen 331.000 euroa, koska saamiset vähentyivät yli 0,5 milj. euroa ja korottomat velat lisääntyivät vajaa 200.000 euroa. Rahoituslaskelman mukaan seurakuntayhtymän rahavarojen muutos oli tilikaudella 2.013.815 euroa positiivinen.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Seurakuntayhtymän talouden suunta on lähitulevaisuudessa pysyä tasapainossa, kun talousarvio on saatu tasapainotettua vuoden 2022 talousarvioon. Seurakuntayhtymän seurakuntien jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina runsaan 1,5 prosentin luokkaa ja saman tason arvioidaan jatkuvan. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti kirkosta eroaminen ja jäsenistön ikääntyminen, jonka seurauksena kuolemien määrä on kastettuihin verrattuna lähes kaksinkertainen. Porin kaupungin väkiluku on ollut viime vuosina lievästi aleneva, kun suurimmassa osassa Suomea väestö vähenee.

Porin seurakuntayhtymän kirkollisveroprosentti on ollut 1,50 vuodesta 2013 alkaen. Verotulot ovat viime vuosina vähentyneet arvioitua vähemmän ja vuosina 2019 ja 2020 verotulot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna. Vahvistettu toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2022 -2024 perustuu nykyiselle tuloveroprosentille. Verotulojen ennustetaan olevan vuoden 2021 tasoa korkeammalla tasolla seuraavan viiden vuoden ajan ja sen jälkeen lähtevän laskuun ja laskevan vuoteen 2030 mennessä 310.000 euroa ja 2 prosenttia. Toiminnan järjestäminen talousarvion tasapaino- ja tuloennusteen valossa edellyttää toimintojen priorisointia, henkilöstösuunnitelman laatimista ja kiinteistökantaan kohdistuvia vähennyksiä.

Porin seurakuntayhtymän taloutta on sopeutettu viime vuosina. Kolmivuotiskaudella 2020 -2023 vuoden 2020 talousarvion alijäämä poistetaan ja taloutta jatketaan tasapainoisena ja sitä sopeutetaan väheneviin verotuloihin. Lisäksi otetaan seuraavan viiden aikana käyttöön

seurakuntien määrärahojen jakokaava. Henkilökunnan määrää sopeutetaan tasapainoisen talouden tavoitteiden mukaan.

Kiinteistöstrategian laatiminen, kiinteistöjen ylläpito ja niiden kulttuuriperinnön vaaliminen ovat kolmivuotissuunnitelman 2022 - 2024 ohjelmassa.

Toiminnan tarkastelu kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittareista seurakuntayhtymässä täyttyy vuonna 2021 henkilöstökulujen osuus, koska niiden osuus toimintakuluista on kasvanut kolmena peräkkäisenä vuonna. Henkilöstömenojen kasvuun on vaikuttanut korona-aika. Henkilöstöä ei ole lomautettu, vaikka toimintaa on ollut vähemmän. On oletettavaa, että henkilöstömenojen osuus vähenee talouden sopeuttamistoimenpiteiden seurauksena. Hallinnon ja toiminnan mittarit eivät toteutuneet.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	2021
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisve-roprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Ei täyty: Tilikauden tulos on vuonna 2021 positiivinen toisena vuonna peräkkäin.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Ei täyty: Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 16 milj. euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Ei täyty: 276 päivää
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Täyttyy: Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on kasvanut kolmen viimeisen vuoden aikana. Osuudet: - 63,3 % vuonna 2019 - 66,7 % vuonna 2020 - 67,1 % vuonna 2021

1.2 Hallinto

Hallintoelinten kokoonpano, toiminta ja aloitteet

Yhteinen kirkkovaltuusto

Yhteinen kirkkovaltuusto kokoontui kertomusvuonna neljä kertaa. Kokouksissa käsiteltiin 51 asiaa.

Yhteisen kirkkovaltuuston jäsenet:

puheenjohtaja	osallistumiskerrat
Saine Harri, Porin Teljän srk	4/4

varapuheenjohtaja	
Kaski Bia, Keski-Porin srk	4/4

Keski-Porin srk (14 valtuutettua)

Heino Mirva	1/4
Hännikkälä Jorma	4/4
Ihalainen Matti	1/4
Koivusaari Eino	4/4
Kontinen Ilona	4/4
Myllykoski Sonja	1/4
Nummi Tapio	4/4
Pekola Antti	4/4
Peltomäki Lea	3/4
Pullinen Laura	4/4
Raitala Reijo	4/4
Ruuhikorpi-Mäki Teija	3/4
Tanttinen Markku	3/4

Länsi-Porin srk (9 valtuutettua)

Hirvola Katri	4/4
Juntunen Marketta	2/4
Korpela Simo	3/4
Lindgren Pirkko	4/4
Luoma Eero	2/4
Linnainmaa Antti	4/4
Rinnemäki Jorma	4/4
Salonen Marjatta	4/4
Turunen Miia	4/4

Meri-Porin srk (6 valtuutettua)

Heilimä Janne	4/4
Kause Anne	4/4
Rouvali Arja-Leena	3/4
Säämäki Matti	4/4
Viitala Matti	3/4
Virtanen Lasse	1/4

Noormarkun srk (9 valtuutettua)

Aromaa Ulla-Riitta	4/4
Heervä Tuuli	3/4
Kamppi Anita	4/4
Laivonen Ismo	4/4
Myllymäki Pekka	4/4
Passilahti Ari	4/4
Peltola Matti	4/4
Ruisniemi Anneli	1/4
Walli Helvi	4/4

Porin Teljän srk (13 valtuutettua)

Halonen Erkki	20.1.2021 asti	1/4
Heikola Eriikka	26.5.2021 alkaen	1/4
Liinamaa Anne		4/4
Lindberg Hanna		2/4
Luovula Esa		3/4
Merivirta Lauri		4/4
Nevanranta Erkki		3/4
Pudas-Tähkä Sanna-Mari		3/4
Rydman Kasper		1/4
Savinen Sirkka-Liisa		4/4
Soukki Raimo		4/4
Toivanen Paula		4/4
Yli-Kauhaluoma-Nurmi Päivi		3/4

Yhteisen kirkkovaltuuston päätöksiä mm.**YKV 20.1.2021:**

- Valittiin Harri Saine yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi ja Bia Kaski yhteisen kirkkovaltuuston varapuheenjohtajaksi vuosiksi 2021–2022.
- Valittiin Marjatta Salonen yhteisen kirkkoneuvoston varapuheenjohtajaksi vuosiksi 2021–2022.
- Valittiin yhteisen kirkkoneuvoston jäsenet ja varajäsenet vuosille 2021–2022.

YKV 26.5.2021:

- Yhteisen kirkkovaltuustoon jäsen Erkki Halonen menehtyi ja hänen tilalleen valittiin Eriikka Heikola toimikauden jäljellä olevaksi ajaksi.
- Yhteisen kirkkoneuvoston edustajaksi määrättiin Janne Heilimä yhteisen kirkkovaltuuston kokouksiin vuosiksi 2021–2022.
- Porin aluekeskusrekisterin johtajan virkaan valittiin Leena Pekola.
- Yhteisen seurakuntatyön toimistosihteerin virka lakkautettiin.
- Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen sihteerin virka lakkautettiin.
- Perustettiin taloussihteerin virka.
- Hyväksyttiin Juhani Viljasen 6.000 euron ostotarjous noin 1.450 m² määräalasta Greppgård-nimisestä tilasta (609-452-9-3) ja lähetettiin päätös kirkkohallituksen vahvistettavaksi.
- Hyväksyttiin krematorion hankesuunnitelma ja käynnistettiin rakennussuunnittelu Porin metsähautausmaalle.
- Hyväksyttiin Pomarkun kirkon muutossuunnitelmat ja lähetettiin ne kirkkohallituksen vahvistettavaksi.

YKV 13.10.2021:

- Perustettiin aluekeskusrekisteriin rekisterisihteerin virka ja kaksi toimistosihteerin virkaa.
- Perustettiin toimintakeskusten vahtimestarin virka.
- Perustettiin Porin aluekeskusrekisterin toimipiste Saloon 1.1.2022 alkaen.
- Vahvistettiin vuoden 2022 tuloveroprosentiksi 1,50.

YKV 15.12.2021:

- Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän vuoden 2022 talousarvioehdotus sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2022–2024.
- Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston vuoden 2022 talousarvioehdotus sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2022–2024.
- Hyväksyttiin Porin seurakuntayhtymän talousarvion tuloarvioiden ja määrärahojen jakokaava vuosiksi 2023–2026.

Yhteisessä kirkkovaltuustossa tehdyt aloitteet

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

Kirkkovaltuustolle jätetyt aloitteet käsitellään ja valmistellaan kirkkoneuvostossa. Kirkkovaltuuston tietoon on hyvä saattaa kerran vuodessa tilinpäätöstietojen yhteydessä, omana pykälänä tehdyt aloitteet ja niiden johdosta suoritettut toimenpiteet.

Porin seurakuntien rajojen tarkastus

Valtuutettu Helvi Walli esitti yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 23.1.2019/16 § kokouksen valtuustoryhmän valtuustoaloitteen ”Porin seurakuntien rajojen tarkastus”, jonka 11 valtuutettua olivat allekirjoittaneet:

Yhteinen kirkkovaltuusto 26.5.2021/26 §:

Vastaus aloitteeseen Porin seurakuntien rajojen tarkastuksesta merkittiin tiedoksi.

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.

Työryhmän puheenjohtaja antoi raportin yhteiselle kirkkoneuvostolle 18.12.2019/182 §.

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.

Seurakuntarajojen tarkastelun työryhmä pitää tarvittaessa 19.5.2020 kokouksen, jos seurakuntaneuvostoilta tulee 1.5.2020 mennessä viesti halukkuudesta jatkaa neuvotteluja mahdollisista rajamuutoksista. Jos puheenjohtajan tietoon ei tule jatkohalukkuutta, niin toimikunta katsoo työnsä tullee päätökseen.

Rajatyöryhmän työskentely päättyi 31.12.2020.

Sähkön säästäminen Porin seurakuntayhtymän kiinteistöissä

Valtuutettu Pauli Mäkinen esitti yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 5.6.2019/38 § Markku Tanttisen laatiman sosialidemokraattien ja vihreiden valtuustoryhmän valtuustoaloitteen sähkön säästämiseksi Porin seurakuntayhtymän kiinteistöissä.

Vastaus aloitteeseen yhteinen kirkkoneuvosto 12.5.2021/71 §:

Jo toteutetussa hankkeessa, Käppärän hautausmaan aluevalaistuksen uusimisessa, valaisimet vaihdettiin energiaa säästäviin LED-valaisimiin. Näin tullaan toimimaan myös jatkossa, kun vanhat laitteet käyttöikänsä lopussa tulevat uusittaviksi.

Yhteinen kirkkovaltuusto 26.5.2021/27 §:

Vastaus aloitteeseen sähkön säästämiseksi Porin seurakuntayhtymän kiinteistöissä merkittiin tiedoksi.

Öljylämmityksestä luopuminen seurakuntayhtymän kiinteistöissä

Valtuutettu Anne Liinamaa esitti Markku Tanttisen yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 16.10.2019/51 § yhdeksän jäsenen valtuustoaloitteen, että seurakuntayhtymän kiinteistöissä luovutaan nopealla aikataululla öljystä kirkkojen ja muiden vastaavien tilojen suhteen.

Vastaus aloitteeseen yhteinen kirkkoneuvosto 12.5.2021/72 §:

Kiinteistöstrategian myötä öljystä luopuminen tullaan huomioimaan tulevina vuosina investointihankkeissa, jotka ovat myös osa ilmastostrategiaamme.

Yhteinen kirkkovaltuusto 26.5.2021/28 §:

Vastaus aloitteeseen öljylämmityksestä luopumiseen hyväksyttiin.

Porin seurakuntayhtymälle Reilun kaupan seurakunnan arvonimi

Valtuutettu Laura Pullinen esitti yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 26.5.2021/§ 29 seitsemän jäsenen allekirjoittaman valtuustoaloitteen: Porin seurakuntayhtymälle Reilun kaupan seurakunnan arvonimi.

Vastaus aloitteeseen yhteinen kirkkoneuvosto 1.12.2021/154 §:

Reilun kaupan seurakunnan kriteerien täyttämisen edellytyksenä on, että Porin ev.lut. seurakuntayhtymä käyttää Reilun kaupan kahvia ja teetä sekä myös joitakin muita Reilun kaupan tuotteita, kuten kaakaota tai suklaata.

Porin ev.lut. seurakuntayhtymä hoitaa kokoustarjoilut ostopalvelun kautta. Seurakuntayhtymässä ei järjestetä kahvivilaisuuksia, joten kahvin, teen tai kaakaon hankkimista ei tehdä.

Tästä syystä Porin ev.lut. seurakuntayhtymä ei voi hakea Reilun kaupan seurakunnan arvonimeä.

Yhteinen kirkkovaltuusto 15.12.2021/49 §:

Vastaus aloitteeseen merkittiin tiedoksi.

Kirkon lähetysjärjestöjen ja kansainvälisen diakoniaan myönnettävät määrärahat

Valtuutettu Jorma Hännikkälä esitti yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 26.5.2021/§ 29 kahdenkymmenenyhdeksän jäsenen allekirjoittaman valtuustoaloitteen lähetys- ja kansainvälisen työ osuuden kasvattamisen kahdesta kolmeen prosenttiin vuosittain annettavissa talousarvioavustuksissa.

Vastaus aloitteeseen yhteinen kirkkoneuvosto 1.12.2021/154 §:

Kirkon lähetysjärjestöille ja kansainväliseen diakoniaan myönnettävän määrärahan lisäämiseen liittyvä aloite otetaan valmisteluun osana vuoden 2023 talousarviovalmistelua.

Yhteinen kirkkovaltuusto 15.12.2021/49 §:

Vastaus aloitteeseen merkittiin tiedoksi.

Yhteinen kirkkoneuvosto

Yhteinen kirkkoneuvosto piti kertomusvuoden aikana kahdeksan kokousta, joissa käsiteltiin yhteensä 158 asiaa.

Yhteisen kirkkoneuvoston jäsenet, varajäsenet

jäsen srk	osallistumis- kerrat	henkilökohtainen varajäsen srk	osallistumis- kerrat
puheenjohtaja			
kirkkoherra Hietanen Heimo	9/9		
varapuheenjohtaja			
Salonen Marjatta Länsi-Porin srk	3/9	Peltomäki Lea Keski-Porin srk	0/9
Anttila Esa Länsi-Porin srk	9/9	Viitala Matti Meri-Porin srk	0/9
Heilimä Janne Meri-Porin srk	9/9	Koivusaari Eino Keski-Porin srk	0/9
Heinonen Jouni Noormarkun srk	7/9	Laivonen Ismo Noormarkun srk	1/9
Hännikkälä Jorma Keski-Porin srk	8/9	Nummi Marjaana Keski-Porin srk	1/9
Kamppi Anita Lavian srk	8/9	Ruisniemi Anneli Lavian srk	0/9
Korpela Simo Porin Teljän srk	8/9	Linnainmaa Antti Länsi-Porin srk	1/9
Lindberg Hanna Porin Teljän srk	6/9	Nevanranta Erkki Porin Teljän srk	1/9
Pekola Antti Keski-Porin srk	9/9	Soukki Raimo Porin Teljän srk	0/9
Säämäki Matti Meri-Porin srk	9/9	Kause Anne Meri-Porin srk	0/9
Toivanen Paula Porin Teljän srk	9/9	Pudas-Tähkä Sanna-Mari Porin Teljän srk	0/9
Turunen Miia Länsi-Porin srk	9/9	Hirvola Katri Länsi-Porin srk	0/9
Yli-Kauhaluoma-Nurmi Päivi Porin Teljän srk	8/9	Liinamaa Anne Porin Teljän srk	1/9

Yhteisen kirkkoneuvoston päätöksiä mm.**YKN 10.2.2021:**

- Valittiin viestinnän neuvottelukunnan jäsenet vuosiksi 2021–2022.
- Valittiin Kiinteistö Oy Pormestarinluodon Kodin hallituksen edustajat vuosiksi 2021–2022.
- Valittiin Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22:n hallituksen edustajat vuosiksi 2021–2022.
- Valittiin Kiinteistö Oy Ulvilanpuiston hallituksen edustaja vuosiksi 2021–2022.
- Valittiin hallinto- ja henkilöstöasiantuntijan virkaan Jenni Helmejoki.
- Valittiin yhteisen seurakuntatyön seurakuntapalvelujen diakonian virkaan Heli Lukka.

YKN 24.3.2021:

- Valittiin sairaalapastorin virkaan Anne-Marie Hannus.
- Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tilinpäätös vuodelta 2020 tilinpäätöskirjan mukaisesti sekä allekirjoitettiin se ja lähetettiin tilintarkastajille hallinnon ja talouden tarkastusta varten.
- Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston tilinpäätös vuodelta 2020 tilinpäätöskirjan mukaisesti sekä allekirjoitettiin se ja lähetettiin tilintarkastajille hallinnon ja talouden tarkastusta varten.
- Päätettiin hakea ympäristödiplomia ja pyydettiin seurakuntaneuvostoja nimeämään seurakunnan ympäristövastaava.

YKN 21.4.2021:

- Valittiin aluekeskusrekisterin rekisterisihteerin virkaan Niina Länsipalтта.
- Asetettiin toiminta- ja taloussuunnitelman 2022–2024 laadintaperusteet, annettiin toimintayksiköille toiminta- ja taloussuunnitelman laadintaohjeet, annettiin toimintayksiköille tehtäväksi määrittää vuodelle 2022 sekä suunnitelmavuosille 2023–2024 perustehtävä, tavoitteet, toiminta talousarviovuoden ja suunnitelmakauden aikana sekä tunnusluvut ja annettiin toimintayksiköille tehtäväksi laatia tuloarvionsa ja määrärahasa perusteluineen asetettujen kehysten mukaan.

YKN 12.5.2021:

- Hyväksyttiin hautausmaksujen hinnat sekä hautainhoitorahaston hinnasto vuodelle 2022.
- Hyväksyttiin Porin seurakuntayhtymän perimät maksut ja käyttökorvaukset vuodelle 2022.

YKN 2.6.2021:

- Valittiin Jaana Lehti yhteisen seurakuntatyön seurakuntapalvelujen päihde- ja kriminaaliryöön diakonian virkaan.
- Myönnettiin seurakuntayhtymän yksiköiden henkilöstölle ylimääräinen palkallinen vapaapäivän huomiointina ja kiitoksena korona-ajan jaksamisesta ja työnteosta mainituin ehdoin.

YKN 8.9.2021:

- Valittiin aluekeskusrekisterin rekisterisihteerin virkaan Irma Jokinen.
- Valittiin taloussihteerin virkaan Laura Rintamaa.
- Valittiin toimistosihteerin virkaan Jaana Viitanen.
- Hyväksyttiin toimintakeskusten vahtimestarin viran johtosääntö.
- Otettiin vastaan Eila Tähtisen testamenttilahjoitus Porin seurakuntayhtymän diakoniatyölle käytettäväksi vähävaraisten porilaisten lapsiperheiden hyväksi.
- Päätettiin hautainhoitorahaston omistamat Asunto Oy Porin Santojentie 15 osakkeiden 1457–1741 myynnistä.

YKN 6.10.2021:

- Päätettiin, että yhteistyötoimikuntaan työsuojelupäällikön lisäksi valitaan kaksi työnantajan edustajaa, pääluottamusmiehet ja työsuojeluvaltuutetut.
- Valittiin Porin metsähautausmaan krematorion akkitekhtisuunnittelijaksi Arkkitekhtitoimisto Mikko Kosunen Oy, rakennesuunnittelijaksi Etteplan Finland Oy, LVIAJ-suunnittelijaksi Etteplan Finland Oy, sähkösuunnittelijaksi Etteplan Finland Oy, geosuunnittelu ja pohjatutkimukset Ramboll Finland Oy.

YKN 3.11.2021:

- Hyväksyttiin Porin aluekeskusrekisterin sinetti ja leima ja alistettiin päätös Turun arkkihiippakunnan tuomiokapitulin hyväksyttäväksi.
- Hyväksyttiin Silokallion hankesuunnitelma.

YKN 1.12.2021:

- Valittiin työnantajan edustajiksi yhteistyötoimikuntaan toimikaudelle 2022–2025 kirkkoherra Kari Penttinen ja ylipuutarhuri Sari Salow.
- Hyväksyttiin työsuojelelun toimintaohjelma vuosille 2022–2025.
- Hyväksyttiin päihdeohjelma vuosille 2022–2025.
- Valittiin Kiinteistö Oy Pormestarinluodon keskuksen hallituksen varsinaisiksi jäseniksi kiinteistöpäällikkö sekä hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikkö.
- Valittiin SMM Länsi-Suomi Oy:n Porin Kirkkosanomien jakelijaksi vuosiksi 2022–2023.

Yhteisen kirkkoneuvoston asettamat toimikunnat ja työryhmät**YKN 10.2.2021:**

- Hautausmaakatselmusten työryhmään valittiin Marjatta Salonen, Helvi Walli ja Matti Viitala vuosiksi 2021–2022.

YKN 24.3.2021:

- Asetettiin työryhmä ympäristödiplomin hakemiseksi. Ympäristödiplomin vastuuhenkilöksi nimettiin ylipuutarhuri Sari Salow.. Työryhmään kuuluu vastuuhenkilön ja seurakuntien ympäristövastaavien lisäksi edustus kiinteistöpalveluista, HTH-palveluista sekä kaksi edustajaa yhteisen seurakuntatyön palveluista.

YKN 12.5.2021:

- Perustettiin Länsi-Porin kirkon perusparannushankkeelle työryhmä toiminnallista parannusta ja rakenteellisia korjauksia varten. Pyydettiin Länsi-Porin seurakuntaneuvostoa nimeämään työryhmään neljä jäsentä; kaksi työntekijöiden edustajaa ja kaksi luottamushenkilöä Länsi-Porin seurakunnasta.

Seurakuntaneuvostot

Keski-Porin seurakuntaneuvosto

Hietanen Heimo	kirkkoherra, puheenjohtaja
Ruuhikorpi-Mäki Teija	jäsen, varapuheenjohtaja
Hännikkälä Jorma	jäsen
Ihalainen Matti	jäsen
Jylhe Paula	jäsen
Karihaara Juuso	jäsen
Kaski Bia	jäsen
Koivusaari Eino	jäsen
Myllykoski Sonja	jäsen
Nummi Marjaana	jäsen
Pekola Antti	jäsen
Peltomäki Lea	jäsen
Pullinen Laura	jäsen
Raitala Reijo	jäsen
Tanttinen Markku	jäsen
Savioja Eeva-Liisa	sihteeri

Länsi-Porin seurakuntaneuvosto

Kärmeranta Jussi	ma. kirkkoherra, puheenjohtaja	1.1. - 28.2.2021
Kuusiranta Helena	kirkkoherra, puheenjohtaja	1.3. - 31.12.2021
Juntunen Aulis	jäsen, varapuheenjohtaja	
Anttila Esa J.	jäsen	
Halminen Markus	jäsen	
Hirvola Katri	jäsen	
Kaanaa Marja	jäsen	
Korpela Simo	jäsen	
Lehtinen Voitto	jäsen	
Levonen Raija-Liisa	jäsen	
Lindgren Pirkko	jäsen	
Linnainmaa Antti	jäsen	
Luoma Eero	jäsen	
Läntinen Ismo	jäsen	
Rinnemäki Jorma	jäsen	
Salonen Marjatta	jäsen	
Mansikkamäki Vuokko	sihteeri	

Meri-Porin seurakuntaneuvosto

Kuusiranta Helena	vt. kirkkoherra, puheenjohtaja	1.3. asti
Kruus Tuija	vt. kirkkoherra, puheenjohtaja	1.3.-1.10.
Repo Samu	vt. kirkkoherra, puheenjohtaja	1.10. alkaen
Heilimä Janne	jäsen, varapuheenjohtaja	
Frangén Aija-Mari	jäsen	
Gustafsson Tarja	jäsen	
Kause Anne	jäsen	
Koivusilta Jan	jäsen	
Kukkorpi Raija	jäsen	

Leppiniemi Tellervo	jäsen
Peltola Janna	jäsen
Rouvali Arja-Leena	jäsen
Säämäki Matti	jäsen
Viitala Matti	jäsen
Virtanen Lasse	jäsen
Sopenkivi Nelli	sihteeri

Noormarkun seurakuntaneuvosto

Penttinen Kari	kirkkoherra, puheenjohtaja
Myllymäki Pekka	jäsen, varapuheenjohtaja
Aromaa Ulla-Riitta	jäsen
Heervä Tuuli	jäsen
Heinonen Jouni	jäsen
Kamppi Anita	jäsen
Laivonen Ismo	jäsen
Mäki Pirjo	jäsen
Passilahti Ari	jäsen
Salmio Marita	jäsen
Tuomisto Jukkav	jäsen
Varhenmaa Pirkko	jäsen
Walli Helvi	jäsen
Koivisto Pirjo	sihteeri

Porin Teljän seurakuntaneuvosto

Huhtala Kaisa	kirkkoherra, puheenjohtaja	
Saine Harri	jäsen, varapuheenjohtaja	
Halonen Erkki	jäsen	28.2.2021 asti
Heikola Eriikka	jäsen	22.3.2021 alkaen
Hiltunen Heikki	jäsen	25.1.2021 asti
Ilo Ulla	jäsen	25.1.2021 alkaen
Känä Jari	jäsen	
Lindberg Hanna	jäsen	
Luovula Esa	jäsen	
Multisilta Päivi	jäsen	
Nevanranta Erkki	jäsen	
Pudas-Tähkä Sanna-Mari	jäsen	
Rydman Kasper	jäsen	
Savinen Sirkka-Liisa	jäsen	
Soukki Raimo	jäsen	
Toivanen Paula	jäsen	
Yli-Kauhaluoma-Nurmi Päivi	jäsen	
Willman Jarkko	sihteeri	

1.3 Henkilöstö

Porin ev.lut. seurakuntayhtymässä laaditaan erillinen henkilöstökertomus.

Seurakuntien ja seurakuntayhtymän viranhaltijoiden ja työntekijöiden henkilölukumäärä vuoden 2021 lopussa oli 228. Työntekijöiden lukumäärä nousi viidellä edelliseen vuoteen verrattuna. Henkilöstöstä oli miehiä 67 ja naisia 161. Henkilöstön keski-ikä oli 50,5 vuotta. Seurakuntayhtymän työntekijöistä noin 60 prosenttia on iältään yli 50-vuotiaita

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

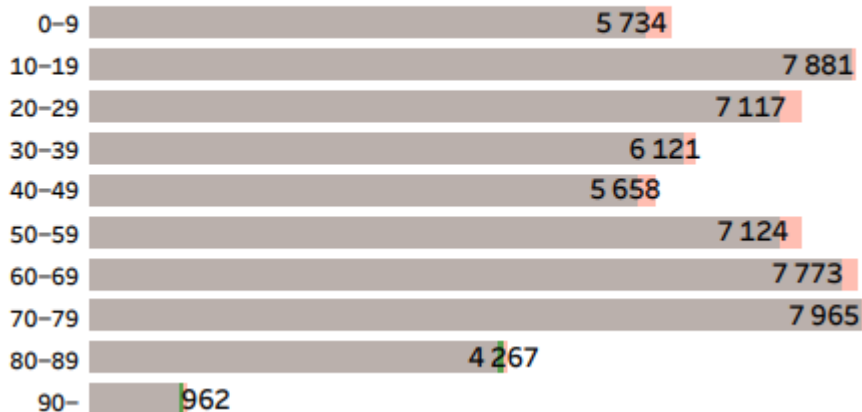
	2021	2020	2019
Henkilöstökulut	-9 966 535	-9 796 034	-10 316 407
Verotulot	15 865 154	15 882 317	15 715 921
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	62,8 %	61,7 %	65,6 %

1.4 Jäsenmäärä, ikärakenne ja jäsenmääräennuste

Seurakuntien jäsenmäärät ilmenevät toimintayksikkökohtaisista kertomuksista.

	2021	2020	2019	2018	2017
Seurakuntien väkiluku 31.12.	60 602	61 636	62 457	61 695	62 540
Kastetut	464	399	432	504	549
Kuolleet	891	798	838	824	809
Kirkkoon liittyneet	403	381	316	349	325
Kirkosta eronneet	1 027	830	892	1 015	915
Muuttoliike	35	27	-23	141	-181

Jäsenten ikärakenne 31.12.2021 ja vuosimuutos värein



Vuosi	Jäsenet, henk.	Muutos vuo- desta 2020, henk.	Muutos vuodesta 2020 %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2021	60 602	-1 034	-1,7	71
2022	59 682	-1 954	-3,2	70
2023	58 704	-2 932	-4,8	69
2024	57 729	-3 907	-6,3	69
2025	56 761	-4 875	-7,9	68
2026	55 796	-5 840	-9,5	67
2027	54 837	-6 799	-11,0	66
2028	53 886	-7 750	-12,6	65
2029	52 941	-8 695	-14,1	64
2030	52 002	-9 634	-15,6	64

1.5 Sisäinen valvonta

Seurakunnan tulee suunnitella omat sisäisen valvonnan käytännöt omista lähtökohdista ja omasta tilanteestaan käsin. Sisäisen valvonnan ohjeistuksella luodaan seurakuntayhtymä- ja seurakuntakohtaiset pelisäännöt, jotka varmistavat ja edesauttavat hyvän hallinnon toteutumisen seurakuntayhtymässä ja sen seurakunnissa. 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 hautausmaakatselmukset. Päätökset sopimusten allekirjoitusoikeuksista, tositteiden hyväksymisoikeuksista, täsmätykset sekä ict-järjestelmien ja niiden käytön valvonta ovat osa sisäistä tarkastusta, samoin eri kohteiden turvallisuustarkastukset ja työketjujen tarkkailu. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Johtavilla viranhaltijoilla on viranhaltijoina keskeinen asema seurakuntayhtymän sisäisessä valvonnassa. Tilivelvollisella viranhaltijalla on vastuu valvontatapojen muodostamisesta ja valvonnan jatkuvasta ylläpidosta toiminta-alueellaan. Koko henkilökunta vastaa siitä, että toiminnassa ilmenevistä ongelmista, sopimusten rikkomisesta ja laittomuuksista ilmoitetaan asian vaatimalla tavalla.

Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten yhteiselle kirkkoneuvostolle. Yhteinen kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin. Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Käteisvarojen käsittelystä on erilliset ohjeet.

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.

Riskien hallinnan järjestäminen

Porin seurakuntayhtymässä toteutettiin vaarojen arviointi vuonna 2019. Kartoituksessa arvioitiin vaara- ja häiritsevien tekijöiden esiintymistä henkilökunnan näkökulmasta. Koska seurakunnan toimintaan liittyvää laajempaa riskien arviointia ei ole laadittu, on arvioinnin laatiminen ajankohtaista muuttuneen maailmantilanteen takia.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakuntayhtymän kiinteistöihin on päivitetty pelastussuunnitelmat ja muutamiin kiinteistöihin on lisätty ja uusittu kameravalvontaa.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Suomen Terveystalo Oy. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.

- Lainat ja sijoitukset: Porin seurakuntayhtymällä ei ole pankkilainaa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston 9.9.2020 hyväksymän rahavarojen sijoitussuunnitelman mukaan. Sijoitusomaisuuden pitkän aikavälin tuottotavoite on 4,0 - 6,0 %, riskitasolla 15,0 %. Sijoitus-toiminnan tavoitteena on saavuttaa riittävä tuottotaso hyväksytyllä riskitasolla.
- Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva: Porin seurakuntayhtymän tietohallinnon palvelut hankitaan arkkhiippakunnan IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietoturvasta ja tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia.

Seurakuntayhtymässä seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään tietosuojaselosteiden mukaan vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä. Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Porin seurakuntayhtymällä on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu toimintakaudella puutteita. Käteiskassaohjeen käyttöä on tarkennettu toimintayksiköille. Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu yhteiselle kirkkoneuvostolle vuoden aikana neljä kertaa. Kassat tarkastettiin vuoden aikana kerran sekä lisäksi, jos kassaa hoitava henkilö vaihtui. Kuluvana vuonna seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi arvioitiin jäsenmäärän jyrkästä alenemisesta johtuva kirkollisverotulojen laskeminen. Merkittävä toiminnallinen riski oli maailmanlaajuinen virusepidemia. Henkilöstön osaamista sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta on tavoitteena parantaa. Suunnitteilla on seurakuntayhtymän työntekijöille järjestettävä koulutus aiheesta.

1.6 Talouden tunnusluvut

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

1.6.1 Tuloslaskelman tunnusluvut

Porin seurakuntayhtymän toimintatuottojen osuus toimintakuluista kasvoi vuodesta 2020 viisitoista prosenttia, joka on koronaa edeltävä taso. Vuoden 2021 tilinpäätöksen toimintatuotot olivat 17 % vuotta 2020 suuremmat ja mm. korvausten, maksutuottojen ja kolehtien tuotto kasvoi selvästi.

Vuosikatteen osuus poistoista kasvoi lähes kaksinkertaiseksi. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %. Kun tunnusluvun arvo oli selvästi yli 100, tilikauden tuotot ovat olleet kulujen suuruiset ja kattavat poistot yli kaksinkertaisesti. Tämä sääntö on pätevä vain silloin, kun poistot ovat samansuuruiset kuin seurakunnan investoinnit keskimäärin pidemmällä aikavälillä. Vuonna 2021 investointimenot olivat poistoja selvästi pienemmät. Toteutuneet investointimenot olivat vain vajaa puolet poistoista.

Vuosikatetta jäsentä kohden käytetään tunnuslukuna tulorahoituksen 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 20,1 kymmenen vuoden aikavälillä 2012 – 2021. Toteutunut tunnusluku on tavoitetta selvästi suurempi.

	2021	2020
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	15,8	13,7
Vuosikatteen osuus poistoista, %	216	122
Vuosikate, euroa/jäsen	47,7	28,6

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla (= $100 * \text{toimintatuotot} / (\text{toimintakulut} -/+ \text{valmisteverastojen lisäys/vähennys} + \text{valmistusomaan käyttöön})$).

Vuosikate, euroa/jäsen on tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arviointiin. Tunnuslukua laskettaessa vuosikate jaetaan seurakunnan tilivuoden päättyessä läsnä olevalla jäsenmäärällä.

Vuosikatteen osuus poistoista/%: vuosikate jaettuna poistot *100

1.6.2 Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat lisääntyivät 2,0 miljoonaa euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 12,7 miljoonaa euroa. Investoinnit olivat 568.000 euroa. Tunnusluku investointien tulorahoitus-% oli 509 %, missä oli kasvua edellisvuoteen verrattuna 140 %. Koska investoinnit kyettiin rahoittamaan kokonaan tulorahoituksella, lainanottoon ei ollut tarvetta.

Seurakunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivien suhteen. Tunnusluku ilmaisee, kuinka monen päivän maksut voidaan kattaa seurakunnan rahoitusarvopapereilla sekä rahoilla ja pankkisaamisilla. Rahavarojen riittävyys oli 276 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää).

Porin seurakuntayhtymällä ei ole pankkilainaa. Olemassa oleva laina on osuus kiinteistöosa-
keyhtiön osakkeiden laina-osuuksiin. Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun. Tulorahoitus on riittänyt lainojen hoitoon, kun tunnusluku on yksi tai suurempi. Vuonna 2021 tulorahoitus riitti selvästi vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun, kuten se on tehnyt viimeisen kuuden vuoden aikana. Vuonna 2021 lainanhoitokatteen arvo nousi paljon, koska vuosikatteen arvo nousi yli miljoona euroa vuoteen 2020 verrattuna.

	2021	2020
Investointien tulorahoitus, %	509	212
Rahavarojen riittävyys, pv	276	230
Lainanhoitokate	188	78

Investointien tulorahoitusprosentti, %, (= 100 * vuosikate / investointien omahankintameno)

Rahavarojen riittävyys, pv (= 365 pv x rahavarat 31.12. / kassasta maksut tilikaudella)

Lainanhoitokate (= (vuosikate + korkokulut) / (korkokulut + lainanlyhennykset))

1.6.3 Taseen tunnusluvut

Seurakuntayhtymän taloudellinen asema on laskettavissa taseen tunnuslukujen avulla.

Taseen loppusumma on 37,7 miljoonaa euroa. Tase kasvoi 2,1 miljoonalla eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 21,4 miljoonaa euroa. Ne pienenevät lähes 800.000 euroa, kun mm. rakennusten tasearvo väheni poistojen ansioista 550.000 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 13,6 miljoonaa euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 12,7 miljoonaa euroa ja ne lisääntyivät 2,0 miljoonalla eurolla. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 2,6 miljoonaa euroa. Oma pääoma kasvoi 1,8 miljoonaa eli vuoden 2021 ylijäämän verran.

Omavaraisuusaste mittaa seurakuntayhtymän vakavaraisuutta ja seurakuntayhtymän kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä tähtäyksellä. Jos omavaraisuusaste on alle 50, vieraan pääoman osuus on hälyttävän suuri. Rahoitusvarallisuus jäsentä kohti 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 velkaantuneisuus kertoo, kuinka paljon seurakuntayhtymän käyttötuloista (toimintatuotot + verotulot) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Vuonna 2021 velkaantuneisuus kasvoi 4 %. Lainakanta jäsentä kohden laski vuonna 2021 viiden vuoden jaksolla alimpaan arvoon. Tilikauden päättyessä korollinen vieras pääoma koostui Kiinteistö Oy Antinkatu 22 -yhtiön lainasta 131.700 euroa, joka jatkuu 30.12.2032 asti.

Porin seurakuntayhtymän omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakuntayhtymällä on lainaa vain vähän, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuutta on kertynyt. Porin seurakuntayhtymä on vakavarainen ja sen taloudellinen asema parani vuonna 2021 selvästi vuoteen 2020 verrattuna.

	2021	2020	2019	2018	2017
Omavaraisuusaste, %	90	90	90	89	91
Rahoitusvarallisuus euroa/jäsen	170	129	113	100	118
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	18,5	17,8	17,6	20,8	16,5
Lainakanta, euroa/jäsen	2,2	2,3	2,7	3,2	3,1

Omavaraisuusaste, %, (= $100 \cdot (\text{oma pääoma} + \text{poistoero} + \text{vapaaehtoiset varaukset} - \text{ainaishoitosopimusten pääomat}) / (\text{koko pääoma} - \text{toimeksiantojen pääomat} - \text{saadut ennakot})$).

Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen (= $[(\text{saamiset} + \text{rahoitusarvopaperit} + \text{rahat ja pankkisaamiset}) - (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot})] / \text{jäsenmäärä}$).

Suhteellinen velkaantuneisuus, % (= $100 \cdot (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$).

Lainakanta, euroa/jäsen (= $[\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot} + \text{ostovelat} + \text{siirtovelat} + \text{muut velat}] / \text{jäsenmäärä}$).

1.6.4 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Konsernitaseen tunnusluvut

Konsernitaseen tunnusluvut ovat Porin seurakuntayhtymän lukuja heikompia.

	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	89	89
Rahoitusvarallisuus euroa/jäsen	161	119
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	22,4	22,3
Lainakanta, euroa/jäsen	13,6	14,7

Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Porin seurakuntayhtymän tytäryhteisöt ovat Kiinteistö Oy Pormestarinluodon koti ja Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22. Porin seurakuntayhtymän tytäryhteisöjen toiminnan ja talouden valvonta hoidetaan siten, että seurakuntayhtymän kiinteistöpäällikkö on molemmissa kiinteistöosakeyhtiössä hallituksen puheenjohtajana. Kiinteistöosakeyhtiön hallitusten puitteissa yhtiöitä on tavoitteena hoitaa tasapainoisella taloudella. Pormestarinluodon kodin yhtiössä huoneistoinvestointeja tehdään tulorahoituksella sen mukaan, kun tulorahoitusta tulee ottamatta lainarahoitusta. Molemmissa kiinteistöosakeyhtiössä on vuokra-asuntoja. Vuokramarkkinat ovat viimeisen vuoden aikana heikentyneet Porissa ja Antinkatu 22 yhtiön isoimpia vuokra-asuntoja on vaikea saada vuokrattua. Tytäryhteisöjen toiminnan seuranta on seurakuntayhtymän kiinteistöpäälliköllä ja yhtiöiden toiminnasta raportoidaan tarvittaessa yhteiselle kirkkoneuvostolle.

Kiinteistöyhtiöiden toiminnassa ei ole tapahtunut muutoksia omistusosuuksissa ja yhteisöjen toiminnassa. Konserniin kuuluvien yhteisöjen palveluksessa ei ollut yhtään henkilökuntaa tilikauden lopussa.

Konsernin omistukset muissa yhteisöissä

Porin seurakuntayhtymä omistaa 40 % Kiinteistö Oy Ulvilanpuistoa. Porin kaupunki omistaa yhtiöstä loput 60 %. Kiinteistöyhtiö toimii Porin kaupungin rahoituksella ja yhtiön asuntoihin majoitetaan ihmisiä, joilla on asumisen perusteiden kanssa ongelmia.

1.8 Konsernitaseen liitetiedot

				Seurakuntatalouden konsernin osuus yhteisön		
	Koti- paikka	Omistus- osuus	Ääni- valta- osuus	omasta pääomasta EUR	vieraasta pääomasta EUR	tilikauden tuloksesta EUR
Tytäryhteisöt						
Kiinteistöyhtiöt						
Kiinteistö Oy						
Pormestariluodon koti	Pori	87,50 %	87,50 %	12 576,48	167 701,63	0,00
Kiinteistö Oy						
Porin Antinkatu 22	Pori	68,90 %	68,90 %	4 066 249,90	361 088,68	0,00

1.9 Yhteisen kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 1.551.926,51 euroa positiivinen ennen tilinpäätösjärjestelyjä.

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää:

Poistoeron vähennystä kirjataan aikaisemmillä tilikausilla purettuihin investointivarauxiin liittyen 250.743,74 euroa.

Näin muodostuva tilikauden ylijäämä 1.802.670,25 euroa ehdotetaan siirrettäväksi oman pääoman tilikauden yli-/alijäämättilille.

2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

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:

	2021 Talousarvio	2021 Ta muutos	TA 2021 ja muutos	2021 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT						
TOIMINTAKATE						
2021 Talousarvio		=	alkuperäinen talousarvio			
2021 TA muutos		=	määrärahamuutokset talousarviossa			
TA 21 ja muutos		=	talousarvio määrärahamuutosten jälkeen			
2021 Tilinpäätös		=	tilinpäätös vuodelta 2021			
Ero eur		=	talousarvion ja tilinpäätöksen ero euroina			
Käyttöaste		=	talousarvion toteutuminen prosentteina			

Vuoden 2021 tilinpäätöksessä tunnusluvut-kohdassa työntekijämäärä on ilmoitettu vuoden lopun lukuna 31.12.2021 ja henkilötyövuosimäärät on ilmoitettu koko vuoden 2021 ajalta.

2.1 Seurantaa koskeva sääntely

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** (sairaalasielunhoitotyö, perheneuvontatyö, palveleva puhelin, seurakuntapalvelut, oppilaitostyö, ruotsinkielinen seurakuntatyö sekä toimintakeskusten toiminta),
- **pääluokka 4 (hautauspalvelut) ja**
- **pääluokka 5 (kiinteistöpalvelut) vähennettynä tehtäväalueella toimintakeskusten toiminta**

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.

2.2 Tavoitteiden toteutuminen

2.2.1 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

Talousarviossa ei ollut määrärahoja vaaleja varten. Toteutuma oli 417 euroa.

	2021 Talousarvio	2021 Ta muutos	TA 21 ja muutos	2021 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTAKULUT	0	0	0	-417	417	100,0
TOIMINTAKATE	0	0	0	-417	417	100,0

Tilinpäätös menolajeittain

	2021 Tilinpäätös	2020 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT	-417	0	-417
Henkilöstökulut	-330	0	-330
Palvelujen ostot	-87	0	-87
TOIMINTAKATE	-417	0	-417

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 29.002 euroa, joista toteutui 78 prosenttia eli arvioidut menot alittuivat 6.400 eurolla. Kirkkovaltuusto piti neljä kokousta. Henkilöstömenot olivat 13.250 euroa. Henkilöstömenojen osuus oli 59 prosenttia menosta.

	2021 Talousarvio	2021 Ta muutos	TA 21 ja muutos	2021 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTAKULUT	-29 002	0	-29 002	-22 593	-6 409	77,9
TOIMINTAKATE	-29 002	0	-29 002	-22 593	-6 409	77,9

Tilinpäätös menolajeittain

	2021 Tilinpäätös	2020 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT	-22 593	-17 282	-5 312
Henkilöstökulut	-13 246	-9 479	-3 767
Palvelujen ostot	-3 883	-732	-3 151
Sisäiset palvelujen ostot	0	-266	266
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 488	-6 805	1 318
Muut toimintakulut	23		23
TOIMINTAKATE	-22 593	-17 282	-5 312

Tilintarkastus ja valvonta

Yhteinen kirkkovaltuusto valitsi Porin seurakuntayhtymän vuosien 2019 – 2022 tilintarkastajaksi BDO Audiator Oy:n, jonka päävastuullisena tilintarkastajana toimii JHT, HT Vesa Keso. Toisena tilintarkastajana toimi 12.10.2021 asti JHT, HT Ari Virolainen ja sen jälkeen JHT, HT Aino Lepistö. Varatilintarkastajina toimivat BDO Audiator Oy:stä JHT, HT Sinikka Niitynperä ja JHT, HT Seija Hakamäki. Avustavana tilintarkastajana toimii Jaana Ojanperä.

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.

Tilintarkastajat suorittivat ensimmäiset tarkastuskäynnit elokuussa. Tilikauden 2021 tilinpäätöksen lopputarkastukset tehdään vuoden 2021 helmi- ja huhtikuussa.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Tilintarkastuksen toimintamenot olivat 7.701 euroa ja ne alittivat talousarvion 19,3 %. Menoja kertyi vuoden 2020 tilinpäätöksen tarkastuksesta ja vuoden 2021 kirjanpidon ja hallinnon tarkastuksesta.

	2021 Talousarvio	2021 Ta muutos	TA 21 ja muutos	2021 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTAKULUT	-9 545	0	-9 545	-7 701	-1 844	80,7
TOIMINTAKATE	-9 545	0	-9 545	-7 701	-1 844	80,7

Tilinpäätös menolajeittain

	2021 Tilinpäätös	2020 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT	-7 701	-5 996	-1 705
Palvelujen ostot	-7 643	-5 911	-1 732
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-58	-85	27
TOIMINTAKATE	-7 701	-5 996	-1 705

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 29.955 euroa, josta toteutui 53 prosenttia. Kokouspalkkiomäärärahaa sivukuluineen varattiin 17.000 euroa ja menoja toteutui 13.200 euroa. Kokousmäärä oli koronan vuoksi pienempi kuin aikaisempina vuosina. Pide-tyissä kokouksissa ei järjestetty kahvitarjoilua, mikä näkyy toimintakulujen toteumassa.

	2021 Talousarvio	2021 Ta muutos	TA 21 ja muutos	2021 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTAKULUT	-29 955	0	-29 955	-15 745	-14 210	52,6
TOIMINTAKATE	-29 955	0	-29 955	-15 745	-14 210	52,6

Tilinpäätös menolajeittain

	2021 Tilinpäätös	2020 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT	-15 745	-20 713	4 968
Henkilöstökulut	-13 161	-15 057	1 897
Palvelujen ostot	-2 057	-5 025	2 968
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-528	-631	104
TOIMINTAKATE	-15 745	-20 713	4 968

Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut (HTH-palvelut)

Yleiskuvaus toiminnasta

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän perussäännön mukaan seurakuntayhtymä huolehtii henkilöstöpolitiikan yleissuunnittelusta ja tehtävien sijoittamisesta vaativuusryhmiin 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 täytäntöönpano.

Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalveluissa tapahtui useita henkilömuutoksia vuoden 2021 aikana. Hallinto- ja henkilöstöasiantuntijan irtisanouduttua virasta joulukuussa 2020, tammi-kuun alussa määräaikaisena sijaisena aloitti virkaa aiemmin hoitanut Mirjami Heiniluoma. Virka julistettiin avoimeksi ja virkaan valittiin Jenni Helmejoki. Taloussihteerin virkaan valittiin Laura Rintamaa, joka hoitaa myös talousassistentin viransijaisuutta 28.2.2022 saakka. Hallinnon toimistosihteeriksi marraskuun alusta lukien valittiin Jaana Viitanen, joka seuraa tehtävässä yli 40 vuotta seurakuntayhtymää palvellutta Pirjo Rautavaa. Vuoden lopussa HTH:n työntekijöiden lukumäärä on kymmenen, joista yksi on virkavapaalla ja yksi vuosilomalla ennen siirtymistään eläkkeelle 1.3.2022 alkaen.

Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen sisäistä toimintaa on pyritty kehittämään siten, että toiminta ja palvelut pystytään tuottamaan luotettavasti kaikissa tilanteissa. Tehtäväkuvauksia on tarkasteltu ja työtehtäviä on jaettu uudelleen sekä luotu sijais- ja varallaolojärjestelmä. Kehittämistoimet ovat olleet haasteellisia monista henkilövaihdoksista johtuen. Uusien työntekijöiden perehdyttäminen on ollut ensisijaisena tehtävänä.

Seurakuntayhtymässä otettiin syyskauden alkaessa kaikkien työajallisten työntekijöiden käyttöön Katrina tuntikirjausohjelma. Katrinan ohjaus- ja koulutusryhmä muodostettiin HTH:n työntekijöistä. Tehtävä osoittautui suunniteltua huomattavasti haasteellisemmaksi. Koulutus-tilaisuuksia on järjestetty eri työntekijäryhmien tarpeiden mukaan. Hankittu tuntikirjausohjelma ei ole osoittautunut kaikilta osin odotusten mukaiseksi ja se vaatii edelleen paljon huomiota ja tukea HTH:n työntekijöiltä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tavoite 1: Domus asiakirjahallinnan käyttöönotto.

Toteutuminen: Domus asiakirjahallintaohjelma otettiin virallisesti käyttöön tammikuun alusta alkaen. Kaikki yhteisen kirkkoneuvoston ja yhteisen kirkkovaltuuston esityslistat ja pöytäkirjat laaditaan asiakirjahallintaohjelmaan, kutsut luottamushenkilöille ja viranhaltijoille toimitetaan Domus portaalin kautta. Samoin pöytäkirjojen tarkastaminen ja arkistointi tapahtuvat sähköisesti.

Järjestelmän käyttö ei ole joustavinta eikä se ole toiminnoiltaan loogisin, mutta se vähentää manuaalista työtä asiakirjojen kopioinnin, postituksen ja arkistoinnin osalta merkittävästi.

Tavoite 2: Toimintojen prosessikuvausten laatiminen.

Toteutuminen: Toimintojen prosessikuvausten avulla on tarkoitus parantaa yhteistyötä HTH:n ja eri toimintayksiköiden välillä. Kun yksiköissä ymmärretään, miksi tiettyjä toimintoja tehdään tietyssä määrättyssä järjestyksessä annetun aikataulun mukaisesti tiettyjä reunaehtoja noudattaen, toiminta on nopeampaa ja virheiden mahdollisuus vähenee.

Tavoite ei toteutunut suunnitellulla tavalla. Syynä on Katrina tuntikirjausohjelman käyttöönotto, joka muutti useamman työntekijän tehtävää enemmän tuki- ja koulutushenkilöksi siirtäen kehittämistoimet myöhempään ajankohtaan. Prosessikuvausten laatiminen pysyy toimintaohjelmassa viivästymisestä huolimatta.

Tavoite 3: Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen ja toimintayksiköiden välisen yhteistyön selventäminen

Toteutuminen: Yhteistyön kehittäminen jatkuu edelleen. Toimintojen prosessikuvaukset on aloitettu, mutta ne ovat osittain edelleen kesken. Yhteistyötä on pyritty kehittämään lisäämällä tiedotusta sekä laatimalla erilaisia ohjeita mm. palvelussuhteiden perustamiseen, palkan tai palkkioiden maksuun sekä taloushallinnon toimintoihin liittyen. Työ ei ole valmis, vaan se on jatkuvaa toimintaa, jolla yhteistyötä pyritään kehittämään.

Tunnusluvut ja suoritteet

HALLINTO	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Yhteinen kirkkovaltuusto					
Pöytäkirjoja	4	5	3	4	4
Käsiteltyjä asioita	51	72	50	65	64
Yhteinen kirkkoneuvosto					
Pöytäkirjoja	9	10	8	9	10
Käsiteltyjä asioita	158	200	183	186	218
TALOUS					
Toimittajien ja asiakkaiden maksut	13 179	14 180	12 302	14 173	
Ostolaskuja	7 871	8 900	7 847	8 965	8 088
Myyntilaskuja	6 595	2 050	5 140	2 098	2 107
Katrina-verkkomaksu	1 053	4 000	615	3 997	4 500
Palkansaajien lukumäärä	624	760	640	770	811
Kirjanpidon tositteet	7 028	10 200	8 718	10 321	13 910
Hautainhoitorahaston laskuja	1 650	1 800	1 700	1 817	1 695

Tehtävän/suoritteiden kokonaiskulut kustannusten kohdentamisohjeen mukaan:

Luottamushenkilöhallinto: 2.949 €/kokous ja 183 €/päätös

Talous: 15,69 €/tosite

HALLINTO JA TALOUS	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	10	9	9	11	9
Henkilötyövuosimäärä	7,91	8,6	9,46	11	10,31
<i>Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut</i>					
Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikkö	1	1	1	1	1
Hallinto- ja henkilöstöasiantuntija	1,17	1	0,84	1	1 ma.
Hallintosihteeri, virka lakk. 1.6.2020			0,16	1	0
Toimistosihteeri	1,74	1,6	1,68	2	2
Talousasiantuntija	2	2	2	2	2
Palkka- ja henkilöstöasiantuntija	1	1	0,25	1	0
Hallinto-, talous- ja henkilöstösihteeri		1	0,95	1	0
Talousassistentti	0,75	1	2,58	2	2,4
Taloussihteeri, 10/2021 alkaen	0,25				
Toimistoapulainen (kesä-heinäkuu -18)				-	0,16

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen talousarvio toteutui 86 prosenttisesti. HTH-palvelujen henkilöstömenot toteutuivat 89 prosenttisesti. Muut kuin henkilöstömenot alittuivat 15 prosentilla. Kirkon palvelukeskuksen menot olivat 125.055 euroa. Menot kasvoivat vuoteen 2020 verrattuna 10.400 euroa, koska Kirkon palvelukeskus veloitti kaikilta kuukausilta täydet palvelumaksut ja vuonna 2020 kaikkia veloituksia ei peritty kolmelta kuukaudelta. HTH-palveluiden nettomenot pysyivät vuoden 2020 toteutuman tasolla, kasvua oli vain 0,3 %.

	2021 Talousarvio	2021 Ta muutos	TA 21 ja muutos	2021 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	26 210		26 210	11 636	14 574	44,4
TOIMINTAKULUT	-694 433	-2 547	-696 980	-590 621	-106 359	84,7
TOIMINTAKATE	-668 223	-2 547	-670 770	-578 985	-91 785	86,3

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2021 Tilinpäätös	2020 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT	11 636	20 193	-8 556
Maksutuotot	42	155	-113
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	720		720
Tuet ja avustukset		2 394	-2 394
Muut toimintatuotot	3 115	1 186	1 929
Sisäiset tuotot	7 760	16 457	-8 697
TOIMINTAKULUT	-590 621	-597 589	6 968
Henkilöstökulut	-426 725	-442 352	15 628
Palvelujen ostot	-130 692	-123 709	-6 983
Sisäiset palvelujen ostot	-3 537	-8 826	5 289
Vuokrat	-25 894	-13 686	-12 208
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 112	-5 665	2 552
Muut toimintakulut	-661	-3 351	2 690
TOIMINTAKATE	-578 985	-577 396	-1 589

Porin aluekeskusrekisteri

Yleiskuvaus toiminnasta

Porin aluekeskusrekisteri aloitti toimintansa 1.1.2021. Tuolloin Porin aluekeskusrekisteriin olivat järjestäytyneet seuraavat seurakunnat: Kankaanpää, Karvia, Rauma, Siikainen, Uusikaupunki ja Porin seurakuntayhtymään kuuluvat seurakunnat (Keski-Porin, Länsi-Porin, Meri-Porin, Noormarkun ja Porin Teljän seurakunnat),

Vuoden 2021 aikana aluekeskusrekisteri laajeni. Eurajoen, Huittisten, Kokemäen, Loimaan ja Pöytyän seurakunnat tulivat Porin aluekeskusrekisterin asiakasseurakunniksi 1.5.2021. Vehmaan seurakunta tuli asiakasseurakunnaksi 1.9.2021 ja Merikarvian seurakunta 1.10.2021.

Toimenpiteet vuoden 2022 järjestäytyvien seurakuntien osalta aloitettiin vuoden 2021 aikana. Porin aluekeskusrekisteriin liittyy 1.1.2022 seuraavat seurakunnat: Eura, Harjavalta, Martinkoski, Nakkila, Paimio, Pyhäranta, Salo ja Ulvila.

Vuoden 2021 alussa aloittivat Porin toimipaikka ja Rauman toimipiste. Samalla on valmistauduttu aluekeskusrekisterin laajenemisen edellyttämään, sopijaseurakuntien tahtotilan mukaiseen toimipisteen perustamiseen Varsinais-Suomeen. Salon toimipaikka aloittaa toiminnan 1.1.2022.

Perustoimintokuvaus

Porin aluekeskusrekisterin perustehtävänä on huolehtia Porin seurakuntayhtymän ja aluekeskusrekisterin sopijaseurakuntien kirkonkirjoihin ja jäsenrekisteriin liittyvästä tietojenluovutuksesta, rekisteröidä kirkolliset toimitukset sekä kirkosta eroaminen ja kirkkoon liittyminen Kirjuri-järjestelmään, hoitaa avioliiton esteiden tutkinta sekä ylläpitää Porin seurakuntayhtymän ja sopijaseurakuntien jäsentiedostoa, siten, että viranomaistehtävät voidaan suorittaa asianmukaisesti, seurakuntien jäsenten tiedot pitää ajantasaisina ja seurakuntia palvella aluekeskusrekisterin sopimuksen mukaisesti.

Painopisteet

1. Jäsenrekisterin ajantasainen ylläpito.
2. Sopimukseen perustuvien tehtävien oikea-aikainen ja virheetön suorittaminen.
3. Aluekeskusrekisterin ja sopijaseurakuntien yhteistyön käynnistäminen ja edistäminen sekä valmistautuminen Porin aluekeskusrekisterin laajenemiseen 1.1.2022.
4. Hyvän kanssakäymisen ylläpitäminen yhteistyötahoihin.
5. Yhteiskunnan lainsäädännöllisten muutosten seuraaminen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Avioliitto-, kaste- ja rippikoulutiedot on kirjattu Kirjuri-jäsentietojärjestelmään ja toimitettu vtj-siirron kautta valtion jäsentietojärjestelmään. Sähköinen avioliiton esteiden tutkinta on vakiinnuttanut paikkansa palvelukanavana. Kirkkoon liittyminen tapahtuu myös yhä useammin sähköisen Liity kirkkoon -palvelun kautta. Kirjuri-jäsentietojärjestelmän tietoja on korjattu olemassa oleviin asiakirjoihin perustuen virheiden ilmenemisen yhteydessä. Rekisteröinteihin liittyvät tehtävät on suoritettu asiakaslupauksen mukaisessa ajassa.

Virkatodistukset ja sukuselvitykset on laadittu asiakkaille hyödyntäen jäsentietojärjestelmää ja Porin seurakuntayhtymän sekä aluekeskusrekisterin sopijaseurakuntien digitoituja kirkonkirjoja. Sukuselvitysmuotoiset virkatodistukset on laadittu pääasiassa valtakunnallisina todistuksina, jolloin asiakas saa tarvittavat tiedot yhdellä tilauksella yhdestä aluekeskusrekisteristä. Sukuselvitysmuotoisten virkatodistusten toimittaminen on ruuhkautunut hyvin pahasti vuoden 2021 aikana. Tilannetta on yritetty ratkaista palkkaamalla määräaikaista työntekijöitä ja tekemällä ylityötä. Ylä-Savon keskusrekisteri ja Kuopion aluekeskusrekisteri ovat antaneet apua tilausjonojen purkamiseen.

Asiakaspalvelussa on palveltu sisäiset ja ulkoiset asiakkaat ammattitaitoisesti ja ystävällisesti. Sähköisen palvelun ja puhelinpalvelun osuus palvelusta on noussut merkittävästi. Aluekeskusrekisterin Porin toimipaikassa ja Rauman toimipisteessä käy yhä vähemmän asiakkaita.

Virkojen määrä oli Porin toimipaikassa seitsemän, ja Rauman toimipisteessä kolme. Määräaikaista palvelussuhteita oli Porin toimipaikassa kolme ja Rauman toimipisteessä yksi. Porin toimipaikassa yksi virka on ollut täyttämättä 3.6.2021 alkaen. Rauman toimipisteessä rekisterisihteerin virka täytettiin 1.10.2021.

Porin aluekeskusrekisterissä oli aluekeskusrekisterin johtajan virka, rekisterinhoitajan virka, kolme rekisterisihteerin virkaa ja viisi toimistosihteerin virkaa. Virkajärjestelyihin vaikutti rekisterinhoitajan valitseminen Porin aluekeskusrekisterin johtajaksi 3.6.2021 alkaen. Tästä alkaen yksi rekisterisihteereistä on toiminut vs. rekisterinhoitajana ja yksi toimistosihteereistä vs. rekisterisihteerinä.

Keskusrekisterin kehittämistä asiantuntijaorganisaationa jatkettiin yhdessä työntekijöiden kanssa. Keskusrekisterin työntekijät osallistuivat Kirkkohallituksen järjestämään valtakunnallista virkatodistusten KirDi-koulutukseen. Rekisterisihteeritiimissä on keskitytty KirDi-osaamiseen sekä sukuselvitysten laatimiseen ja oltu aktiivisesti mukana aluekeskusrekisterin valmistelutyöhön liittyvissä tehtävissä. Toimistosihteeritiimin tehtävät kiertävät tiimissä viikoittain vaihtuvissa moduuleissa. Tämä kehittää osaamista ja vuorovaikutusta. Yhteiset toimintaperiaatteet on sovittu työkokouksissa ja niitä on tarvittaessa päivitetty.

Vs. rekisterinhoitaja Roiha on kuulunut seurakuntayhtymän tietosuojatyöryhmään ja Kirkkohallituksen KirDi-ohjausryhmään. KirDi-ohjausryhmä linjaa tietojen luovuttamista valtakunnallisesti. Aluekeskusrekisterin johtaja on osallistunut valtakunnalliseen rekisterinjohtajien yhteistyöhön.

Covid19-pandemian johdosta osa työntekijöistä on tehnyt etätyötä. Covid19-pandemia on vaikuttanut aluekeskusrekisterin työntekijöihin lähinnä yhteydenpidossa. On kaivattu kasvokkain tapaamista. Se olisi ollut erittäin tärkeää aluekeskusrekisterin aloittamisvuonna. Valtakunnallisten sukuselvitysmuotoisten virkatodistusten ruuhkautuminen, mistä johtuen puhelujen määrä on kasvanut oleellisesti, on tehnyt aluekeskusrekisterin työstä kiireistä. Tunne, että emme pysty vastaamaan asiakkaan tarpeeseen saada sukuselvitysmuotoinen virkatodistus kohtuullisessa ajassa, on kuormittanut työntekijöitä.

Tunnusluvut ja suoritteet

	Lukumäärä 2021	Lukumäärä 2020
Sukuselvitykset ja sukututkimukset	6191 (Valtakunnalliset 5240/Välitodistukset 951)	3347
Kirjurista tulostetut virkatodistukset (eläätodistukset)	832	345
Avioliiton esteiden tutkinat	262	143
Rekisteröinnit <ul style="list-style-type: none"> • kaste • kirkollinen vihkiminen • avioliiton kirkollinen siunaaminen • kirkkoon liittyminen • rippikoulun ja konfirmaation rekisteröiminen 	1976	

ALUEKESKUSREKISTERI	TP 2021	TA 2021
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	16	
Henkilötyövuosimäärä	7,91	
Aluekeskusrekisteri	10,55	
Aluekeskusrekisterin johtaja	1	
Rekisterinhoitaja	1	
Rekisterisihteeri	2,34	
Toimistosihteeri	3,24	
Toimistosihteeri ma.	2,96	

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Talousarvion toimintakate toteutui 109 prosenttisesti. Aluekeskusrekisteri kuuluu ensimmäiseen pääluokkaan, jonka kokonaisnettomenot ovat sitova luku. Ensimmäisen pääluokan nettomenot eivät ylittyneet. Toimintatuotot ylittivät talousarvion yli kolmanneksella. Korvaukset muilta seurakunnilta, postitustuotot ja virkatodistustuotot ylittyivät reilusti. Toimintakulut yhteensä ylittivät arvion 26,6 prosenttia. Henkilöstömenoja kertyi yli neljännes arvioitua enemmän. Aluekeskusrekisterin nettomenot vähenivät 16,2 prosenttia edellisvuoden Porin seurakuntayhtymän keskusrekisterin nettomenoihin verrattuna.

	2021 Talousarvio	2021 Ta muutos	TA 21 ja muutos	2021 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	282 957		282 957	384 851	-101 894	136,0
TOIMINTAKULUT	-433 933	0	-433 933	-549 338	115 405	126,6
TOIMINTAKATE	-150 976	0	-150 976	-164 487	13 511	108,9

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2021 Tilinpäätös	2020 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT	384 851	54 055	330 796
Korvaukset	227 045	0	227 045
Myyntituotot	21 558	3 674	17 884
Maksutuotot	136 248	50 376	85 872
Muut toimintatuotot	0	5	-5
TOIMINTAKULUT	-549 338	-250 448	-298 890
Henkilöstökulut	-503 906	-243 052	-260 853
Palvelujen ostot	-30 897	-3 829	-27 069
Sisäiset palvelujen ostot	-209	-174	-35
Vuokrat	-4 294	-992	-3 303
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 947	-2 213	-7 734
Muut toimintakulut	-84	-187	103
TOIMINTAKATE	-164 487	-196 393	31 905

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 työkyvyille. 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 ennalta koivasti ja koordinoi hoito- ja kuntoutustoimia.

Porin seurakuntayhtymällä on sopimus Suomen Terveystalo Oy:n kanssa työterveyshuolto- palvelujen järjestämisestä. Työterveyshuollon sopimus kilpailutettiin ja uusi sopimus on voimassa 1.1.2021 – 31.12.2025. 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 auttavantasoiset sairaanhoitopalvelut.

Työterveyshuollon kaikki menot olivat yhteensä noin 79.600 euroa ja ne alenivat edelliseen vuoteen verrattuna lähes 40 prosenttia. Kelan korvauksen jälkeen nettomenot jäivät 51.800 euroon. Menojen vähennykseen vaikuttaa pääosin kilpailutetun työterveyshuoltosopimuksen edullisemmat hinnat aikaisempaan sopimuksen verrattuna. Lisäksi koronapandemian jatkuminen vaikuttaa edelleen työntekijöiden sairastuvuuteen. Työntekijöiden sairastamat kausiflunssat ja muut vastaavat infektioaudit ovat edelleen olleet vähäisiä. Tilanne voi muuttua nopeastikin uusien virusvarianttien levitessä. Pitkät sairauspoissaolot vähenivät merkittävästi. Eniten sairauslomia myönnettiin tuki- ja liikuntaelinsairauksissa. Fysioterapian menot olivat 17.087 euroa. Menot vähentyivät lähes 5.000 eurolla. Käyntimäärät vähenivät noin sadalla 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 sekä työn turvallisuutta ja terveellisyttä koskevien asioiden käsittelyyn.

Yhteistyötoimikunta kokoontui vuoden aikana neljä kertaa. Kaksi kertaa järjestettiin teamskokous ja kaksi kertaa kokoonnuttiin seurakuntakeskuksessa. Kokouksissa käsiteltiin yhteensä 35 asiaa.

Yhteistyötoimikuntaan kuuluivat:

- Leppäniemi Marko, työsuojeluvaltuutettu
- Ollila Maria, Sakari Salmisen varajäsen
- Paltamaa Ari, Seppo Sattilaisen varajäsen
- 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 etätukea. 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 neljän vuoden välein IT-alueen vaatimustason mukaisesti. Tietokoneet hankitaan leasing-sopimuksin.

Porin seurakuntayhtymä on vuokrannut vastikkeetta toimitilat Turun arkkhiippakunnan 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 tehdään voimassaolevan suunnitelman mukaisesti. Vuoden 2021 hankinnat laitettiin tilaukseen maaliskuussa, mutta koronapandemian aiheuttama komponenttipula viivästytti laitetoimitukset lopulta aivan loppuvuoteen. Joitain koneita, mm. aluekeskusrekisterin toimipisteisiin hankittavat koneet, jouduttiin hankkimaan sopimuksesta poikkeavilla malleilla ja hinnoilla.

IT-alueella toteutettiin pilviuudistus, jossa kaikki seurakunnat siirtyvät käyttämään Microsoft Office 365-pilvipalveluja. Työalatiedostot siirrettiin tiimien kanaville sekä henkilökohtaiset tiedostot henkilökohtaiseen One Drive-palveluun. Porissa tiedostojen siirto tapahtui lokakuussa. Muutos aiheutti uudistuksia toimintatapoihin, mutta helpottaa mobiilityöskentelyä.

Tunnusluvut ja suoritteet

ICT (informaatioteknologia)	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Työasemat	198	194	196	197	189
Palvelimet	0	0	0	0	1
Tulostimet	57	57	58	59	63
Käyttäjät *)	230**)	340	234**)	353	357

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

**) Käyttäjien määrä joulukuussa 2021

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Muun yleishallinnon talousarvion toimintakate toteutui 67 prosenttisesti. Toimintakatteen alitus arvioon verrattuna oli 84.500 euroa. Koko ensimmäisen pääluokan nettomenojen alitus oli viides ja 198.300 euroa. Yksittäisten toimintojen osalla nettomenot ylittyivät muun yleishallinnon päätehtäväalueella 4.500 euroa. Työpaikkaruokailun ja työkyntönnön ylläpidon menot vähentyivät paljon vuoteen 2020 verrattuna. Ne alittivat talousarvion yhteensä 22.500 eurolla. Työsuojelutoiminnan kulut olivat 6.400 euroa. Työyhteisön kehittämiseen varattua 5.400 euron määrärahaa ei käytetty, koska työyhteisöpäivää ei pystytty koronarajoitusten vuoksi järjestämään.

IT-alue veloitti 72.800 euroa, joka jäi alle arvion 7 prosenttia. IT-kustannukset vähenivät vajaa kaksi prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna.

	2021 Talousarvio	2021 Ta muutos	TA 21 ja muutos	2021 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	54 200		54 200	26 378	27 822	48,7
TOIMINTAKULUT	-309 486	0	-309 486	-197 178	-112 308	63,7
TOIMINTAKATE	-255 286	0	-255 286	-170 800	-84 486	66,9

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2021 Tilinpäätös	2020 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT	26 378	57 050	-30 672
Maksutuotot	1	4	-3
Tuet ja avustukset	26 401	56 898	-30 498
Muu toimintatuotot	-24	148	-172
TOIMINTAKULUT	-197 178	-293 112	95 934
Henkilöstökulut	-6 207	-10 261	4 054
Palvelujen ostot	-187 108	-282 836	95 728
Sisäiset palvelujen ostot	-18	-1	-17
Vuokrat	-367	177	-544
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 700	-1 594	-3 106
Muut toimintakulut	1 222	1 403	-180
TOIMINTAKATE	-170 800	-236 062	65 262

2.2.2 Paikallisseurakunnissa tehtävä seurakuntatyö

Keski-Porin seurakunta

Yleiskuvaus toiminnasta

Toimintavuosi 2021 oli Keski-Porin seurakunnassa toinen perättäinen poikkeuksellinen koronavuosi. Työn painopiste on ollut ihmisten auttamisessa ja kohtaamisessa sekä perustehtävän toteuttamisessa. Vuosi oli myös uuden seurakuntastrategian laatimisen ja toimeenpanon valmistelemisen vuosi.

Varhaiskasvatuksessa vuonna 2021 ensimmäisen koronavuoden jälkeen käynnistettiin maltillisesti säännöllistä päivä- ja perhekerhotoimintaa huomioiden tautitilanteen vaikutukset mm. päivähoitoyhteistyössä. Päiväkerholaisten määrän väheneminen laajensi työkenttää yhä enemmän myös kunnan varhaiskasvatuksen kanssa. Keski-Porin kirjeitse koteihin lähetettävää pyhäkoulumateriaalia toimitettiin n. 150:n kotiin. Perhekerhot, lapsiparkki ja sairaalakerho ovat toimineet rajoitusten mukaisissa puitteissa. Varhaiskasvatusta kehitetään entistä verkostoituvampaan suuntaan.

Varhaisnuorisotyön päätavoitteina on järjestää alueella asuville varhaisnuorille erilaisia seurakunnallisia toimintamuotoja, kehittää uusia nykyvarhaisnuoriin vetoavia toimintamuotoja ja tukea kotien ja koulujen kasvatustyötä. Jatkunut epidemia rajoitti toimintaa edelleen. Kokoaavaa toimintaa järjestettiin edelleen sosiaalisen median ja internetin kautta. Mahdollisuuksien mukaan toteutettiin kohtaavaa kerho- ja leiritoimintaa.

Rippikoulutyö järjestää alueella asuville rippikouluikäisille tai aikuisille kasteopetusta ja antaa heille mahdollisuuden rippikouluun. Suuri ilon aihe oli, että kaikki vuodelle suunnitellut rippikoululeirit voitiin toteuttaa. Vuonna 2021 ikäluokasta 92,6 % kävi rippikoulun. Yhteensä rippikoulun kävijöitä oli 245. Rippikoulutyö jatkui vahvana. Palaute rippikouluista oli pääsääntöisesti positiivista.

Nuorisotyön perustehtävänä on järjestää nuorille toimintaa, joka nousee seurakunnan perustehtävästä, kannustaa vapaaehtoistyöhön sekä tukea murrosikäisen nuoren aikuisuuteen kasvamista yhdessä kodin ja koulun kanssa. Seurakunnan nuorisotyössä on aktiivisia nuoria, jotka osallistuivat aktiivisesti koulutuksiin ja kokoavaan toimintaan. Isoskoulutuksen käyneistä iso osa jatkoi leiriavustajakoulutukseen. Koronatilanteen synnyttämät uudet työntekemisen tavat verkossa jatkuivat edelleen vahvoina.

Diakoniatyö on kristilliseen lähimmäisen rakkauteen perustuvaa ihmisten palvelemista ja kutsumista elämään ihmisenä Jumalan läheisyydessä, seurakunnan yhteydessä ja lähimmäisten arjessa. Keski-Porin seurakunnan diakoniatyöntekijät huolehtivat laaja-alaisesti asiakkaiden diakonisista tarpeista. Toimintavuonna jatkunut korona vaikutti olennaisesti siihen, miten työtä voitiin tehdä. Rajoitukset aiheuttivat edelleen lisääntyvää diakoniatyön tarvetta. Lomautukset ja irtisanomiset saattoivat useita ihmisiä taloudelliseen ahdinkoon ja vanhusten yksinäisyys lisääntyi. Jatkunut korona-aika on korostanut diakoniatyön merkitystä.

Keski-Porin seurakunnan evankelioimistyö on evankelioimistyön toimikunnan ohjaamaa ja laajan vapaaehtoisjoukon kanssa tehtävää tavoittavaa työtä. Se tukee osallistujien kasvua kristittyinä. Seurakunnan laaja ja sitoutunut vapaaehtoisten joukko tekee antaumuksella työtään. Toiminnan runkona ovat Sanan ja rukouksen illat, Teetupa Beetel, Seniorikuoro sekä Keskustelu ja rukouspalvelu. Toiminta sopeutettiin edelleen toimintavuonna rajoitusten puitteisiin.

Keski-Porin seurakunnan lähetystyö tukee lähetystyötä ja seurakunnan nimikkolähetejä lähetysjärjestöjen kanssa tehdyillä yhteistyösopimuksilla ja lähettien puolesta rukoilemalla. Keski-Porin seurakunnalla on kattavasti nimikkosopimukset kirkkomme virallisten lähetysjärjestöjen kanssa.

Koronavirus vaikutti edelleen vuonna 2021 monella tavalla seurakunnan musiikkitoimintaan. Toiminta piti edelleen sopeuttaa rajoitusten puitteisiin. Konsertteja jouduttiin perumaan, Pori Organ festivaali siirtyi jo toisen kerran syksyyn, ja kuorojen toiminta on ajoittain ollut tauolla. Musiikkityö on edelleen tiiviisti verkottunut Porin musiikkielämän toimijoiden kanssa. Poikkeavat olosuhteet huomioiden musiikkityö selvisi hienosti poikkeavasta vuodesta.

Pienryhmätyön toiminta oli alkuvuodesta lähes kokonaan keskeytynyt. Kokoonantumisen mahdollistuttua eivät kaikki uskaltaneet vielä mukaan ja piireihin osallistuminen on vähentynyt sekä kokoontuvien ryhmien määrä on vähentynyt. Samalla kuitenkin on tullut uusia osallistujia. Vapaaehtoiset ovat olleet koko toimintavuoden sitoutuneita. Toiminnasta saadut säästöt mahdollistivat ihmisten muistamisen joulun aikaan mm. joululehdin.

Ystävyysseurakuntatyössä saatiin elvytettyä yhteys Martnan seurakunnan kanssa Viroon.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Keski-Porin seurakunnan perustoiminta toteutui vuonna 2021 toisena poikkeusvuonna hyvin. Pääosa toimintaan varatuista voimavaroista kohdentui seurakunnan työalojen päätavoitteiden toteuttamiseen.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Keski-Porin seurakunnan väkiluku	18 527	18 800	18 635	18 914	19 141
Kastetut	118	130	99	123	158
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	45	50	40	53	48
Hautaansiunatut	340	310	295	312	317
Kirkkoon liittyneet	134	100	122	93	112
Kirkosta eronneet	333	280	266	292	333
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallist.)					
Päiväjumalanpalvelukset	103/12 590	110/9 000	71/11 714	110/8 437	105/7 231
Muut jumalanpalvelukset	65/2387	100/11000	44/3 622	107/11 003	60/10 663
Ehtoollisenvietto	163/2839	160/7 200	77/3 124	161/7 180	134/6 520
Musiikkitilaisuudet	12/1833	65/16 500	10/1 181	66/16 200	63/15 500
Pienryhmiä/jäseniä	10/150	17/370	12/194	17/369	22/226
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	2 900	2 500	2 500	2 231	3 450
Asiakkaiden lukumäärä	950	1 000	800	900	1 340
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	100	150	106	146	194
Varhaisnuoria toiminnassa	70	200	76	202	115
Rippikoululaisia/-kouluja	245/11	240/10	192/9	194/9	195/9
Nuoret toiminnassa	145	100	125		
Muu toiminta					
Vapaaehtoiset toiminnassa	205	300	210		
Somesovellusten seuraajat	4 298	3 500	4 011		

Tehtävän/suoritteen kokonaiskulut kustannusten kohdentamisohjeen mukaan:

69	€/asiakaskontakti, diakonia
566	€/kerholainen, nuorisotyö
2 883	€/kerholainen, lapsityö
545	€/rippikoululainen
58	€/musiikkitilaisuuksiin osallistujien määrä

Keski-Porin seurakunta	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	28	29	31	28	30
Henkilötyövuosimäärä	26,72		27,37	27,32	29,61
Kirkkoherra	1	1	1	1	1,25
Kappalainen	4,31	5	5,53	4,36	4,75
Seurakuntapastori	1,48	2	1,56	2,07	2,24
Kanttori	3	3	3	3	3
Nuorisotyönohjaaja	3	3	3	3	3
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	5	5	4,78	5	5
Lapsityönohjaaja	0,40	1	0,41	0,41	1
Lastenohjaaja	7,09	7	7,09	7,09	7,12
Seurakuntasihteeri, yht. seurakuntasihteeri	1,44	1,5	1,36	1,42	2,09
Kesäteologi					0,15

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Talousarvion toimintakate toteutui 92,5 prosenttisesti. Toimintatuotot alittivat talousarvion lähes puolella. Kolehti ja keräystuloarviosta toteutui vain neljasosa. Henkilöstökulut jäivät kahdeksan prosenttia alle arvion. Palvelujen ostomenot alittivat talousarvion yli 40 % ja annetut avustukset ylittivät talousarvion viidellä prosentilla. Toimintakulut alittivat arvion yli 10 prosenttia. Seurakunnan nettomenot kasvoivat prosentin edellisvuoteen verrattuna.

	2021	2021	TA 21 ja	2021	Ero	Käyttö-
	Talousarvio	Ta muutos	muutos	Tilinpäätös	eur	aste
TOIMINTATUOTOT	129 872		129 872	70 583	59 289	54,3
TOIMINTAKULUT	-1 758 577	-10 190	-1 768 767	-1 585 824	-182 943	89,7
TOIMINTAKATE	-1 628 705	-10 190	-1 638 895	-1 515 241	-123 655	92,5

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2021 Tilinpäätös	2020 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT	70 583	83 068	-12 485
Myyntituotot	645	20	625
Maksutuotot	21 071	8 852	12 219
Vuokratuotot	0	3 250	-3 250
Kolehdit ja muut keräystuotot	13 422	9 130	4 293
Tuet ja avustukset	13 163	52 312	-39 149
Muut toimintatuotot	15 111	1 876	13 234
Sisäiset tuotot	7 171	7 628	-457
TOIMINTAKULUT	-1 585 824	-1 583 530	-2 294
Henkilöstökulut	-1 323 703	-1 328 150	4 447
Palvelujen ostot	-74 984	-78 246	3 262
Sisäiset palvelujen ostot	-48 638	-12 706	-35 932
Vuokrat	-8 668	-4 764	-3 904
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-70 752	-58 431	-12 320
Annetut avustukset	-55 049	-84 894	29 845
Muut toimintakulut	-4 030	-16 340	12 310
TOIMINTAKATE	-1 515 241	-1 500 462	-14 778

Länsi-Porin seurakunta

Yleiskuvaus toiminnasta

Länsi-Porin seurakunnan 61. toimintavuoteen vaikutti edelleen jatkunut koronapandemia. Seurakunnan tilaisuuksiin osallistumiseen vaikuttivat pandemiasta seuranneet tila- ja henkilörajoitukset, jotka vaihtelivat kuluneen vuoden aikana useasti ja mitkä näkyvät tilastoissa esim. ehtoollisella kävijöiden määrissä. Seurakunta kiinnitti paljon huomiota toiminnan turvallisuuteen, niin henkilöstön kuin seurakuntalaistenkin näkökulmasta. Seurakunnan toimintaa pidettiin käynnissä mahdollisuuksien mukaan ja lisättiin mahdollisuuksia sosiaalisen median kautta osallistua eri työalojen järjestämään toimintaan. Seurakunta hankki jumalanpalvelusten striimaamiseen laadukkaan kameran, ja työyhteisö teknisesti otti hienosti haltuun uutta tekniikkaa mm. messujen ja hartauksien toteuttamisessa.

Seurakunnassa aloitti uusi kirkkoherra Helena Kuusiranta maaliskuun alussa. Kesäkuussa onnistuttiin pitämään piispan toimittama kirkkoherran virkaan vihkimismessu voimassa olevia rajoituksia noudattaen.

Seurakunnan jäsenmäärä oli vuoden vaihtuessa 11.642, ja määrä vähentyi viime vuonna 97 henkilöllä. Seurakunnastamme erosi 192 henkilöä, ja siihen liittyi 80 henkilöä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Toiminnan painopistealueena kuluneella kaudella olivat vapaaehtoistyön ja some-työn kehittäminen sekä jumalanpalvelusten monimuotoisuuden lisääminen. Vapaaehtoistyön kehittäminen eteni vapaaehtoistyön polkumallin kehittämisen kautta. Korona-aika vaikutti siihen, että käytännön työssä vapaaehtoisuuden lisääminen ja osallistaminen olivat haasteellisia toteuttaa. Some-työ eteni monella tapaa sometiimin hyvän suunnittelun, teknisten hankintojen sekä hyvän toteutuksen myötä. Sosiaalisen median seuraajat seurakunnassa kasvoivat noin 600 uudella seuraajalla kuluneena vuonna.

Jumalanpalveluselämä on seurakunnan keskeisin toimintamuoto, ja sen moninaisuuteen kiinnitettiin rajoitusten mahdollistamissa puitteissa huomiota onnistuneesti. Erityisesti voisi mainita piispanmessun lisäksi yökirkkoon osallistuneiden lasten kanssa yhdessä toteutettu messu, musiikilliset erityismessut ja hyvän yhteistyön eri työalojen kanssa näiden toteutuksessa.

Seurakunnassa toteutettiin strategiatyöskentely syksyn aikana. Sen johdosta saatiin vuosille 2022-2026 oma paikallisuunnitelma, nimeltä Länsi-Porin toivon ja rukouksen seurakunta, joka nousee Ovet auki -strategian lähtökohdista. Strategia tähtää juuri monimuotoisuuden lisäämiseen, osallistumiskynnyksen madaltamiseen ja perustehtävästä kiinni pitämiseen.

Taloudellisesti seurakunta onnistui toteuttamaan budjettia hyvin.

	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Länsi-Porin seurakunnan väkiluku	11 642	11 770	11 739	11 835	11 930
Kastetut	121	130	109	105	127
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	33	38	32	44	40
Siunatut	81	80	74	77	76
Kirkkoon liittyneet	80	65	78	62	65
Kirkosta eronneet	192	180	179	173	201
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	72/6 953	75/6 400	74/5 842	60/4 408	75/6 356
Muut jumalanpalvelukset	48/2 041	47/8 100	18/1 922	42/8 603	47/8 085
Ehtoollisenvietto	67/1 658	67/3 600	44/2 048	76/4 133	67/3 583
Musiikkitilaisuudet	8/304	18/1 700	30/1 309	37/2 968	27/2 683
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	4979 (560)	6 100	10 377	4 967	2 433
Asiakkaiden lukumäärä	2000 (224)	1 200	4 500	781	823
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	166	160	162	150	150
Perhekerholaisia	356	370	330	348	363
Varhaisnuoria toiminnassa	127	300	240	290	248
Rippikoululaisia/-kouluja	171/7	210/9	186/8	189/8	179/8
Nuoret toiminnassa	97	65	108		
Muu toiminta					
Vapaaehtoiset toiminnassa	218	205	170		
Somesovellusten seuraajat	2 625	1 650	2 075		

Tehtävän/suoritteen kokonaiskulut kustannusten kohdentamisohjeen mukaan:

- 23 €/asiakaskontakti, diakonia
- 402 €/kerholainen, nuorisotyö
- 496 €/kerholainen, lapsityö
- 609 €/rippikoululainen
- 155 €/musiikkitilaisuuksiin osallistujien määrä

Länsi-Porin seurakunta	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	22	21	21	21	22
Henkilötyövuosimäärä	19,88		20,41	21,25	22,63
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	1	1	1	1	0,88
Seurakuntapastori	3	3	3	3	3
Kanttori	1,92	2	1,92	2	2
Nuorisotyönohjaaja	1,96	3	2,67	3,2	4,14
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	3	3	2,84	3	3,37 ^{x)}
Seurakuntasihteeri	1	1	1	1,07	1
Lapsityönohjaaja	1	1	1	1	1
Lastenohjaaja, vakinainen	6	6	5,99	5,98	6
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 97,9 % ja nettomenojen alitus 23 400 euroa. Toimintatuotot alittivat arvion yli neljänneksellä. Toimintakulut alittuivat 48 700 euroa. Henkilöstömenojen toteutuma oli 100,7 %, ja se ylitti talousarvion 6 800 eurolla. Annetut avustukset ylittivät talousarvion lähes neljänneksellä. Toimintakate eli nettomenot olivat edellisen vuoden tasolla.

	2021 Talousarvio	2021 Ta muutos	TA 21 ja muutos	2021 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	98 104		98 104	72 731	25 373	74,1
TOIMINTAKULUT	-1 199 501	-8 916	-1 208 417	-1 159 680	-48 737	96,0
TOIMINTAKATE	-1 101 397	-8 916	-1 110 313	-1 086 949	-23 364	97,9

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2021 Tilinpäätös	2020 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT	72 731	65 128	7 603
Maksutuotot	38 795	25 667	13 128
Kolehdit ja muut keräystuotot	8 717	6 899	1 818
Tuet ja avustukset	7 473	27 294	-19 821
Muut toimintatuotot	13 214	0	13 214
Sisäiset tuotot	4 532	5 268	-735
TOIMINTAKULUT	-1 159 680	-1 153 685	-5 996
Henkilöstökulut	-955 050	-960 932	5 882
Palvelujen ostot	-74 434	-64 543	-9 891
Sisäiset palvelujen ostot	-34 147	-41 192	7 045
Vuokrat	-4 581	-3 404	-1 178
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-44 565	-31 287	-13 278
Annetut avustukset	-45 277	-34 777	-10 501
Muut toimintakulut	-1 626	-17 550	15 924
TOIMINTAKATE	-1 086 949	-1 088 557	1 607

Meri-Porin seurakunta

Yleiskuvaus toiminnasta

Meri-Porin seurakunnan toiminta vuonna 2021 toteutui suurelta osin koronapandemian ja poikkeusolojen myötä suunnitellusta poiketen, mutta nyt oltiin varauduttu myös poikkeusolojen mahdollisuuteen. Seurakunnan toimintaa sopeutettiin viranomaisten koronarajoitusten ja ohjeiden mukaan. Seurakunta keskittyi perustehtäväänsä ja asettamiinsa tavoitteisiin onnistuen hyvin kokonaisuutena.

Tammikuun alussa suunniteltu toiminta jouduttiin kokonaan perumaan, ja siirtymään netin välityksellä tapahtuvaan jumalanpalvelusten ja hartauksien striimaamiseen 17.1. asti. 24.1. alkaen kirkkoon saatiin ottaa max.20 hlö/kirkko. Rajoitukset tiukkenivat 21.2 alkaen max. 6 hlö/kko. 20.5. henkilörajoitukset poistuivat ja toiminta alkoi taas ilman henkilömäärärajoituksia. Joulukuussa kirkkoihin tulivat rajoitukset, jotka sallivat päästää kirkkoihin vain puolet sen kapasiteetista. Koronapassi otettiin myös käyttöön tilaisuuksissa esim. Kauneimmat Joululaulut, jotka eivät olleet jumalanpalveluksia tai toimituksia.

Etäyhteyksin välitetyt jumalanpalvelukset ja muu toiminta olivat seurattavissa seurakunnan Facebook ja KirkkoPorissa/Meri-Porin seurakunta -nettisivuilla. Toimituksia pyrittiin pitämään tiloja ja henkilömääriä koskevien rajoitusten mukaisesti. Näillä rajoituksilla on suora yhteys tilastojen muutoksiin, eivätkä kuluneen kauden tilastot ole samalla tavoin vertailukelpoisia aiempiin vuosiin. Seurakunta piti yhteyksiä seurakuntalaisiin paitsi etäyhteyksien kautta lähetetyillä jumalanpalveluksilla ja videoilla, myös puhelimitse keskustelua tarjoamalla ja kuumia kyselyillä, postitse erilaisia materiaalipaketteja ja onnittelukirjoja lähettämällä ja henkilökohtaisissa kohtaamisissa tapaamalla turvaohjeita noudattaen.

Suuria väkimääriä keräävistä jumalanpalveluksista ja tilaisuuksista jouduttiin toimintakaudella luopumaan pääasiainenä. Jouluna vaikea koronatilanne ja henkilömäärärajoitukset vaikuttivat osallistujien määrään. Toimintatilaston mukaan seurakuntamme tilaisuuksissa oli yhteensä 4 719 osallistujaa 1000 jäsentä kohden.

Meri-Porin seurakunnan jäsenmäärän lasku säilyi suunnilleen edellisvuoden tasolla. Kastettujen määrä kasvoi. Meri-Porin seurakunnan alueelle syntyneistä lapsista kastettiin 91,7%. Kirkkoon liittyneiden määrä säilyi suunnilleen edellisvuoden tasolla. Siunattujen määrä kasvoi. Kirkosta eronneiden määrä kasvoi jonkin verran.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Koronapandemia näkyi paitsi kuluvan vuoden tilastoissa, myös toteutuneessa toiminnassa. Sanajumalanpalveluksia toteutettiin kirkkojen ollessa seurakuntalaisilta kiinni pyhinä vain yhdessä kirkossa kerrallaan toiminnan järjeistämiseksi. Messuja ei pidetty tavanomaisesta toiminnasta poiketen samassa määrin kuin oli suunniteltu.

Jumalanpalvelusten seuraaminen etäyhteyksien kautta ajasta ja paikasta riippumatta keräsi viikoittain keskimäärin noin 400 katsojaa, mikä on hyvä saavutus, ja osoittaa etäyhteyksin toimitetut jumalanpalvelukset merkityksellisiksi. Suosituimmat jumalanpalvelukset ja tilaisuudet saivat 700 – 1 100 seuraajaa.

Lapsi- ja perhetyössä päiväkerho-, perhekerho-, muskari- ja vauvaklubitoiminta ovat saaneet ihmisiä liikkeelle. Varhaisnuorten kerhot ovat pyörineet normaalisti kevättä lukuun ottamatta. Pihlavan kirkossa kuukausittain järjestetty Leikkisä Kirkko on ollut suosittu. Se on järjestetty erityisesti lapset ja perheet huomioiden ja näin ollen sen sisältö poikkeaa hieman tavanomaisesta sunnuntain jumalanpalveluksestamme.

Lähetystyö jatkoi lähetystietoisuuden lisäämistä ja lähetyspiirien toimintaa mahdollisuuksien mukaan. Diakoniatyön asiakasmäärä kasvoi, ja asiakkaiden tilanteet olivat entistä haasteellisempia. Korona näkyi diakoniatyössä paitsi asiakkaiden taloudessa myös muiden ongelmien kasvamisena.

Nuorisotyön tavoitteena oli nuorten kohtaaminen, kristillinen kasvatus sekä ehtoollisopetus. Ehtoollisopetus toteutui annetussa opetuksessa ja nuortenmessuissa. Vaikeasta vuodesta huolimatta nuorisotyö kohtasi nuoria sekä kasvokkain että sosiaalisessa mediassa. Seurakuntamme vetonaulana nuorison keskuudessa on edellisten vuosien tapaan pysynyt Yökahvila Kyläsaaren kylätalolla. Meri-Porin seurakuntaneuvoston jäsen Jan Koivusilta on yhdessä nuorisotyöntekijöidemme kanssa tehnyt hienon työn Yökahvilan eteen. Se tavoittaa monipuolisesti nuoria myös oman seurakuntamme ulkopuolelta. Rippikoulutyö onnistui saavuttamaan tavoitteensa. Kaikki rippikoulut pystyttiin pitämään suunnitelmien mukaisesti. Rippikoulun kävi 90,6% alueemme ikäryhmästä.

Vuosi 2021 oli koronaepidemian vuoksi haastavaa toteuttaa myös musiikillisen seurakuntaelämän kannalta. Tapahtumia ja konsertteja jouduttiin perumaan ja kokoontumisrajoitukset asettivat haasteita toimintojen ylläpitoon monina kuukausina. Sosiaalisen median osuus seurakunnan toiminnan ja myös musiikkityön kannalta lisääntyi huomattavasti ja nousi myös tärkeäksi tiedotuskanavaksi. Facebookiin tehtiin sekä suoria että nauhoitettuja harjoitusta/virsilauluhetkiä ja esim. kirkkokuoron iltavesperit tehtiin live-lähetyksinä ja kuoron joulukonsertti lähetettiin kokonaisuudessaan suoratoistona.

Seurakunnan toiminnassa onnistuttiin poikkeustilanteesta huolimatta saavuttamaan ja kohtaamaan jäseniä hyvin.

Tunnusluvut ja suoritteet

Meri-Porin seurakunta	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	17	17	17	16	16
Henkilötyövuosimäärä	16,02	16,5	15,82	16	19,03
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	1,17	1	1	1,16	1
Seurakuntapastori	2,05	2	2	2	2,42
Kanttori B vaihtunut c-kanttoriksi ***)		0		1	1
Kanttori C	1,33	2	1,21	0,55	0,6
Nuorisotyönohjaaja ***)	2	2	2,12	1,78	3 *)
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	3	3	3	3,08	4 **)
Seurakuntasihteeri	1	1	0,99	1	1,10
Lapsityönohjaaja		0	0	-	0,41
Lastenohjaaja	4,47	4,5	4,5	4,5	4,5

*) 1 ma. virka

**) 1 ma. virka

***) henkilötyövuodessa mukana kesäkanttori ja ma. nuorisotyönohjaajat

Tehtävän/suoritteen kokonaiskulut kustannusten kohdentamisohteen mukaan:

56	€/asiakaskontakti, diakonia
304	€/kerholainen, nuorisotyö
1 894	€/kerholainen, lapsityö
802	€/rippikoululainen
68	€/musiikkitalaisuuksiin osallistujien määrä

	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Meri-Porin seurakunnan väkiluku	6 463	6 700	6 608	6 736	6 974
Kastetut	44	45	33	38	47
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	28	30	22	29	12
Siunatut	96	100	80	88	88
Kirkkoon liittyneet	37	40	40	28	35
Kirkosta eronneet	90	70	62	72	92
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	142/4 544	180/6 000	153/7 711	197/6 229	182/5 242
Muut jumalanpalvelukset	41/ 2 296	50/3 100	16/176	50/3 071	53/3 498
Ehtoollisenvietto	60/ 643	120/2 500	48/1 060	128/2 476	108/2 129
Musiikkitalaisuudet	12/ 288	15/1 600	4/191	15/1 523	23/1 156
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	1 975	1 300	1 926	1 372	1 349
Asiakkaiden lukumäärä	439	240	391	201	334
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	87	117	93	130	119
Varhaisnuoria toiminnassa	134	50	166	48	144
Rippikoululaisia/-kouluja	93/ 5	105/5	100/5	111/5	96/6
Nuoret toiminnassa	130	120	120		
Muu toiminta					
Vapaaehtoiset toiminnassa	120	120			
Somesovellusten seuraajat	1 200	1 000			

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakateen toteutuma oli 97 prosenttia. Toimintatuotot ylittivät arvion neljällä prosentilla. Toimintakulut alittivat arvion 2,8 prosenttia. Henkilöstökulujen toteutuma oli 96,7 prosenttia. Vakinaisen henkilökunnan palkkamenot alittivat arvion 74.400 eurolla. Sairausvakuutuskorvaustuloja toteutui 14.600 euroa. Annetut avustukset toteutuivat puolitoistakertaisina. Toimintakate eli nettomenot lisääntyivät lähes kuusi prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna.

	2021 Talousarvio	2021 Ta muutos	TA 21 ja muutos	2021 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	30 970		30 970	32 191	-1 221	103,9
TOIMINTAKULUT	-943 472	-6 369	-949 841	-923 335	-26 506	97,2
TOIMINTAKATE	-912 502	-6 369	-918 871	-891 144	-27 727	97,0

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2021 Tilinpäätös	2020 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT	32 191	43 940	-11 749
Myyntituotot	40	52	-12
Maksutuotot	10 799	9 904	895
Kolehdit ja muut keräystuotot	8 240	7 502	739
Tuet ja avustukset	9 931	20 085	-10 154
Muut toimintatuotot	474	2 182	-1 708
Sisäiset tuotot	2 706	4 215	-1 509
TOIMINTAKULUT	-923 335	-886 729	-36 606
Henkilöstökulut	-756 480	-711 396	-45 084
Palvelujen ostot	-55 897	-50 537	-5 361
Sisäiset palvelujen ostot	-22 631	-19 068	-3 563
Vuokrat	-4 557	-2 885	-1 672
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-52 667	-60 755	8 088
Annetut avustukset	-29 484	-41 145	11 661
Muut toimintakulut	-1 618	-944	-675
TOIMINTAKATE	-891 144	-842 789	-48 355

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. Keväällä 2020 Lavian seurakunta ja Noormarkun seurakunta aloittivat liitosneuvottelut Lavian seurakunnan liittymisestä Noormarkun seurakuntaan. Kirkkohallituksen täysistunto hyväksyi 26.8.2020 Lavian seurakunnan lakkauttamisen 31.12.2020 ja liittämisen Noormarkun seurakuntaan 1.1.2021 alkaen.

Vuosi 2021 oli Noormarkun alueen, Lavian alueen ja Pomarkun alueen yhteisen seurakuntatyön ensimmäinen vuosi, johon liittyi sekä paljon iloa, mutta myös oma yhteistoiminnan opetteleminen. Covid-19 viruksen synnyttämä pandemia vaikutti ja vaikeutti perinteistä seurakuntatyötä kaikilla rintamilla, mutta opetti samalla käyttämään digitaalisia viestimiä. Teamskokoukset, jumalanpalvelusten striimaamiset, videot ja etätyö tulivat keskeisiksi korona-ajan työmuodoiksi. Seurakunnassa noudatettiin tarkkaan viranomaisten korona-ohjeistuksia. Kesällä tilanne helpottui. Joulunaika oli poikkeuksellinen korona-rajoitusten johdosta.

Seurakuntaneuvosto valitsi Lavian alueen kappalaiseksi Minna Järvisen ja seurakuntapastoriksi Esa Laitisen. Vastaavaksi lastenohjaajaksi valittiin Sanna Sengström ja lastenohjaajan toimeen Jaana Uurainen. Entisen Lavian seurakunnan työntekijät siirtyivät Noormarkun seurakunnan työntekijöiksi. Lavian seurakuntatoimisto on jatkanut uudessa seurakunnassa Noormarkun seurakuntatoimiston ohella.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Poikkeuksellinen vuosi rajoitti voimakkaasti seurakuntaelämän kokoavaa toimintaa. Messujen striimaus on ollut positiivinen uudistus, sillä messuja on seurattu Facebookin välityksellä runsaasti.

Seurakunnan oma lehti Noormarkun seurakuntauutiset ilmestyi pääsiäisenä ja jouluna.

Päiväkerhotoiminnassa sekä perhekerhoissa toimittiin vaihtelevasti johtuen rajoituksista.

Diakoniatyössä asiakkaiden määrä alkoi loppusyksyä kohden kasvaa. Puhelinkontaktien määrä lisääntyi huomattavasti.

Seurakunnan musiikkitoiminta keskittyi jumalanpalveluksiin ja kirkollisiin toimituksiin. Konsertteja järjestettiin niukasti.

Rippikoulut pidettiin leiririppikouluina koronakuplassa.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Noormarkun seurakunnan väkiluku	7595	7 600	6 365	6 487	4 861
Kastetut	35	45	33	36	42
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	18	25	12	20	7
Siunatut	126	120	73	90	43
Kirkkoon liittyneet	34	17	33	17	15
Kirkosta eronneet	65	65	66	69	60
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	105/14316	160/11 000	90/4 679	113/8 136	64/4 228
Muut jumalanpalvelukset	28/3575	30/2 500	28/2 021	20/2 578	9/1 510
Ehtoollisenvietto	2812	/7 300	3 681	5 886	3 016
Musiikkitilaisuudet	26	45/	31/506	34/3 657	17/2 100
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	2039	1 000	1 743	788	471
Asiakkaiden lukumäärä	276	250	457	207	106
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	81	150	70	108	45
Varhaisnuoria toiminnassa	65	145	55	132	60
Rippikoululaisia/-kouluja	95/4	81/	81/3	72/3	72/3
Nuoret toiminnassa	27	36	17		
Muu toiminta					
Vapaaehtoiset toiminnassa	70	60	130		
Somesovellusten seuraajat	2926	1 900	1 584		

Tehtävän/suoritteen kokonaiskulut kustannusten kohdentamisohteen mukaan:

- 85 €/asiakaskontakti, diakonia
- 831 €/kerholainen, nuorisotyö
- 1 734 €/kerholainen, lapsityö
- 698 €/rippikoululainen
- 56 €/musiikkitilaisuuksiin osallistujien määrä

Noormarkun seurakunta	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	19	19	18	17	12
Henkilötyövuosimäärä	18,51	18,64	14,78	15,14	10,57/12
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	1,83	2	1,87	2	1
Seurakuntapastori	1	1			
Kanttori	3	3	2	2	1
Nuorisotyönohjaaja	1,93	2	2,45	2,79	1,98
Diakonissa	4	4	3	2,76	2
Seurakuntas sihteeri	1,12	2	0,69	0,80	0,68
Vastaava lastenohjaaja	1	1	0,75	1,17	1
Lastenohjaaja	2,13	3	1	1,41	0,70
Lastenohjaaja ma.	0,83	0,5	1,47	1,21	1
Kesäteologi		-			0,21

Lisäksi v. 2021 ma. projektityöntekijä testamenttivaroin 0,67

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 91,1 prosenttia. Toimintatuotot alittivat arvion yli neljänneksellä. Toimintakulut alittivat arvion 9,9 %. Henkilöstökuluista toteutui 90,5 prosenttia. Lomapalkkajaksotuksen toteutuma oli 29.400 euroa arviota pienempi jaksotusmenojen vähentymisen takia. Annetut avustukset toteutuivat talousarvion mukaisesti. Toimintakate väheni vuoden 2020 tilinpäätökseen verrattuna yli kaksi prosenttia ja 21.100 euroa.

	2021 Talousarvio	2021 Ta muutos	TA 21 ja muutos	2021 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	61 116		61 116	44 049	17 067	72,1
TOIMINTAKULUT	-1 113 211	-8 406	-1 121 617	-1 010 547	-111 070	90,1
TOIMINTAKATE	-1 052 095	-8 406	-1 060 501	-966 498	-94 003	91,1

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2021 Tilinpäätös	2020 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT	44 049	90 253	-46 204
Myyntituotot	467	305	162
Maksutuotot	14 118	2 814	11 304
Vuokratuotot	0	310	-310
Metsätalouden tuotot	0	44 804	-44 804
Kolehdit ja muut keräystuotot	13 738	10 915	2 824
Tuet ja avustukset	3 413	22 015	-18 603
Muut toimintatuotot	9 061	25	9 036
Sisäiset tuotot	3 252	9 065	-5 813
TOIMINTAKULUT	-1 010 547	-1 077 876	67 329
Henkilöstökulut	-824 159	-892 266	68 106
Palvelujen ostot	-78 831	-74 261	-4 570
Sisäiset palvelujen ostot	-25 692	-6 810	-18 882
Vuokrat	-7 316	-6 188	-1 127
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-42 284	-60 438	18 155
Annetut avustukset	-30 500	-27 048	-3 452
Muut toimintakulut	-1 765	-10 865	9 100
TOIMINTAKATE	-966 498	-987 624	21 126

Porin Teljän seurakunta

Yleiskuvaus toiminnasta

Koronapandemian aiheuttamat viranomais määräykset ja rajoitukset tulivat usein nopealla aikataululla. Tämä aiheutti kuormitusta jatkuvan valmiustilan sekä alati vaadittujen toiminnallisten muutosten vuoksi. Toimintaa pystyttiin kuitenkin kaikissa oloissa jatkamaan ja ihmisten kohtaamiseen panostamaan eri tavoin kullekin oikealla tavalla. Yhteisöllisyyden merkitys korostui erityisesti aikana, jolloin kokoava toiminta oli haasteellista, mutta kuitenkin mahdollista.

Varhaisnuoriso- ja nuorisotyön tiimi piti yllä säännöllistä viikko-, leiri- ja retkitoimintaa. Erityisen merkityksellistä oli, että nuorten kokoava toiminta pystyi jatkamaan rajoitustenkin aikana. Yhteys kunnalliseen varhaiskasvatukseen oli alkuvuonna vierailuja, loppuvuonna katsomuskasvatuksen antamisen tukemista. Kouluvierailuja, -konsertteja ja -kirkkoja pidettiin etänä ja tallenteiden välityksellä.

Koronan vaikutus näkyi puheluiden määrän lisääntymisenä sekä IT-taitojen kehittymisenä. Läsnaolo somessa ja jatkuva live-hartauselämä vakiinnuttivat paikkansa. Diakoniset kohtaamiset jatkuivat vastaanotoilla, laitoksissa ja kotikäynneillä. Diakonialta apua hakivat työikäiset yksin asuvat, nuoret aikuiset, lapsiperheet sekä ikääntyneet.

Kuorotoiminta joutui olemaan paljolti tauolla sekä erilaiset konsertit, yhteislaulu- ja musiikkitalaisuudet jouduttiin toteuttamaan rajoituksin tai ne jäivät kokonaan toteutumatta. Musiikkityön projekti Olli Kortekankaan monologiooppera Ende und Beginn pystyttiin toteuttamaan.

Messuja ja konfirmaatioita järjestettiin sunnuntaisin pienissä ryhmissä väkimmäärajoitusten niin vaatiessa. Erityisen tärkeää oli raamattuopetuksen jatkuminen lähiopetuksena. Osa vapaaehtoisista oli sivussa toiminnasta pahimman korona-ajan.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Työmuotomme toimivat hienosti eri sosiaalisen median kanavilla tavoittaen myös uusia ihmisiä. Seurakuntaamme laadittiin somestrategia. Henkilökohtaisten yhteydenottojen merkitys korostui.

Diakoniassa avunpyyntöihin pystyttiin vastaamaan pääsääntöisesti nopeasti ja antamaan aikaa myös sielunhoidollisille keskusteluille. Palvelunohjaus ja taloudellinen avustaminen toteutui rajoitusten puitteissa.

Lähetystyössä iloittiin uusista piiriläisistä ja vapaaehtoisista sekä lähettien vierailuista. Maahanmuuttajatyö kasvoi sekä uusien kasteoppilaiden että Poriin muuttaneiden eri-ikäisten myötä. Ystävyysseurakuntatyössä käytiin kirkolta käsin nojatuolimatalla jokaisessa ystävyysseurakunnassamme. Retriittityössä iloittiin viimein mahdollisuudesta järjestää Ritva Nummisen ikoninäyttely.

Siirtymä nuorista nuoriin aikuisiin toimi, muiden työmuotojen polkua pitää vielä vahvistaa. Vanhempien kohtaamisen tavat ovat myös kehittämisen alla. Varhaisnuorten leirit onnistuttiin pitämään. Koulu yhteistyön tulevaisuus huoletti ja siihen tulee panostaa.

Tilaisuudet on saatu hoidettua turvallisesti, toimintatapoja soveltaen, muuttuvien ohjeistusten mukaisiksi. Olemme toiminnassamme onnistuneet säilyttämään kiireettömän ja rauhallisen tunnelman. Suunnitelman mukaan olemme pystyneet tekemään rajoitusten puitteissa yhteistyötä katsomuskasvatuksen tiimoilta päiväkotien kanssa.

Vaihtuvat rajoitukset ovat vaatineet myös tiedottamiselta erityistä huolellisuutta. Domuksen käyttöönotto siirtyi. Musiikkityössä suunnitelmat jäivät osaksi toteutumatta tai vähintäänkin vaillinaisiksi rajoitusten tähden.

Tunnusluvut ja suoritteet

		TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Porin Teljän seurakunnan väkiluku	16 374	16 500	16 849	16 999	17 277
Kastetut	110	120	108	107	120
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	21	60	26	49	54
Siunatut	234	270	245	243	268
Kirkkoon liittyneet	102	150	107	113	115
Kirkosta eronneet	230	200	247	278	321
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	149/14050	150/18 500	146/17 820	140/17 276	140/15501
Muut jumalanpalvelukset	125/7073	90/11 000	149/23 426	96/9 475	93/10 030
Ehtoollisenvietto	146/5070	180/10 000	278/6 924	173/12 611	171/11943
Musiikkitilaisuudet	19/1641	35/4 000	30/2 310	33/3 808	32/4 524
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit 1)	1949	4 300	4 251	3 539	3 665
Asiakkaiden lukumäärä	1016	1 000	2 154	855	
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	60	80	60	146	186
Varhaisnuoria toiminnassa	94	100	95	139	137
Rippikoululaisia/-kouluja	196/9	195/9	180/9	196/10	203/8
Nuoret toiminnassa	201	180			
Muu toiminta					
Vapaaehtoiset toiminnassa	274	500	230		
Somesovellusten seuraajat	4015	4 000	1 970		

1) tilastointitapa muuttui vuonna 2021

Tehtävän/suoritteiden kokonaiskulut kustannusten kohdentamisohjeen mukaan:

- 108** €/asiakaskontakti, diakonia
- 483** €/kerholainen, nuorisotyö
- 3 178** €/kerholainen, lapsityö
- 691** €/rippikoululainen
- 9** €/musiikkitilaisuuksiin osallistujien määrä

Porin Teljän seurakunta	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	27		26	27	27
Henkilötyövuosimäärä	25,57	27	25,5	27,77	27,97
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	4	4	4	4	4
Seurakuntapastori	2,75	3	2,79	3	3
Lähetys- ja kansainvälisen työn sihteeri	0,8	0,8	0,8	0,88	0,88
Kanttori	3	3	3	3	2,88
Nuorisotyönohjaaja	3	3,5	3	3,64	3,73
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	4,53	5	4,13	5,08	5
Seurakuntasihteeri ja yht. srksihteeri	1,48	1,5	1,36	1,48	1,5
Lastenohjaaja	3	4	2,69	4,69	3,67
Lastenohjaaja, ma,	1		1,73		1,21
Emäntä	1	1	1	1	0,92
Kesäteologi		0,2			0,18

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 96,4 prosenttia. Toimintatuotot alittivat arvion 28 prosenttia. Toimintakulut alittivat arvion yli viidellä prosentilla. Henkilöstökulut toteutuivat 97,1 prosenttisesti. Lomapalkkajaksotuksen arvion ylitys oli 17.300 euroa. Palvelusten ostomenot olivat arvioon verrattuna 31 % pienemmät. Annettujen avustusten määräraha toteutui puolitoistakertaisena. Toimintakate eli nettomenot lisääntyivät vuoden 2020 tilinpäätökseen verrattuna 6,9 prosenttia ja 99.000 euroa.

	2021 Talousarvio	2021 Ta muutos	TA 21 ja muutos	2021 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	127 274		127 274	91 725	35 549	72,1
TOIMINTAKULUT	-1 706 435	-10 190	-1 716 625	-1 624 517	-92 108	94,6
TOIMINTAKATE	-1 579 161	-10 190	-1 589 351	-1 532 792	-56 559	96,4

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2021 Tilinpäätös	2020 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT	91 725	104 005	-12 280
Korvaukset	8 590	8 590	0
Myyntituotot	668	66	602
Maksutuotot	21 827	19 339	2 488
Vuokratuotot	360	1 340	-980
Kolehdit ja muut keräystuotot	21 363	23 205	-1 842
Tuet ja avustukset	19 238	30 893	-11 654
Muut toimintatuotot	5 482	5 400	82
Sisäiset tuotot	14 197	15 172	-975
TOIMINTAKULUT	-1 624 517	-1 537 812	-86 705
Henkilöstökulut	-1 294 696	-1 235 253	-59 443
Palvelujen ostot	-102 634	-91 944	-10 690
Sisäiset palvelujen ostot	-64 071	-49 935	-14 136
Vuokrat	-8 362	-4 830	-3 532
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-61 594	-64 768	3 173
Annetut avustukset	-83 451	-77 020	-6 431
Muut toimintakulut	-9 707	-14 060	4 353
TOIMINTAKATE	-1 532 792	-1 433 807	-98 985

Yhteiset varaukset

Yleiskuvaus toiminnasta

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

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakate toteutui 90 prosenttisesti.

Diakoniatyön avustuksiin varattiin 20.000 euroa, joka käytettiin kokonaan. Seurakuntien yhteisiin hankkeisiin varattiin talousarviossa 14.100 euroa. Määrärahasta toteutettiin vuoden lopussa Keski-Porin kirkon juhlavalaistus yhteistyössä tapahtumatuottaja Äänirasian kanssa. Valaistus liittyi Porin kaupungin järjestämään valaistustapahtumaan Raatihuoneen puistossa sekä kaupungin arvorakennuksissa.

	2021 Talousarvio	2021 Ta muutos	TA 21 ja muutos	2021 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTAKULUT	-38 788	0	-38 788	-34 822	-3 966	89,8
TOIMINTAKATE	-38 788	0	-38 788	-34 822	-3 966	89,8

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2021 Tilinpäätös	2020 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT	-34 822	-33 544	-1 279
Henkilöstökulut	-280	-7 759	7 479
Palvelujen ostot	-9 772	-1 452	-8 320
Sisäiset palvelujen ostot	-20 018	-20 107	89
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 752	-4 225	-527
TOIMINTAKATE	-34 822	-33 544	-1 279

2.2.3 Yhteiset seurakunnalliset tehtävät

Yhteisen seurakuntatyön keskus

Yleiskuvaus toiminnasta

Seurakuntien yhteinen palveluyksikkö on kirkko keskellä elämää. Se palvelee ihmisiä elämän ja uskon asioissa. Yhteisen seurakuntatyön keskus toteuttaa seurakunnan perustehtävää hoitamalla niitä tehtäviä ja palveluja, jotka toteutetaan yhdessä ja yhteistyössä. Yhteisen seurakuntatyön keskus (YSK) on jatkuvasti kehittyvä työyksikkö, joka tekee yhteistyötä yli kaikkien rajojen ja muuttuu toimintaympäristön kehityksen mukaisesti.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Työyksiköt ovat vahvistaneet toimintakykyään yhteistyörakenteita vahvistamalla ja työtettä rohkeasti uudistamalla. Toimintatapana on asiakaslähtöinen palvelu siellä missä ihmiset ovat. Työyksiköistä on tullut oman asiantuntijaroolin mukaisesti moniammatillisia ja monitoimijaisia verkostoja.

Covid19-pandemia vaikutti kaikkeen toimintaan. Ihmisten yhteyteen ja läheisyyteen perustuvat palvelut sekä toiminnot on epidemian kestäessä opittu muotoilemaan siten, että huolehditaan vastuullisesti asiakas- ja työntekijäturvallisuudesta. Työalat ovat ketterästi hyödyntäneet digitaalisuuden mahdollisuuksia uusien työtapojen käyttöönotossa.

Perheneuvonta tarjoaa ammatillista keskusteluapua jokaisena arkipäivänä! Poikkeustilanteessa on otettu sähköiset työvälit käyttöön. Tätä vaihtoehtoa tarjotaan jatkossakin. Covid-pandemian jatkuessa työtapoina ovat tarjolla olleet myös Teams-keskustelut ja puhelut. Turvattomuuden tunne ja yksinäisyys on yhä kasvava ongelma. Poikkeustilanteessa on erityisesti pyritty tukemaan asiakkaiden hyvää elämää ja voimavaroja.

Sote työskentely on seurakuntapalvelujen tärkeä kehittämisaikana. Yhteistyö on laajentunut maakunnalliseksi seurakuntien väliseksi yhteistyöksi, jossa seurakuntien perustoiminta voi liittyä osaksi hyvinvointialueen palvelukokonaisuuksia. Satasotessa seurakunnat tunnustetaan toimijoina hyvinvointialueiden rakentamisessa ja työskentelyä on tehty yhdessä julkisen ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Koronavuonna 2021 oli helpompaa toteuttaa perustehtävää, kun oli jo opittu uusia menetelmiä, ohjelmia ja kohtaamisen tapoja. Asiakaskohtaamiset toteutettiin tarvittaessa etänä puhelimitse/videoyhteyksillä tai ulkotiloissa. Ryhmätoimintaa voitiin toteuttaa satunnaisesti. Vuoden aikana toimittiin osittain hybridimallissa.

Korona rajoitti toimintakeskusten toimintaa. Leirit toteutettiin koronarajoitteiden puitteissa. Jouduttiin pohtimaan uusia tapoja toteuttaa leirit terveysturvallisesti. Rajoitteet ovat myös määritelleet leirien sekä tapahtumien henkilömääriä. Leirejä lyhennettiin, jotta saatiin siivous toteutumaan koronaohjeiden mukaan. Tämä vaikutti yöpymisvuorokausien lukumäärään. Osa leireistä toteutettiin Junnilan toimintakeskuksessa. Koko viime vuoden ajan on oltu joustavia peruutuksien suhteen, koska koronatilanne ja rajoitukset ovat muuttuneet nopeasti. Vaikka korona on tuonut paljon haasteita toimintakeskusten toimintaan, on opittu elämään näiden haasteiden kanssa. Leiri- ja päivätoiminnot on toteutettu asiakkaiden toiveiden mukaisesti sekä terveysturvallisesti.

Sairaalasielunhoidon toimintakenttään vaikutti merkittävä tavalla koronapandemian tuomat muutokset ja rajoitukset. Silti sairaalasielunhoito pyrki huolehtimaan siitä, että potilas ja hänen läheisensä saavat sielunhoidollisen tuen. Tämä toteutui erilaisin tavoin kuten puhelimesa ja verkossa tapahtuvalla sielunhoidolla ja sosiaalista mediaa hyödyntämällä. Osallistuttiin

Kirkko Sairaalassa –instagramtilin perustamiseen ja toimittiin siinä päivittäjänä. Työstä kerrottiin myös Facebookin Kirkko Porissa Seurakuntapalvelut –sivulla.

Satasairaalassa työn painopisteet olivat koronarajoitukset huomioiden yksilö-, perhe- ja ryhmätyöskentelyssä, moniammatillisissa ryhmissä ja etenkin työnohjauksessa. Sairaalasielunhoidossa Porin terveys- ja sairaalapalveluissa vakiintui monitoimijainen yhteistyö yhteisen seurakuntatyön toiminnallisten työmuotojen kanssa. Sotekehitys vahvisti tämän yhteistyön tarvetta. Kehittyvistä yhteistyöhankkeista panostettiin lapsiperheiden parissa toimivan moniammatillisen lapsiperheteriin työhön. Erityisesti huomioidaan sairastuneiden läheiset ja perhe-elämän kokonaisuus. Perusturvan sairaalasielunhoidon piirissä vuonna 2015 alkanut saattohoidon vapaaehtoistyö laajeni maakunnalliseksi soteyhteistyöksi. Tämän laajentuvan soteyhteistyön toimintamalliksi otettiin Porin perusturvan kotisairaalan ja sairaalasielunhoidon yhdessä kehittämä yhteistyörakenne.

Tunnusluvut ja suoritteet

YSK	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Perheneuvonta					
Neuvottelujen määrä (moduulit)	1501	1 500	2 042	1 470	1 395
Asiakkaiden lukumäärä	358	400	409	413	355
Sairaalasielunhoito					
Asiakaskontaktit	1870	2 500	1 722	2 411	2 318
Hartaudet ja kirkolliset toimitukset	90	150	61	138	148
Diakonia					
Asiakaskontaktit/Kohtaamiset*	773*	1 100	944	1 087	1 154
Asiakkaiden lkm/Tapahtumat/os.*	12/1406*	450	245	414	405
Verkostoasiakkaat/Yht.t.verkostot/os.*	14/1094*	3900	3 961	2 391	
Kasvatus					
Kohtaamiset*	57*				
VNT tapahtumat/Tapahtumat/os.*	34/768*	40	1	41	51
Osallistujamäärä/Yht.t.verkostot/os.*	4/3387*	3 200	14	3 157	3 141
Oppilaitostyö					
Asiakaskontaktit/Kohtaamiset*	1296*	1 000	432	918	214
Tapahtumat/osallistujat*	70/4211*				
Toimintakeskukset					
Yöpymisvuorokaudet (PSRKY)	4858	9 600	4 422	9 619	9 659
Kokonaishenkilömäärä (PSRKY)	1471	4 500	1 365	4 496	4 536
Leirit ja kurssit	49	75	34	72	79
Koulutus, seminaarit, hengellinen ohjaus, työnohjaus ja konsultaatio	265	250	350	389	372
Toimintaryhmät	14	30	63	35	32
Vapaaehtoiset työntekijät	206	450	170	454	547

*) Uusi tunnusluku

Tehtävän/suoritteiden kokonaiskulut kustannusten kohdentamisohjeen mukaan:

- 436 €/asiakaskontakti, diakonia
89 €/keskustelu, perheneuvonta

YSK	TP 2021	TA 2020	TP 2019	TP 2019	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	25	34	31	34	34
Henkilötyövuosimäärä	26,84	39	35,11	38,84	39,99
Papit ja lehtorit	7,25	9	7	7	7,01
Diakoniatyöntekijät	5,85	7	5,07	6,86	6,96
Nuorisotyöntekijät	1,95	2	1,51	2	3,30
Toimistohenkilöstö	3	9	9,09	7,47	11,16
Kurssikeskushenkilöstö	8,79	7	7,09	7	6,9
Työntekijämäärä (ma., htv)	3,47	5	5,35	8,51	4,66

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 83 prosenttia. Toimintatuotot alittivat arvion lähes viidenneksen. Korvaukset muilta seurakunnilta olivat 130.100 euroa ja toteutuivat lähes neljänneksen arviota suurempina. Sisäiset tuotoista toteutui 203.300 euroa, joka oli 78.000 euroa arvioitua vähemmän. Henkilöstökulujen toteutuma oli 85,4 prosenttia. Toimintakulut yhteensä alittivat arvion lähes 18 prosentilla. Toimintakate eli nettomenot vähenivät vuoden 2020 tilinpäätökseen verrattuna 17 prosenttia, koska keskusrekisterin nettomenot siirrettiin vuoden 2021 talousarviossa pois yhteisen seurakuntatyön keskuksesta.

	2021 Talousarvio	2021 Ta muutos	TA 21 ja muutos	2021 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	485 488		485 488	395 900	89 588	81,5
TOIMINTAKULUT	-1 857 593	-15 284	-1 872 877	-1 543 064	-329 813	82,4
TOIMINTAKATE	-1 372 105	-15 284	-1 387 389	-1 147 163	-240 226	82,7

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2021 Tilinpäätös	2020 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT	395 900	325 619	70 282
Korvaukset	130 148	109 385	20 764
Myyntituotot	7 274	5 436	1 838
Maksutuotot	12 414	5 881	6 533
Vuokratuotot	34 338	59 140	-24 802
Kolehdit ja muut keräystuotot	3 278	1 249	2 029
Tuet ja avustukset	3 950	14 950	-11 000
Muut toimintatuotot	1 161	3 410	-2 249
Sisäiset tuotot	203 336	126 167	77 169
TOIMINTAKULUT	-1 543 064	-1 704 613	161 549
Henkilöstökulut	-1 223 791	-1 329 768	105 977
Palvelujen ostot	-163 459	-238 754	75 295
Sisäiset palvelujen ostot	-23 092	-23 893	801
Vuokrat	-12 346	-6 093	-6 254
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-118 448	-99 108	-19 340
Annetut avustukset	-130	-2 919	2 789
Muut toimintakulut	-1 797	-4 077	2 281
TOIMINTAKATE	-1 147 163	-1 378 994	231 831

Viestintäpalvelut

Viestinnan neuvottelukunnan jäsenet:

Anna-Mari Vuollet	puheenjohtaja
Seppo Kummala	varapuheenjohtaja
Kari Heino	jäsen
Heimo Hietanen	jäsen, Porin Kirkkosanomien päätoimittaja
Marjut Itkonen	jäsen
Anna Kasvinen	jäsen
Vuokko Mansikkamäki	jäsen
Anne Liinamaa	yhteisen kirkkoneuvoston edustaja
Raino Salmijärvi	tiedottaja
Tiina Miettinen	tiedottaja
Matti Kuhna	viestintäpäällikkö, sihteeri

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. Viestintäpalvelut julkaisee omaa lehteä ja radiomai- nontaa, hoitaa tapahtumailmoittelua ja koordinoi Porin seurakuntien messuja Radio Deihin.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

1. Viestintäpalvelut pysyi 98,8 prosentin taloustoteutumallaan budjettitavoitteissa.
2. Vuoden 2021 iso hanke oli Porin Kirkkosanomien taiton suunnittelu viestinnän oma työnä siten, että oma taitto käynnistyisi 1.1.2022 alkaen. Samassa yhteydessä myös lehden ulkoasua päätettiin uudistaa. Visuaalisuutta korostanut uudistuspaketti, johon kuului myös teknisten valmiuksien päivityksiä, saatiin valmiiksi vuoden loppuun mennessä.
3. Somen osalta vierailujen määrä kasvoi edellisvuodesta. Facebookissa nousu oli 8,3 ja Instagramissa peräti 113,6 prosenttia. Kirkko Porissa -Facebook-sivua päivitettiin viikoit- tain sivuston ympärille kootun someringin toimesta. Sama koskee Instagramia.

Vuoden uutisaiheet

Koronavirus hallitsi edelleen toimintaa ja uutisointia myös Porin ev.lut. seurakuntayhtymässä. Keväällä julistetun sulkutilan vuoksi seurakunnat joutuivat sulkemaan ovensa ja päättämään avoimen toimintansa toistaiseksi. Tästä seurasi edellisen vuoden tapaan uusien työtapojen, kuten jumalanpalvelusten striimaamisten, soveltamista käytäntöön.

Vuoden muita merkittäviä uutisia olivat Porin aluekeskusrekisterin toiminnan käynnistyminen arkkhiippakunnassa, Porin seurakuntien keskinäisen rahanjakokaavan muuttuminen, metsä- hautausmaan krematorihankkeen suunnittelun eteneminen, Meri-Porin kirkkoherran vaali sekä uuden piispan Mari Leppäsen virkaanastuminen helmikuussa ja vierailu Porissa syys- kuun alussa.

Viestinnän neuvottelukunta kokoontui neljä kertaa. Neuvottelukunta toimii viestinnän asiantuntijaelimenä ja Porin Kirkkosanomien toimitusneuvostona.

Tunnusluvut ja suoritteet

Viestintäpalvelut	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Kirkkosanomien numeroita/vuosi	10	10	10	10	10
Kirkkosanomien/laajuus/ sivua	16	16	16	16	16 (+ vaalilehti 28)
Kirkkosanomien/kpl	39 400	40 300	39 203	10 40 300	43 500 (+ vaalilehti 44 700)
Radio-ohjelmat					
Radio Pori/mainossek.	14 000	12 000	10 000**)	14 000	12 000
Radio Pori/ohjelmat/v.	-	-	-	25	25
Radio Dei/ohjelmat/v.	40	40	-	5	50
Ilmoitukset					
Kirkolliset/lehti x krt	3 x 52	3 x 52	3 x 52	3 x 52	3 x 52
Erillisilm./pmm/viest.palv.	4 908	8 800	4 000	10 100	5 100
Erillisilmoitukset/pmm kaikki	12 700	25 000	11 200	20 000	17 500
Tiedotteet ja jutut					
Tiedotteet/kpl/kk	18	18	20	14	12
Leikekirja/A3-sivuja	170	200	150	200	180
Www-sivut					
Laajuus/linkitettyt sivut					
*) Istunto/kk	16 500	19 000	15 300	18 900	17 500
Sosiaalinen media/Fb uusi tunnusluku -14 alk.					
Facebook/tykkääjät lkm	2 194	1 800	1 880	1 728	1 480
Facebook/päivitykset lkm	7 123	650	noin 780	noin 700	614

*) 30.1.2017 alkaen nettisivut Kirkkohallituksen Lukkari-järjestelmässä

***) 2 000 sekuntia siirretty vuodelle 2021

Viestintäpalvelut	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	4	3	4	3	4
Henkilötyövuosimäärä	3,11	3,22	3,10	2,85	3,35
Viestintäpäällikkö	1	1	1	1	1
Tiedottaja	1,57	2,22	1,57	1,57	2,25
Ma. osa-aikainen tiedottaja htv	0,54	0,16	0,53	0,16	

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 98,8 prosenttia. Henkilöstökulujen toteutuma oli 95 prosenttia. Palvelujen hankintoja toteutui talousarvion tasoisesti 176.200 euroa. Palveluksista eniten menoja kului postipalveluihin, painatuksiin ja ilmoituksiin. Viestintäpalveluiden toimintakate eli nettomenot lisääntyivät vajaa kolme prosenttia vuoteen 2020 verrattuna.

	2021 Talousarvio	2021 Ta muutos	TA 21 ja muutos	2021 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	9 900		9 900	1 580	8 320	16,0
TOIMINTAKULUT	-347 966	-1 274	-349 240	-336 819	-12 421	96,4
TOIMINTAKATE	-338 066	-1 274	-339 340	-335 239	-4 101	98,8

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2021 Tilinpäätös	2020 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT	1 580	6 818	-5 238
Myyntituotot	1 460	5 622	-4 162
Maksutuotot	0	543	-543
Tuet ja avustukset	0	653	-653
Muut toimintatuotot	120	0	120
TOIMINTAKULUT	-336 819	-332 944	-3 875
Henkilöstökulut	-153 268	-150 188	-3 080
Palvelujen ostot	-176 240	-179 353	3 114
Sisäiset palvelujen ostot	-447	-787	339
Vuokrat	-1 191	-790	-401
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 672	-1 826	-3 846
TOIMINTAKATE	-335 239	-326 126	-9 112

Muut yhteiset tehtävät

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

	Talousarvio	Tilinpäätös	Ero
LÄHETYSTYÖ			
Suomen Lähetysseura	67 078	67 078	0
Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys ry.	41 787	41 787	0
Suomen Ev.Lut. Kansanlähetys ry.	68 674	68 674	0
Suomen Piipiaseura ry.	11 273	11 273	0
Evankelisluterilainen Lähetisyhdistys Kylväjä ry.	39 834	39 834	0
Sanansaattajat ry.	19 146	19 146	0
MERIMIESKIRKKO			
Suomen Merimieskirkko ry.	7 000	7 000	0
KIRKON ULKOMAANAPU			
Kirkon ulkomaanapu	26 600	26 600	0
MUUT AVUSTUKSET			
Lattomerén Rukoushuoneyhdistys ry.	15 000	15 000	0
Porin Diakonialaitoksen Säätiö	1 060	1 060	0
Porin Kristillisen koulun kannatusyhdistys ry.	6 000	6 000	0
Radio Dei Satakunta	12 000	12 000	0
Kirkon tiedostuskeskus/Kirkkohallitus	3 400	3 400	0
Porin Rauhanyhdistys	750	750	0
Erikseen päätettävät	2 150		2 150
Yhteensä	321 752	319 602	2 150

Muut yhteiset seurakunnalliset tehtävät

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Määrärahat lähetystyölle ja kansainväliseen diakoniaan sekä muut kirkollisen toiminnan avustuspäärahat olivat yhteensä 321.750 euroa ja ne toteutuivat 99,3 prosenttisesti. Lisäksi tehtäväalueella oli suorituslisään varattu määräraha 115.000 euroa, josta käytettiin seurakuntayhtymässä talousarviomuutoksena 82.700 euroa. Koko tehtäväalueen toteutumaprosentti oli 90,3.

	2021 Talousarvio	2021 Ta muutos	TA 21 ja muutos	2021 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTAKULUT	-436 710	82 706	-354 004	-319 602	-34 402	90,3
TOIMINTAKATE	-436 710	82 706	-354 004	-319 602	-34 402	90,3

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2021	2020	Ero eur
	Tilinpäätös	Tilinpäätös	
TOIMINTAKULUT	-319 602	-327 020	7 418
Palvelujen ostot	-12 000	-11 900	-100
Annetut avustukset	-307 602	-315 120	7 518
TOIMINTAKATE	-319 602	-327 020	7 418

2.2.4 Hautauspalvelut

Yleiskuvaus toiminnasta

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

Hautauspalvelut vastaa Sigrid Juséliuksen Säätiön mausoleumin esittelystä ja isännöinnistä. Säätiön kanssa neuvoteltiin opas- ja isännöintisopimuksen päivittämisestä vuoden loppupuolella ja tarkistettu sopimus astuu voimaan 1.6.2022 alkaen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

- Ohjaamme annetut määrärahat hautaustoimintaan.
Toteutuminen: Tavoite toteutui ja talousarvio alittui. Toimintatuottoja saatiin 54 667 euroa enemmän kuin edellisvuotena. Toimintakulut alittuivat 12 045 eurolla. Vuoden aikana haudattiin omille hautausmaille 1023 vainajaa, joka oli 36 vainajaa enemmän kuin edellisenä vuonna. Kokonaismäärä tarkoittaa keskimäärin 20 siunaustilaisuutta viikossa. Krematoriossa tuhkattiin kaikkiaan 1255, joka oli 85 vainajaa enemmän kuin edellisenä vuonna. Kokonaismäärä tarkoittaa keskimäärin 24 tuhkausta viikossa.
- Panostamme ympäristöystävälliseen toimintaan
Toteutuminen: Tavoite on toteutunut pieninä tekoina eri alueiden kunnossapitoon liittyvissä osa-alueissa. Teimme ainoastaan mekaanista käytävien hoitoa ja olemme toteuttaneet usealla hautausmaalla alueita, joissa ei leikata ruohoa. Osa ruohonleikkausjätteestä on jätetty nurmikolle, jolloin se antaa luonnollista lannoitusta alueille. Käytämme omissa istutuksissa monivuotisia kasveja. Yhdelle hautausmaalle tehtiin ötökkäaita, joka palvelee alueen monimuotoisuutta.

Tunnusluvut ja suoritteet

H a u t a u s p a l v e l u t	TP 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Hautausmaahallinnon tehtävät				
Hautauslaskut	2083	1 896	2 119	2 175
Hautausmäärien kirjaamiset	1023	987	974	986
Tuhkauspäämien kirjaamiset	1255	1 170	1 360	1 398

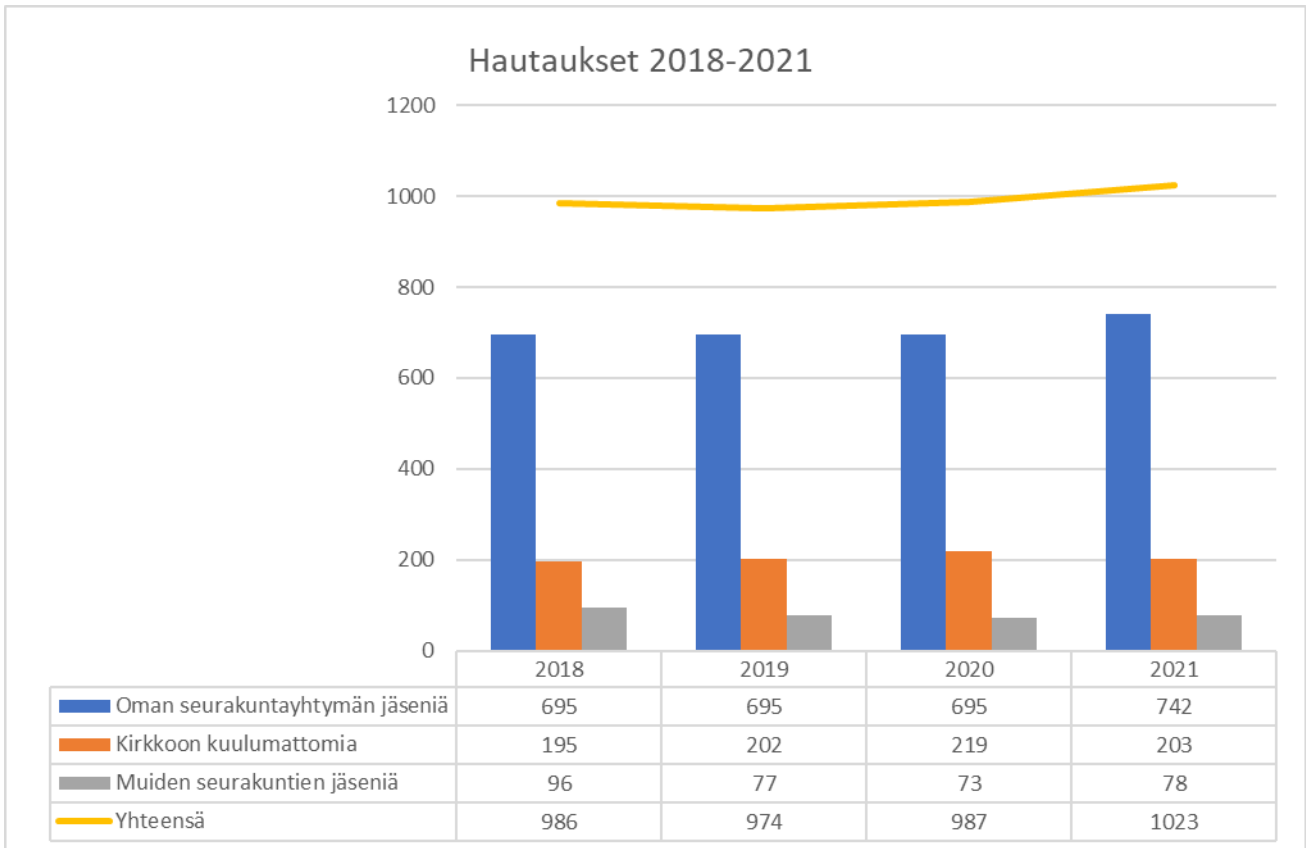
Euroa/hautaus	TP 2021	TA 2020	TP 2019	TP 2018
Haudattuja/vuosi	1023	987	942	986
Toimintakulut	-1597	-1 610	-1 830	-1 607
Toimintatuotot	694	664	575	712

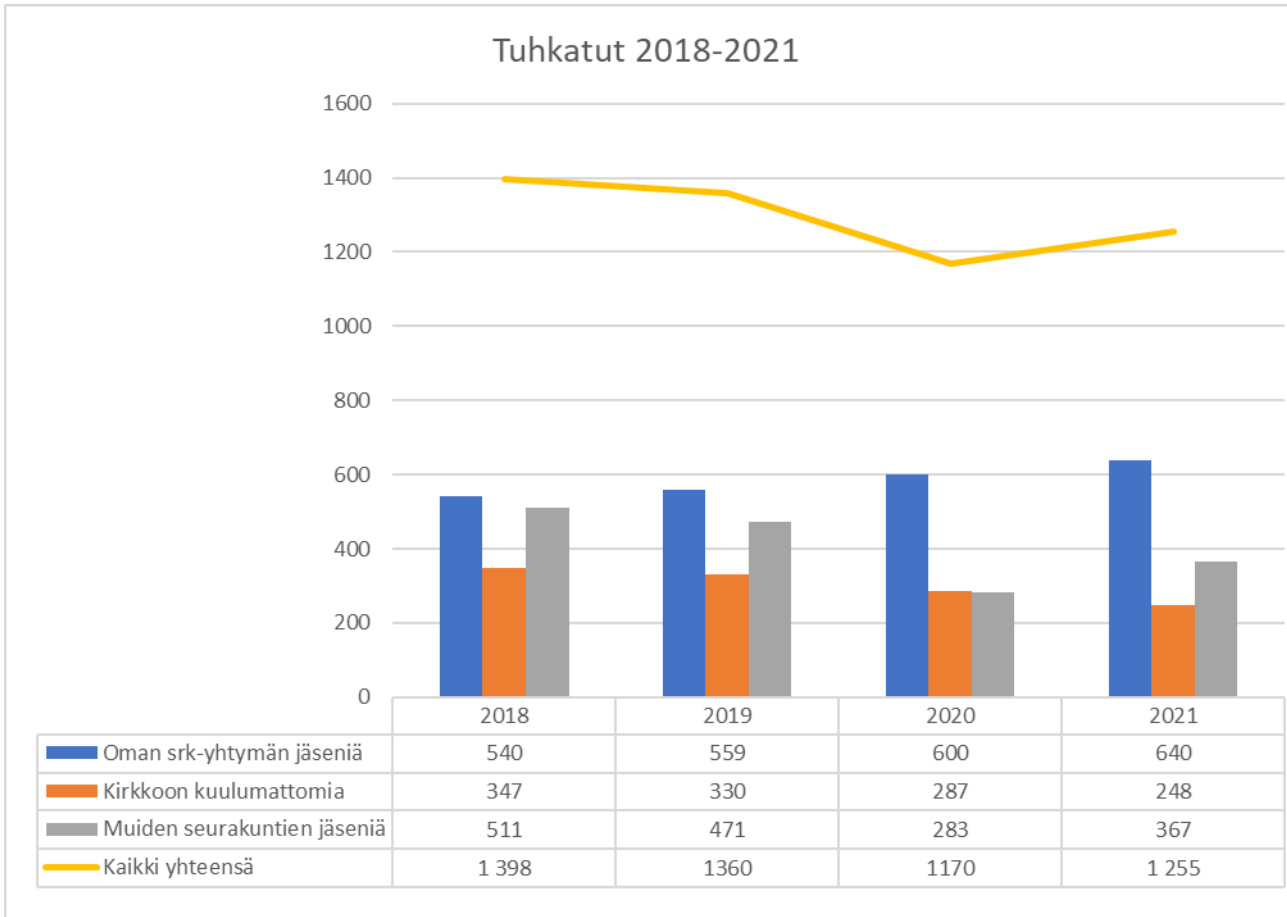
Hautausmaat

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

Hautaukset hautausmaittain

Vuosi 2021	Haudattuja yhteensä	Arkut	Uurnat	Tuhkaus	Tuhkaus %
Käppärän hautausmaa	655	122	382	151	81
Porin metsähautausmaa	103	32	54	17	69
Vanha hautausmaa	56	0	56	0	100
Reposaaren hautausmaa	28	4	22	2	85
Ahlaisten uusi hautausmaa	10	4	6	0	60
Ahlaisten vanha hautausmaa	8	6	2	0	25
Noormarkun vanha hautausmaa	19	9	10	0	53
Noormarkun uusi hautausmaa	51	20	25	6	61
Lassilan hautausmaa	20	15	5	0	25
Lavian kirkkohautausmaa	17	14	3	0	18
Lavian kappelihautausmaa	15	8	7	0	47
Pomarkun hautausmaa	41	19	20	2	54
Yhteensä	1023	253	592	178	75





Hautauspalvelut	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	19	22	22	21	21
Henkilötyövuosimäärä	29,06	32	31,22	34,54	33,58
Toimistosihteeri	2,36	3	2,5	3	2,2
Ylipuutarhuri	1	1	1	1	1
Työnjohtaja	2	2	2	2,01	2
Erityisammattimies	10,11	9	9,54	9,48	9,79
Vahtimestari-siivoaja		0,67			-
Siivoaja	0,67	1	0,67	0,67	0,67
Kiinteistö-hautausmaatyöntekijä	0,50	15	0,73	0,65	3,1
Oppaat + hautausm. kausityöntekijät	12,42	22	14,78	17,73	16

Huom. Oppaat vuonna 2021 palkkiotoimisia, henkilötyövuodessa mukana vain kausityöntekijät.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 98,7 prosenttia. Toimintatuotot ylittivät arvion 4,4 prosentilla. Hautauspalveluiden maksutulot ylittivät arvion 26.700 eurolla. Toimintakulut ylittivät arvion runsaalla prosentilla ja henkilöstökulut toteutuivat 92 prosenttisesti. Palvelusten ostomenot ylittivät arvion 42,5 %. Menoja syntyi arviota enemmän henkilöstövuokrauksessa, rakennusten rakentamispalveluissa, ICT-palveluissa ja jätehuollossa.

Hautauspalveluiden menot vähenivät vuoteen 2020 verrattuna vajaan prosentin. Henkilöstökulut vähenivät lähes 27.000 euroa.

	2021 Talousarvio	2021 Ta muutos	TA 21 ja muutos	2021 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	680 079		680 079	710 011	-29 932	104,4
TOIMINTAKULUT	-1 610 997	-5 095	-1 616 092	-1 633 978	17 886	101,1
TOIMINTAKATE	-930 918	-5 095	-936 013	-923 968	-12 045	98,7

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2021 Tilinpäätös	2020 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT	710 011	655 344	54 667
Myyntituotot	342	234	108
Maksutuotot	692 808	626 787	66 020
Vuokratuotot	12 611	14 523	-1 912
Tuet ja avustukset	4 250	9 446	-5 196
Muut toimintatuotot	0	4 353	-4 353
TOIMINTAKULUT	-1 633 978	-1 584 988	-48 991
Henkilöstökulut	-989 823	-1 016 639	26 816
Palvelujen ostot	-288 248	-274 726	-13 522
Sisäiset palvelujen ostot	-179	-3	-175
Vuokrat	-21 030	-7 683	-13 348
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-313 594	-272 734	-40 860
Muut toimintakulut	-21 104	-13 202	-7 901
TOIMINTAKATE	-923 968	-929 644	5 677

2.2.5 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.

Metsätalouden hakkuita tehtiin Ahlaisissa Greppgårdin tilalla, tämä mahdollistui kevätpuolella maan routaannuttua. Lisäksi tehtiin metsänhoitotöitä metsäsuunnitelman mukaan.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

1. Kiinteistöjen kunnossapito myönnettyjen määrärahojen puitteissa.

Toteutuminen: Tavoite toteutui osittain.

Toimintakulut alittuivat yhdellä prosentilla. Pandemiasta johtuvan toisen haastavan vuoden kulurakennetta jouduttiin virkamieslähtöisesti muuttamaan kauden edetessä vastamaan tuottojen toteutumista. Budjettia laatiessa toiveet olivat optimistiset koronan suhteen ja suunnitelma laadittiin peilaten ns. normaalia vuotta. Työntekijöiden terveysturvallisuuteen ja suojaamiseen panostettiin tänäkin vuonna tartuntamäärien kasvaessa. Varsinaiseen kiinteistöjen ylläpitoon kohdennettuja varoja karsittiin edellä mainituista syistä. Toimintatuotot alittuivat lähes yhdeksällä prosentilla, joka tarkoittaa kiinteistöpalveluiden talousarviossa yli 50 000 euroa. Vuoden 2020 puunmyyntikauppa toteutui hyvän pakkastalven vuoksi talousarviovuonna 2021, joten alitus jäi maltilliseksi ja kokonaisuutena kiinteistöpalveluiden ylitys on 0,8 % eli n. 20 500 euroa. Myös vuokrat seurakuntatilojen käytöstä jäivät tänäkin vuonna ennakoitua huomattavasti alemmiksi infektio- ja torjumisen vuoksi tehtyjen rajoitusten aiheuttaman käyttäjäkadon vuoksi.

2. Kiinteistöistä luopumisen strategian kehittäminen ja sen toteuttaminen

Toteutuminen: Tavoite jäi saavuttamatta.

Työtä on jatkettu ja panostukset asian eteenpäin on laitettu tilastoitavien kiinteistötietojen tallentamiseen Haahtelan kiinteistötieto-ohjelmaan. Ko. ohjelma on kirkkohallituksen seurakunnille neuvottelema sovellus, joka helpottaa tulevaisuuden strategioita. Käytännön toimiin ei vielä ole päästy.

3. Säästöjen hakeminen kiinteistökannan ylläpitokustannuksista

Toteutuminen: Tavoite jäi osittain saavuttamatta.

Tavoite on jatkuva, joka tulee huomioida omassa toiminnassamme. Suunnitelmia pohjustettiin talousarvioikaudella lähinnä keskittyen hankkeissa öljystä luopumisen tavoitteeseen. Valaistusta uusittiin yksittäisissä kohteissa energiaa säästäviin ratkaisuihin. Kiinteistöautomaatiota ja lämmönvaihdintekniikka uusittiin kahdessa kohteessa energiaystävällisempään ja säädettävämpään suuntaan.

Kiinteistöjen myynnillä oli talousarviossa suunnitelma korjata menetettyjä tuottoja, mutta strategian puuttuminen ei vielä mahdollistanut siitä keskustelemista. Kulunut vuosi ei pitkällä aikavälillä ollut erityisen viileä, vaikka loppuvuoden energiakulut olivat huomattavasti aiempia vuosia suuremmat vastaavana ajankohtana. Kasvavat kiinteistömenot ovat kuitenkin tosiasia eikä nykyisellä vuosittaisella budjetin leikkaustasolla muuta kuin lisätä korjausvelkaa. Kulut eivät vähene, jos kuluttavia kohteita ei vähennetä.

Investoinneista

Investoinnit tilikautena 2021 eivät onnistuneet suunnitellusti. Suurimpana ollut Pomarkun kirkon muutos ja korjaus saatiin vasta hankesuunnitelmavaiheen esittelyn jälkeen päätettyä ja vahvistettua kirkkohallituksessa. Korjaus on toteutumassa vuonna 2022.

Toinen isompi suunniteltu korjaus, Noormarkun kirkon vesikatteen korjaus osoittautui ennakoitua vaativammaksi ja vaatii resurssointia ensin suunnitteluun ja valmisteluun. Varsinainen investointi jäi näiltä osin toteutumatta. Länsi-Porin kirkkoremonttiin varattu summa oli lähinnä suunnittelua ja muuta valmistelua varten, mutta toteutui varsin maltillisesti. Silokallion ilmanvaihdon uudistus kurittui koronan aiheuttaman aikatauluviivästyksen vuoksi, mutta on toteutettavissa myöhemmin. Lämmitysjärjestelmien tekniset päivitykset onnistuivat suunnitellusti kuten myös hautausmaiden investoinnit, joita lähinnä olivat laitehankinnat ja suurimpana niistä krematorion tuhkausuunin uudelleenmuuraus. Lavian keittiön uudistus toteutui alkuvuonna 2021, ja myös kirkkotuvan julkisivua sekä kiviaitaa kunnostettiin kesäkaudella.

Suunnitelmia ja valmisteluja tehtiin tulevan vuoden investointeja varten.

Tunnusluvut ja suoritteet

Kiinteistökustannukset €/m ³ /v	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Toimintakulut	-17,23	-17,1	-16,90	-17,99	-16,90
Toimintatuotot	3,54	3,78	3,3	3,46	3,95
Yhteensä	13,69	13,51	-13,60	14,54	-12,91

Perustelut

Kiinteistökustannusten tunnuslukujen perusteena ovat kulut tai tuotot (€) jaettuna kiinteistömäärän (m³) summalla.

Toimintatuotot toteutuivat 54.000 euroa alle budjetoidun, koska seurakuntatilojen vuokrista jäi suuri osa toteutumatta, yli 40.000 euroa. Myös alueellinen haaste asuin- ja vuokratilojen vuokrauksessa näkyy seurakuntayhtymälläkin, ja vuokralaisen lähtiessä uusien saaminen ei ole itsestään selvyyttä. Tuottoja näiltä osin arvioitua nähden jäi saamatta yli 30.000 euroa.

Toimintakulut toteutuivat 99 prosenttisesti. Lämmityskulujen säästön ohella tilikauden aikana tehtäviä ostoja tehtiin arviota reilusti maltillisemmin, kun kesän jälkeen oli nähtävissä se että vaara arvion ylittymiselle oli olemassa.

Kiinteistöt

Seurakuntayhtymän omistuksessa on kiinteistöjä seuraavasti:

Kirkkoja	11 kpl	78.388 m ³
Seurakuntataloja	20 kpl	36.604 m ³
Leiri- ja kurssikeskuksia	2 kpl	17.110 m ³
Muita kiinteistöjä	3 kpl	30.983 m ³
Hautausmaiden rakennuksia	9 kpl	<u>24.806 m³</u>
Yhteensä		<u>187.891 m³</u>

Kohderekisterin käyttöönoton yhteydessä määriä tarkennetaan kohteittain, kiinteistöryhmä kerrallaan.

Muuta kiinteistöomaisuutta on 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 %, (muuttuu uuden osakassop. myötä)
Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22	69 %

Huoneistot

Seurakuntayhtymällä ja hautainhoitorahastolla on molemmilla omistuksessaan kahdeksan osakehuoneistoa. Hautainhoitorahaston investoinnit olivat huoneistoihin tehtäviä huoneistoremontteja.

Seurakuntayhtymä on vuokrannut tiloja kuudesta huoneistosta.

Kiinteistöpalvelut	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	39	39	39	43	37
Henkilötyövuosimäärä	37,00	37,2	36,83	36,88	37,47
<u>Virkasuhteiset</u>	22,99	27	23,44	26	26
Kiinteistöpäällikkö	1	1	1	1	1,17
Isännöitsijä	1	1	1	1	1
Tilapalveluvastaava	1	1	1	1	1,5
Kiinteistösihteeri	1	1	1	1	1
Talonmies-vahtimestari	13,58	15	13,33	12,68	12,29
Seurakuntamestari	1,90	2	1,9	3,27	2,9
Vahtimestari-siivooja	2,51	4	3,20	4	4,61
Siivooja	1	1	1	0,91	1
<u>Työsuhteiset</u>	14,01	12	13,39	11	11
Erityisammattimies	5,34	5	4,67	4	4
Talonmies-vahtimestari	3,67	3	3,92	3,43	2,99
Talonmies-vahtimestari-siivooja	1	2	0,97		
Vahtimestari-siivooja	1	2	1	1	2
Siivooja	2,11	0,4	2,05	2,33	1,5
Kirkkojen oppaat	0,39	0,5	0,28	0,51	0,51
Kesäisäntä	0,50	0,1	0,5	0,50	0,50
Kiinteistötyöntekijä				0,25	0,17

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 100,8 prosenttia ja talousarvio ylittyi 0,8 prosentilla. Toimintatuotot alittivat arvion 7,5 prosentilla. Vuokratuotot olivat yhteensä 582.800 euroa ja ne olivat edellisen vuoden tasolla ja alittivat arvion viidellä prosentilla. Metsätalouden tuottoja toteutui 57.300 euroa. Henkilöstökulut toteutuivat 102 prosenttisesti. Kiinteistöverot olivat 218.000 euroa ja ne toteutuivat lähes talousarvion mukaisesti. Myyntivoittoja kertyi 18.400 euroa maa- ja metsätalouden ja pikkubussin myynneistä. Toimintakulut alittivat arvion prosentilla.

Kiinteistöpalveluiden nettomenot vähenivät vuoteen 2020 verrattuna 1,1 prosenttia ja 29.000 euroa. Palvelusten ostomenot vähentyivät yli viisi prosenttia.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

	2021 Talousarvio	2021 Ta muutos	TA 21 ja muutos	2021 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	719 021		719 021	665 083	53 938	92,5
TOIMINTAKULUT	-3 256 324	-14 435	-3 270 759	-3 237 369	-33 390	99,0
TOIMINTAKATE	-2 537 303	-14 435	-2 551 738	-2 572 286	20 548	100,8

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2021 Tilinpäätös	2020 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT	665 083	631 832	33 251
Korvaukset	5 000	0	5 000
Myyntituotot	985	523	462
Maksutuotot	0	179	-179
Vuokratuotot	582 776	583 148	-372
Metsätalouden tuotot	57 281	0	57 281
Tuet ja avustukset	360	14 974	-14 614
Muut toimintatuotot	18 681	33 008	-14 328
TOIMINTAKULUT	-3 237 369	-3 233 095	-4 274
Henkilöstökulut	-1 459 589	-1 422 461	-37 127
Palvelujen ostot	-508 369	-536 867	28 499
Sisäiset palvelujen ostot	-275	-203	-72
Vuokrat	-188 192	-201 473	13 281
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-861 346	-849 617	-11 729
Annetut avustukset	-1 000	0	-1 000
Muut toimintakulut	-218 598	-222 473	3 875
TOIMINTAKATE	-2 572 286	-2 601 263	28 977

2.3 Käyttötaloulososan toteutuminen

2.3.1 Käyttötalouselaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamiset

(sisältää vuokrat, sisäiset korot ja vyörytykset)

	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	TA muutosten jälkeen 2021	Toteuma 2021	Ylitys/alitus	Tot %
YLEISHALLINTO						
Toimintatuotot (ulkoiset)	56 410	0	56 410	30 253,98	26 156,02	53,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 059 011	-2 547	-1 061 558	-830 699,93	-230 858,07	78,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 002 601	-2 547	-1 005 148	-800 445,95	-204 702,05	79,6
Toimintatuotot (sisäiset)	24 000	0	24 000	7 760,18	16 239,82	32,3
Toimintakulut (sisäiset)	-95 507	0	-95 507	-65 708,42	-29 798,58	68,8
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 074 108	-2 547	-1 076 655	-858 394,19	-218 260,81	79,7
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät	1 074 108	0	1 074 108	858 394,19	215 713,81	79,9
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0	-2 547	-2 547	0,00	-2 547,00	0,0
ALUEKESKUSREKISTERI						
Toimintatuotot (ulkoiset)	282 957	0	282 957	384 850,61	-101 893,61	136,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-433 084		-433 084	-549 128,70	116 044,70	126,8
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-150 127	0	-150 127	-164 278,09	14 151,09	109,4
Toimintakulut (sisäiset)	-37 337	0	-37 337	-27 832,46	-9 504,54	74,5
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-187 464		-187 464	-192 110,55	4 646,55	102,5
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät	-77 109	0	-77 109	-32 156,03	-44 952,97	41,7
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-264 573	0	-264 573	-224 266,58	-40 306,42	84,8

	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	TA muutosten jälkeen 2021	Toteuma 2021	Ylitys/alitus	Tot %
KESKI-PORIN SEURA- KUNTA						
Toimintatuotot (ulkoiset)	123 572	0	123 572	63 412,57	60 159,43	51,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 685 741	-10 190	-1 695 931	-1 537 186,17	-158 744,83	90,6
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 562 169	-10 190	-1 572 359	-1 473 773,60	-98 585,40	93,7
Toimintatuotot (sisäiset)	6 300	0	6 300	7 170,80	-870,80	113,8
Toimintakulut (sisäiset)	-935 575	0	-935 575	-800 536,39	-135 038,61	85,6
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 491 444	-10 190	-2 501 634	-2 267 139,19	-234 494,81	90,6
Poistot ja arvonalentumiset	-2 008	0	-2 008	-2 007,60	-0,40	100,0
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät	-414 865	0	-414 865	-384 373,67	-30 491,33	92,7
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 908 317	-10 190	-2 918 507	-2 653 520,46	-264 986,54	90,9
LÄNSI-PORIN SEURA- KUNTA						
Toimintatuotot (ulkoiset)	88 104	0	88 104	68 198,52	19 905,48	77,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 139 626	-8 916	-1 148 542	-1 125 533,67	-23 008,33	98,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 051 522	-8 916	-1 060 438	-1 057 335,15	-3 102,85	99,7
Toimintatuotot (sisäiset)	10 000	0	10 000	4 532,40	5 467,60	45,3
Toimintakulut (sisäiset)	-453 722	0	-453 722	-475 324,45	21 602,45	104,8
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 495 244	-8 916	-1 504 160	-1 528 127,20	23 967,20	101,6
Poistot ja arvonalentumiset	-837	0	-837	-836,50	-0,50	99,9
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät	-257 970	0	-257 970	-270 568,54	12 598,54	104,9
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 754 051	-8 916	-1 762 967	-1 799 532,24	36 565,24	102,1

	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	TA muutosten jälkeen 2021	Toteuma 2021	Ylitys/alitus	Tot %
MERI-PORIN SEURAKUN- TA						
Toimintatuotot (ulkoiset)	27 970	0	27 970	29 484,17	-1 514,17	105,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-911 712	-6 369	-918 081	-900 703,43	-17 377,57	98,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-883 742	-6 369	-890 111	-871 219,26	-18 891,74	97,9
Toimintatuotot (sisäiset)	3 000	0	3 000	2 706,40	293,60	90,2
Toimintakulut (sisäiset)	-614 971	0	-614 971	-614 757,74	-213,26	100,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 495 713	-6 369	-1 502 082	-1 483 270,60	-18 811,40	98,7
Poistot ja arvonalentumiset	-1 554	0	-1 554	-1 553,50	-0,50	100,0
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät	-237 652	0	-237 652	-247 202,86	9 550,86	104,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 734 919	-6 369	-1 741 288	-1 732 026,96	-9 261,04	99,5
PORIN TELJÄN SEURA- KUNTA						
Toimintatuotot (ulkoiset)	118 599	0	118 599	77 528,24	41 070,76	65,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 636 025	-10 190	-1 646 215	-1 560 445,74	-85 769,26	94,8
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 517 426	-10 190	-1 527 616	-1 482 917,50	-44 698,50	97,1
Toimintatuotot (sisäiset)	8 675	0	8 675	14 196,60	-5 521,60	163,6
Toimintakulut (sisäiset)	-658 975	0	-658 975	-666 861,17	7 886,17	101,2
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 167 726	-10 190	-2 177 916	-2 135 582,07	-42 333,93	98,1
Poistot ja arvonalentumiset	-1 341	0	-1 341	-1 340,79	-0,21	100,0
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät	-368 694	0	-368 694	-373 382,45	4 688,45	101,3
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 537 761	-10 190	-2 547 951	-2 510 305,31	-37 645,69	98,5

	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	TA muutosten jälkeen 2021	Toteuma 2021	Ylitys/alitus	Tot %
YHTEISET VARAUKSET						
Toimintakulut (ulkoiset)	-13 468	0	-13 468	-14 804,45	1 336,45	109,9
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-13 468	0	-13 468	-14 804,45	1 336,45	109,9
Toimintakulut (sisäiset)	-25 320	0	-25 320	-20 017,88	-5 302,12	79,1
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-38 788	0	-38 788	-34 822,33	-3 965,67	89,8
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät	-4 532	0	-4 532	-4 256,51	-275,49	93,9
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-43 320	0	-43 320	-39 078,84	-4 241,16	90,2
NOORMARKUN SEURAKUNTA						
Toimintatuotot (ulkoiset)	57 916	0	57 916	40 797,01	17 118,99	70,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 090 041	-8 406	-1 098 447	-984 855,04	-113 591,96	89,7
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 032 125	-8 406	-1 040 531	-944 058,03	-96 472,97	90,7
Toimintatuotot (sisäiset)	3 200	0	3 200	3 252,30	-52,30	101,6
Toimintakulut (sisäiset)	-636 287	0	-636 287	-697 125,75	60 838,75	109,6
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 665 212	-8 406	-1 673 618	-1 637 931,48	-35 686,52	97,9
Poistot ja arvonalentumiset	-1 057	0	-1 057	-1 057,00	0,00	100,0
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät	-270 135	0	-270 135	-272 750,77	2 615,77	101,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 936 404	-8 406	-1 944 810	-1 911 739,25	-33 070,75	98,3
PAIKALLISSRK TEHTÄVÄ TYÖ						
Toimintatuotot (ulkoiset)	416 161	0	416 161	279 420,51	136 740,49	67,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 476 613	-44 071	-6 520 684	-6 123 528,50	-397 155,50	93,9
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-6 060 452	-44 071	-6 104 523	-5 844 107,99	-260 415,01	95,7
Toimintatuotot (sisäiset)	31 175	0	31 175	31 858,50	-683,50	102,2
Toimintakulut (sisäiset)	-3 324 850	0	-3 324 850	-3 274 623,38	-50 226,62	98,5
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-9 354 127	-44 071	-9 398 198	-9 086 872,87	-311 325,13	96,7
Poistot ja arvonalentumiset	-6 797	0	-6 797	-6 795,39	-1,61	100,0
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät	-1 553 848	0	-1 553 848	-1 552 534,80	-1 313,20	99,9
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-10 914 772	-44 071	-10 958 843	-10 646 203,06	-312 639,94	97,1

	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	TA muutosten jälkeen 2021	Toteuma 2021	Ylitys/alitus	Tot %
YHTEISEN SEURAKUN- TATYÖN KESKUS						
Toimintatuotot (ulkoiset)	204 117	0	204 117	192 564,11	11 552,89	94,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 820 507	-15 284	-1 835 791	-1 519 971,07	-315 819,93	82,8
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 616 390	-15 284	-1 631 674	-1 327 406,96	-304 267,04	81,4
Toimintatuotot (sisäiset)	281 371	0	281 371	203 335,93	78 035,07	72,3
Toimintakulut (sisäiset)	-797 514	0	-797 514	-387 916,75	-409 597,25	48,6
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 132 533	-15 284	-2 147 817	-1 511 987,78	-635 829,22	70,4
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät	-439 278	0	-439 278	-278 515,84	-160 762,16	63,4
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 571 811	-15 284	-2 587 095	-1 790 503,62	-796 591,38	69,2
VIESTINTÄPALVELUT						
Toimintatuotot (ulkoiset)	9 900	0	9 900	1 579,92	8 320,08	16,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-346 336	-1 274	-347 610	-336 371,22	-11 238,78	96,8
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-336 436	-1 274	-337 710	-334 791,30	-2 918,70	99,1
Toimintakulut (sisäiset)	-10 752	0	-10 752	-7 353,30	-3 398,70	68,4
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-347 188	-1 274	-348 462	-342 144,60	-6 317,40	98,2
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät	-53 948	0	-53 948	-54 098,66	150,66	100,3
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-401 136	-1 274	-402 410	-396 243,26	-6 166,74	98,5
MUUT YHT. SEURAKUN- NALLISET TEHTÄVÄT						
Toimintakulut (ulkoiset)	-436 710	82 706	-354 004	-319 602,00	-34 402,00	90,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-436 710	82 706	-354 004	-319 602,00	-34 402,00	90,3
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-436 710	82 706	-354 004	-319 602,00	-34 402,00	90,3
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät	-59 799	0	-59 799	-38 862,02	-20 936,98	65,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-496 509	82 706	-413 803	-358 464,02	-55 338,98	86,6

	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	TA muutosten jälkeen 2021	Toteuma 2021	Ylitys/alitus	Tot %
RAHASTOT						
Toimintatuotot (ulkoiset)				39 912,30	-39 912,30	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)				-53 437,88	53 437,88	0,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)				-13 525,58	13 525,58	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)				-13 525,58	13 525,58	0,0
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)				-13 525,58	13 525,58	0,0
HAUTAUSPALVELUT						
Toimintatuotot (ulkoiset)	680 079	0	680 079	710 010,83	-29 931,83	104,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 610 937	-5 095	-1 616 032	-1 633 799,79	17 767,79	101,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-930 858	-5 095	-935 953	-923 788,96	-12 164,04	98,7
Toimintakulut (sisäiset)	-60	0	-60	-162 672,52	162 612,52	271 120,9
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-930 918	-5 095	-936 013	-1 086 461,48	150 448,48	116,1
Poistot ja arvonalentumiset	-353 914	0	-353 914	-334 553,75	-19 360,25	94,5
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät	-310 437	0	-310 437	-337 478,86	27 041,86	108,7
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 595 269	-5 095	-1 600 364	-1 758 494,09	158 130,09	109,9
KIINTEISTÖPALVELUT						
Toimintatuotot (ulkoiset)	719 021	0	719 021	665 082,54	53 938,46	92,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 256 184	-14 435	-3 270 619	-3 237 093,77	-33 525,23	99,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-2 537 163	-14 435	-2 551 598	-2 572 011,23	20 413,23	100,8
Toimintatuotot (sisäiset)	3 929 614	0	3 929 614	3 683 427,16	246 186,84	93,7
Toimintakulut (sisäiset)	-140	0	-140	-274,94	134,94	196,4
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 392 311	-14 435	1 377 876	1 111 140,99	266 735,01	80,6
Poistot ja arvonalentumiset	-1 027 611	0	-1 027 611	-999 941,35	-27 669,65	97,3
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät	-114 689	0	-114 689	-125 249,86	10 560,86	109,2
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	250 011	-14 435	235 576	-14 050,22	249 626,22	-6,0

	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	TA muutosten jälkeen 2021	Toteuma 2021	Ylitys/alitus	Tot %
RAHOITUSOSA						
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät	1 535 000	0	1 535 000	1 560 501,88	-25 501,88	101,7
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	1 535 000	0	1 535 000	1 560 501,88	-25 501,88	101,7
PORIN EV.LUT SEURA- KUNTAYHTYMÄ						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 368 645	0	2 368 645	2 303 770,54	64 874,46	97,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-15 439 382	0	-15 439 382	-14 603 632,86	-835 749,14	94,6
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-13 070 737	0	-13 070 737	-12 299 862,32	-770 874,68	94,1
Toimintatuotot (sisäiset)	4 266 160	0	4 266 160	3 926 381,77	339 778,23	92,0
Toimintakulut (sisäiset)	-4 266 160	0	-4 266 160	-3 926 381,77	-339 778,23	92,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-13 070 737	0	-13 070 737	-12 299 862,32	-770 874,68	94,1
Poistot ja arvonalentumiset	-1 388 322	0	-1 388 322	-1 341 290,49	-47 031,51	96,6
Laskennalliset erät	0	0	0	0,00	0,00	
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-14 459 059	0	-14 459 059	-13 641 152,81	-817 906,19	94,3

2.3.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen, ulkoinen ja sisäinen

(sisältää vuokrat, sisäiset korot ja vyörytykset)

	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	6 491 821,99	6 634 805	0	6 230 152	404 653	-93,9
Korvaukset	117 974,76	285 334	0	370 783	-85 449	-129,9
Myyntituotot	16 203,43	18 931	0	34 144	-15 213	-180,4
Maksutuotot	750 500,71	1 035 606	0	948 122	87 484	-91,6
Vuokratuotot	661 711,12	665 026	0	630 085	34 941	-94,7
Metsätalouden tuotot	44 804,47	58 636	0	57 281	1 355	-97,7
Kolehdit ja muut keräystuotot	90 257,05	136 235	0	108 686	27 549	-79,8
Tuet ja avustukset	251 914,44	90 200	0	88 178	2 022	-97,8
Muut toimintatuotot	56 648,66	78 677	0	66 490	12 187	-84,5
Sisäiset tuotot	4 501 807,35	4 266 160	0	3 926 382	339 778	-92,0
TOIMINTAKULUT	-19 006 028,20	-19 705 542	0	-18 530 015	-1 175 527	-94,0
Henkilöstökulut	-9 796 034,12	-10 461 664	0	-9 966 535	-495 129	-95,3
Palkat ja palkkiot	-7 981 007,03	-8 448 605	0	-8 084 559	-364 046	95,7
Henkilöstösivukulut	-1 901 009,51	-2 021 539	0	-1 961 170	-60 369	97,0
Henkilöstökulujen oikaisuerät	85 982,42	8 480	0	79 194	-70 714	-933,9
Palvelujen ostot	-2 028 728,87	-2 180 046	0	-1 910 201	-269 845	-87,6
Sisäiset palvelujen ostot	-183 971,56	-336 546	0	-242 955	-93 591	-72,2
Vuokrat	-252 609,32	-257 527	0	-286 798	29 271	-111,4
Sisäiset vuokrat	-4 317 835,79	-3 929 614	0	-3 683 427	-246 187	-93,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 520 659,58	-1 744 339	0	-1 600 166	-144 173	-91,7
Ostot tilikauden aikana	-1 520 659,58	-1 744 339	0	-1 600 166	-144 173	-91,7
Annetut avustukset	-586 314,52	-506 683	0	-558 729	52 046	-110,3
Muut toimintakulut	-319 874,44	-289 123	0	-281 204	-7 919	-97,3
TOIMINTAKATE	-12 514 206,21	-13 070 737	0	-12 299 862	-770 875	-94,1

	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	Ta muutokset 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Kirkollisverotulot	14 210 345,46	13 719 588	0	14 183 954	-464 366	-103,4
Valtion rahoitus	1 671 972,00	1 645 000	0	1 681 200	-36 200	-102,2
Verotuskulut	-232 816,51	-225 000	0	-234 408	9 408	-104,2
Kirkon rahastomaksut	-1 322 805,00	-1 310 000	0	-1 326 094	16 094	-101,2
Rahoitustuotot-ja kulut	-49 603,66	267 000	0	888 427	-621 427	-332,7
Korkotuotot	188 654,89	164 000	0	197 768	-33 768	-120,6
Muut rahoitustuotot	209 571,27	210 000	0	350 435	-140 435	-166,9
Arvojenalenumiset sijoituksista	-496 414,12	-79 000	0	-51 343	-27 657	-65,0
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	116 279,38	0	0	495 413	-495 413	0,0
Korkokulut	-222,02	-5 000	0	-2 618	-2 382	-52,4
Muut rahoituskulut	-67 473,06	-23 000	0	-101 229	78 229	-440,1
VUOSIKATE	1 762 886,08	1 025 851	0	2 893 217	-1 867 366	-282,0
POISTOT JA ARVON- ALENTUMISET	-1 443 582,79	-1 388 322	0	-1 341 290	-47 032	-96,6
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 443 582,79	-1 388 322	0	-1 341 290	-47 032	-96,6
Erilliskirjanpituona hoidetut rahastot						
Tuotot	540 860,36	497 302	0	519 147	-21 845	-104,4
Kulut	-418 437,79	-524 114	0	-518 733	-5 381	-99,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	-122 422,57	26 812	0	-414	27 226	1,5
TILIKAUDEN TULOS	319 303,29	-362 471	0	1 551 927	-1 914 398	428,2
POISTOERON LISÄYS(-) / VÄHENNYS (+)	250 743,74	250 760	0	250 744	16	-100,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	570 047,03	-111 711	0	1 802 670	-1 914 381	1 613,7
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT	3 120 155,82	3 368 760		3 006 862,61	361 897,39	89,3
SISÄISET VYÖRYTYSMENOT	-3 120 155,82	-3 368 760		-3 006 862,61	-361 897,39	89,3

Tuloslaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamisen

(sisältää vuokrat, sisäiset korot ja vyörytykset)

	Ulkoiset	Sisäiset	Ulkoiset ja sisäiset
TULOSLASKELMA			
TOIMINTATUOTOT	2 303 770,54	3 926 381,77	6 230 152,31
Korvaukset	370 783,39		370 783,39
Myyntituotot	34 144,16		34 144,16
Maksutuotot	948 122,12		948 122,12
Vuokratuotot	630 085,29		630 085,29
Metsätalouden tuotot	57 281,14		57 281,14
Kolehdit ja muut keräystuotot	108 686,41		108 686,41
Tuet ja avustukset	88 177,54		88 177,54
Muut toimintatuotot	66 490,49		66 490,49
Sisäiset tuotot		3 926 381,77	3 926 381,77
TOIMINTAKULUT	-14 603 632,86	-3 926 381,77	-18 530 014,63
Henkilöstökulut	-9 966 534,71		-9 966 534,71
Palkat ja palkkiot	-8 084 558,76		-8 084 558,76
Henkilöstösivukulut	-1 961 169,98		-1 961 169,98
Henkilöstökulujen oikaisuerät	79 194,03		79 194,03
Palvelujen ostot	-1 910 200,97		-1 910 200,97
Sisäiset palvelujen ostot		-242 954,61	-242 954,61
Vuokrat	-286 798,43		-286 798,43
Sisäiset vuokrat		-3 683 427,16	-3 683 427,16
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 600 165,73		-1 600 165,73
Ostot tilikauden aikana	-1 600 165,73		-1 600 165,73
Annetut avustukset	-558 728,56		-558 728,56
Muut toimintakulut	-281 204,46		-281 204,46
TOIMINTAKATE	-12 299 862,32	0,00	-12 299 862,32

	Ulkoiset	Sisäiset	Ulkoiset ja sisäiset
Kirkollisverotulot	14 183 954,25		14 183 954,25
Valtion rahoitus	1 681 200,00		1 681 200,00
Verotuskulut	-234 407,86		-234 407,86
Kirkon rahastomaksut	-1 326 094,02		-1 326 094,02
Rahoitustuotot-ja kulut	888 426,95		888 426,95
Korkotuotot	197 767,98		197 767,98
Muut rahoitustuotot	350 435,36		350 435,36
Arvon alentumiset sijoituksista	-51 342,59		-51 342,59
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	495 413,32		495 413,32
Korkokulut	-2 617,72		-2 617,72
Muut rahoituskulut	-101 229,40		-101 229,40
VUOSIKATE	2 893 217,00		2 893 217,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 341 290,49		-1 341 290,49
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 341 290,49		-1 341 290,49
TILIKAUDEN TULOS	1 551 926,51		1 551 926,51
POISTOERON LISÄYS (-)/VÄHENNYS (+)	250 743,74		250 743,74
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 802 670,25		1 802 670,25
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT		3 006 862,61	3 006 862,61
SISÄISET VYÖRYTYSMENOT		-3 006 862,61	-3 006 862,61

Verotulot

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän veroprosentti on ollut 1,5 vuodesta 2013 lähtien. Verotuloja kertyi hieman edellisvuotta vähemmän. Verotulokertymä valtionrahoitus mukaan lukien väheni 0,1 prosenttia. Talousarvioon verrattuna verotulokertymäarvio 15,36 milj. euroa ylittyi 0,5 milj. eurolla ja 3,3 prosentilla. Verotulokertymä oli koko vuoden talousarviota suurempi ja alkuvuonna kertymä oli loppuvuotta suurempi.

Toimintavuoden verotulokertymä valtionrahoitus mukaan lukien oli 15.865.154 euroa. Valtionrahoituksen osuus oli 1.681.200 euroa ja se kasvoi 0,6 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna.

Verotulojen ja valtionrahoituksen erittely vuoden 2021 toteutuman ja talousarvion välillä:

	TP 2021	TA 2021	Ero, €	Ero, %
Kirkollisverotulot	14 183 954	13 719 588	464 366	3,4
Valtionrahoitus	1 681 200	1 645 000	36 200	2,2
Yhteensä	15 865 154	15 364 588	500 566	3,3

Tilitetyt verotulot ja valtionrahoitus 2021 ja 2020 sekä tilitysten erot vuosien välillä:

	2021	2020	Ero, €	Ero, %
Kirkollisverotulot	14 183 954	14 210 345	-26 391	-0,2
Valtionrahoitus	1 681 200	1 671 972	9 228	0,6
Yhteensä	15 865 154	15 882 317	-17 163	-0,1

Vuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero, €	Valtionrahoitus, €
2021	1,5	14 183 954,25	1 681 200,00
2020	1,5	14 210 345,46	1 671 972,00
2019	1,5	14 063 677,28	1 652 244,00
2018	1,5	13 792 197,77	1 653 792,84
2017	1,5	13 851 296,86	1 664 539,56

Vuonna 2021 keskimääräinen kirkollisveron tuotto jäsentä kohti oli Porin seurakuntayhtymässä 234 euroa.

Toteutuvaan verotulojen kehitykseen vaikuttavat yleisen taloudellisen tilanteen kehittymisen ohella kirkosta eroamiset, muut jäsenmäärän muutokset sekä verotulojen jako-osuudet ja tuloveroprosentti. Jäsenmäärän väheneminen oli korkealla tasolla ja toteutuma oli -1,7 prosenttia. Jäsenmäärän vähennys oli 1.034, joka on lähes neljänneksen edellisvuotta enemmän.

Jäsenmäärään vaikutti se, että seurakuntiin liittyi 403 ja erosi 1.027 henkilöä. Kastettuja oli 464 ja kuolleita lähes kaksinkertaisesti 891. Kastettujen määrä kasvoi 16 prosenttia. Porin kaupungin väkimäärä vuoden lopussa oli 83.491, joista Porin ev.lut. seurakuntien jäseniä oli 72,6 prosenttia.

2.3.3 Investointiosan toteutuminen

Tulosyksikkö	Tilaus		Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed.vuosien käyttö	TA kuluva 2021	Talousarviomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2021	Yli/ali	Kustannusarviosta käytety 31.12.
1004030602	2008188	Vainajakylmiöt 2 kpl menot Tulos		41 900,01 41 900,01	41 900,01 41 900,01	0,00 0,00		0,00 0,00		0,00 0,00	
1004030602	2002153	Metsähautausmaan rakennukset, Tulos	20 000,00 20 000,00								
1004030605	2008281	Krematorion uunin uudelleenmuurauus Tulos		93 384,40 93 384,40		100 000,00 100 000,00	0,00 0,00	100 000,00 100 000,00	93 384,40 93 384,40	6 615,60 6 615,60	93,4 % 93,4 %
1004030607	2008344	Porin metsähautausmaan uusi krematorio Tulos		30 615,27 30 615,27					30 615,27 30 615,27	-30 615,27 -30 615,27	
1005040722	2008388	Porin metsähautausmaan metsäkappelin urkuhuolto Tulos				8 000,00 8 000,00	0,00 0,00	8 000,00 8 000,00		8 000,00 8 000,00	
1005040721	2002176	Käppärän pieni kappeli, lämmityksen kehittäminen Tulos			9 300,00 9 300,00				-9 300,00 -9 300,00	9 300,00 9 300,00	
Hautausmaakiinteistöt			20 000,00	165 899,68	51 200,01	108 000,00	0,00	108 000,00	114 699,67	-6 699,67	106,2 %
1004040620	2002155	Käppärän HM, kasteluvesijohdot ja aluevalaistus menot Tulos		520 809,59 520 809,59	520 809,59 520 809,59	0,00	0,00			0,00 0,00	
1004040620	2008394	Käppärän hautausmaan koneet ja laitteet Tulos		29 636,00 29 636,00		27 000,00 27 000,00	0,00 0,00	27 000,00 27 000,00	29 636,00 29 636,00	-2 636,00 -2 636,00	109,8 % 109,8 %
1004040627	2008393	Noormarkun hautausmaan koneet ja leikkuri Tulos		29 636,00 29 636,00		27 000,00 27 000,00	0,00 0,00	27 000,00 27 000,00	29 636,00 29 636,00	-2 636,00 -2 636,00	109,8 % 109,8 %
Varsinainen hautaus toimi			0,00	580 081,59	520 809,59	54 000,00	0,00	54 000,00	59 272,00	-5 272,00	109,8 %

Tulosyksikkö	Tilaus		Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed.vuosien käyttö	TA kuluva 2021	Talousarviomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2021	Yli/ali	Kustannusarviosta käytety 31.12.
1005020700	2002161	Ahlaisten kirkko, sisämaalaus, seinät, penkit Tulos	5 000,00 5 000,00								
1005020701	2008395	Keski-Porin kirkon äänentoiston uusiminen Tulos		6 438,20 6 438,20		50 000,00 50 000,00	0,00 0,00	50 000,00 50 000,00	6 438,20 6 438,20	43 561,80 43 561,80	12,9 % 12,9 %
1005020701	2008396	Keski-Porin kirkkotuvan julkisivuremontti Tulos		24 388,64 24 388,64		10 000,00 10 000,00	0,00 0,00	10 000,00 10 000,00	24 388,64 24 388,64	-14 388,64 -14 388,64	243,9 % 243,9 %
1005020702	2006119	Länsi-Porin kirkon toimitilojen peruskorjausmenot Tulos		38 094,09 38 094,09	10 914,74 10 914,74	200 000,00 200 000,00	0,00 0,00	200 000,00 200 000,00	27 179,35 27 179,35	172 820,65 172 820,65	13,6 % 13,6 %
1005020703	2006121	Pihlavan kirkko, VAK uusiminen menot Tulos		0,00 0,00	3 224,00 3 224,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-3 224,00 -3 224,00	3 224,00 3 224,00	
1005020703	2008389	Pihlavan kirkko, valv. kesk. uusiminen Tulos		19 406,00 19 406,00		10 000,00 10 000,00	0,00 0,00	10 000,00 10 000,00	19 406,00 19 406,00	-9 406,00 -9 406,00	194,1 % 194,1 %
1005020703	2008390	Pihlavan kirkon lämmönvaihdin Tulos		24 408,21 24 408,21		20 000,00 20 000,00	0,00 0,00	20 000,00 20 000,00	24 408,21 24 408,21	-4 408,21 -4 408,21	122,0 % 122,0 %
1005020704	2008394	Teljän kirkon keittiön parannus ja laitteet Tulos				20 000,00 20 000,00	0,00 0,00	20 000,00 20 000,00		20 000,00 20 000,00	
1005020705	2002163	Reposaaren kirkko, ikkunamaalaus Tulos	20 000,00 20 000,00								
1005020705	2008387	Reposaaren kirkon ikkunoiden kunnostus Tulos				40 000,00 40 000,00	0,00 0,00	40 000,00 40 000,00		40 000,00 40 000,00	
1005020705	2006123	Reposaaren kirkon ulkomaalaus menot Tulos		78 672,93 78 672,93	78 672,93 78 672,93					0,00 0,00	

Tulosyksikkö	Tilaus		Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed.vuosien käyttö	TA kuluva 2021	Talousarviomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2021	Yli/ali	Kustannusarviosta käytety 31.12.
1005060733	2006124	Ruosniemen srk-talon viemärisaneeraus Tulos		3 709,94 3 709,94	3 709,94 3 709,94	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
1005060733	2008386	Ruosniemen srk-talon lämmönvaihdin Tulos		20 908,54 20 908,54	0,00	10 000,00 10 000,00	0,00	10 000,00 10 000,00	20 908,54 20 908,54	-10 908,54 -10 908,54	209,1 % 209,1 %
1005060739	2008399	Ahlaisten srk-talon vesikatto Tulos		32 078,41 32 078,41		25 000,00 25 000,00	0,00	25 000,00 25 000,00	32 078,41 32 078,41	-7 078,41 -7 078,41	128,3 % 128,3 %
1005060740	2002168	Pietniemen srk-talon korjaustyö Tulos	20 000,00 20 000,00								
1005060740	2008391	Pietniemen srk-talon vesikatton korjaus ja parannus Tulos		550,00 550,00		40 000,00 40 000,00	0,00	40 000,00 40 000,00	550,00 550,00	39 450,00 39 450,00	1,4 % 1,4 %
1005060748	2006118	Lavian seurakuntatalo; muutostyöt menot Tulos		152 970,57 152 970,57	55 733,32 55 733,32	100 000,00 100 000,00	0,00	100 000,00 100 000,00	97 237,25 97 237,25	2 762,75 2 762,75	97,2 % 97,2 %
1005060750	2006125	Seurakuntakeskus, lukituksen uusiminen Tulos			1 407,40 1 407,40				-1 407,40 -1 407,40	1 407,40 1 407,40	
1005060750	2008371	Seurakuntakeskus, kuntotutkimus ja hankesuunnitelma Tulos		6 342,66 6 342,66		20 000,00 20 000,00	0,00	20 000,00 20 000,00	6 342,66 6 342,66	13 657,34 13 657,34	31,7 % 31,7 %
1005060750	2008372	Seurakuntakeskus, lvi- ja rakennekorjauksia Tulos		26 531,81 26 531,81		33 000,00 33 000,00	0,00	33 000,00 33 000,00	26 531,81 26 531,81	6 468,19 6 468,19	80,4 % 80,4 %
1005060750	2007401	Porin seurakuntakeskus vesivahinko, torjuntasuunnitelmamenot Tulos	0,00	26 814,67 26 814,67	26 814,67 26 814,67			0,00 0,00		0,00 0,00	
1005060753	2006089	Pomarkun srk-talon katto ja lämmitysjärjestelmä Tulos		-3 478,20 -3 478,20					-3 478,20 -3 478,20	3 478,20 3 478,20	
Seurakuntatalot			20 000,00	266 428,40	87 665,33	228 000,00	0,00	228 000,00	178 763,07	49 236,93	78,4 %

Tulosyksikkö	Tilaus		Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed.vuosien käyttö	TA kuluva 2021	Talousarviomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2021	Yli/ali	Kustannusarviosta käytetty 31.12.
1005070760	2002174	Osakehuoneistot, korjaus Tulos		9 425,64 9 425,64	9 804,64 9 804,64				-379,00 -379,00	379,00 379,00	
1005070760	2007405	Tornikäppärän putkistot menot Tulos		40 098,98 40 098,98		30 000,00 30 000,00	0,00 0,00	30 000,00 30 000,00	40 098,98 40 098,98	-10 098,98 -10 098,98	133,7 % 133,7 %
Asuinkiinteistöt ja -osakkeet			0,00	49 524,62	9 804,64	30 000,00	0,00	30 000,00	39 719,98	-9 719,98	132,4 %
1005080765	2008397	Junnilan majoitusrakennuksen vesikaton kunnostus Tulos				50 000,00 50 000,00	0,00 0,00	50 000,00 50 000,00		50 000,00 50 000,00	
1005080766	2002171	Silokallion lämmitysjärjestelmä Tulos	200 000,00 200 000,00								
1005080766	2007353	Silokallio pääarakennus, ilmanvaihto ja viilennysmenot Tulos		114 431,13 114 431,13	74 709,27 74 709,27	0,00 0,00		0,00 0,00	39 721,86 39 721,86	-39 721,86 -39 721,86	
1005080766	2007403	Silokallion keittiö, pääarakennuksen ilmanvaihtomenot Tulos		49 608,62 49 608,62	31 456,72 31 456,72	160 000,00 160 000,00	0,00 0,00	160 000,00 160 000,00	18 151,90 18 151,90	141 848,10 141 848,10	11,3 % 11,3 %
1005080766	2007404	Silokallion tonttien kunnostus ja laiturei menot Tulos		29 737,10 29 737,10	29 737,10 29 737,10			0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
1005080766	2007835	Silokallion puhtaan veden paineenkorotusasema Tulos		911,46 911,46		15 000,00 15 000,00	0,00 0,00	15 000,00 15 000,00	911,46 911,46	14 088,54 14 088,54	6,1 % 6,1 %
Leiri- ja kurssikeskukset			0,00	194 688,31	135 903,09	225 000,00	0,00	225 000,00	58 785,22	166 214,78	26,1 %
1005090000	2002172	Hallituskatu 9b, vesikaton uusiminen Tulos		0,00 0,00	5 520,48 5 520,48			0,00 0,00	-5 520,48 -5 520,48	5 520,48 5 520,48	
100509000	2008398	Hallituskatu 9 b hankesuunnittelu, kuntokartoitus Tulos		8 971,40 8 971,40		20 000,00 20 000,00	0,00 0,00	20 000,00 20 000,00	8 971,40 8 971,40	11 028,60 11 028,60	44,9 % 44,9 %
Muut rakennukset			0,00	8 971,40	5 520,48	20 000,00	0,00	20 000,00	3 450,92	16 549,08	17,3 %
104233000	2002257	Teljän varhaisnuorisotyö, tietokone Tulos		961,00 961,00	961,00 961,00						
Koneet ja laitteet				961,00	961,00						
Kokonaistulos (investoinni yhteensä)				1 784 358,16	1 216 391,97	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	567 966,19	932 033,81	37,9 %

2.3.4 Rahoitusosan toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen

	TP edellinen vuosi 2 020	TA kuluva vuosi 2 021	TA muu- tokset 2 021	TA yhteensä 2 021	Toteuma 2 021	Yli-ali	T %
Tulorahoitus	1 727 065,30	985 851,00	0,00	985 851,00	2 888 146,56	1 902 295,56	293
Vuosikate	1 762 886,08	1 025 851,00	0,00	1 025 851,00	2 893 217,00	1 867 366,00	282
Tulorahoituksen korjauserät	-35 820,78	-40 000,00	0,00	-40 000,00	-5 070,44	34 929,56	13
Investoinnit	-794 292,58	-1 500 000,00	0,00	-1 500 000,00	-542 866,19	957 133,81	36
Käyttöomaisuus- investoinnit	-832 292,58	-1 500 000,00	0,00	-1 500 000,00	-567 966,19	932 033,81	38
Käyttöomaisuus- den myyntitulot	38 000,00	0,00	0,00	0,00	25 100,00	25 100,00	0
Varsinainen toiminnan ja investointien rahavirta	932 772,72	-514 149,00	0,00	-514 149,00	2 345 280,37	2 859 429,37	-456
Antolainauksen muutokset	0,00	0,00	0,00	0,00	-417,00	-417,00	0
Antolainasaamisten lisäys	0,00	0,00	0,00	0,00	-490,00	-490,00	0
Antolainasaamisten vähennys	0,00	0,00	0,00	0,00	73,00	73,00	0
Lainakannan muutokset	-22 346,18	0,00	0,00	0,00	-12 783,91	-12 783,91	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-22 346,18	0,00	0,00	0,00	-12 783,91	-12 783,91	0
Muut maksu- valmiuden muutokset	23 608,65	0,00	0,00	0,00	-318 264,30	-318 264,30	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	-53 851,91	0,00	0,00	0,00	-11 569,14	-11 569,14	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	95 159,17	0,00	0,00	0,00	-503 705,20	-503 705,20	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-17 698,61	0,00	0,00	0,00	197 010,04	197 010,04	0
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	1 262,47	0,00	0,00	0,00	-331 465,21	-331 465,21	0
Rahavarojen muutos	934 035,19	-514 149,00	0,00	-514 149,00	2 013 815,16	2 527 964,16	-392
Rahavarojen muutos (tase)	934 035,19				2 013 815,16	2 013 815,16	0

2.3.5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Ulkoinen/sisäinen

	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	TA muutosten jälkeen 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
YLEISHALLINTO	-992 011	-2 547	-994 558	-796 241	-198 317	80,1 %
ALUEKESKUSREKISTERI	-150 976	0	-150 976	-164 487	13 511	108,9 %
PAIKALLISSRK TEHTÄVÄ TYÖ						
Keski-Porin seurakunta	-1 628 705	-10 190	-1 638 895	-1 515 241	-123 655	92,5 %
Länsi-Porin seurakunta	-1 101 397	-8 916	-1 110 313	-1 086 949	-23 364	97,9 %
Meri-Porin seurakunta	-912 502	-6 369	-918 871	-891 144	-27 727	97,0 %
Porin Teljän seurakunta	-1 579 161	-10 190	-1 589 351	-1 532 792	-56 559	96,4 %
Noormarkun seurakunta	-1 052 095	-8 406	-1 060 501	-966 498	-94 003	91,1 %
Yhteiset varaukset	-38 788	0	-38 788	-34 822	-3 966	89,8 %
PAIKALLISSRK TEHTÄVÄ TYÖ	-6 312 648	-44 071	-6 356 719	-6 027 446	-329 273	94,8 %
YHTEISEN SEURAKUNTA- TYÖN KESKUS	-1 372 105	-15 284	-1 387 389	-1 147 163	-240 226	82,7 %
VIESTINTÄPALVELUT	-338 066	-1 274	-339 340	-335 239	-4 101	98,8 %
MUUT YHTEISET SEURA- KUNNALLISET TEHTÄ- VÄT	-436 710	82 706	-354 004	-319 602	-34 402	90,3 %
HAUTAUSPALVELUT	-930 918	-5 095	-936 013	-923 968	-12 045	98,7 %
KIINTEISTÖPALVELUT	-2 537 303	-14 435	-2 551 738	-2 572 286	20 548	100,8 %
RAHASTOT	0	0	0	-13 430	13 430	-100,0 %
TOIMINTAKATE	-13 070 737	0	-13 070 737	-12 299 863	-770 874	94,1 %

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Tilinpäätöslaskelmia koskevat säännökset

Tilinpäätöslaskelmia ovat tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase sekä mahdollinen konsernitase.

Tilinpäätöslaskelmakaavojen laatimisessa on sovellettu kirjanpitolakia ja -asetusta, kirkkola- ja -järjestystä sekä Kirkkohallituksen antamia muita ohjeita. Tilinpäätöslaskelmissa ovat vain ulkoiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat. Luvut esitetään bruttomääräisinä. Tilinpäätöslaskelmat laaditaan sentin tarkkuudella.

Kustakin tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja taseen erästä on esitettävä vastaava tieto viimeistä edelliseltä tilikaudelta (vertailutieto). Jos tuloslaskelman, rahoituslaskelman tai taseenerittelyä on muutettu, vertailutietoa on mahdollisuuksien mukaan oikaistava. Samoin on meneteltävä, jos vertailutieto ei muun syyn takia ole käyttökelpoinen (KPL 3:1,2 kohta). Vastaavaa vertailutiedon esittämistapaa noudatetaan myös konsernitaseen osalta.

Jos yksittäisen nimikkeen kohdalle ei tule lukua tilikaudelta ja edeltävältä tilikaudelta, se jätetään pois tuloslaskelmasta, rahoituslaskelmasta tai taseesta. Tilinpäätöslaskelmien esittämistapaa ei saa muuttaa, ellei siihen ole erityistä syytä (KPA 1:8).

Informatiiviset erät

Hautainhoitorahaston ja muun omana taseyksikkönä hoidetun rahaston taseiden loppusummat yhdistetään seurakunnan taseen toimeksiantojen varoihin ja toimeksiantojen pääomiin.

3.2 Tuloslaskelma

Ulkoinen

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
TOIMINTATUOTOT	2 303 770,54	1 990 014,64
Korvaukset	370 783,39	117 974,76
Myyntituotot	34 144,16	16 203,43
Maksutuotot	948 122,12	750 500,71
Vuokratuotot	630 085,29	661 711,12
Metsätalouden tuotot	57 281,14	44 804,47
Kolehdit ja muut keräystuotot	108 686,41	90 257,05
Tuet ja avustukset	88 177,54	251 914,44
Muut toimintatuotot	66 490,49	56 648,66
TOIMINTAKULUT	-14 603 632,86	-14 504 220,85
Henkilöstökulut	-9 966 534,71	-9 796 034,12
Palkat ja palkkiot	-8 084 558,76	-7 981 007,03
Henkilöstösivukulut	-1 881 975,95	-1 815 027,09
Palvelujen ostot	-1 910 200,97	-2 028 728,87
Vuokrat	-286 798,43	-252 609,32
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 600 165,73	-1 520 659,58
Ostot tilikauden aikana	-1 600 165,73	-1 520 659,58
Annetut avustukset	-558 728,56	-586 314,52
Muut toimintakulut	-281 204,46	-319 874,44
TOIMINTAKATE	-12 299 862,32	-12 514 206,21
VEROTULOT JA VALTIONRAHOITUS	15 865 154,25	15 882 317,46
VEROTUSKULUT	-234 407,86	-232 816,51
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-1 326 094,02	-1 322 805,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	888 426,95	-49 603,66
Korkotuotot	197 767,98	188 654,89
Muut rahoitustuotot	350 435,36	209 571,27
Arvon muutokset sijoituksista	444 070,73	-380 134,74
Korkokulut	-2 617,72	-222,02
Muut rahoituskulut	-101 229,40	-67 473,06
VUOSIKATE	2 893 217,00	1 762 886,08
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 341 290,49	-1 443 582,79
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 341 290,49	-1 443 582,79
TILIKAUDEN TULOS	1 551 926,51	319 303,29
POISTOERON LISÄYS (-)/VÄHENNYS (+)	250 743,74	250 743,74
VARAUSTEN LISÄYS (-)/VÄHENNYS (+)		
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 802 670,25	570 047,03

3.3 Rahoituslaskelma

Ulkoinen

	1.1 - 31.12.2021	1.1 - 31.12.2020
Tulorahoitus	2 888 146,56	1 727 065,30
Vuosikate	2 893 217,00	1 762 886,08
Tulorahoituksen korjauuserät	-5 070,44	-35 820,78
Investoinnit	-542 866,19	-794 292,58
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-567 966,19	-832 292,58
Käyttöomaisuuden myyntitulot	25 100,00	38 000,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta	2 345 280,37	932 772,72
Antolainauksen muutokset	-417,00	0,00
Antolainasaamisten lisäys	-490,00	0,00
Antolainasaamisten vähennys	73,00	0,00
Lainakannan muutokset	-12 783,91	-22 346,18
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-12 783,91	-22 346,18
Muut maksuvalmiuden muutokset	-318 264,30	23 608,65
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	-11 569,14	-53 851,91
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-503 705,20	95 159,17
Korottomien pitkä/lyhytaikaisten velkojen muutos	197 010,04	-17 698,61
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-331 465,21	1 262,47
Rahavarojen muutos	2 013 815,16	934 035,19
Rahavarojen muutos (tase)	2 013 815,16	934 035,19
Rahavarojen muutos	2 013 815,16	934 035,19
Rahavarat kauden lopussa	12 717 987,89	10 704 172,73
Rahavarat 1.1	10 704 172,73	9 770 137,54

3.4 Tase

Ulkoinen

	31.12.2021	31.12.2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	21 420 509,08	22 213 862,94
Aineettomat hyödykkeet	77 227,35	50 666,23
Muut pitkävaikutteiset menot	77 227,35	50 666,23
Aineelliset hyödykkeet	16 745 938,51	17 565 853,49
Maa- ja vesialueet	523 974,88	523 980,11
Hautausmaat	2 938 774,08	2 613 196,36
Rakennukset	11 997 422,67	12 546 333,08
Kiinteät rakenteet ja laitteet	904 568,13	1 042 561,56
Koneet ja kalusto	55 309,43	94 133,91
Muut aineelliset hyödykkeet	79 699,78	79 699,78
Ennakkomaksut ja keskeneräiset työt	246 189,54	665 948,69
Sijoitukset	4 597 343,22	4 597 343,22
Osakkeet ja osuudet	4 593 031,11	4 593 031,11
Saamiset	4 312,11	4 312,11
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 645 317,51	2 243 029,87
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	274 637,30	266 082,35
Muut toimeksiantojen varat	2 370 680,21	1 976 947,52
VAIHTUVAT VASTAAVAT	13 649 439,54	11 131 502,18
Saamiset	931 451,65	427 329,45
Pitkäaikaiset saamiset	11 806,79	11 806,79
Lainasaamiset	11 806,79	11 806,79
Lyhytaikaiset saamiset	919 644,86	415 522,66
Myyntisaamiset	282 900,53	123 510,90
Lainasaamiset	417,00	
Muut saamiset	589 826,07	205 725,49
Siirtosaamiset	46 501,26	86 286,27
Rahoitusarvopaperit	9 643 119,70	7 957 269,30
Osakkeet ja osuudet	7 893 081,66	5 842 530,77
Muut arvopaperit	1 750 038,04	2 114 738,53
Rahat ja pankkisaamiset	3 074 868,19	2 746 903,43
VASTAAVAA YHTEENSÄ	37 715 266,13	35 588 394,99

	31.12.2021	31.12.2020
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	28 402 718,53	26 600 048,28
Peruspääoma	12 357 291,92	12 357 291,92
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	14 242 756,36	13 672 709,33
Tilikauden yli-/alijäämä	1 802 670,25	570 047,03
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	2 794 997,04	3 045 740,78
Poistoero	2 794 997,04	3 045 740,78
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	3 153 251,15	2 762 532,65
Lahjoitusrahastojen pääomat	782 570,94	785 317,81
Muut toimeksiantojen pääomat	2 370 680,21	1 977 214,84
VIERAS PÄÄOMA	3 364 299,41	3 180 073,28
Pitkäaikainen vieras pääoma	131 700,37	144 484,28
Lainat muilta luontonantajilta	131 700,37	144 484,28
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 232 599,04	3 035 589,00
Ostovelat	510 826,73	460 426,68
Muut velat	370 815,29	359 319,69
Siirtovelat	2 350 957,02	2 215 842,63
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	37 715 266,13	35 588 394,99

3.5 Konsernitase

KONSERNITASE	31.12.2021	31.12.2020
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT	23 613 413,40	24 460 445,24
Aineettomat hyödykkeet	92 357,04	65 795,92
Aineettomat oikeudet	15 129,69	15 129,69
Muut pitkävaikutteiset menot	77 227,35	50 666,23
Aineelliset hyödykkeet	23 407 194,19	24 280 787,15
Maa- ja vesialueet	567 646,88	567 652,11
Hautausmaat	2 938 774,08	2 613 196,36
Rakennukset	18 344 268,59	18 909 339,61
Kiinteät rakenteet ja laitteet	904 568,13	1 042 561,56
Koneet ja kalusto	323 019,11	398 351,60
Muut aineelliset hyödykkeet	82 727,86	83 737,22
Ennakkomaksut ja keskeneräiset työt	246 189,54	665 948,69
Sijoitukset	113 862,17	113 862,17
Osakkeet ja osuudet	113 862,17	113 862,17
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 645 317,51	2 243 029,87
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	274 637,30	266 082,35
Muut toimeksiantojen varat	2 370 680,21	1 976 947,52
VAIHTUVAT VASTAAVAT	13 840 559,65	11 346 185,26
Saamiset	13 840 559,65	11 346 185,26
Pitkäaikaiset saamiset	11 806,79	11 806,79
Lainasaamiset	11 806,79	11 806,79
Lyhytaikaiset saamiset	932 195,91	424 757,02
Myyntisaamiset	282 900,53	122 690,14
Saamiset kiinteistön tuotoista	12 511,16	9 251,03
Muut saamiset	0,09	0,09
Siirtosaamiset	636 784,13	292 815,76
Rahoitusarvopaperit	9 643 119,70	7 957 269,30
Osakkeet ja obligaatiot	2 633 512,65	1 911 473,08
Osuudet	5 259 569,01	3 931 057,69
Joukkovelkakirjalainat	1 687 361,10	2 054 726,58
Muut arvopaperit	62 676,94	60 011,95
Rahat ja pankkisaamiset	3 253 437,25	2 952 352,15
V A S T A A V A A	40 099 290,56	38 049 660,37

	31.12.2021	31.12.2020
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	29 831 138,29	28 028 468,04
Peruspääoma	12 357 291,92	12 357 291,92
Muut omat rahastot	1 245 127,74	1 245 127,74
Lainanlyhennysrahasto	182 373,93	182 373,93
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	14 243 674,45	13 673 627,42
Tilikauden yli-/alijäämä	1 802 670,25	570 047,03
VÄHEMMISTÖOSUUDET	4 141,25	4 141,25
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	3 030 725,00	3 263 631,01
Poistoero	2 794 997,04	3 045 740,78
Vapaaehtoiset varaukset	235 727,96	217 890,23
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	3 153 251,15	2 762 532,65
Lahjoitusrahastojen pääomat	782 570,94	785 317,81
Muut toimeksiantojen pääomat	2 370 680,21	1 977 214,84
VIERAS PÄÄOMA	4 080 034,87	3 990 887,42
Pitkäaikainen vieras pääoma	760 412,51	839 234,78
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	628 712,14	694 750,50
Lainat muilta luotonantajilta	131 700,37	144 484,28
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 319 622,36	3 151 652,64
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	66 038,36	65 768,36
Saadut ennakot	1 800,00	1 800,00
Ostovelat	525 811,16	506 165,49
Muut velat	371 684,14	359 808,99
Siirtovelat	2 354 288,70	2 218 109,80
VASTATTAVAA	40 099 290,56	38 049 660,37

4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle. Pitkäaikaisia pankkilainoja ei ole vuoden 2019 puolivälin jälkeen, joten tilikauden päättymisen jälkeen lyhytaikaiseen vieraaseen pääomaan kirjattavia seuraavana vuonna erääntyviä lyhennyksiä ei ole.

Lomapalkkajaksotus huhti-joulukuulta 2021 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. Jaksotus on laskettu niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2021 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu. Jaksotuksessa menojen lisäys 31.12.2020 tilanteeseen verrattuna on 65.700 euroa ja lomapalkkajaksotuksen määrä on vuoden 2021 lopussa 1.856.819 euroa.

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: 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.

Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Porin seurakuntayhtymässä taseeseen aktivoidaan yli 10 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusajan.

Sijoitukset: Sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Rahoitusomaisuus: Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan.

Valuuttamääräiset erät: Ulkomaanrahan määräiset saamiset ja velat on muutettu Suomen rahan määräiseksi tilinpäätöspäivän kurssiin.

Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tuloslaskelman ja taseen esittämistavoissa ei ole eroa vuosien 2021 ja 2020 välillä. Vuonna 2019 tapahtuneiden tilikarttamutosten vaikutukset ja esittämistapamuutokset on raportoitu vuoden 2020 tilinpäätöksessä.

Tuloslaskelman liitetiedot

Aluekeskusrekisterin toiminnan alkaminen lisäsi toimintatuottoja paljon saaduissa korvauksissa muilta seurakunnilta ja virkatodistustuotoissa. Saadut korvaukset ylittivät arvion 85.500 eurolla ja virkatodistustuotot ylittivät arvion 54.600 eurolla. Kokonaisuutena toimintatuottoja kertyi alle arvion, koska esim. maksutuotot alittivat arvion 87.500 eurolla ja sisäiset tuotot 93.600 euroa.

Luottotappioiksi kirjattiin 3.859 euroa nettotuloa, koska jälkipörinän kautta tulleet saatavien maksutulot olivat suuremmat kuin vuoden aikana aiheutuneet luottotappiomenot. Luottotappioiksi kirjattiin perintätoimenpiteistä huolimatta ja perintää hoitavan yrityksen suosituksesta saamatta jääneitä myyntisaatavia kuten leiri- ja kerhomaksuja ja hautausmaksuja.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

4.1 Tuloslaskelman liitetiedot

Tilikauden henkilöstökulut	Vuonna 2021	Vuonna 2020	Vuonna 2019
Palkat ja palkkiot	-8 095 181,56	-7 981 007,03	- 8 450 158,40
Eläkekulut	-1 669 832,39	-1 650 045,98	-1 768 954,46
Muut henkilösivukulut	-293 847,86	-250 963,53	-220 393,88
Henkilöstömenojen korjaukset	88 615,60	85 844,21	122 689,10
Muut henkilöstökulujen oikaisut	-9 421,57	138,21	410,32
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	13 133,07		
Yhteensä	-9 966 534,71	-9 796 034,12	-10 316 407,32

Vapaaehtoiset henkilöstökulut	Vuonna 2021	Vuonna 2020	Vuonna 2019
Matka-,majoitus- ja ravitsemuskulut	-179 917,14	-180 683,46	-284 749,90
Koulutuskulut ja koulutusmatka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-29 406,02	-26 351,49	-57 938,32
Työterveyshuolto	-84 270,54	-131 596,56	-158 880,15
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	-5 174,09	-32 774,82	-21 782,09
Yhteensä	298 767,79	-371 406,33	-523 350,46

Pysyvien vastaavien poistosuunnitelma 1.1.2005 – 31.12.2021: poistomenetelmä ja suunnitelman mukainen poistoaika

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

Pysyvät vastaavat 1.1 - 31.12.2021

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Arvo ed.vuoden lopussa	Lisäykset	Siirtokir- jaukset	Myynnit	Poisto / myynti	Suunnitelman mukaiset poistot	Suunnitel- masta poikkeavat poistot	Arvon- koro- tukset	Invest.Tuki	Arvo vuoden lopussa
Aineettomat oikeudet										
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet										
Muut pitkävaikutteiset menot	50 666,23	40 098,98				-13 537,86				77 227,35
Aineettomat hyödykkeet Yht.	50 666,23	40 098,98	0,00	0,00	0,00	-13 537,86	0,00	0,00	0,00	77 227,35
Rakennukset	12 546 333,08	218 427,05	55 733,32			-823 070,78				11 997 422,67
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 042 561,56					-137 993,43				904 568,13
Muut aineelliset hyödykkeet	79 699,78									79 699,78
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	665 948,69	156 783,76	-576 542,91							246 189,54
Osakkeet ja osuudet	4 593 031,11									4 593 031,11
Maa- ja vesialueet	523 980,11			-5,23						523 974,88
Koneet ja kalusto	94 133,91			-33 606,45	33 606,45	-38 824,48				55 309,43
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	2 613 196,36	152 656,40	520 809,59	-51 660,00	31 635,67	-327 863,94				2 938 774,08
Aineelliset hyödykkeet Yht.	22 158 884,60	527 867,21	0,00	-85 271,68	65 242,12	-1 327 752,63	0,00	0,00	0,00	21 338 969,62

Satunnaiset tuotot ja kulut

Vuoden 2021 tilinpäätöksessä ei ole satunnaisia tuottoja ja kuluja.

Muihin toimintatuottoihin sisältyvät pysyvien vastaavien olennaiset myyntivoitot

Ei ollut tilikaudella.

Liikevaihto

Liikevaihto, johon luetaan toimintatuotot ja verotulot, oli 18.168.925 euroa.

Riskit ja epävarmuudet

Maailmanlaajuisen virusepidemian jatkuminen ja pitkittyminen aiheuttaa riskejä ja epävarmuutta toimintaan ja tulokertymään. Helmikuun 2022 lopulla alkanut Venäjän ja Ukrainan välinen sota vaikuttaa epävarmuutta, ja pakoterajoituksilla on vähentävää vaikutusta toimintaan ja tuloihin.

Vakuudet annettuihin lainoihin

Annettuihin lainoihin ei ole annettu omaisuutta vakuudeksi.

VASTAAVAA

Rahoitusarvopaperit	31.12.2021	31.12.2020
Osakkeet		
Kirjanpitoarvo	2 633 512,65	1 911 473,08
Markkina-arvo	3 283 187,17	2 304 508,01
erotus	-649 674,52	-393 034,93
Osuudet		
Kirjanpitoarvo	5 259 569,01	3 931 057,69
Markkina-arvo	6 251 357,31	4 482 435,40
erotus	-991 788,30	-551 377,71
Joukkovelkakirjalainat		
Kirjanpitoarvo	1 687 361,10	2 054 726,58
Markkina-arvo	1 795 281,83	2 106 644,95
erotus	-107 920,73	-51 918,37
Muut arvopaperit		
Kirjanpitoarvo	62 676,94	60 011,95
Markkina-arvo	62 676,94	60 011,95
erotus	0,00	0,00
Rahoitusarvopaperit yhteensä		
Kirjanpitoarvo	9 643 119,70	7 957 269,30
Markkina-arvo	11 392 503,25	8 953 600,31
erotus	1 749 383,55	996 331,01

VASTAAVAA

Saamiset	31.12.2021	31.12.2020
Lyhytaikaiset saamiset	919 644,86	415 522,66
Myyntisaamiset	282 900,53	123 510,90
Lainasaamiset		
NOK lainannut yksityiselle henkilölle	417,00	
Muut lyhytaikaiset saamiset	589 826,07	205 725,49
Hautainhoitorahasto	589 826,07	205 725,49
Korkosaamiset	18 036,18	28 632,30
OP Pohjola CLN maailma 6/2014		46,68
OP UPM Kymmene Oyj USD 7,45 PCT 26.11.27	383,70	354,15
Elite SAV-rahoitus		1 416,67
UB Rahastoyhtiö Vapo Oy		943,84
UB Rahastoyhtiö VersoWood 11 % Perpetual		1 833,33
UB Yrityslainakori Amerikka III/2019	120,83	120,83
UB Yrityslainakori Amerikka IV/2019	138,89	138,89
UB Stena 1/17 korkotodistus	83,33	83,33
UB YIT	4 332,19	
UB M-Brain	1 704,48	322,92
UB Verso Wood 11 % Perpetual	1 833,33	
UB Norwegian	121,81	396,17
UB SEB ab yrityslainakorko Amerikka I/2017	157,50	157,50
UB SEB ab yrityslainakorko Amerikka II/2017		71,25
UB Quat AB	766,67	750,00
UB Yrityslainakori 1/2018	239,72	239,72
UB Rahastoyhtiö Oy SRV	1 133,75	1 880,18
Danske SRV-Group JVK seniorilaina	1 133,75	5 330,48
Taaleri Reaalituotto 2/2018 luottoriskilaina 15.7.2023		3 000,82
Taaleritehdas Stockmann		
Taaleritehdas luottokori 5 v 1/2017 USD		50,77
Taaleri USA HY-Kori 5 v 1/2019 plus USD luottoriskilaina	271,17	229,43
Taaleri USA HY-Kori 5 v 3/2017 plus USD luottoriskilaina (9,1,2023)	138,69	129,07

	31.12.2021	31.12.2020
Danske Bank Stena AB / 1/2-2014/2024 USD		5 794,44
Danske Versowood Oy	3 666,67	3 666,67
US STEEL Nordea C034 Credit Note 01/2025	236,81	236,81
TEVA PHARMACEUTICAL Nordea C035 Credit Note 1/2025	284,17	284,17
REALOGY GROUP Nordea C037 Credit Note 1/2025	307,85	307,85
AK STEEL Nordea B910 Credit Note 7/2024	201,25	201,25
TEVA Nordea B971 Credit Note 20240722 USD	94,77	87,47
JAGUAR LAND ROVER Nordea B968 Credit Note 07/2024	116,51	
Nordea CO47 Credit linked note 20250120	568,34	557,61
Muut siirtosaamiset	28 465,08	57 653,97
Kolehdit	1 008,15	162,15
Kela työterveyshuolto -21	25 842,65	54 293,81
Keskusrekisteri		18,00
Inpro-Sijoitus Oy tammikuun vuokra 2022	502,49	
Tapaturmavakuutus	980,72	1 366,40
Ryhmähenkivakuutus	131,07	223,61
FCM Travel Solutions		1 590,00

VASTAAVAA

Toimeksiantojen varat	31.12.2021	Muutos	31.12.2020
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	274 637,30	8 554,95	266 082,35
Testamenttirahastojen varat			
Osakkeet ja osuudet	55 442,90		55 442,90
Lahjoitusrahastojen varat			
Osakkeet ja osuudet	219 194,40	8 554,95	210 639,45
Muut toimeksiantojen varat	2 370 680,21	393 732,69	1 976 947,52
Hautainhoitorahasto	2 370 680,21	393 732,69	1 976 947,52
Toimeksiantojen varat	2 645 317,51	402 287,64	2 243 029,87
Seurakuntayhtymän raha- ja pankkisaatavissa toimeksiantojen varoihin kohdistuvia varoja	507 933,64		519 502,78
	3 153 251,15		2 762 532,65

4.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

VASTATTAVAA

Oma pääoma	1.1.2021 alkusaldo	lisäys / vähenys	31.12.2021 loppusaldo
Peruspääoma	12 357 291,92 €		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	14 242 756,36 €		
Tilikauden ylijäämä		1 802 670,25 €	
Oma pääoma yhteensä	26 600 048,28 €	1 802 670,25 €	28 402 718,53 €

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	1.1.2021 alkusaldo	lisäys / vähenys	31.12.2021 loppusaldo
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	3 045 740,78 €		
Poistoeron purku		-250 743,74 €	
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset yhteensä	3 045 740,78 €	-250 743,74 €	2 794 997,04 €

Pitkäaikainen vieras pääoma	1.1.2021 alkusaldo	lisäys / vähenys	31.12.2021 loppusaldo
Pitkäaikainen vieras pääoma	144 484,28 €		
Lainat muilta luotonantajilta		-12 783,91 €	
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	144 484,28 €	-12 783,91 €	131 700,37 €

VASTATTAVAA

Lyhytaikainen vieras pääoma	31.12.2021	31.12.2020
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	3 232 599,04	3 035 589,00
Ostovelat	510 826,73	460 426,68
Muut velat	370 815,29	359 319,69
Verotili	2 911,00	-3 993,12
Ennakonpidätysvelka	145 191,36	144 804,46
Palkkojen lähdevero	94,50	
Sosiaaliturvamaksuvelka	9 337,92	8 050,58
Eläkevakuutusmaksuvelka	178 956,98	174 372,51
Jäsenmaksuvelka	5 397,53	5 379,26
Vuokravakuudet	28 926,00	30 706,00
Siirtovelat	2 350 957,02	2 215 842,63
Lomapalkkajaksotus	1 856 818,52	1 791 135,94
Muut siirtovelat	494 138,50	424 706,69
Rauman sairaalasielunhoito	16 687,19	
Dynning Finland	9 820,80	
Palkan palautus	322,00	
Keskusrahastomaksu	102 614,50	
Kipa	22 655,57	
Työttömyysvakuutusvelka	7 336,30	58 086,72
V 2021 kolehti jäänyt tilittämättä	107,40	
Kirkon keskusrahasto	363,00	
Seurakuntien kolehdit	334 231,74	366 619,97

VASTATTAVAA

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	31.12.2021	Muutos	31.12.2020
Lahjoitusrahastojen pääomat			
Testamenttirahastot			
G. Duwaldtin testamenttirahasto	24 633,32		24 633,32
T. Harmaalinnan testamenttirahasto	727,22		727,22
A. Branderin testamenttirahasto	25 358,56		25 358,56
J. Santasen testamenttirahasto	12 557,03		12 557,03
V. ja M. Rosengrenin testamenttirahasto	20 221,31		20 221,31
E. ja F. Hakoluodon testamenttirahasto	26 016,39		26 016,39
Taimi ja Paul Aarnion testamenttirahasto	45 255,58		45 255,58
Laina Lagerbäckin testamenttirahasto	5 962,10		5 962,10
S. Syreniuksen autotalliosake	2 859,19		2 859,19
H. Lundin testamentti	4 289,40		4 289,40
U. Kallion testamentti	85 663,04	2 076,03	83 587,01
Reko Aalto-Setälä testamentti	1 244,49		1 244,49
Lav. Jokelan testamentti	6 294,01	-204,07	6 498,08
Irma Penttinen testamentti	38,14		38,14
Yli-Knuutila Sylvi testamentti	5 716,56		5 716,56
M-P Hacklin	65 812,46	-1 815,14	67 627,60
Testamenttirahastot	332 648,80	56,82	332 591,98
Lahjoitusrahastot			
D. V. Widbomin lahjoitusrahasto	1 929,44		1 929,44
Rovasti Vartion lahjoitusrahasto	1 187,84		1 187,84
Rovasti Kivekkään lahjoitusrahasto	400,71		400,71
A. ja K. J. Inbergin lahjoitusrahasto	958,42		958,42
F. ja H. Inbergin lahjoitusrahasto	4 326,07		4 326,07
J. K. Solanterän lahjoitusrahasto	94,38		94,38
M. Vanha-Perttulan lahjoitusrahasto	2 201,17		2 201,17
W. Hacklinin lahjoitusrahasto	12 565,73		12 565,73
Kyläsaaren rukoushuoneyhdistyksen lahjoitus	1 882,04		1 882,04
S. Päivärinnan puhelinosake	2 217,19	200,00	2 017,19
Porin Diakonia ry:n lahjoitus	350 551,07	3 322,50	347 228,57
Noormarkun srk 1.1. avustustili	19 549,21	15 000,00	4 549,21
Saadut lahj. Ahlainen	416,78		416,78
Saadut lahj. Keski-Pori	4 650,83		4 650,83
Saadut lahj. Länsi-Pori	1 168,95		1 168,95
Saadut lahj. Pihlava	3 428,01		3 428,01
Saadut lahj. Porin Teljä	0,00		0,00
Saadut lahj. Reposaari	789,16		789,16
Saadut lahj. Noormarkku	726,45		726,45
Lavia saatu lahjoitus	3,37		3,37
Lavia Tämmöisten tupa	16,99		16,99
Annikki Kuovi K-P nuorille	2 122,63		2 122,63
Porin Teljän diak. lahjoitus	4,66		4,66
Katri Hirvolan lahjoitus	211,80		211,80
NOK yks. vanhuks. Jylli	3 049,42	-22 187,59	25 237,01
NOK/POM lahjoitusrahasto	12 418,04	405,50	12 012,54
Diakonirahasto POM	18 396,91		18 396,91
NTKY Porin Teljän lahjoitus	4 654,87	455,90	4 198,57
Lahjoitusrahastot	449 922,14	-2 803,69	452 725,83
Lahjoitusrahastojen pääomat	782 570,94	2 746,87	785 317,81
Muut toimeksiantojen pääomat			
Kolehtivaroja vastaavat pääomat			
Kolehtivarat välitystehtävänä			267,32
Kolehtivaroja vastaavat pääomat yhteensä		-267,32	267,32
Hautainhoitorahasto	2 370 680,21	393 732,69	1 976 947,52
Muut toimeksiantojen pääomat	2 370 680,21	393 465,37	1 977 214,84
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	3 154 251,15	390 718,50	2 762 532,65

4.3 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot (vastuut ja vakuudet)

Eläkevastuuvajaus

Porin seurakuntayhtymän laskennallinen osuus kirkon yhteisestä eläkevastuuvajauksesta
31.12.2021

Porin seurakuntayhtymän palkkasumma	8 081 729
Koko kirkon palkkasumma	500 200 000
Koko kirkon eläkevastuuvajaus	2 971 098 882
Porin seurakuntayhtymän laskennallinen osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta	48 004 030

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

	2021	2020
Leasingsopimuksista	80 995 €	70 551 €
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	92 727 €	78 257 €
Myöhemminä tilikausina maksettavat	199 644 €	269 132 €
Vuokravastuut	45 010 €	

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

4.4 Omistukset muissa yhteisöissä

Tytäryhteisöt

Kiinteistö Oy Pormestarinluodon koti, Pori
Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22, Pori

omistusosuus 87,5 %
omistusosuus 68,9 %

Osakkuusyhteisöt

Kiinteistö Oy Ulvilanpuisto, Ulvila

omistusosuus 40 %

5 HAUTAINHOITORAHASTO

5.1 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 2021 hautainhoitorahaston hoitoon annetut haudat kunnostettiin ja hoidettiin hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusehtojen mukaisesti. Uusia määräaikaisia viiden tai kymmenen vuoden hoitosopimuksia tehtiin yhteensä 175 kpl arvoltaan 222.670 euroa.

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

Vuoden 2021 lopussa päättyi 5 – 50 vuoden määräaikaisia hoitosopimuksia 244 kpl. Näistä oli viiden vuoden hoitoja 68 kpl ja viiden vuoden perennahoitoja 6 kpl, kymmenen vuoden hoitoja 91 kpl ja 15 – 50 vuoden hoitoja 79 kpl. Uusia sopimuksia solmittiin neljännes vähemmän kuin vanhoja sopimuksia päättyi. Hoitosopimukset ovat pääasiassa vähentyneet viime vuosina. Vuonna 2021 sopimukset vähentyivät 4 prosenttia edellisvuoteen verrattuna.

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto. Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Henkilöstö

Hautainhoitorahaston henkilöstöä on seurakunnassa kolme: ylipuutarhuri ja kaksi hautauspalveluiden toimiston toimistosihteeriä, jotka toimivat kiinteistöpäällikön alaisuudessa. Hautainhoitorahaston kausiluonteisissa puutarhatoissa työskentelee noin 21 henkilöä vuosittain 1–6 kuukauden työsuhteissa. Kaikkien kausityöntekijöiden työajasta keskimäärin runsaat puolet menee hoitohautojen hoitoon.

Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa.

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on + 414,16 euroa.

Tilikauden 2021 ylijäämä kirjataan taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätillille.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

1. Asiakkaiden tilaamien hoitojen, kukkien ja havutusten hoitaminen sovitusti

Toteutuminen: Taimet olivat kokonaisuutena hyvät ja täyttivät annetut kriteerit. Istutus aikaan sattui hellekausi, joten alkukastelu työllisti normaalia enemmän, mutta kasvit pääsivät juurtumaan. Kasvukausi meni mukavasti perustoimenpiteissä. Syksyllä tuli hallaöitä ja se vei kukat jo ennen syyskuun loppua. Reposaareen istutettiin samettiruusuja ja peurat antoivat niiden olla rauhassa. Havut laitettiin syksykauden viimeisimpänä työnä ja haudat jäivät odottamaan talvea.

2. Saada vuokra-asuntojen käyttöasteeksi sata prosenttia.

Toteutuminen: Tavoite ei toteutunut. Vuokratuloarvio alittui yli kolmanneksella, kun toimitilan vuokratulo ei toteutunut ja kaksi asuntoa oli ilman vuokralaista, mm. huoneistoremontin takia, yhteensä 10 kuukautta.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Porin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston tilikauden tulos on ylijäämäinen 414,16 euroa, joka pääosaltaan johtui henkilöstömenoarvion alituksesta ja hyvistä rahoitustuotoista.

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

Hautainhoitorahaston tuotot alittivat talousarvion 0,7 prosentilla vuokratuottoarvion alituksen takia.

Toimintakulut alittivat talousarvion 2,1 prosenttia. Henkilöstökulut alittivat talousarvion 9,4 prosentilla. Henkilöstömenojen osuus kaikista menoista oli 69 prosenttia.

Tilinpäätöksessä hautausmaiden kausityöntekijöiden palkat jaettiin hautainhoitorahaston (41 %) ja seurakuntayhtymän hautauspalveluiden neljännen pääluokan kesken (59 %). Kausityöntekijöiden palkat yhteensä vähenivät 5 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Hautainhoitorahaston osuus kausityöntekijöiden palkoista kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna yhdeksän prosenttiyksikköä.

Korko- ja muiden rahoitustuottojen realisoitunut nettotuotto oli 46.340 euroa. Vuoden 2021 tilinpäätöksessä arvonalennuksia kirjattiin lisää nettona 4.690 euroa. Rahoitustuotot toteutuivat kaksinkertaisina. Sijoitusvuosi oli syyskuun alkuun asti hyvä ja kokonaisuutena tilanne parani vuoden aikana loppuvuoden heikommasta kehityksestä huolimatta.

Hautainhoitorahastolla oli yksi investointi yhteensä 41.034 euroa. Investointimenot alittivat arvion 3.966 eurolla. Vuosien 2016, 2019, 2020 ja 2021 investoinnista kirjattiin tilinpäätökseen 37.519 euron suuruinen poisto.

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelman mukaan rahaston rahavarojen muutos oli tilikauden aikana positiivinen 387.100 euroa, koska velka seurakuntayhtymälle kasvoi lähes kolminkertaiseksi. Rahoitusarvopaperien määrä oli vuoden lopussa 1,86 milj. euroa.

Hautainhoitorahaston taseessa oman pääoman määrä oli vuoden 2021 lopussa 704.060 euroa ja oman pääoman määrä on lisääntynyt voimakkaasti viime vuosina. Kun oma pääoma on positiivinen, rahasto pystyy varoillaan suoriutumaan vastuistaan ja taloudellinen tilanne on kunnossa. Rahaston taloudessa jatketaan lähes tasapainoisen tuloksen tavoitteella, kun poistot ovat muutaman vuoden ajan korkealla tasolla. Vuoden 2021 talousarvio toteutui selvästi parempana, kun talousarvion lähes 27.000 euron suuruinen alijäämä vaihtui hieman positiiviseen tulokseen.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2021	TA 2021	TP 2020	TP 2019	TP 2018
Pitkäaikaiset hoitosopimukset	1812	2 100	1 930	2 009	2 065
Kesähoitosopimukset	1439	1 400	1 472	1 456	1 498
Työntekijämäärä/henkilötyövuodet	22/10,81	21/10,5	19/8,99	19/9,67	18/9,91
Osakehuoneistojen lukumäärä	8	8	8	8	8
Hoitosopimukset, kpl/työntekijä	148		179	182	198
Hoitokustannukset euroa/hoito	146,1		112,7	120,3	110,4
Uudet 5 vuoden sopimukset	85		112	95	124
Uudet 10 vuoden sopimukset	90		116	94	95

5.2 Tuloslaskelma

Ulkoinen	Toteutuma 01.01. - 31.12.2021	Toteutuma 01.01. - 31.12.2020
TULOSLASKELMA		
TOIMINTATUOTOT	471 277,89	480 113,51
Maksutuotot	435 480,31	434 523,11
Vuokratuotot	35 797,58	45 590,40
TOIMINTAKULUT	-474 994,13	-383 454,10
Henkilöstökulut	-328 031,72	-280 228,46
Palkat ja palkkiot	-263 819,97	-225 485,61
Henkilöstösivukulut	-65 254,63	-55 055,22
Henkilöstökulujen oikaisuerät	1 042,88	312,37
Palvelujen ostot	-51 856,61	-34 862,32
Vuokrat	-44 183,10	-33 102,47
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-50 922,70	-35 260,85
Ostot tilikauden aikana	-50 922,70	-35 260,85
TOIMINTAKATE	-3 716,24	96 659,41
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	41 649,89	44 563,61
Korkotuotot	10 653,60	11 098,90
Muut rahoitustuotot	37 215,45	49 647,95
Muut rahoituskulut	-6 219,16	-16 183,24
VUOSIKATE	37 933,65	141 223,02
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-37 519,49	-18 800,45
Suunnitelman mukaiset poistot	-37 519,49	-18 800,45
TILIKAUDEN TULOS	414,16	122 422,57
TILIKAUDEN YLIJÄÄ- MÄ/ALIJÄÄMÄ	414,16	122 422,57

5.3 Tase

Ulkoinen	Toteutuma 31.12.2021	Toteutuma 31.12.2020
VASTAAVA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	219 926,17	216 411,66
Aineettomat hyödykkeet	68 622,62	65 108,11
Muut pitkävaikutteiset menot	68 622,62	65 108,11
Sijoitukset	151 303,55	151 303,55
Osakkeet ja osuudet	151 303,55	151 303,55
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 150 754,04	1 760 535,86
Saamiset	2 210,93	-910,84
Lyhytaikaiset saamiset	2 210,93	-910,84
Myyntisaamiset	-898,65	-910,84
Korkosaamiset	3 109,58	
Rahoitusarvopaperit	1 286 875,91	949 597,12
Osakkeet ja osuudet	982 348,41	949 597,12
Joukkovelkakirjalainat	304 527,50	
Rahat ja pankkisaamiset	861 667,20	811 849,58
VASTAAVA	2 370 680,21	1 976 947,52

	Toteutuma 31.12.2021	Toteutuma 31.12.2020
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	704 058,75	703 644,59
Ainaishoitosopimusten pääomat	840,94	840,94
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	702 803,65	580 381,08
Tilikauden yli-/alijäämä	414,16	122 422,57
VIERAS PÄÄOMA	1 666 621,46	1 273 302,93
Pitkäaikainen vieras pääoma	831 358,39	818 620,15
Saadut ennakot	831 358,39	818 620,15
Lyhytaikainen vieras pääoma	835 263,07	454 682,78
Ostovelat	744,20	70,09
Muut velat	592 117,93	207 137,35
Siirtovelat	10 064,98	9 914,22
Saadut ennakot	232 335,96	237 561,12
VASTATTAVAA	2 370 680,21	1 976 947,52

5.4 Investointiosan toteutumisvertailu 2021

Tulosyksikkö	Tilaus					Kustannus arvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2021	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2021	Yli/ali	Kustannusarviosta käytetty 31.12.
9004050000	1000177	As Oy Paturintie 11 A 4 kunnostus					8 461,07	8 461,07						
Hautainhoitorahasto		Tulos					8 461,07	8 461,07						
9004050000	2005313	As Oy Paturintie 11 A 4 hissi					34 320,65	34 320,65						
Hautainhoitorahasto		Tulos					34 320,65	34 320,65						
9004050000	2007704	As Oy Porin Santojentie 15					25 267,25	25 267,25						
Hautainhoitorahasto		Tulos					25 267,25	25 267,25						
9004050000	2008490	As Oy Visakoivu					41 034,00					41 034,00		
Hautainhoitorahasto		Tulos					41 034,00		45 000,00		45 000,00	41 034,00	3 966,00	91,19
		Yhteensä investoinnit				0,00	109 082,97	68 048,97	45 000,00	0,00	45 000,00	41 034,00	3 966,00	91,19

5.5 Talousarviovertailu

Ulkoinen	Talousarvio 2021	Toteutuma 2021	Poikkeama summa	Käyttö %
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT	474 650,00	471 277,89	3 372,11	99,3
Maksutuotot	414 000,00	435 480,31	-21 480,31	105,2
Vuokratuotot	55 650,00	35 797,58	19 852,42	64,3
Tuet ja avusukset	5 000,00		5 000,00	0,0
TOIMINTAKULUT	-485 302,00	-474 994,13	-10 307,87	97,9
Henkilöstökulut	-361 982,00	-328 031,72	-33 950,28	90,6
Palkat ja palkkiot	-291 557,00	-263 819,97	-27 737,03	90,5
Henkilöstösivukulut	-70 425,00	-65 254,63	-5 170,37	92,7
Henkilöstökulujen oikaisuerät	0,00	1 042,88	-1 042,88	
Palvelujen ostot	-50 820,00	-51 856,61	1 036,61	102,0
Vuokrat	-30 000,00	-44 183,10	14 183,10	147,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-42 500,00	-50 922,70	8 422,70	119,8
Ostot tilikauden aikana	-42 500,00	-50 922,70	8 422,70	119,8
TOIMINTAKATE	-10 652,00	-3 716,24	-6 935,76	34,9
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	20 652,00	41 649,89	-20 997,89	201,7
Korkotuotot	10 520,00	10 653,60	-133,60	101,3
Muut rahoitustuotot	12 132,00	37 215,45	-25 083,45	306,8
Muut rahoituskulut	-2 000,00	-6 219,16	4 219,16	311,0
VUOSIKATE	10 000,00	37 933,65	-27 933,65	379,3
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-36 812,00	-37 519,49	707,49	101,9
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 626,00	-37 519,49	17 893,49	191,2
TILIKAUDEN TULOS	-26 812,00	414,16	-27 226,16	-1,5
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-26 812,00	414,16	-27 226,16	-1,5

5.6 Rahoituslaskelma

Ulkoinen 01.01.-31.12.2021

	Toteutuma 2021	Toteutuma 2020
Tulorahoitus	37 933,65	141 223,02
Vuosikate	37 933,65	141 223,02
Investoinnit	-41 034,00	-46 750,79
Investointimenot	-41 034,00	-46 750,79
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavir- ta	-3 100,35	94 472,23
Muut maksuvalmiuden muutokset	390 196,76	6 318,45
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-3 121,77	206 661,52
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutokset	393 318,53	-200 343,07
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	390 196,76	6 318,45
Rahavarojen muutos	387 096,41	100 790,68
Rahavarojen muutos (tase)	387 096,41	100 790,68

5.7 Taseen liitetiedot

VASTAAVAA	31.12.2021	31.12.2020
Pysyvät vastaavat	219 926,17	216 411,66
Aineettomat hyödykkeet	68 622,62	65 108,11
Muut pitkävaikutteiset menot	65 108,11	37 157,77
Lisäys As. Oy Paturintie 11 A 4 hissi		21 483,54
Lisäys As Oy Visakoivu peruskunnostus	41 034,00	
Lisäys As Oy Porin Santojentie 15		25 267,25
Poisto	-37 519,49	-18 800,45
Sijoitukset	151 303,55	151 303,55
Asunto-osakkeet	151 303,55	151 303,55
Vaihtuvat vastaavat	2 150 754,04	1 760 535,86
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	2 210,93	-910,84
Myyntisaamiset	-898,65	-910,84
Jaksotettavat korkosaamiset	3 109,58	0,00
UB Normet 7,5 % 29.9.2023 Hybrid	1 910,96	0,00
UB Rahastoyhtiö Oy	443,06	0,00
UB Rahastoyhtiö Oy	755,56	0,00
Rahoitusarvopaperit	1 286 875,91	949 597,12
Osakkeet ja osuudet	982 348,41	949 597,12
Alfred Berg Optimal A	831 198,41	798 447,12
Säästöpankki korko plus B	151 150,00	151 150,00
Joukkovelkakirjalainat	304 527,50	0,00
UB Normet 7,5 % 29.9.2023 Hybrid	102 000,00	0,00
UB Norske skog Float 2.3.2026	102 262,50	0,00
UB Infont 4,25 % 28.10.2026	100 265,00	
Rahat ja pankkisaamiset	861 667,20	811 849,58
Osuuspankki	861 667,20	811 849,58
Vastaavaa yhteensä	2 370 680,21	1 976 947,52

VASTATTAVAA	31.12.2021	31.12.2020
Oma pääoma	704 058,75	703 644,59
Ainaishoitosopimusten pääomat	840,94	840,94
Edellisten tilikausien yli- ja alijäämä 1.1.	702 803,65	580 381,08
Tilikauden yli-/ alijäämä	414,16	122 422,57
Vieras pääoma	1 666 621,46	1 273 302,93
Pitkäaikainen vieras pääoma	831 358,39	818 620,15
Saadut ennakot	831 358,39	818 620,15
Saadut ennakot ma. haudanhoitosopimukset	85 077,55	123 325,10
Siirto ed. vuoden lyhyistä	74 286,57	25 999,76
Tilikauden lisäykset	68 147,12	79 579,00
Tilikauden poistot	-70 074,64	-69 539,74
Siirto lyhytaikaisiin saatuihin ennakkoihin	-74 430,72	-74 286,57
Saadut ennakot ma. haudanhoitosopimukset	83 005,88	85 077,55
Saadut ennakot ma.haudanhoitosopimukset 10 v	503 607,87	410 287,17
Siirto ed.vuoden lyhyistä	133 701,30	218 548,60
Tilikauden lisäykset	165 690,37	134 781,00
Tilikauden poistot	-129 549,45	-126 307,60
Siirto lyhytaikaisiin saatuihin ennakkoihin	-131 430,75	-133 701,30
Saadut ennakot ma.haudanhoitosopimukset 10 v	542 019,34	503 607,87
Saadut ennakot ma.haudanhoitosopimukset 25 v	148 048,73	216 663,93
Siirto ed. vuoden lyhyistä	29 573,25	-8 338,17
Tilikauden poistot	-27 867,72	-30 703,78
Siirto lyhytaikaisiin saatuihin ennakkoihin	-26 474,49	-29 573,25
Saadut ennakot ma.haudanhoitosopimukset 25 v	123 279,77	148 048,73
Hoitoajan pidennykset	81 886,00	71 836,00
Tilikauden lisäykset	12 632,40	12 089,00
Tilikauden vähennykset	-11 465,00	-2 039,00
Hoitoajan pidennykset	83 053,40	81 886,00
Lyhytaikaiset vieras pääoma	835 263,07	454 682,78
Saadut ennakot	232 335,96	237 561,12
Siirto seuraavan vuoden pitkäaikaisten määräaikaisten haudanhoitosopimusten ennakoista	237 561,12	235 398,19
Tilikauden lisäykset	232 335,96	237 561,12
Tilikauden vähennykset	-237 561,12	-235 398,19
Siirto seuraavan vuoden pitkäaikaisten määräaikaisten haudanhoitosopimusten ennakoista	232 335,96	237 561,12
Ostovelat	744,20	70,09
Muut velat	592 117,93	207 137,35
Sosiaaliturvamaksuvelka		
Vuokravakuudet	2 291,86	1 411,86
Velka seurakuntayhtymältä	589 826,07	205 725,49
Siirtovelat	10 064,98	9 914,22
Lomapalkkajaksotus	10 064,98	9 914,22
Vastattavaa yhteensä	2 370 680,21	1 976 947,52

Rahoitusarvopaperit	31.12.2021	31.12.2020
Osuudet		
Kirjanpitoarvo	982 348,44	949 597,14
Markkina-arvo	1 201 242,30	1 067 322,58
erotus	-218 893,86	-117 725,44
Joukkovelkakirjalainat		
Kirjanpitoarvo	304 527,50	
Markkina-arvo	306 365,00	
erotus	-1 837,50	0,00
Rahoitusarvopaperit yhteensä		
Kirjanpitoarvo	1 286 875,94	949 597,14
Markkina-arvo	1 507 607,30	1 067 322,58
erotus	220 731,36	117 725,44

Laskelma hautainhoitorahaston hoitovastuiden määrästä 31.12.2021:

- hautainhoitorahaston menot olivat tilivuoden 2021 aikana	474.994 €
- tilivuoden aikana sopimushautoja oli yhteensä	3.251 hautaa
- yhden hoidetun haudan kustannukset keskimäärin	146,1 €
- jäljellä olevien 5 – 50-vuotisten hoitosopimusten hoitosopimusvuosien määrä 31.12.2021 eli sopimushautojen jäljellä olevat hoitosopimusvuodet yhteensä.	5.639 sopimushautaa

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän jäljellä olevat haudanhoitovastuut 5 – 50 vuoden haudanhoitosopimuksista olivat 31.12.2021

$146,1 \text{ €} * 5.639 = 823.858 \text{ €}$

Laskelma hautainhoitorahaston yli- tai alikatteisuudesta:

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän jäljellä olevat haudanhoitovastuut 5 – 50 vuoden haudanhoitosopimuksista	823.858 €
Hautainhoitorahaston varat ilman ainaisten sitoumusten pääomaa	2.369.839 €
Hautainhoidon ylikatteisuus	1.545.981 €

Vuonna 2021 ylikatteisuus kasvoi vajaalla viidenneksellä vuoden 2020 lopun arvosta 1.545.981 euroon. Haudanhoitovastuutavoitteen kasvuun vaikutti hoitokustannusten voimakas kasvu ja vastuuvuosien määrän väheneminen. Vuonna 2021 hautainhoitorahaston rahoituslaskelman mukaan rahavarat kasvoivat 387.100 euroa. Hoitokustannukset hautaa kohti kasvoivat 30 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Hoitosopimusten vastuuvuosien määrä väheni vajaalla kuudella prosentilla ja 352 vastuuvuodella.

Ainaishoitosopimuksien hoitovastuu:

- ainaisten sitoumusten pääoma taseessa 31.12.2021	840,94 €
- ainaishoitosopimusten määrä vuonna 2021	1 kpl
- yhden hoidetun haudan kustannukset keskimäärin vuonna 2021	146,1 €
- ainaisten sitoumusten pääoman tuotto vuodessa noin 1 %	8,41 €
- ainaishoitosopimusten kustannukset tilivuoden aikana yhteensä	146,1 €
- ainaishoitosopimukset Porissa loppuivat 31.12.2009 ja Noormarkussa 1.1.2012.	

6 ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ


Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Porissa 30.3.2022

PORIN EV.LUT. SEURAKUNTAYHTYMÄN YHTEINEN KIRKKONEUVOSTO



Heimo Hietanen, pj.



Marjatta Salonen, vpj.



Esa J. Anttila



Janne Heilimä



Jouni Heinonen



Jorma Hännikkälä

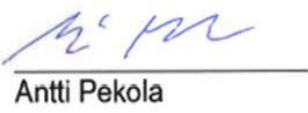


Anita Kamppi

Simo Korpela



Hanna Lindberg



Antti Pekola



Matti Säämäki



Paula Toivanen



Miia Turunen



Anne Liinamaa



Eeva Uusimäki
hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen
päällikkö

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tarkastuksesta on annettu tilintarkastuskertomus.

Porissa 2022

BDO Audiator Oy
päävastuullinen tilintarkastaja

tilintarkastaja

Vesa Keso
JHT,HT

Aino Lepistö
JHT,HT

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 1 pages before this page
Dokumentet inneholder 1 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 1 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 1 sider før denne side

Detta dokument innehåller 1 sidor före denna sida

AINO TELLERVO LEPISTÖ

06c2c7fe-f509-4b47-a069-42a5f94918c1 - 2022-04-06 15:53:45 UTC +03:00
BankID / MobileID - 7ce438fa-9400-4f33-8fbf-d5b18712059d - FI

VESA KESO

9e9bea45-5aed-4332-b340-2a8cd44456e3 - 2022-04-06 15:56:08 UTC +03:00
BankID / MobileID - 87638fe4-6047-47f1-b823-bec4c505b854 - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

7 LUETTELOT JA SELVITYKSET

Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

Päiväkirja
Pääkirja
Tuloslaskelma
Tase
Rahoituslaskelma

Kipan järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa.

Tositelajit

Kassa- ja muistiotositteet

AB	Automaattikirjaus
K1	Kirjanpitoliihtymä tarjouslaskut
K2	Kirjanpitoliihtymä, verokäsittely
K3	Kirjanpitoliihtymä
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 Kirjanpitoliihtymä
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

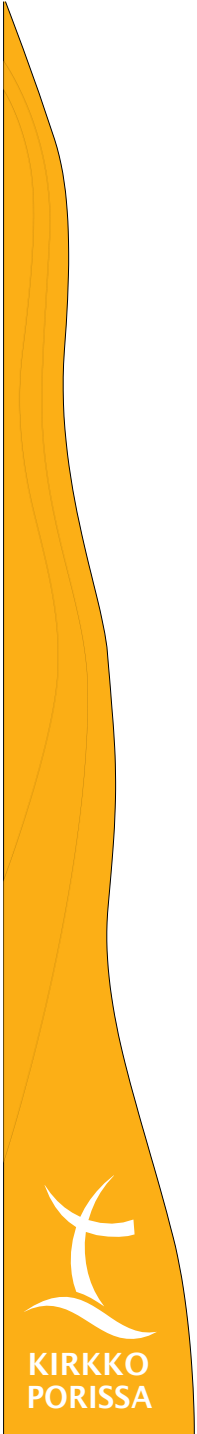
Nro sarja	Käytetyt tositenumerot
00	90000000–90004881
01	1000000–1008046
03	3000000–3000035
14	14000000–14006055
15	15000000–15007124
18	18000000–18001714
19	19000000–19007871

Selvitys kirjanpito- ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

Kirjanpidot, tililuettelo sekä luettelo kirjanpidoista ja aineistoista säilytetään vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10.1 §), mikäli EU-säädökset eivät vaadi pidempää säilytysaikaa. Kiinteistöinvestointeihin liittyvät laskut, tositteet ja muut selvitykset säilytetään 13 vuotta sen kalenterivuoden päättymisestä, jolloin kiinteistöinvestointi on valmistunut. Kirjanpito- ja tilinpäätösaineisto säilytetään koneellisella tietovälineellä. Kirjanpitoaineisto on tallennettava kahdelle eri tietovälineelle. Kirkon palvelukeskuksen järjestelmissä oleva aineisto on säilytettynä järjestelmässä ja erillisinä varmuuskopioina.



KIRKKO
PORISSA