



TILINPÄÄTÖS- JA TOIMINTAKERTOMUS 2022



KIRKKO
PORISSA

Porin ev.lut. seurakuntayhtymä

PORIN EVANKELISLUTERILAISEN SEURAKUNTAYHTYMÄN TILINPÄÄTÖS- JA TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2021

SISÄLLYSLUETTELO

1	TOIMINTAKERTOMUS	2
1.1	Yleiskatsaus	2
1.2	Hallinto	12
	Hallintoelinten kokoonpano, toiminta ja aloitteet.....	12
	Yhteinen kirkkovaltuusto.....	12
	Yhteinen kirkkoneuvosto.....	17
	Seurakuntaneuvostot.....	22
1.3	Henkilöstö	24
1.4	Jäsenmäärä, ikärakenne ja jäsenmääräennuste	25
1.5	Sisäinen valvonta	26
1.6	Talouden tunnusluvut	28
	1.6.1 Tuloslaskelman tunnusluvut	28
	1.6.2 Rahoituslaskelman tunnusluvut	29
	1.6.3 Taseen tunnusluvut	30
	1.6.4 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous	31
1.7	Konsernitaseen liitetiedot	32
1.8	Yhteisen kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	33
2	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	34
2.1	Seurantaa koskeva sääntely	35
2.2	Tavoitteiden toteutuminen	36
	2.2.1 Yleishallinto	36
	Kirkolliset vaalit.....	36
	Yhteinen kirkkovaltuusto.....	37
	Tilintarkastus ja valvonta.....	38
	Yhteinen kirkkoneuvosto.....	39
	Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut (HTH-palvelut).....	40
	Porin aluekeskusrekisteri.....	43
	Muu yleishallinto.....	47
	2.2.2 Paikallisseurakunnissa tehtävä seurakuntatyö	51
	Keski-Porin seurakunta.....	51
	Länsi-Porin seurakunta.....	55
	Meri-Porin seurakunta.....	59
	Noormarkun seurakunta.....	63
	Porin Teljän seurakunta.....	66
	Yhteiset varaukset.....	69
	2.2.3 Yhteiset seurakunnalliset tehtävät	70
	Yhteisen seurakuntatyön keskus.....	70
	Viestintäpalvelut.....	73
	Muut yhteiset tehtävät.....	76
	Muut yhteiset seurakunnalliset tehtävät.....	76

2.2.4	Hautauspalvelut.....	77
2.2.5	Kiinteistöpalvelut.....	81
2.3	Käyttötalousosan toteutuminen.....	86
2.3.1	Käyttötalouslaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamiset.....	86
2.3.2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen, ulkoinen ja sisäinen.....	92
	Tuloslaskelma yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymät määrära- hat ja tuloarviot, sisältää ulkoiset tilit ja tilikauden aikana käytet- tävät sisäiset tilit.....	93
	Verotulot.....	94
2.3.3	Investointiosan toteutuminen.....	95
2.3.4	Rahoitusosan toteutuminen.....	97
2.3.5	Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tulo- arvioiden toteutumisesta.....	98
3	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	99
3.1	Tilinpäätöslaskelmia koskevat säännökset.....	99
3.2	Tuloslaskelma.....	100
3.3	Rahoituslaskelma.....	101
3.4	Tase.....	102
3.5	Konsernitase.....	103
4	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	105
4.1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	105
4.2	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot.....	105
4.3	Tuloslaskelman liitetiedot.....	106
4.4	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	112
4.5	Vakuutuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	115
5	HAUTAINHOITORAHASTO.....	116
5.1	Yleiskuvaus toiminnasta.....	116
5.2	Tuloslaskelma.....	119
5.3	Tase.....	120
5.4	Hautainhoitorahaston liitetiedot.....	121
5.5	Talousarviovertailu.....	124
5.6	Rahoituslaskelma.....	125
5.7	Taseen liitetiedot.....	126
6	ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	130
7	LUETTELOT JA SELVITYKSET.....	132

1 TOIMINTAKERTOMUS 2022

1.1 Yleiskatsaus

Porin seurakuntayhtymän perustehtävä

- 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.

Vuosi 2022 alkoi uuden koronavirusvariantin varjossa. Variantti oli helpommin tarttuva, mutta onneksi oireiltaan lievempi. Koronapandemiaan liittyviä rajoituksia alettiin höllentää. Kansallinen etätyösuositus päättyi 1.3.2022. THL ohjeisti ihmisiä huolehtimaan omasta ja ympärillä olevien ihmisten turvallisuudesta rokotuksin ja aiemmin opituin terveysturvallisoin keinoin. Korona muuttanut helpommin tarttuvaksi, mutta myös oireiltaan lievemmäksi. Työntekijöiden palattua pääosin etätöistä työpaikoilleen, korona ja muut flunssat levisivät laajasti työntekijöiden keskuudessa. Onneksi pitkäkestoisilta ja vakavilta poissaoloilta vältyttiin.

Koronapandemian aikana työntekijät kehittivät uusia toimintamuotoja, jotka tulivat jäädäkseen. Koska ihmisten tapaamisia vältettiin, käyttöön otettiin videotapaamisia, kohdattiin ihmisiä ulkona ja järjestettiin rukouskävelyjä. Digitaalisia mahdollisuuksia hyödynnettiin esim. messuja ja hartauksia striimaamalla. Useat korona-aikana kehitetyt toimintamuodot jäivät uuden normaalin toimintamuodoiksi.

Venäjä aloitti laajamittaisen hyökkäyksen kaikkiin Ukrainan suurimpiin kaupunkeihin 24.2.2022. Vaikka alueella on käyty taisteluita vuodesta 2014 lähtien, sodan syttyminen oli järkytys. Läntinen maailma tuomitsi yhteisenä rintamana Venäjän hyökkäyksen. Venäjän tarkoitus vallata Ukrainan alueet ja lopulta koko Ukraina ei ole onnistunut suunnitelmien mukaan. Ukraina on taistellut alueidensa ja itsenäisyytensä puolesta sitkeästi EU-maiden ja Yhdysvaltojen tuella. Sadat tuhannet ihmiset ovat paenneet kodeistaan ja hakeneet turvaa mm. Suomesta. Avuntarve on edelleen suuri.

Junnilan leirikeskus toimi väliaikaismajoituspaikkana ukrainalaisille pakolaisille. Ukrainalaiset olivat muutaman päivän ensin Junnilassa, josta he siirtyivät vastaanottokeskuksiin tai muihin majoituskohteisiin. Hätämajoitusta tehtiin yhteistyössä Suomen Punaisen Ristin Satakunnan piirin kanssa.

Työntekijöiden kestävyyttä on koeteltu pitkään, ensin koronapandemian vuoksi, sitten syttyneen sodan takia. Epävarmuus ja huoli tulevaisuudesta, sodan eskaloitumisesta, talouden epävarmuudesta energiansaantiongelmien on aiheuttanut väsymystä ja ahdistuneisuutta monilla eri tavoin. Työntekijät kohtaavat sekä oman että asiakkaiden epävarmuuden ja huolen. Taloudellisen auttamisen tarve on lisääntynyt korkean inflaation seurauksena. On ensiarvoisen tärkeää tukea työntekijöitä heidän tarvitsemillaan tavoilla, jotta jaksaminen työssä jatkuu.

Turun arkkihiippakunnan tuomiokapituli perusti keväällä kolme hiippakunnallista työryhmää, jotka keskittyvät talouden, kiinteistöjen ja hautauspalveluiden asioihin. Jokaisessa työryhmässä on edustus joka rovastikunnasta. Porin rovastikunnan edustajina taloustyöryhmässä on hal-

linto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikkö Eeva Uusimäki, kiinteistötyöryhmässä kiinteistöpäällikkö Arto Huhtanen ja hautauspalvelujen työryhmässä ylipuutarhuri Sari Salow. Työryhmien tehtävänä on pohtia esim. tukipalvelujen yhdistämistä, jotta varsinainen toiminta voisi jatkua elinvoimaisena mahdollisimman lähellä seurakuntalaisia.

Arkkhiippakunnan johtavien päivässä 10.5.2022 työryhmät esittelivät ensimmäisiä pohdintojaan. Tuomiokapituli käsitteli asiaa istunnossaan syyskuussa ja päätti lähettää asian jatkovalmisteluun. Seurakuntien kirkkoneuvostoilta ja seurakuntayhtymien yhteiseltä kirkkoneuvostolta pyydettiin vastauksia yhteisen selvittelytyön jatkamiseksi. Porin yhteinen kirkkoneuvosto ja seurakuntaneuvostot vastasivat kapitulin kyselyyn myönteisesti. Yhteinen kirkkoneuvosto valitsi rovastikunnalliseen hautaustoimen työryhmään ylipuutarhuri Sari Salowin ja työnjohtaja Johanna Jokisen. Rovastikunnalliseen talousasioita pohtivaan työryhmään valittiin hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikkö Eeva Uusimäki ja hallinto- ja henkilöstöasiantuntija Jenni Helmejoki. Työryhmän toimintaa johtaa lääninrovasti Heimo Hietanen.

Keväällä käynnistyi Pomarkun kirkon muutostyöt, joilla kirkon tilat saatettiin monikäyttöisimmäksi. Hankkeen suunnittelu aloitettiin jo itsenäisen Pomarkun seurakunnan aikana. Muutostöiden ansiosta kirkon esteettömyys parani, kirkosta löytyy kahvitilat ja työntekijöiden toimistotilat. Myös kirkon äänentoisto uudistettiin.

SuomiAreena järjestettiin 11.-15.7.2022. Ohjelmassa oli mm. piispan torikahvit, piispan iltahetket, kansalaistori Porin torilla, erilainen mingle ja paneeli. Piispoista oli paikalla arkkipiispa Tapio Luoma, Kuopion piispa Jari Jolkkonen ja kenttäpiispa Pekka Särkiö. SuomiAreenalla julkistettiin paneelikeskustelun yhteydessä Walk in -terapia ja Walk in talk -keskusteluapu. Walk in talk -keskusteluavussa tarjotaan apua mielen hyvinvointiin matalan kynnyksen periaatteella ratkaisukeskeisen lyhyterapian periaatteita noudattaen. Uudet toimintatavat on tarkoitettu nuorten ja nuorten aikuisten henkisen tuen avuksi.

Kirkkopuistossa Soi -tapahtuma järjestettiin 15.-17.7.2022. Tilaisuudessa esiintyivät mm. Eve ja Ossi, Maksetut Viulut ja gospelbandi Pro Fide. Lauantai-iltana esiintyi Porin kristillinen koulu Antti Sarpilan ja Joonatan Raution kanssa.

Porin seurakuntayhtymän työhyvinvointikysely toteutettiin sähköisenä kyselynä 19.9.–2.10.2022. Kyselyssä kartoitettiin työntekijöiden työhyvinvoinnin tilaa ja kokemuksia työn sujuvuudesta. Työhyvinvointikyselyn tulokset toimivat työyksiköiden ja koko organisaation kehittämistyön tukena. Kokonaisuudessaan kyselyyn vastasi yhteensä 152 työntekijää ja vastausprosentti oli noin 67 %. Kysely lähetettiin 227 työntekijälle sähköpostitse.

Kyselyn tuloksia verrattiin vuonna 2021 tehdyn kyselyn tuloksiin, joka toteutettiin samalla Kevan tarjoamalla työkalulla. Koko organisaation tasolla vastausten keskiarvo oli joko pysynyt samalla tasolla tai hieman parantunut verrattuna vuonna 2021 tehtyyn kyselyyn.

Tulosten perusteella työssä voidaan hyvin. Työ koetaan innostavana ja sitä koskeviin asioihin voidaan vaikuttaa. Työssä tapahtuvien muutosten kohtaamiseen ja niiden käsittelyyn on riittävästi voimavaroja. Työyhteisöjen yhteiset tavoitteet ja toimintatavat ovat selvillä ja koetaan, että toimitaan yhteisesti niiden mukaisesti. Työntekijöiden työhyvinvointi on hyvällä tasolla, mutta parantamisen varaa on. Selkeästi ollaan kuitenkin menossa oikeaan suuntaan. Vastaa- jista 64 % suosittelisi työpaikkaansa tuttavalleen, kun viime vuonna sama prosentti oli 58 %.

Syksyllä käynnistyi Silokallion toimintakeskuksen majoitusrakennusten kunto- ja korjaustarvekartoitus. Oma toiminta siirrettiin Junnilan leirikeskukseen. Tehdyissä tutkimuksissa selvisi, että kaikki kolme majoitusrakennusta on huonossa kunnossa ja tilat vaativat joko laajat korjaukset tai kokonaan uudet rakennukset. Kiinteistöpalvelut tekee tarveselvityksen sekä suunnitelmat, miten asiassa edetään.

Porin Kirkkosanomien vuosikerrat vuodesta 1956 lähtien on digitoitu ja lehtiin voi käydä tutustumassa osoitteessa <https://porinkirkkosanomat.fi>. Vuosina 1966, 1969, 1970 ja 1979-1981 lehtiä ei toimitettu säästösyistä. Uusimmat lehdet löytyvät osoitteesta <https://issuu.com/kirkkosanomat>.

Hautauspalveluissa otettiin pyhäinpäivänä käyttöön hautojen digitaalinen hakuohjelma hakuohjelma.hautaus.fi -palvelu. Sähköisen hakuohjelman kautta voi kuka tahansa hakea haudan tarkan sijainnin syöttämällä ohjelmaan edesmenneen henkilön nimen. Palvelu on tarkoitus kattaa kaikki Porin yksitoista hautausmaata. Digitaalinen hautojenhakuohjelma on Porin lisäksi käytössä mm. Helsingissä, Tampereella ja Vaasassa.

Syksyllä seurakunnat valmistautuivat seurakuntavaaleihin. Vaalien varsinainen äänestyspäivä oli 20.11.2022 ja ennakkoäänestys 8.-12.11.2022. Vaaleissa valittiin jäsenet yhteiseen kirkkovaltuustoon sekä seurakuntaneuvostoihin. Äänestysprosentti oli 10,5 prosenttia, joka oli 0,2 % parempi kuin edellisissä vaaleissa. Valtakunnallinen äänestysprosentti oli 12,7. Korkein äänestysprosentti yhtymäseurakunnista oli Noormarkun seurakunnassa 14,5 %. Yhteiseen kirkkovaltuustoon valittiin 51 jäsentä, joista puolet on uusia. Valtuutetuista 43 on yli 50-vuotiaita.

Turun arkkihiippakunnan tuomiokapituli päätti, että Keski-Porin seurakunnan kirkkoherra Heimo Hietanen jatkaa yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtajana kaudella 2023 – 2024. Hietanen on toiminut yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtajana vuodesta 2017 lähtien.

Porin aluekeskusrekisteri aloitti toimintansa vuoden 2021 alussa ja vuoden 2022 alusta liittyi viimeisimmät seurakunnat mukaan. Aluekeskusrekisterin toiminta koki suuria haasteita sukuselvitysmuotoisten virkatodistustilausten toimitusaikojen ruuhkauduttua. Ruuhkien purkamisen vaatii lisätyövoiman palkkaamista. Ruuhkien purku onnistui vuoden loppuun mennessä, jolloin voitiin todeta toiminnan vihdoinkin tasaantuneen ja saaneen suunnitellun muodon.

Metsähautausmaalle suunnitteilla olevan uuden krematorion rakentamista varten varattu määräraha hyväksyttiin investointisuunnitelmaan vuodelle 2023. Uuden krematorion rakentaminen on välttämätöntä, mikäli tuhkaustoimintaa halutaan jatkaa. Nykyisen krematorion ympäristöluopa umpeutuu vuoden 2023 lopussa. Krematorion pääsuunnittelijana toimii arkkitehti Mikko Suominen. Arkkitehtisuunnittelijana toimii arkkitehti Maija Perhe ja rakennuttajainsinöörinä toimii Ville Varjo. Pääurakoitsijaksi valittiin Niepar Oy, joka toimii ryhmittymän Harjunpään Teräsrakenteen kanssa. Putkiurakoitsijaksi valittiin Vehmasputki Oy, IVAJ-urakoitsijaksi Pilpe Oy ja sähköurakoitsijaksi Kokotek Oy. Urakoiden yhteissumma on 3 900 620 euroa.

Helmikuussa alkanut sota jatkuu ja sen vaikutukset maailmantalouteen ovat merkittäviä. Pandemian laannuttua kotitalouksien kulutus kasvoi, mutta kesän jälkeen energia- ja ruokakustannukset nousivat nopeasti ja inflaatio on korkealla tasolla. Laaja-alainen hintojen nousu vaikuttaa kotitalouksien lisäksi tietysti myös seurakuntayhtymän talouteen. Talouden näkymät ja niihin sopeutuminen vaatii päättäväistä suunnittelua ja toimenpiteiden toteuttamista, jotta talous pystytään pitämään tasapainossa. Talouden tasapainottamisen haasteena on myös lisääntyvät investointimenot. Toiminnan suunnittelu vaatii pitkäjännitteisyyttä ja rohkeutta tarkastella olemassa olevaa toimintaa kriittisesti sekä antaa tilaa uusille mahdollisuuksille.

Talouksatsaus

Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa, energiakriisi, nopea inflaatio ja sen seurauksena nousevat korot heikentävät kansainvälistä taloutta vuosina 2022 ja 2023. Maailmantalouden ennustettiin kasvavan 2,9 % vuonna 2022, mutta kasvu heikkenee vuonna 2023. Suomen bruttokansantuotteen ennustettiin kasvavan 1,9 % vuonna 2022.

Vuonna 2022 keskimääräinen inflaatio oli 7,1 prosenttia ja hintojen nousuvauhti kohosi historiallisen suureksi. Vuoden loppua kohti inflaatio nousi yli yhdeksän prosentin tasolle. Työttömyysaste aleni alle seitsemän prosentin tasolle. Satakunnassa työttömien osuus työvoimasta väheni 13,4 % ja työttömyysaste oli vuoden lopussa tasan kymmenen prosenttia. Porin kaupungissa työttömyys oli vuodenvaihteessa 12,2 prosenttia. Nousua edellisvuoteen oli 0,3 prosenttiyksikköä.

Koko maassa ev.lut. kirkon seurakunnille tilitetyt kirkollisverotulot kasvoivat 1,8 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Kirkollisveroja tilitettiin 946 milj. euroa. Seurakunnille maksettiin valtionrahoitusta yhteensä 109,5 milj. euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna kasvua oli 1,4 prosenttia. Seurakuntien maksamat verotuskustannukset vähenivät lähes miljoonalla eurolla 13,7 milj. euroon. Porissa verotuskustannukset olivat 218.147 euroa.

Kirkon keskusrahastolle maksettava maksu määräytyi kirkolliskokouksen päätöksen mukaan siten, että keskusrahastomaksu oli 6,5 prosenttia vuonna 2020 toimitetun verotuksen laskennallisesta kirkollisverosta. Laskennallinen kirkollisvero saadaan jakamalla kirkollisverotulot tuloveroprosentilla. Vuotuiseen kirkollisveron määrään perustuva eläkerahastomaksu oli viisi prosenttia.

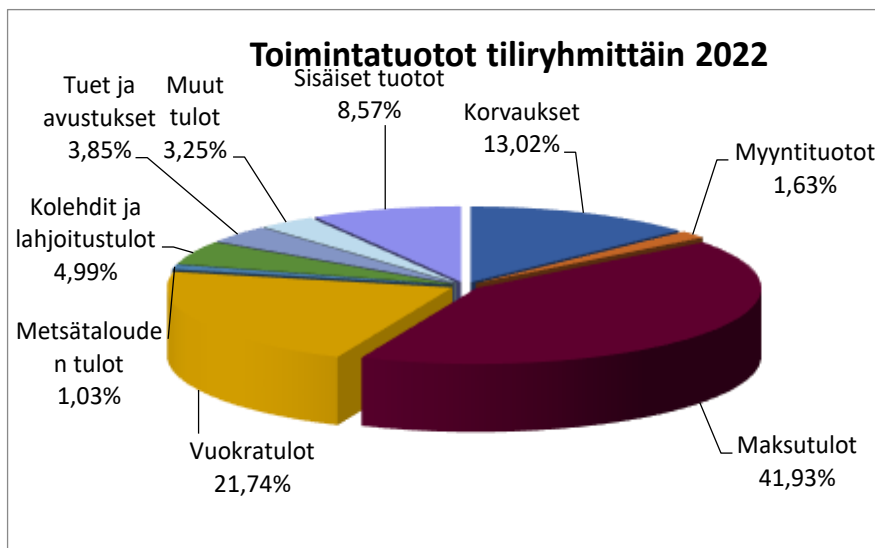
Tilinpäätös 2022

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tilikauden tulos on 244.871,74 euroa positiivinen. Kolmen negatiivisen tulosvuoden jälkeen tulos on nyt kolmannen kerran peräkkäin ylijäämäinen. Talousarviossa tilikauden tulos oli tasapainossa tulojen ja menojen osalta, joten tulos on tuloksen verran talousarviota parempi.

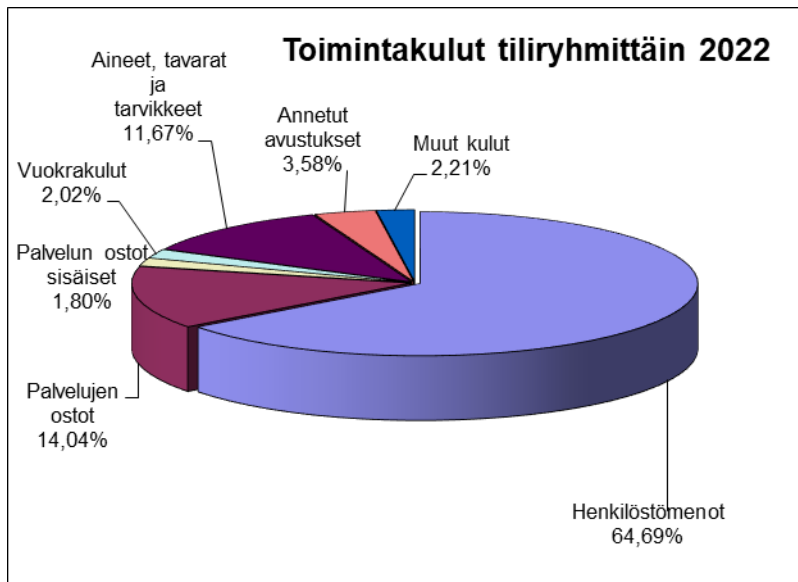
Aikaisempina tilikausina purettuihin investointivarauksiin liittyen poistoeron vähennystä kirjataan tilinpäätöksessä 281.339 euroa. Uusia investointivarauksia ei muodosteta. Tilinpäätösjärjestelyjen jälkeen tilikauden ylijäämä on 526.210,44 euroa, joka esitetään siirrettäväksi omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämitilille.

PORIN EV. LUT. SEURAKUNTAYHTYMÄ					
TULOSLASKELMA (ulkoiset ja tilikauden aikaiset sisäiset tilit)					
TILINPÄÄTÖS 2022	TP 2022	TA 2022	TP22 - TA22	TP22 - TA22	TP 2021
			ERO, €	ERO, %	
TOIMINTATUOTOT	3 324 560	2 974 140	350 420	11,8 %	2 546 725
Henkilöstökulut	-10 213 687	-10 593 756	380 069	-3,6 %	-9 966 535
Muut toimintakulut	-5 575 776	-5 000 181	-575 595	11,5 %	-4 880 053
TOIMINTAKULUT YHT.	-15 789 463	-15 593 937	-195 526	1,3 %	-14 846 587
TOIMINTAKATE	-12 464 903	-12 619 797	154 894	-1,2 %	-12 299 862
VEROTULOT	14 473 749	13 779 588	694 161	5,0 %	14 183 954
VALTIONRAHOITUS	1 696 968	1 681 000	15 968	0,9 %	1 681 200
VEROTUSKULUT	-218 147	-230 000	11 853	-5,2 %	-234 408
KESKUSRAHASTOMAKS.	-1 314 258	-1 340 000	25 742	-1,9 %	-1 326 094
RAHOITUSTUOTOT	403 728	397 000	6 728	1,7 %	1 043 644
RAHOITUSKULUT	-850 254	-100 000	-750 254	750,3 %	-155 217
VUOSIKATE	1 726 882	1 567 791	159 091	10,1 %	2 893 217
POISTOT	-1 482 011	-1 567 791	85 780	-5,5 %	-1 341 290
TILIKAUDEN TULOS	244 871,74	0	244 872		1 551 927
POISTOERON MUUTOS	281 339	250 744	215 118	85,8 %	250 744
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	526 210,44	250 744	275 466	109,9 %	1 802 670

Valtuustoon nähden sitovien ulkoisten ja sisäisten erien toimintatuotot olivat 3.324.560 euroa. Talousarvio ylittyi 12 prosenttia. Ulkoiset toimintatuotot olivat 3.039.700 euroa ja ylittivät talousarvion lähes 14 prosentilla.



Valtuustoon nähden sitovat toimintakulut olivat yhteensä 15.789.463 euroa ja lähes 200.000 euroa suuremmat kuin talousarviossa. Henkilöstökulut toteutuivat 96,4 prosenttisesti ja ne alittivat talousarvion 380.100 eurolla. Henkilöstökulut lisääntyivät edellisestä vuodesta 2,5 prosenttia ja 247.000 euroa.



Henkilöstökulujen osuus Porin seurakuntayhtymän toimintamenoista oli 64,7 prosenttia. Henkilöstömenojen osuus aleni, koska muut kuin henkilöstömenot kasvoivat yli 14 % edelliseen vuoteen verrattuna. Vuonna 2022 toteutui 2,0 prosentin suuruinen palkankorotus 1.6.2022 lukien.

Tilinpäätöksessä lomapalkkajaksotus kasvoi 60.100 euroa edelliseen tilinpäätökseen verrattuna. Tilinpäätöksen tuloslaskelmassa lomapalkkajaksotuksen toteutuma ylitti talousarvion menot 41.200 eurolla.

Toimintakate kertoo, kuinka paljon käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja rahoitustuotoilla. Toimintakate oli 12.464.903 euroa negatiivinen. Nettomenot kasvoivat vuoteen 2021 verrattuna 1,3 prosenttia ja 165.000 euroa. Toimintakate oli 1,2 prosenttia ja 155.000 euroa talousarviota parempi. Sitovat toimintatuotot ylittivät talousarvion 350.420 euroa ja toimintamenot ylittivät 195.526 euroa.

Verotuskulut olivat 218.147 euroa ja alittivat talousarvion 5,2 prosentilla. Kirkon keskusrahastomaksua maksettiin 610.200 euroa. Maksu alitti arvion 11.800 euroa. Kirkon eläkerahastomaksua maksettiin 704.100 euroa ja maksu alitti talousarvion 13.900 eurolla.

Korkotuottoja ja muita rahoitustuottoja arvioitiin kertyvän nettona 297.000 euroa. Realisoituneita nettotuottoja toteutui vuoden aikana 132.200 euroa. Kun mukaan lasketaan tilinpäätöspäivän sijoitusten arvonalennusten lisäykset nettona 578.765 euroa, nettomenojen määrä on 446.526 euroa ja 744.000 euroa talousarvion tuloarviota heikompi.

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 yhteensä 147.640 euroa ja arvonalennuksia markkinahintojen laskiessa 726.405 euroa.

Sijoituspääoman määrä oli vuoden lopussa hankintahinnaltaan 14,0 milj. euroa. Sijoitusvarallisuus kasvoi 2,8 miljoonalla eurolla edelliseen vuoteen verrattuna. Taseessa edellisten tilikausien ylijäämätilillä on 16,0 milj. euroa. Kertynyttä ylijäämää on siten 14 % sijoituspääomaa enemmän.

Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22 asunto-osakkeissa oli kiinteistöyhtiön pitkäaikaista lainaa vuoden lopussa 122.800 euroa, jota lyhennettiin 8.900 euroa.

Vuosikate oli 1,7 miljoonaa euroa ja se oli talousarviota parempi 160.000 euroa. Vuosikate kertoo kokonaistulorahoituksen ennen poistoja ja satunnaisia eriä. Satunnaisia tuottoja ei tilikaudella ollut.

Suunnitelman mukaiset poistot olivat 1,48 milj. euroa ja ne on kohdennettu tehtäväalueille, joiden toiminnasta poistot aiheutuvat. Poistot alittuivat 5,5 prosentilla keskimääräisen investointitason vuoksi.

Investointimäärä kasvoi yli kaksinkertaiseksi edellisvuoden 0,6 milj. euron tasolta ja oli 1.329.491 euroa. Suurimmat investointikohteet olivat Pomarkun kirkon muutostyöt 456.000 euroa, Silokallion toimintakeskuksen päärakennuksen ilmanvaihdon korjaus 275.000 euroa ja uuden krematorion vuodelle 2022 kohdistuneet menot 199.000 euroa.

Investointiosassa oli 14 hanketta, joista kaksi oli uusia, vuoden aikana syntyneitä. Kaikki hankkeet toteutuivat ainakin osittain. Investointiosan toteutumaprosentti oli 88,6. Talousarvion määrärahojen muutoksia ei ollut tilikauden aikana. Investointiosan sitovuustasona on investointiosan menojen kokonaissumma.

Rahoituslaskelman varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta oli 438.000 euroa positiivinen vuosikatteen ylityksen ja investointimäärän yli 10 prosentin alittumisen vuoksi. Rahoitustoiminnan nettorahavirta oli positiivinen 322.000 euroa, koska saamiset vähenivät yli 0,4 milj. euroa ja korottomat velat vähentyivät noin 79.000 euroa. Rahoituslaskelman mukaan seurakuntayhtymän rahavarojen muutos oli tilikaudella 760.295 euroa positiivinen. Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta aleni vuoteen 2021 verrattuna lähes 2 miljoonaa euroa ja rahoitustoiminnan rahavirta parani edelliseen vuoteen verrattuna yli 0,5 miljoonaa euroa.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Seurakuntayhtymän talouden suunta on lähitulevaisuudessa pysyä tasapainossa, kun talousarvio on saatu tasapainotettua vuoden 2022 talousarvioon. Isot vuoden 2023 investoinnit aiheuttavat sen, että talousarviosta tulee negatiivinen lisääntyvien poistojen verran. Seurakuntayhtymän seurakuntien jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina runsaan 1,5 prosentin luokkaa ja vuonna 2022 se kasvoi ennätysuureksi ja oli 2,1 %. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti kirkosta eroaminen ja jäsenistön ikääntyminen, jonka seurauksena kuolemien määrä on kastettuihin verrattuna yli 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 2020 ja 2022 verotulot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna. Vahvistettu toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2022 - 2024 perustuu nykyiselle tuloveroprosentille. Verotulojen ennustetaan joulukuussa 2022 julkaistun ennusteen mukaan olevan vuoden 2022 tasoa korkeammalla tasolla seuraavan kahdeksan vuoden ajan. Verotulot kasvavat ensin noin puolitoista prosenttia ja sen jälkeen noin prosentin vuosivauhtia. 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 poistettiin ja taloutta jatketaan tasapainoisena ja sitä sopeutetaan meno- ja tulokehityksen perusteella. Lisäksi vuosien 2023-2026 aikana on käytössä seurakuntien määrärahojen jakokaava. Henkilökunnan määrää pitää sopeuttaa tasapainoisen talouden tavoitteiden mukaan.

Kiinteistöstrategian laatiminen, kiinteistöjen ylläpito ja kulttuuriperinnön vaaliminen ovat kolmi-vuotissuunnitelman 2023 - 2025 ohjelmassa.

Toiminnan tarkastelu kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit eivät täyty seurakuntayhtymässä.

Hallinnon ja toiminnan mittarit eivät toteutuneet.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne 2022
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	Ei täyty: Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Porin aluekeskusrekisterin toiminta on vakiintunut.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	Ei täyty: Toimielimet ovat toimineet hyvin.
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskeutunut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	Ei täyty: Organisaatio on toiminut normaalisti.

<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa. 	<p>Ei täyty: Johtaminen toimii ja yhteistyötä kehitetään lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja tuomiokapitulin kanssa.</p>
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna. 	<p>Ei täyty: Henkilöstön määrä lievästi vähenevä. Työhyvinvoinnissa ei ole toistuvia ongelmia. Ongelmat hoidetaan työyhteisön tai työterveyshuollon kanssa.</p>

Talouden mittarit eivät toteutuneet.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	2022
<p>1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.</p>	<p>Ei täyty: Tilikauden tulos on ollut positiivinen kolmena vuonna peräkkäin.</p>
<p>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.</p>	<p>Ei täyty: Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 16 milj. euroa.</p>
<p>3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikauteina.</p>	<p>Ei täyty: Maksuvalmius on 264 päivää</p>

4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Ei täyty: Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kääntyi vuonna 2022 laskuun, koska muut kuin henkilöstömenot kasvoivat voimakkaasti vuonna 2022. Osuudet: 65,9 % vuonna 2022 67,1 % vuonna 2021 66,7 % vuonna 2020
---	--

1.2 Hallinto

Hallintoelinten kokoonpano, toiminta ja aloitteet

Yhteinen kirkkovaltuusto

Yhteinen kirkkovaltuusto kokoontui kertomusvuonna kolme kertaa. Kokouksissa käsiteltiin 40 asiaa.

Yhteisen kirkkovaltuuston jäsenet:

puheenjohtaja	osallistumiskerrat
Saine Harri, Porin Teljän srk	3/3
varapuheenjohtaja	
Kaski Bia, Keski-Porin srk	1/3

Keski-Porin srk (14 valtuutettua)

Heino Mirva	0/3
Hännikkälä Jorma	3/3
Ihalainen Matti	3/3
Koivusaari Eino	3/3
Kontinen Ilona	3/3
Myllykoski Sonja	0/3
Nummi Tapio	3/3
Pekola Antti	3/3
Peltomäki Lea	2/3
Pullinen Laura	1/3
Raitala Reijo	3/3
Ruuhikorpi-Mäki Teija	2/3
Tanttinen Markku	2/3

Länsi-Porin srk (9 valtuutettua)

Hirvola Katri	3/3
Juntunen Marketta	3/3
Korpela Simo	1/3
Lindgren Pirkko	3/3
Luoma Eero	3/3
Linnainmaa Antti	3/3
Rinnemäki Jorma	3/3
Salonen Marjatta	3/3
Turunen Miia	3/3

Meri-Porin srk (6 valtuutettua)

Heilimä Janne	3/3
Kause Anne	2/3
Rouvali Arja-Leena	3/3
Säämäki Matti	3/3
Viitala Matti	3/3
Virtanen Lasse	1/3

Noormarkun srk (9 valtuutettua)

Aromaa Ulla-Riitta	3/3
Heervä Tuuli	1/3
Kamppi Anita	3/3
Laivonen Ismo	1/3
Myllymäki Pekka	3/3
Passilahti Ari	3/3
Peltola Matti	3/3
Ruisniemi Anneli	0/3
Walli Helvi	3/3

Porin Teljän srk (13 valtuutettua)

Harju Aulikki	12.10.2022 alkaen	2/3
Heikola Eriikka		0/3
Liinamaa Anne		3/3
Lindberg Hanna		2/3
Luovula Esa		0/3
Merivirta Lauri		3/3
Nevanranta Erkki		2/3
Pudas-Tähkä Sanna-Mari		2/3
Rydman Kasper		0/3
Savinen Sirkka-Liisa		2/3
Soukki Raimo	1.6.2022 asti	0/3
Toivanen Paula		3/3
Yli-Kauhaluoma-Nurmi Päivi		1/3

Yhteisen kirkkovaltuuston päätöksiä mm.

YKV 1.6.2022:

- Vahvistettiin yhteisen kirkkoneuvoston paikkajako vaalikaudelle 2023–2026.
- Yhteisen kirkkovaltuustoon jäsen Raimo Soukki menehtyi ja hänen tilalleen valittiin Aulikki Harju toimikauden jäljellä olevaksi ajaksi.
- Valittiin Lauri Merivirta Antti Pekolan henkilökohtaiseksi varajäseneksi yhteisen kirkkoneuvoston toimikauden jäljellä olevaksi ajaksi.
- Hyväksyttiin vuoden 2021 tilinpäätöksessä kiinteistöpalveluiden pääluokan nettomenojen ylittyminen 20.548 eurolla.
- Hyväksyttiin metsänhoitosuunnitelma vuosille 2021–2030.

YKV 12.10.2022:

- Vahvistettiin vuoden 2023 tuloveroprosentiksi 1,50.

YKV 14.12.2022:

- Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän vuoden 2023 talousarvioehdotus sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2023–2025.
- Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston vuoden 2023 talousarvioehdotus sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2023–2025.
- Hyväksyttiin Porin seurakuntayhtymän henkilöstösuunnitelma vuosille 2023–2025.
- Hyväksyttiin vuoden 2022 talousarvion käyttötalousosan muutos jossa suorituslisän määrärahat siirretään toimintayksiköille.
- Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän uusi taloussääntö.

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.

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 työn osuuden kasvattamisen kahdesta kolmeen prosenttiin vuosittain annettavissa talousarvioavustuksissa:

Vastaus aloitteeseen yhteinen kirkkoneuvosto 27.4.2022/55 §:

Yhteinen kirkkoneuvosto käsitteli valtuustoaloitteen mukaista muutosta kirkon lähetysjärjestöille ja kansainväliseen diakoniaa varatun määrärahan korottamista 2,2 prosenttiin kirkollisverotuotoista kokouksessaan ja päätti äänestyksen jälkeen, ettei määrärahaa koroteta.

Yhteinen kirkkovaltuusto 1.6.2022/16 §:

Vastaus aloitteeseen merkittiin tiedoksi.

Kirkon lähetysjärjestöjen ja kansainvälisen diakoniaan myönnettävät määrärahat

Yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 1.6.2022/§ 17 jätettiin uudelleen valmisteltavaksi 27 yhteisen kirkkovaltuuston jäsenen allekirjoittama lähetyskannatuksen kasvattaminen ainakin 0,2 prosenttiyksiköllä vuodelle 2023.

Vastaus aloitteeseen yhteinen kirkkoneuvosto 7.9.2022/114 §:

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää yhteiselle kirkkovaltuustolle, että kirkon lähetysjärjestöille ja kansainväliseen diakoniaan varattua määrärahaa nostetaan 2,2 prosenttiin kirkollisverotuotoista vuodelle 2023.

Yhteinen kirkkovaltuusto 12.10.2022/24 §:

Yhteinen kirkkovaltuusto päätti nostaa kirkon lähetysjärjestöille ja kansainväliseen diakoniaan varattua määrärahaa 2,2 prosenttiin kirkollisverotuotoista vuodelle 2023.

Seurakuntien kuorojen avustaminen

Valtuutettu Päivi Yli-Kauhaluoma-Nurmi jätti yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 1.6.2022 kolmenkymmenenjäsen jäsenen allekirjoittaman valtuustoaloitteen seurakuntien kuorojen avustamiseen Suomen Kirkkomusiikkiliiton Yhdessä juhliin 26.-28.5.2023 Tampereella.

Vastaus aloitteeseen yhteinen kirkkoneuvosto 7.9.2022/115 §:

Suomen Kirkkomusiikkiliiton Yhdessä-juhlit 26.-28.5.2023 Tampereella on siirretty vuodelle eteenpäin, joten määrärahaa ei varata vuoden 2023 talousarvioon.

Yhteinen kirkkovaltuusto 12.10.2022/25 §:

Vastaus aloitteeseen merkittiin tiedoksi.

Rahoituksen jakokaavan muuttaminen

Valtuutettu Helvi Walli jätti yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 1.6.2022 Noormarkun ja Meri-Porin seurakuntien kirkkovaltuutettujen allekirjoittaman valtuustoaloitteen, että rahoituksen jakokaava muutettaisiin kohtelevaan kaikkia seurakuntia tasapuolisesti.

Vastaus aloitteeseen yhteinen kirkkoneuvosto 7.9.2022/116 §:

Yhteisen kirkkovaltuuston 15.12.2021 hyväksymän talousarvion määrärahojen jakokaavamuutoksen mukaan vuosittaisissa talousarvioissa tuloarviot ja määrärahat seurakuntien välillä jaetaan jäsenmäärien mukaan sillä poikkeuksella, että Noormarkun ja Meri-Porin seurakunnille annetaan tasoitusta.

Vuoden 2023 talousarviovalmistelu on tehty yhteisen kirkkoneuvoston antamien laadintaohjeiden mukaisesti ja kaikki toimintayksiköt ovat laatineet talousarvioehdotuksensa annettuja ohjeita noudattaen. Laadintaohjeet noudattavat yhteisen kirkkovaltuuston 15.12.2021/§ 48 tekemää päätöstä.

Yhteinen kirkkovaltuusto 12.10.2022/26 §:

Vastaus aloitteeseen merkittiin tiedoksi.

Yhteinen kirkkoneuvosto

Yhteinen kirkkoneuvosto piti kertomusvuoden aikana yhdeksän kokousta, joissa käsiteltiin yhteensä 172 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	9/9	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	8/9	Koivusaari Eino Keski-Porin srk	1/9
Heinonen Jouni Noormarkun srk	7/9	Laivonen Ismo Noormarkun srk	0/9
Hännikkälä Jorma Keski-Porin srk	7/9	Nummi Marjaana Keski-Porin srk	0/9
Kamppi Anita Lavian srk	9/9	Ruisniemi Anneli Lavian srk	0/9
Korpela Simo Länsi-Porin srk	5/9	Linnainmaa Antti Länsi-Porin srk	2/9
Lindberg Hanna Porin Teljän srk	5/9	Nevanranta Erkki Porin Teljän srk	4/9
Pekola Antti Keski-Porin srk	9/9	Merivirta Lauri Porin Teljän srk	0/9
Säämäki Matti Meri-Porin srk	8/9	Kause Anne Meri-Porin srk	1/9
Toivanen Paula Porin Teljän srk	9/9	Pudas-Tähkä Sanna-Mari Porin Teljän srk	0/9

Turunen Miia 8/9
Länsi-Porin srk

Hirvola Katri 1/9
Länsi-Porin srk

Yli-Kauhaluoma-Nurmi Päivi 7/9
Porin Teljän srk

Liinamaa Anne 1/9
Porin Teljän srk

Yhteisen kirkkoneuvoston päätöksiä mm.**YKN 9.2.2022:**

- Valittiin Porin aluekeskusrekisterin yhteistyöryhmän jäsenet vuosiksi 2022–2023.
- Valittiin Serafiina Lammisen säätiön hallituksen jäsen ja varajäsen vuosiksi 2022–2024.
- Valittiin toimintakeskusten vahtimestarin virkaan Tanja Rosengren-Kaukanen.

YKN 30.3.2022:

- Valittiin Porin aluekeskusrekisterin rekisterihoitajan virkaan Nina Roiha.
- Valittiin yhteisen toimintakeskusten ruokapalveluvastaavan virkaan Anne-Mari Heiskala.
- Valittiin yhteisen seurakuntatyön diakonian virkaan Pirjo Ojavalli.
- Asetettiin vuoden 2022 seurakuntavaaleihin keskusvaalitoimikunta.
- Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tilinpäätös vuodelta 2021 tilinpäätöskirjan mukaisesti sekä allekirjoitettiin se ja lähetettiin tilintarkastajille hallinnon ja talouden tarkastusta varten.
- Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston tilinpäätös vuodelta 2021 tilinpäätöskirjan mukaisesti sekä allekirjoitettiin se ja lähetettiin tilintarkastajille hallinnon ja talouden tarkastusta varten.
- Valittiin Pomarkun kirkon muutoshankkeen pääurakoitsijaksi Marko Mustajärvi Oy ja sähköurakoitsijaksi Sähkö ja tekniikka Lohiranta Oy:n.

YKN 27.4.2022:

- Asetettiin toiminta- ja taloussuunnitelman 2023–2025 laadintaperusteet, annettiin toimintayksiköille toiminta- ja taloussuunnitelman laadintaohjeet, annettiin toimintayksiköille tehtäväksi määrittää vuodelle 2023 sekä suunnitelmavuosille 2024–2025 perustehtävä, tavoitteet, toiminta talousarviovuoden ja suunnitelmakauden aikana sekä tunnusluvut ja annettiin toimintayksiköille tehtäväksi laatia tuloarvionsa ja määrärahasa perusteluineen asetettujen kehysten mukaan.

YKN 18.5.2022:

- Valittiin päihde- ja kriminaalityön diakonian virkaan Maija Hannonen
- Hyväksyttiin hautausmaksujen hinnat sekä hautainhoitorahaston hinnasto vuodelle 2023.
- Hyväksyttiin Porin seurakuntayhtymän perimät maksut ja käyttökorvaukset vuodelle 2023.
- Hyväksyttiin krematorion uuni ja suodatinlaitteiden toimittajaksi Gem Matthews International S.r.l.

YKN 15.6.2022:

- Valittiin aluekeskusrekisterin rekisterisihteerin virkaan Päivi Furuholm.
- Hyväksyttiin UB Omaisuudenhoito Oy:n varainhoitotarjous.

YKN 7.9.2022:

- Valittiin Porin aluekeskusrekisterin toimistosihteerin virkaan Porin toimipisteeseen Hille Hämäläinen.
- Valittiin Porin aluekeskusrekisterin toimistosihteerin virkaan Rauman toimipisteeseen Tiina Nurme.
- Valittiin vastaavan kokin virkaan Suvi Lehtokannel.
- Päätettiin liittyä Kirkon Paikat ry:n jäseneksi.

YKN 28.9.2022:

- Päätettiin aloittaa Silokallion majoitustilojen kuntotutkimukset.

YKN 2.11.2022:

- Valittiin Porin aluekeskusrekisterin toimistosihteerin virkaan Porin toimipisteeseen Terhi Laine.
- Valittiin talinmies-vahtimestarin virkaan Kai Tomberg.
- Valittiin vahtimestari-siivoojan virkaan Susanna Ruohomäki.

YKN 30.11.2022:

- Hyväksyttiin hautainhoitorahaston hinnaston tarkistus vuodelle 2023.
- Vahvistettiin rahastoista lainattaville rahavaroille korko 1,5 % vuodelle 2022.
- Hyväksyttiin luottotappiot lokakuu 2021 – lokakuu 2022.
- Valittiin Sanoma Manu Oy Porin Kirkkosanomien painotaloksi vuodelle 2023.
- Hyväksyttiin krematoriohankkeen pääurakoitsijaksi ryhmittymä Niepar Oy ja Harjunpään Teräsrakenne, putkiurakoitsijaksi Vehmasputki Oy, IVAJ-urakoitsijaksi Pilpe Oy ja sähköurakoitsijaksi Kokotek Oy.
- Päätettiin Pomarkussa sijaitsevien kiinteistöjen 608-406-10-83 ja 608-406-10-213, yhteensä n. 5700 m² sekä niillä olevan rakennuksen, pappila-kirkkoherranviraston myynnistä.

Yhteisen kirkkoneuvoston asettamat toimikunnat ja työryhmät**YKN 9.2.2022:**

- Porin aluekeskusrekisterin yhteistyöryhmään valittiin hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikkö Eeva Uusimäki ja yhteisen seurakuntatyön päällikkö Jari Suvila vuosiksi 2022–2023.

YKN 30.3.2022:

- Asetettiin keskusvaalitoimikunta vuoden 2022 seurakuntavaaleja varten. Jäseniksi valittiin kirkkoherrat, hallinto-, talous- ja henkilöstöpäällikkö, viestintäpäällikkö ja yhteisen kirkkoneuvoston sihteeri.

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

Kuusiranta Helena	kirkkoherra, puheenjohtaja
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 9.2.2022 saakka
Jussi Kärmeranta	sihteeri 22.3.2022
Lehtinen Miia	sihteeri 4.4.2022 alkaen

Meri-Porin seurakuntaneuvosto

Repo Samu	vt. kirkkoherra, pj
Gustafsson Tarja	jäsen, vpj
Frangén Aija-Mari	jäsen
Heilimä Janne	jäsen
Holkko Piritta	jäsen
Kause Anne	jäsen
Koivusilta Jan	jäsen
Kukkakorpi Raija	jäsen

Leppiniemi Tellervo	jäsen
Multanen Raija-Liisa	jäsen
Peltola Janna	jäsen
Rouvali Arja-Leena	jäsen
Säämäki Matti	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 Jukka	jäsen
Varhenmaa Pirkko	jäsen
Walli Helvi	jäsen
Koivisto Pirjo	sihteeri

Porin Teljän seurakuntaneuvosto

Huhtala Kaisa	kirkkoherra, puheenjohtaja	
Saine Harri	jäsen, varapuheenjohtaja	
Heikola Eriikka	jäsen	
Ilo Ulla	jäsen	
Känä Jari	jäsen	
Lindberg Hanna	jäsen	
Luovula Esa	jäsen	
Merivirta Lauri	jäsen	14.2.2022 alkaen
Multsilta Päivi	jäsen	
Nevanranta Erkki	jäsen	
Pudas-Tähkä Sanna-Mari	jäsen	
Rydman Kasper	jäsen	
Savinen Sirkka-Liisa	jäsen	
Soukki Raimo	jäsen	14.2.2022 asti
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 2022 lopussa oli 225. Työntekijöiden lukumäärä laski kolmella edelliseen vuoteen verrattuna. Henkilöstöstä oli miehiä 67 ja naisia 158. Henkilöstön keski-ikä oli 51 vuotta. Seurakuntayhtymän työntekijöistä noin 60 prosenttia on iältään yli 50-vuotiaita.

Palkkaerittely

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
Palkat ja palkkiot	-8 317 158,27	-8 084 558,76	-7 981 007,03
Eläkekulut	-1 722 810,58	-1 667 702,53	-1 650 045,98
Muut henkilösivukulut	-288 719,50	-293 467,45	-250 963,53
Saadut henkilöstökorvaukset	115 001,79	88 615,60	85 844,21
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	0,00	-9 421,57	138,21
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	0,00	-13 133,07	0,00
YHTEENSÄ	-10 213 686,56	-9 979 667,78	-9 796 034,12
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-208 467,71	-158 519,40	-171 128,56
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-55 658,70	-29 406,02	-26 351,49
Työterveyshuolto	-101 356,26	-84 270,54	-131 596,56
YHTEENSÄ	-365 482,67	-272 195,96	-329 076,61

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin:

	2022	2021 *	2020 *
Henkilöstökulut	-10 213 686	-9 966 535	-9 796 034
Verotulot	14 473 749	15 865 154	15 882 317
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	70,6 %	62,8 %	61,7 %

* Vuoteen 2021 saakka taulukossa ilmoitetut verotulot ovat sisältäneet kirkollisverotulot ja valtionrahoituksen. Vuodesta 2022 eteenpäin ilmoitetaan vain kirkollisverotulot.

Henkilöstökulut ovat kasvaneet 417.653 euroa vuodesta 2020 vuoteen 2022 ja henkilöstökulujen osuus verotuloista on kasvanut 1,7 prosenttiyksikköä.

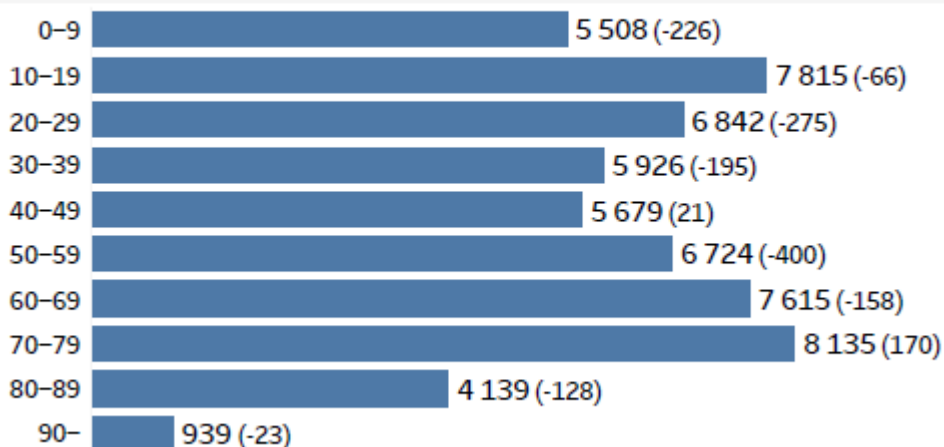
1.4 Jäsenmäärä, ikärakenne ja jäsenmääräennuste

Seurakuntien jäsenmäärät ilmenevät toimintayksikkökohtaisista kertomuksista.

	2022	2021	2020	2019	2018
Jäsenet 31.12.2022	59 322	60 602	61 636	62 457	61 695
Kastetut	426	464	399	432	504
Kuolleet	996	891	798	838	824
Kirkkoon liittyneet	360	403	381	316	349
Kirkosta eronneet	1 130	1 027	830	892	1 015
Muuttoliike	62	35	27	-23	141
Jäsenmuutos yhteensä	-1 280	-1 034	-821	762 *)	-845

*) Pomarkun seurakunta liittyi Porin seurakuntayhtymän Noormarkun seurakuntaan 1.1.2019

Jäsenten ikärakenne 31.12.2022 ja vuosimuutos



Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

Vuosi	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2021, henk.	Muutos vuodesta 2021, %	Kirkkoon kuulumuus, %
2022	59 322	-1 280	-3,2	70
2023	58 309	-2 932	-4,8	69
2024	57 284	-4 352	-6,3	68
2025	56 281	-4 875	-7,9	67
2026	55 286	-5 840	-9,6	66
2027	54 302	-6 799	-11,0	65
2028	53 324	-7 750	-12,6	65
2029	52 358	-8 695	-14,1	64
2030	51 396	-9 206	-15,2	63
2031	50 435	-10 167	-16,8	62

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.

Seurakuntayhtymässä on 14.12.2022 hyväksytty uusi taloussääntö, joka on päivitetty Kirkko-hallituksen uuden taloussääntömallin mukaisesti. Taloussäännössä on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen.

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, täsmäytykset 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 asianvaatimalla 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

Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä. Porin seurakuntayhtymässä toteutettiin vaarojen arviointi vuonna 2019. Kartoituksessa arvioitiin vaara- ja haittatekijöiden esiintymistä henkilökunnan näkökulmasta. Koska seurakunnan toimintaan liittyvää laajempaa riskien arviointia ei ole laadittu, on arvioinnin laatiminen ajankohtaista muuttuneen yhteiskunta- ja maailmantilanteen takia.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakuntayhtymän kiinteistöihin on päivitetty pelastussuunnitelmat ja yhteen kiinteistöön on lisätty kameravalvontaa.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Suomen Terveystalo Oy. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä on tehty 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 - 6 %, riskitasolla 15 %. Sijoitus toiminnan tavoitteena on saavuttaa riittävä tuottotaso hyväksytyllä riskitasolla.
- Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva: Porin seurakuntayhtymän tietohallinnon palvelut hankitaan arkkihiippakunnan IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietoturvasta ja tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia.
- Porin seurakuntayhtymän tietosuojaryhmässä kartoitettiin vuoden aikana tietosuojariskejä.

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. Aiemmin havaitut pelastussuunnitelmien päivitystarpeet on tunnistettu ja uudet suunnitelmat tehtiin. Tietosuojariskejä kartoitettiin ja aloitettiin niiden minimoiminen. 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. Kassan hoitamista myös ohjeistettiin. Kuluvana vuonna seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi arvioitiin jäsenmäärän jyrkästä alenemisesta johtuva kirkollisverotulojen laskeminen. Merkittävä toiminnallinen riski oli sota Euroopassa ja energia- ja hintakriisit. 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 2021 lähes neljänneksen, joka on historian korkein taso. Vuoden 2022 tilinpäätöksen toimintatuotot olivat lähes kolmanneksen vuotta 2021 suuremmat ja mm. korvausten, maksutuottojen ja kolehtien tuotto kasvoi selvästi.

Vuosikatteen osuus poistoista aleni lähes puoleen, koska vuosikatteen arvo väheni paljon. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %. Kun tunnusluvun arvo oli yli 100, tilikauden tuotot ovat olleet kulujen suuruiset ja kattavat poistot. Tämä sääntö on pätevä vain silloin, kun poistot ovat samansuuruiset kuin seurakunnan investoinnit keskimäärin pidemmällä aikavälillä. Vuonna 2022 investointimenot olivat poistoja 10 % pienemmät.

Vuosikatetta jäsentä kohden käytetään tunnuslukuna tulo-rahoituksen 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 21,8 kymmenen vuoden aikavälillä 2013 – 2022. Toteutunut tunnusluku on tavoitetta selvästi suurempi.

	2022	2021
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	19,6	15,8
Vuosikatteen osuus poistoista, %	117	216
Vuosikate, euroa/jäsen	29,1	47,7

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

Vuosikate, euroa/jäsen on tunnusluku tulo-rahoituksen 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 760.000 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 13,5 miljoonaa euroa. Investoinnit olivat 1.329.491 euroa. Tunnusluku investointien tulorahoitusprosentti oli 130 %, missä oli vähennystä edellisvuoteen verrattuna lähes 75 %. Lainanottoon ei ollut tarvetta, koska investoinnit kyettiin rahoittamaan kokonaan tulorahoituksella.

Seurakunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivien suhteen. Tunnusluku ilmaisee, kuinka monen päivän maksut voidaan kattaa seurakunnan rahoitusarvopapereilla sekä rahoilla ja pankkisaamisilla. Rahavarojen riittävyys oli 264 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää).

Porin seurakuntayhtymällä ei ole pankkilainaa. Olemassa oleva laina on osuus kiinteistöosa-
keyhtiön osakkeiden lainaosuuksiin. Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun. Tulorahoitus on riittänyt lainojen hoitoon, kun tunnusluku on yksi tai suurempi. Vuonna 2022 tulorahoitus riitti selvästi vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun, kuten se on tehnyt viimeisen seitsemän vuoden aikana. Vuonna 2022 lainanhoitokatteen arvo aleni paljon, koska vuosikatteen arvo aleni yli miljoona euroa vuoteen 2021 verrattuna.

	2022	2021
Investointien tulorahoitus, %	130	509
Rahavarojen riittävyys, pv	264	276
Lainanhoitokate	104	188

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 37,4 miljoonaa euroa. Tase pieneni 0,4 miljoonalla eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 21,2 miljoonaa euroa. Ne pienenivät 200.000 euroa, kun mm. rakennusten tasearvo väheni poistojen jälkeen yli 600.000 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 14,0 miljoonaa euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 13,5 miljoonaa euroa ja ne lisääntyivät 0,8 miljoonalla eurolla. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 2,1 miljoonaa euroa. Oma pääoma kasvoi yli puoli miljoonaa eli vuoden 2022 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 2022 velkaantuneisuus aleni 8 %. Lainakanta jäsentä kohden laski vuonna 2022 viiden vuoden jaksolla alimpaan arvoon. Tilikauden päättyessä korollinen vieras pääoma koostui Kiinteistö Oy Antinkatu 22 -yhtiön lainasta 122.800 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 2022 vuoteen 2021 verrattuna.

	2022	2021	2020	2019	2018
Omavaraisuusaste, %	91	90	90	90	89
Rahoitusvarallisuus euroa/jäsen	180	170	129	113	100
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	17,1	18,5	17,8	17,6	20,8
Lainakanta, euroa/jäsen	2,1	2,2	2,3	2,7	3,2

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, mutta parantuvat jonkin verran vuoteen 2021 verrattuna.

	2022	2021
Omavaraisuusaste, %	89	89
Rahoitusvarallisuus euroa/jäsen	173	161
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	20,2	22,4
Lainakanta, euroa/jäsen	12,7	13,6

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 yhtiötä on tavoitteena hoitaa tasapainoisella taloudella. Pormestarinluodon kodin yhtiössä huoneistoinvestointeja tehdään tulorahoituksella sen mukaan, kun tulorahoitusta tulee ottamatta lainarahoitusta. Tulorahoitus on ollut yhtiössä vähenemään päin. Molemmissa kiinteistöosakeyhtiössä on vuokra-asuntoja. Vuokramarkkinat ovat viimeisen kahden vuoden ajan olleet heikkoja, mutta lievää piristystä on tapahtunut vuoden 2022 loppupuolelta alkaen Porissa. 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 omistussuhteissa ja yhteisöjen toiminnassa. Konserniin kuuluvien yhteisöjen palveluksessa ei ollut 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.

1.7 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	152 884,99	0,00
Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22	Pori	68,90 %	68,90 %	4 066 249,90	335 404,92	0,00

1.8 Yhteisen kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 244.871,94 euroa positiivinen ennen tilinpäätösjärjestelyjä.

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää:

Poistoeron vähennystä kirjataan aikaisemmillä tilikausilla purettuihin investointivarauxiin liittyen 281.338,70 euroa.

Näin muodostuva tilikauden ylijäämä 526.210,44 euroa ehdotetaan siirrettäväksi oman pääoman tilikauden yli-/alijäämätilille.

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:

	Toteuma 2021	TA+ muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali eur	T-%
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAKULUT					
TOIMINTAKATE					
Toteuma 2021	=	tilinpäätös vuodelta 2021			
TA + muutos yht. 2022	=	talousarvio 2022 määrärahamuutosten jälkeen			
Toteuma 2022	=	tilinpäätös vuodelta 2022			
Yli-ali	=	talousarvion ja tilinpäätöksen ero euroina			
T-%	=	talousarvion toteutuminen prosentteina			

Vuoden 2022 tilinpäätöksessä tunnusluvut-kohdassa työntekijämäärä on ilmoitettu vuoden lopun lukuna 31.12.2022 ja henkilötövuosimäärät on ilmoitettu koko vuoden 2022 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 toimintayksikön nettomenojen, joka tarkoittaa toimintakattea, käytöstä. Se vastaa talousarviovarojen käytöstä yhteiselle kirkkovaltuustolle seuraavasti:

KÄYTTÖTALOUSOSA

- **pääluokka 1 (yleishallinto poisluettuna aluekeskusrekisteri)**
- **aluekeskusrekisteri**
- **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 kurssi- ja leirikeskustoiminta),
- **pääluokka 4 (hautauspalvelut) ja**
- **pääluokka 5 (kiinteistöpalvelut) vähennettynä** tehtäväalueella kurssi- ja leirikeskustoiminta

Seurakuntaneuvostot vastaavat talousarvion toimintakatteen käytöstä yhteiselle kirkkovaltuustolle **pääluokan 2** osalta. Seurakuntien sitovuustaso yhteiseen kirkkovaltuustoon nähden on seurakuntakohtainen (seurakunnan toimintakate). Seurakuntaneuvostot hyväksyvät toimintayksikkönsä tehtäväaluekohtaiset toiminta- ja taloussuunnitelmat ja päättävät sille osoitetun toimintakatteen sitovuustasoista. Lisäksi pääluokassa 2 on tehtäväalue Yhteiset varaukset, jonka sitovuustasona on tehtäväalueen toimintakate.

TULOSLASKELMAOSA

Sitovat erät:

- Kirkollisvero
- Valtionrahoitus
- Maksut keskusrahastolle
- Rahoitustuotot netto

INVESTOINTIOSA

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

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

RAHOITUSOSA

Sitova erä on Rahavarojen muutos.

2.2 Tavoitteiden toteutuminen

2.2.1 Yleishallinto

Kirkolliset vaalit

Seurakuntavaalit järjestetään neljän vuoden välein samanaikaisesti kaikissa seurakunnissa. Seurakuntavaaleissa äänioikeus on 16-vuotiailla kirkon jäsenillä.

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.

Seurakuntavaalien varsinainen vaalipäivä oli 20.11.2022. Ennakkoäänestysaika oli 8.-12.11.2022. Yhteiseen kirkkovaltuustoon ja seurakuntaneuvostoihin valittiin uudet luottamushenkilöt valtuustokaudelle 2023 – 2026.

Seurakuntavaalien äänestysprosentti Porissa oli 10,5. Äänestysprosentti nousi neljän vuoden takaisiin vaaleihin verrattuna 0,2 prosenttiyksikköä.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Kirkollisten vaalien toimintamenoihin varattiin 82.250 euroa, joista toteutui runsas puolet eli 42.417 euroa. Palvelujen hankintamenot olivat 36.000 euroa. Henkilöstömenojen osuus oli 9 prosenttia menoista. Aineiden ja tarvikkeiden 50.000 euron määrärahasta käytettiin vain 2.600 euroa.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA +muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	-416,86	-82 250,00	-42 416,84	-39 833,16	51,6
Henkilöstökulut	-330,00	-5 000,00	-3 870,00	-1 130,00	77,4
Palkat ja palkkiot	-330,00	-4 754,00	-3 870,00	-884,00	81,4
Henkilösivukulut		-246,00		-246,00	
Palvelujen ostot	-86,86	-27 250,00	-35 963,67	8 713,67	132,0
Aineet ja tarvikkeet		-50 000,00	-2 583,17	-47 416,83	5,2
Ostot tilikauden aikana		-50 000,00	-2 583,17	-47 416,83	5,2
TOIMINTAKATE	-416,86	-82 250,00	-42 416,84	-39 833,16	51,6

Yhteinen kirkkovaltuusto

Yleiskuvaus toiminnasta

Yhteisen kirkkovaltuuston perustehtävä on kirkkolain mukaan käyttää seurakuntayhtymän yllin-
tä päätösvaltaa. Valtuustossa on vaaleilla valittuja luottamushenkilöitä kaikista seurakuntayh-
tymän seurakunnista.

Kirkkovaltuustolle kuuluu strateginen ohjaus, seurakuntayhtymän etujen valvonta sekä merkit-
tävien projektien ja suurten yksittäisten hankkeiden hyväksyminen. Yhteinen kirkkovaltuusto
päättää yhtymän talousarviosta, kirkollisveron suuruudesta, rakennushankkeista ja suurimmi-
ta avustuksista. Kirkkovaltuusto jakaa seurakuntatyöhön käytettävät varat seurakuntien kes-
ken.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Yhteisen kirkkovaltuuston toimintamenoihin varattiin 27.341 euroa, joista toteutui 84 prosenttia
eli arvioidut menot alittuivat 4.500 eurolla. Kirkkovaltuusto piti kolme kokousta. Henkilöstöme-
not olivat 10.800 euroa. Henkilöstömenojen osuus oli 47 prosenttia menosta.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA +muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	-22 593,29	-27 341,00	-22 819,49	-4 521,51	83,5
Henkilöstökulut	-13 246,07	-14 491,00	-10 755,62	-3 735,38	74,2
Palkat ja palkkiot	-12 930,00	-14 070,00	-10 218,65	-3 851,35	72,6
Henkilösivukulut	-316,07	-421,00	-536,97	115,97	127,5
Palvelujen ostot	-3 882,92	-3 750,00	-6 189,37	2 439,37	165,0
Aineet ja tarvikkeet	-5 487,70	-9 100,00	-5 874,50	-3 225,50	64,6
Ostot tilikauden aikana	-5 487,70	-9 100,00	-5 874,50	-3 225,50	64,6
Muut toimintakulut	23,40				
TOIMINTAKATE	-22 593,29	-27 341,00	-22 819,49	-4 521,51	83,5

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 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 ensimmäisen tarkastuskäynnin syyskuussa. Osa tarkastuksista tehtiin etänä koronapandemiasta johtuen. Tilikauden 2022 tilinpäätöksen lopputarkastukset tehtiin vuoden 2023 tammi- ja helmikuussa.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Tilintarkastuksen toimintamenot olivat 6.572 euroa ja ne alittivat talousarvion yli neljänneksellä. Menoja kertyi vuoden 2021 tilinpäätöksen tarkastuksesta ja vuoden 2022 kirjanpidon ja hallinnon tarkastuksesta.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA + muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	-7 701,31	-9 025,00	-6 572,00	-2 453,00	72,8
Palvelujen ostot	-7 643,41	-8 820,00	-6 554,30	-2 265,70	74,3
Aineet ja tarvikkeet	-57,90	-205,00	-17,70	-187,30	8,6
Ostot tilikauden aikana	-57,90	-205,00	-17,70	-187,30	8,6
TOIMINTAKATE	-7 701,31	-9 025,00	-6 572,00	-2 453,00	72,8

Yhteinen kirkkoneuvosto

Yleiskuvaus toiminnasta

Yhteinen kirkkoneuvosto johtaa seurakuntayhtymän toimintaa, hallintoa ja taloutta. Se valmistelee yhteisen kirkkovaltuuston kokoukseen päätettäväksi menevät asiat ja huolehtii päätösten toimeenpanosta. Kirkkoneuvosto johtaa myös perussäännössä mainittuja seurakunnalliseen toimintaan liittyviä tehtäviä ja työmuotoja.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Yhteisen kirkkoneuvoston toimintakate oli talousarviossa 28.361 euroa, josta toteutui 80 prosenttia. Kokouspalkkiomäärärahaa sivukuluineen varattiin 17.900 euroa ja menoja toteutui 15.500 euroa. Palvelujen hankintamäärähoista toteutui kaksi kolmasosaa. Kokouksia oli vuoden aikana yhdeksän.

Tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	TP 2021	TA +muutos yht.2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	-15 745,31	-28 361,00	-22 704,85	-5 656,15	80,1
Henkilöstökulut	-13 160,61	-17 873,00	-15 539,22	-2 333,78	86,9
Palkat ja palkkiot	-12 238,37	-16 570,00	-14 158,00	-2 412,00	85,4
Henkilösivukulut	-922,24	-1 303,00	-1 381,22	78,22	106,0
Palvelujen ostot	-2 056,90	-9 620,00	-6 532,11	-3 087,89	67,9
Aineet ja tarvikkeet	-527,80	-868,00	-633,52	-234,48	73,0
Ostot tilikauden aikana	-527,80	-868,00	-633,52	-234,48	73,0
TOIMINTAKATE	-15 745,31	-28 361,00	-22 704,85	-5 656,15	80,1

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

Yleiskuvaus toiminnasta

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän perussäännön mukaan seurakuntayhtymä huolehtii kirkkolain 11 luvussa 2 pykälässä sille määräämät asiat, henkilöstöpolitiikan yleissuunnittelun ja tehtävien sijoittelun vaativuusrhythmiin sekä kaikista palkkaan liittyvistä palkanosista päättämisen.

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 henkilöstöpalvelujen työntekijämäärä vähentyi yhdellä toimistosihteerin eläköidyttyä syksyllä. Vuoden lopussa työntekijöitä oli enää kahdeksan. Yhteisesti päätettiin kokeilla, voidaanko toimistosihteerin virka jättää täyttämättä ja pärjääkö HTH-palvelut kahdeksan työntekijän voimin. Kokemus alkoi näyttää jo ennen joulua siltä, ettei virkaa voida kokonaan jättää täyttämättä. Työtehtävät alkoivat kasaantua ja loma- ja muiden vapaiden sijaisjärjestelyt osoittautuivat ongelmallisiksi. Tavoitteena olleet kehittämistoimet jäivät taka-alalle resurssipulan vuoksi.

Työntekijöiden osaamista yli työalarajojen on laajennettu, mutta tehtävien laajuus ja määrä on sellainen, ettei kahdeksan hengen tiimi pysty vastaamaan seurakuntayhtymän tarpeisiin tarvittavalla tavalla. Työn kehittämistä on jatkettava, jotta HTH-palvelut pystyvät paremmin palvelemaan seurakuntia ja toimintayksiköitä.

Sähköinen tuntikirjaus Katrina otettiin kaikkien työajallisten työntekijöiden käyttöön vuonna 2021. Sähköinen tuntikirjaus oli ollut aiemminkin käytössä, mutta eri ohjelmien muodossa. Uuden yhtenäisen ohjelman käyttö osoittautui paljon haasteellisemmaksi kuin osattiin ennakoida. HTH-palvelut on järjestänyt edelleen opastusta ja koulutustilaisuuksia eri työntekijäryhmien tarpeiden mukaan. Katrinan käyttöönottoprojekti ei ole onnistunut tavoitteiden mukaisesti ja se on vaikuttanut muiden projektien eteenpäin viemistä ja kehittämistöimiä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tavoite 1: HTH-palvelujen toimintaprosessien kuvaus ja kehittäminen.

Toteutuminen: Toimintaprosessikuvausten tavoitteena on kehittää yhteistyötä ja ymmärrystä HTH:n ja seurakuntien ja toimintayksiköiden kesken. Prosessikuvaukset toimivat myös työn ja toimintatapojen kehittämisessä. Tavoite ei toteutunut. Toimintaprosessien kuvaukset siirtyvät vuodelle 2023 resurssipulan vuoksi. Työntekijöiden työaika meni päivittäisten asioiden hoitamiseen kehittämistehtävien kustannuksella.

Tavoite 2: HTH-palvelujen ja toimintayksiköiden välisen yhteistyön selventäminen ja vahvistaminen.

Toteutuminen: Yhteistyön kehittäminen toteutui osittain. Vaikka prosessikuvausten tekeminen viivästyi, yhteistyötä on kehitetty lisäämällä tiedottamista, laatimalla selkeitä ohjeistuksia avuksi palkka- ja taloushallinnon erilaisiin tehtäviin, kuten palkkioiden maksuun tai ostolaskujen laatimiseen. Yhteistyön kehittäminen on jatkuvat prosessi, jolla turvataan toimintojen jatkuvuus parhaalla mahdollisella tavalla.

Tunnusluvut ja suoritteet

HALLINTO	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Yhteinen kirkkovaltuusto					
Pöytäkirjoja	3	3	4	3	4
Käsiteltyjä asioita	40	50	51	50	65
Yhteinen kirkkoneuvosto					
Pöytäkirjoja	9	9	9	8	9
Käsiteltyjä asioita	172	200	158	183	186
TALOUS					
Toimittajien ja asiakkaiden maksut	18 464	12 500	13 179	12 302	14 173
Ostolaskuja	9 248	7 950	7 871	7 847	8 965
Myyntilaskuja	10 282	5 250	6 595	5 140	2 098
Katrina-verkkomaksu	1053	1 000	1 053	615	3 997
Palkansaajien lukumäärä	649	700	624	640	770
Kirjanpidon tositteet	7 302	8 800	7 028	8 718	10 321
Hautainhoitorahaston laskuja	1 810	1 700	1 650	1 700	1 817

HALLINTO JA TALOUS	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	8	9	10	9	11
Henkilötyövuosimäärä	8,42	8,4	7,91	9,46	11
<i>Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut</i>					
Hallinto-, talous- ja henkilöstö- palvelujen päällikkö	1	1	1	1	1
Hallinto- ja henkilöstöasiantuntija	1	1	1,17	0,84	1
Hallintosihteeri, virka lakk. 1.6.2020				0,16	1
Toimistosihteeri	1,59	1,4	1,74	1,68	2
Talusasiantuntija	2	2	2	2	2
Palkka- ja henkilöstöasiantuntija	1	1	1	0,25	1
Hallinto-, talous- ja henkilöstösihteeri				0,95	1
Taloussistentti	0,83	1	0,75	2,58	2
Taloussihteeri, 10/2021 alkaen	1	1	0,25		

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen talousarvio toteutui 94 prosenttisesti. HTH-palvelujen henkilöstömenot toteutuivat 95 prosenttisesti. Muut kuin henkilöstömenot alittuivat 10 prosentilla. Kirkon palvelukeskuksen menot olivat 130.800 euroa. Menot kasvoivat vuoteen 2021 verrattuna 5.800 euroa, koska toiminta normalisoitui ja volyyymi kasvoi. Kirkon palvelukeskus ei veloittanut joulukuulta perusmaksuja, mikä vähensi menojen ylitystä. HTH-palveluiden nettomenot kasvoivat vuoteen 2021 verrattuna 4,2 % ja 24.100 euroa.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA +muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	11 636,39	21 300,00	10 443,37	10 856,63	49,0
Maksutuotot	41,64	100,00	107,98	-7,98	108,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	720,00		0,00	0,00	
Tuet ja avustukset		2 000,00	151,72	1 848,28	7,6
Muut toimintatuotot	3 114,57	1 200,00	3 212,39	-2 012,39	267,7
Sisäiset tuotot	7 760,18	18 000,00	6 971,28	11 028,72	38,7
Toimintakulut	-590 620,97	-665 909,00	-613 559,37	-52 349,63	92,1
Henkilöstökulut	-426 724,75	-452 347,00	-429 151,81	-23 195,19	94,9
Palkat ja palkkiot	-340 549,59	-363 066,00	-349 531,64	-13 534,36	96,3
Henkilösivukulut	-87 969,17	-89 281,00	-82 971,65	-6 309,35	92,9
Henkilökulujen oikaisuerät	1 794,01		3 351,48	-3 351,48	
Palvelujen ostot	-130 691,95	-162 962,00	-148 284,27	-14 677,73	91,0
Palvelun ostot - sisäiset	-3 537,28	-8 850,00	-3 832,56	-5 017,44	43,3
Vuokratkulut	-25 894,09	-24 000,00	-26 974,00	2 974,00	112,4
Aineet ja tarvikkeet	-3 112,29	-15 750,00	-5 350,78	-10 399,22	34,0
Ostot tilikauden aikana	-3 112,29	-15 750,00	-5 350,78	-10 399,22	34,0
Muut toimintakulut	-660,61	-2 000,00	34,05	-2 034,05	-1,7
TOIMINTAKATE	-578 984,58	-644 609,00	-603 116,00	-41 493,00	93,6

Porin aluekeskusrekisteri

Yleiskuvaus toiminnasta

Porin aluekeskusrekisteri aloitti toimintansa 1.1.2021. Aluekeskusrekisteriin oli järjestäytynyt 2022 vuonna 25 seurakuntaa: Porin seurakuntayhtymän viisi seurakuntaa (Keski-Porin, Länsi-Porin, Meri-Porin, Noormarkun ja Porin Teljän seurakunnat) sekä Eurajoen, Euran, Harjavallan, Huittisten, Kankaanpään, Karvian, Kokemäen, Loimaan, Martinkosken Merikarvian, Nakkilan, Paimion, Pyhärannan, Pöytyän, Rauman, Salon, Siikaisten, Ulvilan, Uudenkaupungin ja Vehmaan seurakunnat.

Seurakunnista uusina sopijaseurakuntina olivat tulleet mukaan 1.1.2022 Euran, Harjavallan, Martinkosken, Nakkilan, Paimion, Pyhärannan, Salon, Ulvilan ja Vehmaan seurakunnat. Näiden seurakuntien yhteenlaskettu jäsenmäärä 31.12.2021 oli 82 797. Kaikkien aluekeskusrekisteriin järjestäytyneiden seurakuntien yhteenlaskettu jäsenmäärä 31.12.2021 oli 240 129.

Aluekeskusrekisterin toimipaikka on Porissa. Toimipisteet sijaitsevat Raumalla ja Salossa.

Porin aluekeskusrekisteri on saavuttanut vakiinnuttamisvaiheen. Suurimmat aloittamisvaiheen muutokset on tehty. Sukuselvitysmuotoisten virkatodistusten toimitusajat on saatu kohtuullisiksi, toimitusajan ollessa marraskuussa yksi viikko ja joulukuussa kaksi viikkoa. Aluekeskusrekisterille tehtiin lyhyen aikavälin strategia vuoden 2022 aikana. Verkkosivut on uudistettu ev.lut. kirkon keskusrekisterien yhteisen linjauksen mukaisesti. Vuoden 2022 aikana aloitettiin myös työntekijöiden ryhmätyönohjaus. Työhyvinvointiin pyritään kiinnittämään erityistä huomiota.

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 jäsentietoja siten, että viranomaistehtävät voidaan suorittaa asianmukaisesti, seurakuntien jäsenten tiedot pitää ajantasaisina ja seurakuntia palvella aluekeskusrekisterin sopimuksen mukaisesti.

Painopisteet

1. Kirjuri-järjestelmän ajantasainen ylläpito.
2. Sopimukseen perustuvien tehtävien oikea-aikainen ja virheetön suorittaminen.
3. Hyvä ja toimiva yhteistyö Porin seurakuntayhtymän, sopijaseurakuntien ja seurakuntalaisten sekä muiden yhteistyötahojen kanssa.
4. Aluekeskusrekisterin työhön liittyvien lainsäädännöllisten muutosten seuraaminen.
5. Osallistuminen aluekeskusrekisteriyhteistyöhön ja kirkonkirjojenpidon kehittämiseen Suomen ev.lut. kirkossa

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Avioliitto-, kaste- ja rippikoulutiedot on kirjattu Kirjuri-jäsentietojärjestelmään ja toimitettu vtj-siirron kautta valtion jäsentietojärjestelmään. Kirjuri-jäsentietojärjestelmän tietoja on korjattu olemassa oleviin asiakirjoihin perustuen virheiden ilmenemisen yhteydessä. Sähköiset

palvelukanavat, Avioliiton esteiden tutkinta -palvelu, Liity kirkkoon -palvelu sekä Tilaa virkatodistus -palvelu ovat vakiinnuttaneet asemansa asiakkaiden palvelukanavina. Rekisteröinteihin liittyvät tehtävät on suoritettu asiakaslupauksen mukaisessa ajassa.

Syksyllä 2022 otettiin käyttöön Paperiton pappi -ohjelma, minkä kautta sopijaseurakuntien kirkkoherrat voivat hyväksyä aluekeskusrekisterin tarkistamat kirkkoon liittymiset sähköisesti henkilökohtaisen sähköpostinsa välityksellä. Ohjelmaa pilotoivat kesällä Porin seurakuntayhtymän seurakunnat ja lokakuusta alkaen se on ollut käytössä kaikissa sopijaseurakunnissa. Vuoden aikana otettiin käyttöön myös Papin portaali -toiminnallisuus. Papin portaali mahdollistaa papeille ev.lut. kirkon jäsenten osalta kummikelpoisuuden sekä kaste- ja rippikoulumerkin tarkistamisen myös etänä.

Virkatodistukset on laadittu asiakkaille valtakunnallisesti hyödyntäen jäsentietojärjestelmää ja Suomen ev.lut. kirkon digitoituja kirkonkirjoja. Sukuselvitysmuotoiset virkatodistukset on laadittu valtakunnallisina todistuksina, jolloin asiakas saa tarvittavat tiedot yhdellä tilauksella yhdestä aluekeskusrekisteristä. Sukuselvitysmuotoisten virkatodistusten pitkä toimitusaika saatiin lyhennettyä syksyn aikana. Joulukuussa toimitusaika oli kaksi viikkoa.

Asiakaspalvelussa on palveltu sisäiset ja ulkoiset asiakkaat ammattitaitoisesti ja ystävällisesti. Sähköisen palvelun ja puhelinpalvelun osuus palvelusta on yhä noussut merkittävästi.

Virkojen määrä Porin aluekeskusrekisterissä oli 13: Porin toimipaikassa seitsemän (7), Rauman toimipisteessä kolme (3) sekä Salon toimipisteessä kolme (3). Porin aluekeskusrekisterissä oli aluekeskusrekisterin johtajan virka, rekisterinhoitajan virka, neljä (4) rekisterisihteerin virkaa ja seitsemän (7) toimistosihteerin virkaa. Vuoden 2023 alusta alkaen toimistosihteerin virkoja on kahdeksan (8). Yhteinen kirkkovaltuusto päätti kokouksessaan 14.12.2022/§ 130 perustaa toimistosihteerin viran Porin aluekeskusrekisteriin 1.1.2023. Virkapaikka on Pori.

Vuoden 2022 aikana Porin aluekeskusrekisterissä oli keskimäärin viisi (5) määräaikaista palvelussuhdetta. Tämä johtui aluekeskusrekisterin järjestäytymisvaiheen haasteista, Kirjurijärjestelmän haasteista ja kahden viranhaltijan 50% työosuudella tekemästä työstä.

Aluekeskusrekisterin kehittämistä asiantuntijaorganisaationa jatkettiin yhdessä työntekijöiden kanssa. Aluekeskusrekisterin työntekijät osallistuivat Kirkkohallituksen järjestämiin työalaan liittyviin koulutuksiin. Rekisterisihteeritiimissä on keskitytty KirDi-osaamiseen kehittämiseen, sukuselvitysten laatimiseen sekä uusien työntekijöiden käytännön perehdyttämiseen. Toimistosihteeritiimin tehtävät – asiakaspalvelu ja rekisteröinnit - kiertävät tiimissä viikoittain vaihtuvissa moduuleissa. Moduulit, jossa laaditaan sukuselvitysmuotoisia virkatodistuksia kiertävät tiimissä kuukausittain. Tämä kehittää osaamista ja vuorovaikutusta. Yhteiset toimintaperiaatteet on sovittu työkokouksissa ja niitä on tarvittaessa päivitetty.

Aluekeskusrekisterin yhteistyöryhmä kokoontui kaksi (2) kertaa: 26.4.2022 ja 24.11.2022. Yhteistyöryhmässä on edustus Porin seurakuntayhtymästä ja kaikista sopijaseurakunnista. Puheenjohtajana toimii Yhteisen seurakuntatyön päällikkö Jari Suvila.

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

Tunnusluvut ja suoritteet

	Lukumäärä 2022	Lukumäärä 2021	Lukumäärä 2020
Sukuselvitykset ja sukututkimukset	12850	6191 (Valtakunnalliset 5240/Välitodistukset 951)	3347
Kirjurista tulostetut virkatodistukset (eläätodistukset)	2255	832	345
Avioliiton esteiden tutkinnat <ul style="list-style-type: none"> sisällytetään rekisteröinteihin 2022 alkaen 		262	143
Rekisteröinnit <ul style="list-style-type: none"> kaste kirkollinen vihkiminen avioliiton kirkollinen siunaaminen kirkkoon liittyminen rippikoulun ja konfirmaation rekisteröiminen avioliiton esteiden tutkinta 	6611	1976	

ALUEKESKUSREKISTERI	TP 2022	TA 2022	TP2021
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	14	16	16
Henkilötyövuosimäärä	15,99	16	7,91
Aluekeskusrekisteri			10,55
Aluekeskusrekisterin johtaja	1	1	1
Rekisterinhoitaja	1	1	1
Rekisterisihteeri	3,96	4	2,34
Toimistosihteeri	6,99	5	3,24
Toimistosihteeri ma.	3,04	5	2,96

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Talousarvion toimintakate toteutui 77 prosenttisesti. Aluekeskusrekisteri kuuluu ensimmäiseen pääluokkaan, jonka kokonaisnettomenot ovat sitova luku. Ensimmäisen pääluokan nettomenot eivät ylittyneet. Toimintatuotot ylittivät talousarvion 8 prosentilla ja olivat 642.940 euroa. Postitustuotot ja virkatodistustuotot ylittivät reilusti. Toimintakulut yhteensä ylittivät arvion 2,6 prosenttia. Henkilöstömenoja kertyi vajaa prosentti arvioitua enemmän. Aluekeskusrekisterin nettomenot vähenivät yli 40 prosenttia edellisvuoden nettomenoihin verrattuna.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA +muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	384 850,61	595 519,00	642 940,04	-47 421,04	108,0
Korvaukset	227 044,90	352 519,00	299 732,00	52 787,00	85,0
Myyntituotot	21 558,00	23 000,00	43 210,50	-20 210,50	187,9
Maksutuotot	136 247,71	220 000,00	299 142,54	-79 142,54	136,0
Vuokratuotot			855,00	-855,00	
Toimintakulut	-549 337,63	-720 203,00	-739 067,99	18 864,99	102,6
Henkilöstökulut	-503 905,50	-666 503,00	-672 601,21	6 098,21	100,9
Palkat ja palkkiot	-404 105,04	-534 998,00	-546 530,46	11 532,46	102,2
Henkilösivukulut	-100 112,70	-131 505,00	-134 156,88	2 651,88	102,0
Henkilökulujen oikaisuerät	312,24		8 086,13	-8 086,13	
Palvelujen ostot	-30 897,47	-42 500,00	-51 874,42	9 374,42	122,1
Palvelun ostot - sisäiset	-208,93	-1 050,00		-1 050,00	
Vuokratkulut	-4 294,15	-5 000,00	-6 699,04	1 699,04	134,0
Aineet ja tarvikkeet	-9 947,18	-4 700,00	-5 383,78	683,78	114,5
Ostot tilikauden aikana	-9 947,18	-4 700,00	-5 383,78	683,78	114,5
Muut toimintakulut	-84,40	-450,00	-2 509,54	2 059,54	557,7
TOIMINTAKATE	-164 487,02	-124 684,00	-96 127,95	-28 556,05	77,1

Muu yleishallinto

Yleiskuvaus toiminnasta

Muun yleishallinnon perustehtävänä on tuottaa seurakuntayhtymän yhteisiä toimintoja.

Työterveyshuolto

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

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

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

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

Porin seurakuntayhtymällä on sopimus Suomen Terveystalo Oy:n kanssa työterveyshuoltopalvelujen järjestämisestä. Sopimus on voimassa 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 kokonaiskustannukset nousivat vuoteen 2021 verrattuna. Sairauskäynnit lisääntyivät ja tästä on seurauksena terveysprosentin lasku. Vuonna 2021 terveysprosentti oli 54,5 %, mutta vuonna 2022 se oli 31,98 %. Terveysprosentti osoittaa sen, kuinka monta prosenttia työntekijöistä on ollut kokonaan terve kuluneena vuonna. Koronapandemiarajoitusten purkaminen ja paluu normaalin työelämään vaikutti kausiflunssien lisääntymiseen.

Työterveyshuollon kustannukset nousivat myös lisääntyneiden terveystarkastusten ja työpaikkaselvitysten takia. Koronapandemian pahimmassa vaiheessa vältettiin tapaamisia ja työpaikkakäynnit siirrettiin parempaan ajankohtaan. Vuonna 2022 työpaikkaselvitykset tehtiin Länsi-Porin ja Meri-Porin seurakunnissa.

Työterveyshuollon kaikki menot olivat yhteensä noin 93.339 euroa ja ne nousivat edelliseen vuoteen verrattuna noin 20 prosenttia. Kelan korvauksen jälkeen nettomenot jäivät 46 600 euroon.

Fysioterapian menot olivat 19.270 euroa. Menot lisääntyivät noin 10 prosenttia, koska käyntimäärät ovat kääntyneet koronan jälkeen taas nousuun.

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 terveellisyyttä koskevien asioiden käsittelyyn.

Yhteistyötoimikunta kokoontui vuoden aikana viisi kertaa. Kokouksissa käsiteltiin yhteensä 41 asiaa.

Yhteistyötoimikuntaan kuuluivat:

- Jokinen Mikko, työsuojeluvaltuutettu	2/5
- Leppäniemi Marko, työsuojeluvaltuutettu	5/5
- Penttinen Kari, kirkkoherrojen edustaja, työnantajan edustaja	4/5
- Salminen Sakari, työntekijöiden edustaja	3/5
- Salow Sari, työnantajan edustaja	4/5
- Tahkoniemi Jukka-Pekka, työntekijöiden edustaja	4/5
- Tomberg Kai, varapuheenjohtaja, työntekijöiden edustaja	5/5
- Uusimäki Eeva, puheenjohtaja, työsuojelupäällikkö, työnantajan edustaja	5/5
- Helmejoki Jenni, sihteeri	5/5

IT-palvelut

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

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

Toimipisteseurakunnista valitaan jäsen ja varajäsen IT-alueen johtokuntaan valtuuskausittain. Porin toimipisteen jäsenenä on Eeva Uusimäki ja varajäsenenä Veli-Pekka Koivisto. IT-johtokunnan puheenjohtajana toimi hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikkö Eeva Uusimäki.

Tavoitteiden toteutuminen

Tietokoneiden uusimista tehdään voimassaolevan suunnitelman mukaisesti. Komponenttipula viivästytti edelleen laiteoimituksia.

Kirkkohallitus aloitti tietohallinnon säästötavoitteiden takia kirkkoverkon uudistussuunnittelun. Muutos aiheuttaa lisäkustannuksia sekä IT-alueille että seurakuntiin. Tavoitteena on pidemmän aikavälin säästöt.

IT-alueella käytettiin henkilöstön tietoturva- ja tietosuojakoulutukseen Navicre Oy:n palvelua. Jokaisen työntekijän piti suorittaa Navisec-koulutus, joka sisälsi itseopiskeluaineiston ja lyhyen testin. Testissä oli viisi erillistä kokonaisuutta: tietoturvan perusteet, tietosuojalainsäädäntö, henkilöstön tietoturvallinen toiminta, tietoturva sosiaalisessa mediassa ja tietojen kalastelu. Suoritetusta testistä sai tulostettua itselleen todistuksen. Esimiehet seurasivat, että työntekijät suorittavat testin.

Tunnusluvut ja suoritteet

ICT (informaatioteknologia)	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Työasemat	187	192	198	196	197
Palvelimet	0	0	0	0	0
Tulostimet	58	59	57	58	59
Käyttäjät *)	293*)	245	230**)	234	353

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

***) Käyttäjien määrä joulukuussa 2021

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Muun yleishallinnon toimintakate oli talousarviossa 231.429 euroa, josta toteutui 78,5 prosenttia. Toimintatuotoista toteutui 93 %. Toimintakatteen eli nettomenojen alitus oli 49.800 euroa. Suurin alitus tuli palvelujen menoissa, jotka alittuivat 48.600.

Yksittäisten toimintojen osalta yöpaikkaruokailun arvioiduista menoista toteutui alle puolet ja työkunnan ylläpidon menot olivat 21.800 euroa ja toteutuivat lähes talousarvion mukaisesti. Työsuojelutoiminnan kulut olivat 8.400 euroa. Työyhteisön kehittämiseen varattu 5.400 euron määräraha ylittyi 1.100 eurolla.

IT-alue veloitti 66.400 euroa, joka jäi alle arvion 18 prosenttia. IT-kustannukset vähenivät vajaa yhdeksän prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA +muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	26 377,77	51 200,00	47 478,29	3 721,71	92,7
Maksutuotot	1,00	100,00	4,47	95,53	4,5
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		1 000,00	735,00	265,00	73,5
Tuet ja avustukset	26 400,53	50 000,00	46 738,82	3 261,18	93,5
Muut toimintatuotot	-23,76	100,00		100,00	
Toimintakulut	-197 177,67	-282 629,00	-229 161,44	-53 467,56	81,1
Henkilöstökulut	-6 206,56	-8 129,00	-7 180,32	-948,68	88,3
Palkat ja palkkiot	-4 692,00	-5 945,00	-5 431,00	-514,00	91,4
Henkilösivukulut	-1 514,56	-1 984,00	-1 749,32	-234,68	88,2
Henkilökulujen oikaisuerät		-200,00		-200,00	
Palvelujen ostot	-187 108,07	-268 350,00	-219 795,16	-48 554,84	81,9
Palvelun ostot - sisäiset	-18,20	-100,00	-1,00	-99,00	1,0
Vuokratulut	-367,04	-200,00	-149,86	-50,14	74,9
Aineet ja tarvikkeet	-4 700,29	-5 850,00	-3 562,52	-2 287,48	60,9
Ostot tilikauden aikana	-4 700,29	-5 850,00	-3 562,52	-2 287,48	60,9
Muut toimintakulut	1 222,49		1 527,42	-1 527,42	
TOIMINTAKATE	-170 799,90	-231 429,00	-181 683,15	-49 745,85	78,5

2.2.2 Paikallisseurakunnissa tehtävä seurakuntatyö

Keski-Porin seurakunta

Yleiskuvaus toiminnasta

Keski-Porin seurakunta alkoi vuoden 2022 alusta toimia uuden strategian mukaisessa toimintaorganisaatiossa. Seurakunta jakautuu alueellisesti kolmeen toimintaympäristöön: Keskustan, Pormestarinluodon sekä Ruosniemen ja Lyttylän toimintaympäristöön. Omana kokonaisuutenaan ovat Keski-Porin kirkon toimintaympäristö ja Digi-yhteisö. Toimintaympäristöissä toimivat moniammatilliset työntekijätiimit. Lisäksi työtä jäsennetään koko seurakunnan alueella työalaperusteisesti. Osa työalaoista toimii työntekijätiimeinä (diakonia, kasvatus ja musiikki), osa taas on yhden työntekijän ja vapaaehtoisten muodostamia (evankelioimis-, lähetys- ja pienryhmätyö).

Uusi organisaatio on käynnistynyt hyvin ja paikallista yhteisöllisyyttä tukevia toimintoja on syntynyt kaikissa toimintaympäristöissä. Toiminta uudessa rakenteessa vaatii kuitenkin edelleen kehittämistä ja rakenteellista tarkastelua.

Kasvatuksen tiimin toiminta toteutuu ikäryhmäperusteisesti. Varhaiskasvatuksen päivä-, perhe- ja kesäkerhojen ryhmissä oli hyvin kävijöitä. Neljävuotissyntymäpäivät kokosivat vakiintuneen määrän juhlijoita ja kirjepyhäkoulu jatkui totutusti. Yhteistyö päiväkotien ja neuvolan kanssa on jatkunut. Varhaiskasvatuksen toimintaa jatketaan ja kehitetään entistä verkostoituvampaan suuntaan. Helluntaina käyttöön otettu Kastevirta Keski-Porin kirkossa liittää kastetut perheet kiinteämmin seurakunnan jumalanpalveluselämään.

Varhaisnuorisotyö ei ole koronan jälkeen käynnistynyt entiseen tapaan. Kokoava kerhotoiminta on ollut vaatimatonta ja työ on toteutunut lähinnä varhaisnuorten leiritoimintana. Yhdessä varhaiskasvatuksen kanssa järjestetty Piilossa kirkossa -tapahtuma on ollut odotettu ja onnistunut.

Rippikoulutyö järjestää alueella asuville rippikouluikäisille tai aikuisille kasteopetusta ja antaa heille mahdollisuuden rippikouluun. Vuonna 2022 ikäluokasta 91,5 % kävi rippikoulun. Yhteensä rippikoulun kävijöitä oli 173. Kesän rippikoulut olivat onnistuneita ja palaute hyvää.

Nuorisotyö järjestää nuorille toimintaa, joka nousee seurakunnan perustehtävästä, kannustaa vapaaehtoistyöhön sekä tukee nuoren aikuisuuteen kasvamista. Nuorisotyö on rakentunut vakiintuneen säännölliseen viikkotoimintaan, koulutuksiin ja leireihin.

Diakoniatyö on kristilliseen lähimmäisenrakkauteen perustuvaa ihmisten palvelemista ja kutsumista elämään ihmisenä Jumalan läheisyydessä, seurakunnan yhteydessä ja lähimmäisten arjessa. Keski-Porin seurakunnan diakoniatyöntekijät huolehtivat laaja-alaisesti asiakkaiden diakonisista tarpeista. Edelliseen vuoteen verrattuna asiakaskontaktien määrä on lisääntynyt huomattavasti. Uutena ryhmänä toiminnassa ovat olleet Poriin saapuneet ukrainalaiset. Seurakunnan diakonia on vahvistanut verkostoitumistaan ja vapaaehtoistyön kehittämistä.

Keski-Porin seurakunnan evankelioimistyö on toimikunnan ohjaamaa ja laajan vapaaehtoisjoukon kanssa tehtävää tavoitettavaa työtä. Se tukee osallistujien kasvua kristittyinä. Toiminnan runkona ovat Sanan ja rukouksen illat, Teetupa Beetel, Seniorikuoro sekä Keskustelu ja rukouspalvelu. Vuoden 2022 Se löytyi -missio oli suuri ja paljon työtä vaatinut tapahtuma, jonka evankelioimistyö toteutti onnistuneesti. Poriin sotaa paenneet ukrainalaiset ovat löytäneet paikkansa Sanan ja rukouksen illoissa. Evankelioimistyö on mahdollistanut heidän osallistumisestaan.

Lähetystehtäväänsä Keski-Porin seurakunta toteuttaa lähetysjärjestöjen kanssa tehdyillä yhteistyösopimuksilla sekä nimikkolähtiensä ja -kohteidensa puolesta rukoilemalla. Lähetys on läsnä seurakunnan arjessa erilaisissa tapahtumissa ja vapaaehtoistoiminnassa. Keski-Porin seurakunnalla on kattavasti nimikkosopimukset kirkkomme kaikkien virallisten lähetysjärjestöjen kanssa.

Keski-Porin kirkko on yksi maakunnan keskeisistä musiikkisaleista. Kevät- ja syyskaudella konserttitoiminnan runkona ovat kuukausittain järjestettävät iltamusiikkisarjan konsertit. Monipuolisesti kirkkomusiikkia esittelevä Pori Organ festivaali järjestetään vuosittain kesäkuun alussa. Seurakunnassa on vahva ja erilaisille laulajille kohdennettu kuoro toiminta, joka palvelee seurakuntaa. Kuoroista Vox Humana osallistui Turun arkkihiippakunnan synodaalikokouksen messuun Turussa. Musiikkityö on tiiviisti verkottunut Porin musiikkielämän toimijoiden kanssa.

Pienryhmätyön toiminta alkoi poikkeusolojen jälkeen täysipainoisesti helmikuun lopulla. Toiminta nojautuu vahvaan vapaaehtoisten työpanokseen. Sen piiriin on tullut uusia osallistujia ja osallistujien kokonaismäärä on kasvanut. Vapaaehtoiset ovat sitoutuneet toimintaan.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Keski-Porin seurakunnan asettamat tavoitteet toteutuivat rakennemuutosvuonna 2022 hyvin.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Keski-Porin seurakunnan väkiluku	18 247	18 550	18 527	18 635	18 914
Kastetut	126	95	118	99	123
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	56	40	45	40	53
Hautaansuorat	379	295	340	295	312
Kirkkoon liittyneet	125	120	134	122	93
Kirkosta eronneet	379	250	333	266	292
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallist.)					
Päiväjumalanpalvelukset	116/12 398	110/12 000	103/12 590	71/11 714	110/8 437
Muut jumalanpalvelukset	15/2 731	50/4 000	65/2 387	44/3 622	107/11 003
Ehtoollisenvietto	164/6 011	77/3 300	163/2 839	77/3 124	161/7 180
Musiikkitilaisuudet	40/8 935	40/5 000	12/1 833	10/1 181	66/16 200
Pienryhmiä/jäseniä	10/271	15/250	10/150	12/194	17/369
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	3 400	2 600	2 900	2 500	2 231
Asiakkaiden lukumäärä	960	850	950	800	900
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	94	110	100	106	146
Varhaisnuoria toiminnassa	88	80	70	76	202
Rippikoululaisia/-kouluja	173/9	190/9	245/11	192/9	194/9
Nuoret toiminnassa	80	120	145	125	
Muu toiminta					
Vapaaehtoiset toiminnassa	230	220	205	210	
Somesovellusten seuraajat	5 163	4 100	4 298	4 011	

Keski-Porin seurakunta	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	31	29	28	31	28
Henkilötyövuosimäärä	26,77	29	26,72	27,37	27,32
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	4,80	5	4,31	5,53	4,36
Seurakuntapastori	1,56	2	1,48	1,56	2,07
Kanttori	3	3	3	3	3
Nuorisotyönohjaaja	3	3	3	3	3
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	4,64	5	5	4,78	5
Lapsityönohjaaja	0,40	1	0,40	0,41	0,41
Lastenohjaaja	6,83	7	7,09	7,09	7,09
Seurakuntasihtööri, yht. seurakuntasihtööri	1,50	1,5	1,44	1,36	1,42
Kesäteologi	0,04				

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Talousarvion toimintakate toteutui lähes kokonaan, 99,9 prosenttisesti. Toimintatuotot alittivat talousarvion 7 prosenttia. Kolehti- ja keräystuloarviosta toteutui kaksi kolmasosaa. Henkilöstökulut jäivät vajaa kaksi prosenttia alle arvion. Palvelujen ostomenot alittivat talousarvion neljänneksellä ja annetut avustukset ylittivät talousarvion yli 50 prosentilla. Toimintakulut alittivat arvion 0,5 prosenttia. Seurakunnan nettomenot kasvoivat yli 7 prosenttia ja yli 100.000 euroa edellisvuoteen verrattuna.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA +muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	70 583,37	95 002,00	88 486,22	6 515,78	93,1
Korvaukset			800,00	-800,00	
Myyntituotot	645,20		34,00	-34,00	
Maksutuotot	21 071,09	45 962,00	24 193,85	21 768,15	52,6
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	13 422,46	35 760,00	23 465,76	12 294,24	65,6
Tuet ja avustukset	13 162,89	9 500,00	30 218,22	-20 718,22	318,1
Muut toimintatuotot	15 110,93	2 780,00	3 184,39	-404,39	114,5
Sisäiset tuotot	7 170,80	1 000,00	6 590,00	-5 590,00	659,0
Toimintakulut	-1 585 823,87	-1 721 948,00	-1 713 156,49	-8 791,51	99,5
Henkilöstökulut	-1 323 703,22	-1 434 554,00	-1 408 059,86	-26 494,14	98,2
Palkat ja palkkiot	-1 070 641,53	-1 153 075,00	-1 142 817,24	-10 257,76	99,1
Henkilösivukulut	-257 400,44	-281 479,00	-275 355,83	-6 123,17	97,8
Henkilökulujen oikaisuerät	4 338,75		10 113,21	-10 113,21	
Palvelujen ostot	-74 983,80	-129 386,00	-97 962,39	-31 423,61	75,7
Palvelun ostot - sisäiset	-48 637,70	-50 156,00	-55 951,78	5 795,78	111,6
Vuokratulut	-8 668,09	-4 650,00	-10 790,93	6 140,93	232,1
Aineet ja tarvikkeet	-70 751,76	-62 527,00	-74 714,58	12 187,58	119,5
Ostot tilikauden aikana	-70 751,76	-62 527,00	-74 714,58	12 187,58	119,5
Annetut avustukset	-55 049,18	-33 892,00	-55 312,10	21 420,10	163,2
Muut toimintakulut	-4 030,12	-6 783,00	-10 364,85	3 581,85	152,8
TOIMINTAKATE	-1 515 240,50	-1 626 946,00	-1 624 670,27	-2 275,73	99,9

Länsi-Porin seurakunta

Yleiskuvaus toiminnasta

Toimintavuosi 2022 oli seurakuntavaalivuosi. Normaalin toiminnan lisäksi vaalien organisoiminen seurakunnassa näkyi työn määrässä. Edelleen kolmatta vuotta peräkkäin koronapandemian vaikutukset heijastuivat toimintaan osallistuvien määrään, vaikka rohkeus liikkua kodin ulkopuolella lisääntyikin kauden kuluessa ja rajoitusten vähetessä.

Seurakunnan toiminnan keskeinen tavoite on ollut ihmisten kohtaaminen ja perustehtävän toteuttaminen, mikä onnistui haastavana ja työntäyteisenä vaalivuonna työyhteisöltä hyvin. Vuoden 2022 painopistealueina olivat Länsi-Pori Toivon ja rukouksen seurakunta -strategian käyttöönotto ja diakoniatyön juhluvuosi. Työaloilla uutena oli uuden strategian käyttöönotto ja sisäistäminen tiimeissä pikkuhiljaa. Vuosi oli myös työntekijämuutosten aikaa.

Länsi-Porin seurakunta on ainoa Porin aluekeskusrekisterin alueella toimiva seurakunta, jossa kastetaan enemmän kuin siunataan hautaan. Kasteiden määrä on säilynyt korkeana kuluvaanakin vuonna, mistä iloitsemme. Vihkimiset lisääntyivät, kun aiemmilta vuosilta siirtyneitä vihkimisiä voitiin järjestää kuluneen kesän aikana.

Päiväkerhot seurakunnassa ovat maksullisia. Alueellamme asuu paljon lapsiperheitä, mutta päiväkerhotyöhön osallistuvien lasten määrä on hiljaisessa laskussa, koska kaupunki tarjoaa ilmaista päivähoitoa avoimissa päiväkodeissa. Varhaiskasvatuksen tiimin toimivuus, iloisuus, toiminnan monipuolisuus ja aktiivisuus on kuitenkin seurakunnan perhetyötä ja työyhteisöä kantavana tekijänä merkittävä voimavara. Kristillisen varhaiskasvatuksen merkitystä ei voi liiaksi korostaa.

Varhaisnuorisotyössä osallistujamäärät ovat kasvaneet ja kerhot vetävät edelleen varhaisnuoria. Koulutyössä on korona-ajan jälkeen taas päästy käynnistämään yhteistyötä.

Rippikoulutyössä onnistuttiin kohtaamaan nuoria ja vahvistamaan yhteyttä seurakuntaan. Länsi-Porissa järjestettiin seitsemän leiriä ja cityripari. Rippikoulujen osallistumisprosentti on edelleen korkea, peräti 96,7 prosenttia, mistä olemme kiitollisia ja onnellisia. Rippikoulutyöllä on hyvin vetovoimaa ja se kutsuu nuoria, mikä on myös hyvää palautetta työmuodolle.

Diakoniatyö onnistui hienosti toteuttamaan jo ensimmäisenä vuonna strategiamme tavoitteita ja kohtaamaan monella eri tavalla apua tarvitsevia sekä diakoniavastaanotoilla että kerhoissa, piireissä ja muussa toiminnassa. Rukouksen ja toivon luomisen merkitys näkyi toimintaan osallistuneiden määrässä. Avuntarpeen kasvaminen on talouden ja maailman tilanteen yleisen kiristymisen myötä näkynyt.

Nuorisotyön toiminnassa oli henkilömuutoksia kuluvalle kaudella. Nuorisotyötä on myös haastanut seurakunnan omien nuortentilojen puute. Silti nuorisotyö on saavuttanut keskeiset tavoitteensa nuorten tavoittamiseksi, seurakuntayhteyden rakentamiseksi ja kristillisen kasvun tukemiseksi.

Jumalanpalveluselämässä näkyi myös lisääntyvä osallisuus jumalanpalvelusyhteisöön. Kaikki painopistealueet ja tavoitteet eivät toteutuneet, mutta jumalanpalveluselämää voisi luonnehtia virkeäksi ja toimivaksi. Vapaaehtoisten osallistamisessa on mahdollisuuksia kehittää ja parantaa vielä yhteistä Jumalan ja seurakunnan palvelemista.

Jumalanpalvelusten striimauksen osalta mahdollisuus osallistua etänä toteutui suurimman osan vuotta hyvin. Jumalanpalvelusten tunnuslukuihin ei kuitenkaan kirjattu verkossa osallistuneiden määrää (4352), koska se olisi tehnyt aiempaan tilanstointiin nähden suuren muutoksen, mutta mikä sinänsä on merkittävä määrä osallistumisia.

Musiikkityö onnistui kuluneellakin kaudella hienosti elävöittämään ja tavoittamaan hengellistä todellisuutta jumalanpalveluselämässä ja toimituksissa. Säännöllisen toiminnan määrä musiikkityössä laski.

Seurakunta jalkautui Yhteys Jumalaan ja lähimmäisiin -painopisteen mukaisesti mm. hautausmaalle, pellon reunalle kylvön siunaukseen, Suomi Areenalle, sadon korjuun kiitosjuhlaan ja publiin laulamaan Kauneimpia joululauluja.

Työyhteisöä on puhuttanut myös Länsi-Porin kirkon sisäilmaongelmat. Kuluvan kauden lopussa alkoi väliremontti sisäilmatilanteen parantamiseksi.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Seurakunnan tavoitteena oli tavoittaa ihmisiä yhteisön sisällä entistä paremmin, missä onnistuimme haastavista ajoista huolimatta hyvin. Seurakunnan toimintaan varatut resurssit kohdentuivat pääasiassa työalojen tavoitteiden toteuttamiseen.

Seurakunnan järjestetyn toiminnan määrä lisääntyi aiempaan vuoteen verrattuna, joka osin selittyy myös tilastoinnin kirjaamisen tarkentumisesta. Jäsenmäärä lasku on pysynyt melko samankaltaisena aiempiin vuosiin nähden kotitalouksien taloudellisen tilanteen kiristymisestä huolimatta.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Länsi-Porin seurakunnan väkiluku	11 420	11 600	11 642	11 739	11 835
Kastetut	128	120	121	109	105
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	58	34	33	32	44
Siunatut	92	85	81	74	77
Kirkkoon liittyneet	70	68	80	78	62
Kirkosta eronneet	209	180	192	179	173
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	87 / 4 401	75/6 400	72/6 953	74/5 842	60/4 408
Muut jumalanpalvelukset	20 / 1 072	20/4 000	48/2 041	18/1 922	42/8 603
Ehtoollisenvietto	91 / 2 619	45/3 000	67/1 658	44/2 048	76/4 133
Musiikkitilaisuudet	23 / 974	25/1 500	8/304	30/1 309	37/2 968
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	5 477 (608)	6 100	4 979 (560)	10 377	4 967
Asiakkaiden lukumäärä	2 567 (224)	1 800	2 000 (224)	4 500	781
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	149	154	166	162	150
Perhekerholaisia	368	380	356	330	348
Varhaisnuoria toiminnassa	135	260	127	240	290
Rippikoululaisia/-kouluja	172/8	173/8	171/7	186/8	189/8
Nuoret toiminnassa	85	80	97	108	
Muu toiminta					
Vapaaehtoiset toiminnassa	183	215	218	170	
Somesovellusten seuraajat	2 640	2 500	2 625	2 075	

Länsi-Porin seurakunta	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	22	21	22	21	21
Henkilötyövuosimäärä	19,93	21	19,88	20,41	21,25
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	1	1	1	1	1
Seurakuntapastori	2,73	3	3	3	3
Kanttori	1,95	2	1,92	1,92	2
Nuorisotyönohjaaja	2	3	1,96	2,67	3,2
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	3	3	3	2,84	3
Seurakuntasihteeri	1,02	1	1	1	1,07
Lapsityönohjaaja	1	1	1	1	1
Lastenohjaaja, vakinainen	5,96	6	6	5,99	5,98
Kesäteologi	0,27				
Nuorisotyön kesätyöntekijä					

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Tilikauden toimintakatteen toteutuma oli 96 % ja nettomenojen alitus 43 100 euroa. Toimintatuotot ylittivät arvion yli kymmenyksellä. Toimintakulut alittuivat 36 200 euroa. Henkilöstömenojen toteutuma oli 95 %, ja se alitti talousarvion 50 700 eurolla. Annetut avustukset ylittivät talousarvion yli neljänneksellä. Toimintakate eli nettomenot vähenivät 46.400 euroa ja 4,3 % edelliseen vuoteen verrattuna.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA +muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	72 730,92	66 072,00	72 977,19	-6 905,19	110,5
Korvaukset		150,00		150,00	
Myyntituotot		600,00		600,00	
Maksutuotot	38 794,77	37 402,00	34 794,74	2 607,26	93,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	8 717,16	11 650,00	14 557,71	-2 907,71	125,0
Tuet ja avustukset	7 472,72	12 500,00	16 246,89	-3 746,89	130,0
Muut toimintatuotot	13 213,87	20,00	3 577,85	-3 557,85	17 889,2
Sisäiset tuotot	4 532,40	3 750,00	3 800,00	-50,00	101,3
Toimintakulut	-1 159 680,41	-1 149 696,00	-1 113 538,82	-36 157,18	96,9
Henkilöstökulut	-955 049,87	-968 596,00	-917 930,32	-50 665,68	94,8
Palkat ja palkkiot	-771 561,75	-778 907,00	-746 094,81	-32 812,19	95,8
Henkilösivukulut	-186 584,03	-189 689,00	-180 150,40	-9 538,60	95,0
Henkilökulujen oikaisuerät	3 095,91		8 314,89	-8 314,89	
Palvelujen ostot	-74 434,07	-67 504,00	-71 972,01	4 468,01	106,6
Palvelun ostot - sisäiset	-34 146,74	-49 416,00	-45 989,08	-3 426,92	93,1
Vuokratulut	-4 581,12	-2 800,00	-4 983,83	2 183,83	178,0
Aineet ja tarvikkeet	-44 565,04	-28 627,00	-30 549,88	1 922,88	106,7
Ostot tilikauden aikana	-44 565,04	-28 627,00	-30 549,88	1 922,88	106,7
Annetut avustukset	-45 277,48	-29 000,00	-37 794,41	8 794,41	130,3
Muut toimintakulut	-1 626,09	-3 753,00	-4 319,29	566,29	115,1
TOIMINTAKATE	-1 086 949,49	-1 083 624,00	-1 040 561,63	-43 062,37	96,0

Meri-Porin seurakunta

Yleiskuvaus toiminnasta

Meri-Porin seurakunnan toiminta toteutui vuonna 2022 suurilta osin vapaana koron – rajoituksista lukuun ottamatta lyhyttä aikaa alkuvuodesta. Seurakunta saattoi jo suurimman osan vuodesta rajoituksista vapaana toteuttaa toimintoja, jotka olivat olleet koronan takia tauolla ja kokeilla uutta.

Vuoden alun 1.1.-14.2.(15.2. rajoitukset purettiin) koronarajoitukset eivät vaikuttaneet suuresti seurakunnan toimintaan. Kirkkojen suuren koon vuoksi ihmiset saatiin rajoitusten puitteissa osallistumaan jumalanpalveluksiin. Pienryhmien aloitusta rajoitukset hieman myöhensivät, mutta lasten ja nuorten toimintaan rajoituksilla ei ollut vaikutusta.

Henkilöstössä tapahtui paljon muutoksia. Seurakuntapastori Anna Kasvisen sijaisena alkuvuoden oli Elina Kerokoski ja loppuvuoden Jani Johansson. Kanttori sijaisena toukokuun loppuun asti oli Piia Heininen. Nuorisotyönohjaaja Jenna Johanssonia sijaisti ensin Bettina Pinomäki ja tämän jälkeen Tiitta Pietilä. Kummatkin olivat kesällä yhtä aikaa leirityössä. Diakonian viranhaltija Pirjo Ojavalli sai viran yhtymästä. Hänen tilalleen tuli vuoden loppuun asti Susanna Salikka-Vuoremaa. Lastenohjaaja Päivi Piilola eläköityi syksyllä. Hänen tilalleen ei palkattu ketään loppuvuodeksi.

Meri-Porin seurakunnan jäsenmäärän laski edellisvuodesta. Tähän vaikutti kuolleiden yli kolminkertainen kastettuihin. Liittymiset ja eroamiset säilyivät suunnilleen edellisvuoden tasolla. Muuttoliike oli myös Meri-Porin kannalta tappiollinen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Jumalanpalveluselämä palasi normaaliin aikaan. Varsinkin juhla-aikojen jumalanpalvelukset ja erityisjumalanpalvelukset tavoittivat ihmisiä. Jumalanpalvelukset pidettiin Ahlaisten, Pihlavan, Reposaaaren kirkkoissa ja Kyläsaaren srk-talolla. Pihlavassa jumalanpalvelus oli pääsääntöisesti messu. Ahlaisissa ja Reposaaressa oli joka toinen viikko messu ja joka toinen viikko sanajumalanpalvelus. Kyläsaarella jumalanpalveluksia pidettiin yksi per kuukausi pois lukien kesäaika. Messuja Kyläsaarella oli yksi per kevät- ja syyskausi.

Musiikkityössä kirkkokuoro pääsi aloittamaan normaalin vuoden. Kirkkokuoro osallistui taas jumalanpalveluksiin, joissa se on ollut perinteisesti mukana. Iltavespereitä jatkettiin ja ne jaettiin myös sosiaalisessa mediassa.

Lapsi- ja perhetyössä päiväkerho-, perhekerho-, muskari-, lapsiparkki ja vauvaklubitoiminta ovat saaneet ihmisiä liikkeelle. Varhaisnuorten kerhot pyörivät normaalisti ja tavoittivat hyvin varhaisnuoria. Varhaisnuorisotyönohjaaja on ollut yhteyshenkilö partiolaisten kanssa tehtävässä työssä. Pihlavan kirkossa kuukausittain järjestetty Leikkisä Kirkko on ollut suosittu. Se on järjestetty erityisesti lapset ja perheet huomioiden.

Lähetystyössä lähetystoimikunta järjesti tapahtumia, jotka lisäsivät lähetystietoisuutta. Uusiksi seurakunnan tuen kohteiksi valittiin hankeasiantuntija Anna-Kaisa Kähkölän työ Tansaniassa ja AIDS-orpotyö Etiopiassa sekä Sanansaattajien Toivoa naisille -työ. Diakoniatyön asiakasmäärä kasvoi, ja asiakkaiden tilanteet olivat entistä haasteellisempia. Elinkustannusten nousu näkyi lisääntyneenä avun tarpeena. Diakoniatiimi oli aktiivisesti mukana Ukrainan lipaskeräyksissä ja Ukrainalaisten hätämajoituksessa. Viikoittainen telttatapahtuma keräsi kesällä yhteiseen toimintaan niin seurakuntalaisia kuin vapaaehtoisia. Heta Halosen konsertti oli suosittu.

Siitä saadut varat lahjoitettiin diakoniatyölle. Kyläsaaren perustettiin aluetoimikunta ideoimaan ja toteuttamaan toimintaa alueella. Vuoden alussa aloittanut käsityöpiiri tavoitti hyvin ihmisiä.

Nuorisotyön tavoitteena oli nuorten kohtaaminen, kristillinen kasvatus sekä ehtoollisopetus. Ehtoollisopetus toteutui annetussa opetuksessa ja nuortenmessuissa. Yökahvila Kyläsaaren kylätalolla on tavoittanut nuoria edellisten vuosien tapaan. Jan Koivusilta on mahdollistanut yökahvila-toiminnan pitkäaikaisena vapaaehtoisena nuorisotyöntekijänä. Se tavoittaa monipuolisesti nuoria myös oman seurakuntamme ulkopuolelta. Rippikoulutyö onnistui saavuttamaan tavoitteensa. Kaikki rippikoulut pystyttiin pitämään suunnitelmien mukaisesti. 40 prosenttia rippikoululaisista jatkoi isoskoulutukseen.

Musiikkityössä kirkkokuoro pääsi aloittamaan normaalin vuoden. Kirkkokuoro osallistui taas jumalanpalveluksiin, joissa se on ollut perinteisesti mukana. Iltavespereitä jatkettiin ja ne jaettiin myös sosiaalisessa mediassa.

Seurakunnan toiminnassa onnistuttiin saamaan ihmiset takaisin seurakunnan toimintaan pitkän korona-ajan jälkeen.

Tunnusluvut ja suoritteet

Meri-Porin seurakunta	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	17	15,5	17	17	16
Henkilötyövuosimäärä	15,39	15,5	16,02	15,82	16
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	0,98	1	1,17	1	1,16
Seurakuntapastori	1,90	2	2,05	2	2
Kanttori B vaihtunut c-kanttoriksi *)		0			1
Kanttori C	1	1	1,33	1,21	0,55
Nuorisotyönohjaaja *)	2,75	2	2	2,12	1,78
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	2,59	3	3	3	3,08
Seurakuntas sihteeri	1	1	1	0,99	1
Lapsityönohjaaja		0		0	-
Lastenohjaaja	4,17	4,5	4,47	4,5	4,5

*) henkilötyövuodessa mukana kesäkanttori ja ma. nuorisotyönohjaajat

	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Meri-Porin seurakunnan väkiluku	6 248	6 500	6 463	6 608	6 736
Kastetut	35	37	44	33	38
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	30	30	28	22	29
Siunatut	104	90	96	80	88
Kirkkoon liittyneet	30	40	37	40	28
Kirkosta eronneet	99	50	90	62	72
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	162/5 022	180/8 000	142/4 544	153/7 711	197/6 229
Muut jumalanpalvelukset	85/ 5 270	40/4 000	41/ 2 296	16/176	50/3 071
Ehtoollisenvietto	103/1 036	100/2 000	60/ 643	48/1 060	128/2 476
Musiikkitilaisuudet	14/ 658	35/3 000	12/ 288	4/191	15/1 523
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	1 983	1 400	1 975	1 926	1 372
Asiakkaiden lukumäärä	447	390	439	391	201
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	61	110	87	93	130
Varhaisnuoria toiminnassa	728	150	725	166	48
Rippikoululaisia/-kouluja	95/5	90/5	93/ 5	100/5	111/5
Nuoret toiminnassa	130	130	130	120	
Muu toiminta					
Vapaaehtoiset toiminnassa	120	80	120		
Somesovellusten seuraajat	1 300	3 500/7	1 200		

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli täsmälleen täysi 100 prosenttia. Toimintatuotot alittivat arvion yli kymmenyksellä. Toimintakulut alittivat arvion 1,1 prosenttia. Henkilöstökulujen toteutuma oli 100,7 prosenttia. Palkkamenot ylittivät arvion 18.100 eurolla. Sairausvakuutuskorvaustuloja toteutui 12.600 euroa. Annetut avustukset ylittyivät 12 prosenttia. Toimintakate eli nettomenot vähentyivät talousarvion jakokaavamuutoksen seurauksena noin kuusi prosenttia ja 57.300 euroa edelliseen vuoteen verrattuna.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA +muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	32 190,57	96 919,00	86 476,43	10 442,57	89,2
Myyntituotot	40,00	150,00	74,00	76,00	49,3
Maksutuotot	10 799,08	16 810,00	14 412,87	2 397,13	85,7
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	8 240,39	29 377,00	41 478,54	-12 101,54	141,2
Tuet ja avustukset	9 930,70	8 000,00	8 580,00	-580,00	107,2
Muut toimintatuotot	474,00	38 682,00	19 831,02	18 850,98	51,3
Sisäiset tuotot	2 706,40	3 900,00	2 100,00	1 800,00	53,8
Toimintakulut	-923 334,65	-930 763,00	-920 320,43	-10 442,57	98,9
Henkilöstökulut	-756 480,09	-738 354,00	-743 793,01	5 439,01	100,7
Palkat ja palkkiot	-621 906,73	-594 281,00	-608 800,34	14 519,34	102,4
Henkilösivukulut	-148 482,05	-144 073,00	-147 610,86	3 537,86	102,5
Henkilökulujen oikaisuerät	13 908,69		12 618,19	-12 618,19	
Palvelujen ostot	-55 897,24	-73 505,00	-56 356,52	-17 148,48	76,7
Palvelun ostot - sisäiset	-22 631,22	-23 674,00	-29 989,60	6 315,60	126,7
Vuokratkulut	-4 556,56	-2 500,00	-5 030,36	2 530,36	201,2
Aineet ja tarvikkeet	-52 667,31	-50 230,00	-42 406,25	-7 823,75	84,4
Ostot tilikauden aikana	-52 667,31	-50 230,00	-42 406,25	-7 823,75	84,4
Annetut avustukset	-29 483,84	-37 420,00	-41 969,99	4 549,99	112,2
Muut toimintakulut	-1 618,39	-5 080,00	-774,70	-4 305,30	15,2
TOIMINTAKATE	-891 144,08	-833 844,00	-833 844,00	-0,00	100,0

Noormarkun seurakunta

Yleiskuvaus toiminnasta

Noormarkun kunta liittyi 1.1.2010 Porin kaupunkiin ja Noormarkun seurakunta Porin evankelis-luterilaiseen 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 2022 oli Noormarkun alueen, Lavian alueen ja Pomarkun alueen yhteisen seurakuntatyön toinen vuosi, johon liittyi sekä paljon iloa, mutta myös oma yhteistoiminnan opetteleminen. Covid-19 viruksen synnyttämä pandemia alkoi hellittää seurakuntatyössä, mutta väki ei palanut entiseen määräänsä messuissa eikä erilaisissa kokoontumisissa. Yhtymässä toteutettu jäsenmäärärahoituksen muutos vaikutti kielteisesti Noormarkun seurakunnan talousarviosummaan. Yksi kanttorin virka ja yksi diakoniatyöntekijän virka jäivät täyttämättä työntekijöiden irtisanouduttua niistä. Paula Toiviainen-Mäkelän jäätyä eläkkeelle Pirjo Koivisto valittiin täysiaikaiseen seurakuntasihteerin virkaan. Lavian kirkkokuoro vietti 120-vuotisjuhlaa ja Missiokuoro 10-vuotisjuhlaa. Syksyllä toimitettiin seurakuntavaalit, joissa valittiin seitsemän Noormarkun seurakunnan jäsentä yhteiseen kirkkovaltuustoon sekä 12 jäsentä Noormarkun seurakuntaneuvostoon. Ääniharava vaaleissa oli Ari Passilahti Pomarkusta. Seurakuntaneuvoston jäsen ja yhteisen kirkkoneuvoston jäsen Jouni Heinonen kuoli yllättäen pyhäinpäivän aikoina.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Digiloikka aktualisoitui hyvin vuoden aikana ja messujen striimaukset tavoittivat laajan seuraajajoukon.

Seurakunnan oma lehti Noormarkun seurakuntautiset ilmestyi pääsiäisenä ja jouluna.

Päiväkerhotoiminnassa sekä perhekerhoissa toimittiin perinteiseen tapaan.

Diakoniatyössä asiakkaiden määrä alkoi loppusykyä kohden kasvaa. Erityisesti keski-ikäiset miehet olivat löytäneet diakonian avustusmahdollisuudet.

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

Rippikoulut pidettiin leiririppikouluina Silokallion ja Junnilan leirikeskuksissa. Oli myös yksi päivärrippikoulu Noormarkussa.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Noormarkun seurakunnan väkiluku	7 406	7 500	7 595	6 365	6 487
Kastetut	50	40	35	33	36
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	14	25	18	12	20
Siunatut	95	110	126	73	90
Kirkkoon liittyneet	29	30	34	33	17
Kirkosta eronneet	84	60	65	66	69
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	111/4 884	90/4 700	105/14316	90/4 679	113/8 136
Muut jumalanpalvelukset	33/2 370	30/2 500	28/3575	28/2 021	20/2 578
Ehtoollisenvietto	3 607	3 500	2 812	3 681	5 886
Musiikkitilaisuudet	29/550	30/500	26	31/506	34/3 657
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	1 900	1 800	2 039	1 743	788
Asiakkaiden lukumäärä	200	200	276	457	207
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	71	70	81	70	108
Varhaisnuoria toiminnassa	50	60	65	55	132
Rippikoululaisia/-kouluja	135/5	103/4	95/4	81/3	72/3
Nuoret toiminnassa	20	20	27	17	
Muu toiminta					
Vapaaehtoiset toiminnassa	70	130	70	130	
Somesovellusten seuraajat	3 021	2 699	2 926	1 584	

Noormarkun seurakunta	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	16	16	19	18	17
Henkilötyövuosimäärä	15,99	16	18,51	14,78	15,14
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	2	2	1,83	1,87	2
Seurakuntapastori	1	1	1		
Kanttori	2,41	2	3	2	2
Nuorisotyönohjaaja	1,5	2	1,93	2,45	2,79
Diakonissa	3	3	4	3	2,76
Seurakuntasihtööri	1,04	1	1,12	0,69	0,80
Vastaava lastenohjaaja	1	1	1	0,75	1,17
Lastenohjaaja	2	3	2,13	1	1,41
Lastenohjaaja ma.	0,79		0,83	1,47	1,21
Kesäteologi		1			

Lisäksi v. 2022 ma. diakonian työntekijä rahastovaroin 0,25

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 97,2 prosenttia. Toimintatuotot ylittivät arvion yli neljänneksellä. Toimintakulut alittivat arvion vajaalla prosenttiyksiköllä. Henkilöstökuluista toteutui 94,1 prosenttia. Annetut avustukset ylittivät talousarvion 8 prosentilla ja palvelujen ostot ylittivät arvion viidenneksellä. Toimintakate väheni talousarvion jakokaavamuutoksen seurauksena vuoden 2021 tilinpäätökseen verrattuna lähes kolme prosenttia ja 28.000 euroa.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA +muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	44 049,31	65 580,00	85 668,67	-20 088,67	130,6
Korvaukset			216,00	-216,00	
Myyntituotot	467,00	500,00	145,00	355,00	29,0
Maksutuotot	14 117,90	22 850,00	17 408,01	5 441,99	76,2
Metsätalouden tuotot			34 290,60	-34 290,60	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	13 738,32	22 410,00	24 319,96	-1 909,96	108,5
Tuet ja avustukset	3 412,50	15 100,00	3 371,74	11 728,26	22,3
Muut toimintatuotot	9 061,29	1 520,00	3 417,36	-1 897,36	224,8
Sisäiset tuotot	3 252,30	3 200,00	2 500,00	700,00	78,1
Toimintakulut	-1 010 547,30	-1 031 484,00	-1 024 128,18	-7 355,82	99,3
Henkilöstökulut	-824 159,39	-812 580,00	-764 586,38	-47 993,62	94,1
Palkat ja palkkiot	-667 254,12	-654 976,00	-618 953,36	-36 022,64	94,5
Henkilösivukulut	-160 983,25	-159 275,00	-147 913,52	-11 361,48	92,9
Henkilökulujen oikaisuerät	4 077,98	1 671,00	2 280,50	-609,50	136,5
Palvelujen ostot	-78 831,10	-101 775,00	-122 664,94	20 889,94	120,5
Palvelun ostot - sisäiset	-25 692,26	-36 750,00	-29 402,28	-7 347,72	80,0
Vuokratkulut	-7 315,54	-2 190,00	-9 563,13	7 373,13	436,7
Aineet ja tarvikkeet	-42 283,70	-46 048,00	-45 131,43	-916,57	98,0
Ostot tilikauden aikana	-42 283,70	-46 048,00	-45 131,43	-916,57	98,0
Annetut avustukset	-30 500,01	-30 671,00	-33 009,26	2 338,26	107,6
Muut toimintakulut	-1 765,30	-1 470,00	-19 770,76	18 300,76	1 344,9
TOIMINTAKATE	-966 497,99	-965 904,00	-938 459,51	-27 444,49	97,2

Porin Teljän seurakunta

Yleiskuvaus toiminnasta

Seurakunnan toiminta on päässyt koronarajoitusten jälkeen palautumaan ennalleen. Ihmisten kaipuu yhteisöllisyyteen on pandemian jälkeen tullut entistä selkeämmin esiin ja tämä näkyy mm. messuyhteisön vahvistumisena. Vapaaehtoisia on tullut lisää ja merkityksellisen osallisuuden mahdollistamiseen on panostettu.

Diakoniset kohtaamiset ovat lisääntyneet ja yhteistyötä on tehty eri viranomaisten ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Taloudellinen avustaminen sekä palvelunohjaus on ollut tärkeässä osassa. Ruoka-avun lisääntynyt merkitys on huomattu ja tässäkin on saatu erilaisia yhteistyökumppaneita.

Seurakuntavaalien äänestysprosentti oli 9,0 ja vaalien järjestelyt onnistuivat hyvin. Juhlavuoden 2023 suunnittelu aloitettiin hyvissä ajoin.

Seurakuntalaisille on tarjottu laajasti erilaista kirkkomusiikkia ja musiikin kautta on tavoitettu sekä osallistettu kattavasti eri ikäluokkia. Koulutyö on alkanut uudelleen ja seurakunnassa on siirrytty nimikkokoulujärjestelyyn. Koulukirkot ja päiväkotikirkot ovat keränneet runsaasti väkeä. Lapsille ja perheille on suunniteltu yhdessä kävijöiden kanssa erilaista myös iltaan painottuvaa toimintaa, mikä on saanut hyvän vastaanoton.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Päätös kokoontua kulloistenkin rajoitusten mukaisesti sekä messuihin että ryhmiin osoittautui hyväksi, sillä paluu yhteisöön ja kokoontuvaan toimintaan oli näin helpompi. Messuyhteisöstä on muodostunut entistä monikielisempi sekä eri ikäryhmistä koostuva.

Digitaalisen yhteisön kehittäminen ei toteutunut suunnitellusti, mihin vaikutti osittain aluehallintoviraston tiukentunut saavutettavuusdirektiivin tulkinta. Seurakuntalaiset myös löysivät tiensä takaisin tilaisuuksiin ja kohtaamisiin, jolloin digitaalisen kohtaamisen merkitys väheni.

Vapaaehtoistyön ja vertaistoiminnan kehittäminen eteni ihmisten aktivoituessa tarjoamaan itse apua. Mahdollisuuksia myös tarjottiin runsaasti eri tilanteissa. Sykeruoka oli terveellistä ja ravitsevaa ja sai kiitosta. Nuorten aikuisten toiminta kasvoi ja vahvistui. Leirikeskusten käyttökielto aiheutti runsaasti järjestelyjä.

Messumusiikin ja konserttielämän toteuttaminen sai mahdollisuuden rajoitusten vapauduttua. Osassa konsertteja havaittiin ihmisten varovaisuus osallistua isoihin tilaisuuksiin. Lähetystyö toteutui yhdessä viiden eri lähetysjärjestön kanssa. Ystävyysseurakuntiin pystyttiin pitämään taas yhteyttä myös toisia kohdaten.

Yhteistyö eri verkostojen kanssa lisääntyi ja yhteinen toiminta toisen parhaaksi koettiin hyödyllisenä. Toiminnan kehittäminen kirkkotiloista ulospäin ei vielä saanut merkittäviä avauksia. Diakonian apua tarvinneiden tilanteissa näkyivät moninaiset niin pitkä- kuin lyhytkestoiset kriisit: työttömyys, taloudelliset vaikeudet, elämänhallinnan vaikeudet, mielen ja ruumiin sairaudet, velallisuus, yksinäisyys, päihdeongelmat, sodan huolet ja korostunut epävarmuus tulevaisuudesta.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Porin Teljän seurakunnan väkiluku	16 136	16 500	16 374	16 849	16 999
Kastetut	100	120	110	108	107
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	64	40	21	26	49
Siunatut	270	260	234	245	243
Kirkkoon liittyneet	96	150	102	107	113
Kirkosta eronneet	239	200	230	247	278
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	109/17 655	150/18 500	149/14 050	146/17 820	140/17 276
Muut jumalanpalvelukset	39/5 023	90/11 000	125/7 073	149/23 426	96/9 475
Ehtoollisenvietto	84/6 734	180/10 000	146/5 070	278/6 924	173/12 611
Musiikkitilaisuudet	28/2 996	35/4 000	19/1 641	30/2 310	33/3 808
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit 1)	3 675	4 300	1 949	4 251	3 539
Asiakkaiden lukumäärä 2)	1 137	2 200	1 016	2 154	855
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	31	80	60	60	146
Varhaisnuoria toiminnassa	102	100	94	95	139
Rippikoululaisia/-kouluja	175/8	170/7	196/9	180/9	196/10
Nuoret toiminnassa	220	200	201	178	
Muu toiminta					
Vapaaehtoiset toiminnassa	427	500	274	230	
Somesovellusten seuraajat	3 804	2 500	4 015	1 970	

1) tilastointitapa muuttui vuonna 2021

2) Katrina-ohjelma laskee vain avustusta saaneet; ei keskusteluasiakkaita

Porin Teljän seurakunta	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	26	26	27	26	27
Henkilötyövuosimäärä	24,56	26	25,57	25,5	27,77
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	4	4	4	4	4
Seurakuntapastori	2,12	3	2,75	2,79	3
Lähetys- ja kansainvälisen työn sihteeri	0,5	0,5	0,8	0,8	0,88
Kanttori	3	3	3	3	3
Nuorisotyönohjaaja*	2,41	3	3	3	3,64
Diakonissa/Diakonian viranhaltija*	4	4	4,53	4,13	5,08
Seurakuntasihteeri ja yht. srksihteeri	1,51	1,5	1,48	1,36	1,48
Lastenohjaaja	3,42	3	3	2,69	4,69
Lastenohjaaja, ma,	1,23		1	1,73	
Emäntä	1	1	1	1	1
Kesäteologi	0,15				

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 97,2 prosenttia. Toimintatuotot ylittivät arvion yli viidenneksellä. Toimintakulut alittivat arvion 1,3 prosentilla. Henkilöstökulut toteutuivat 93 prosenttisesti. Palvelujen ostomenot olivat arvioon verrattuna 17 % suuremmat. Annettujen avustusten määräraha toteutui yli puolitoistakertaisena. Toimintakate eli nettomenot vähentyivät vuoden 2021 tilinpäätökseen verrattuna 1,4 prosenttia ja 21.000 euroa.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA +muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	91 724,84	99 610,00	121 815,64	-22 205,64	122,3
Korvaukset	8 590,00	8 590,00	8 590,00	0,00	100,0
Myyntituotot	668,00	800,00	1 511,50	-711,50	188,9
Maksutuotot	21 826,99	33 835,00	59 411,66	-25 576,66	175,6
Vuokratuotot	360,00	360,00	360,00	0,00	100,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	21 362,96	24 850,00	24 692,91	157,09	99,4
Tuet ja avustukset	19 238,20	17 600,00	9 651,55	7 948,45	54,8
Muut toimintatuotot	5 482,09	5 000,00	6 736,82	-1 736,82	134,7
Sisäiset tuotot	14 196,60	8 575,00	10 861,20	-2 286,20	126,7
Toimintakulut	-1 624 516,78	-1 655 746,00	-1 633 733,92	-22 012,08	98,7
Henkilöstökulut	-1 294 696,32	-1 323 285,00	-1 227 581,18	-95 703,82	92,8
Palkat ja palkkiot	-1 051 300,09	-1 063 616,00	-1 000 824,36	-62 791,64	94,1
Henkilösivukulut	-256 301,47	-259 869,00	-243 866,74	-16 002,26	93,8
Henkilökulujen oikaisuerät	12 905,24	200,00	17 109,92	-16 909,92	8 555,0
Palvelujen ostot	-102 634,45	-122 786,00	-144 133,64	21 347,64	117,4
Palvelun ostot - sisäiset	-64 071,04	-68 385,00	-67 356,41	-1 028,59	98,5
Vuokratkulut	-8 361,85	-800,00	-14 239,86	13 439,86	1 780,0
Aineet ja tarvikkeet	-61 594,48	-78 186,00	-76 858,00	-1 328,00	98,3
Ostot tilikauden aikana	-61 594,48	-78 186,00	-76 858,00	-1 328,00	98,3
Annetut avustukset	-83 451,36	-52 941,00	-82 885,64	29 944,64	156,6
Muut toimintakulut	-9 707,28	-9 363,00	-20 679,19	11 316,19	220,9
TOIMINTAKATE	-1 532 791,94	-1 556 136,00	-1 511 918,28	-44 217,72	97,2

Yhteiset varaukset

Yleiskuvaus toiminnasta

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

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Muun yleishallinnon toimintakate oli talousarviossa 37.220 euroa, josta toteutui 86 prosenttia. Toimintakatteen eli nettomenojen alitus oli 5.200 euroa. Suurin alitus tuli sisäisistä palvelujen ostoissa 5.200 euroa.

Diakoniatyön avustuksiin varattiin 20.000 euroa, joka käytettiin kokonaan. Seurakuntien yhteisiin hankkeisiin varattiin talousarviossa 10.000 euroa. SuomiAreenan menot olivat 6.836 euroa.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA +muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	-34 822,33	-37 220,00	-32 015,31	-5 204,69	86,0
Henkilöstökulut	-279,81				
Palkat ja palkkiot	-225,00				
Henkilösivukulut	-54,81				
Palvelujen ostot	-9 772,31	-6 120,00	-6 055,50	-64,50	98,9
Palvelun ostot - sisäiset	-20 017,88	-25 000,00	-20 000,00	-5 000,00	80,0
Aineet ja tarvikkeet	-4 752,33	-6 100,00	-5 629,81	-470,19	92,3
Ostot tilikauden aikana	-4 752,33	-6 100,00	-5 629,81	-470,19	92,3
Muut toimintakulut			-330,00	330,00	
TOIMINTAKATE	-34 822,33	-37 220,00	-32 015,31	-5 204,69	86,0

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 verkostoituneesti moniammatillista ja monitoimijaista yhteistyötä yli kaikkien rajojen ja muuttuu toimintaympäristön kehityksen mukaisesti.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Satakunnan seurakuntien palvelutoimintaa yhteistyössä Satakunnan hyvinvointialueen kanssa on valmisteltu maakunnallisesti seurakuntien kesken tuomiokapitulin tuella. Maakunnallisen verkostoitumisen edistämiseksi on laadittua kumppanuusasiakirja kolmannen sektorin toimijoiden kesken. Satakunnan seurakunnille tuli myös maakunnallisen vaikuttamiselimeen elinkeino- ja yhteistyöneuvottelukuntaan kolme edustajaa. Seurakuntien perustoiminta voi liittyä osaksi hyvinvointialueen palvelukokonaisuuksia kuten esimerkiksi saattohoidon vapaaehtoistyön laajeneminen Porin ev.lut. seurakuntayhtymän aloittaman mallin mukaisesti maakunnalliseksi hyvinvointialueen kärkihankkeeksi.

Covid19-pandemian vaikutus tuntui toiminnan järjestämisessä, vaikka toimintamahdollisuudet lisääntyivät rajoitusten lieventyessä. 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.

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.

Seurakuntapalvelut koordinoi ukrainalaisten hätämajoituksen keväällä Junnilan toimintakeskuksessa yhteistyönä SPR:n ja Meri-Porin seurakunnan kanssa. Seurakuntapalvelut järjesti 16.6.2022 yhdessä Satakunnan Yhteisöt ry:n ja Satakunnan Yrittäjät ry:n kanssa lounastilaisuuden Satakunnan hyvinvointialueen valtuutetuille. Tilaisuuden aiheena oli ”Kumppanuusmallissa asiakas voittaa”. Mukana olivat myös Satakunnan hyvinvointialueen johtaja Kirsi Varhila ja Turun piispa Mari Leppänen. Seurakuntapalvelut järjesti yhdessä Satakunnan järjestöjen neuvottelukunnan ja Satakunnan Yrittäjien ry:n kanssa kolme Sote kahvilaa, joissa keskusteltiin Satakunnan hyvinvointialueen tulevista palveluista elämänkaarimallin mukaisesti. Tilaisuuksissa oli hyvinvointialueen eri lautakuntien puheenjohtajat, valmistelevia virkamiehiä ja vaikuttajaryhmiä.

Sairaalasielunhoidon toimintakenttään vaikuttivat koronapandemian tuomat rajoitukset. Sairaalasielunhoito pyrki huolehtimaan siitä, että potilas ja hänen läheisensä saavat sielunhoidollisen tuen myös erityistilanteissa. Sairaalasielunhoidon kenttä on muuttunut toimintaympäristöltään yhä moniammatillisemmaksi ja monialaisemmaksi Satakunnan hyvinvointialueen valmistelun myötä. Tämä muutos haastaa sairaalasielunhoitoa kehittämään omaa työtään tilanteen vaatimilla tavoilla muuttuvassa organisaatorakenteessa. Organisaation muuttuessa sairaalasielunhoidon on tärkeää vahvistaa ja kehittää yhteistyörakenteita moniammatillisesti Satakunnan hyvinvointialueella ja vahvistaa rooliensa terveydenhuollon merkittävänä yhteistyökumppanina.

Kehittyvistä yhteistyöhankkeista nousi erityisesti esille lapsiperheiden parissa toimiva moniammatillinen lapsiperheteriimi, joka kartoittaa lapsiperheiden tarpeita Porissa ja pyrkii löytämään moniammatillisia tapoja tukea lapsiperheitä. Yhteistyö jatkui perusturvan neuvolatoiminnan kanssa lapsiperheiden tukemiseksi. Potilastyössä etsittiin työtapoja, joissa huomioidaan sairastuneiden läheiset ja perhe-elämän kokonaisuus

Perheneuvonta tarjoaa ammatillista keskusteluapua jokaisena arkipäivänä! Poikkeustilanteessa on otettu sähköiset työvälineet päivittäiseen käyttöön. Tätä vaihtoehtoa on käytetty lisääntyvässä määrin edelleen. Työtavoiksi ovat vakiintuneet myös Teams-keskustelut ja puhelut.

Toimintakeskusten vuosi alkoi Junnilassa, koska Silokallion päärakennuksen remontti jatkui maaliskuun puoliväliin saakka. Tämä vaikutti leiritoimintaan, koska Junnilan majoitustilat ovat pienemmät, kuin Silokalliolla. Tilauskantaan vaikutti vielä myös korona, joka rajoitti toimintaa alkuvuonna 2022. Junnilassa järjestettiin keväällä hätämajoitusta Ukrainan pakolaisille.

Kesän leiritoiminta toteutui suunnitellusti. Silokallion majoitustilat suljettiin lokakuun alussa sisäilman tutkimusten vuoksi. Loppuvuoden aikana leirit pidettiin Junnilassa. Osa suunnitelluista leireistä peruuntui, koska majoitustiloja oli liian vähän osalle leirejä. Silokallion majoitustilat ovat tällä hetkellä suljetut.

Tunnusluvut ja suoritteet

YSK	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Perheneuvonta					
Neuvottelujen määrä (moduulit)	1 262	1 500	1 501	2 042	1 470
Asiakkaiden lukumäärä	351	400	358	409	413
Sairaalasielunhoito					
Asiakastyö (lkm.)	818	1 900	1 870	1 722	2 411
Kirkollinen työ	54	80	90	61	138
Diakonia					
Kohtaamiset*	841	1 200	773*	944	1 087
Tapahtumat/os.*	94/4 816		12/1 406*	245	414
Kasvatus					
Kohtaamiset*	95		57*		
Tapahtumat/os.*	52/1 161	40	34/768*	1	41
Oppilaitostyö					
Kohtaamiset*	270	1 000	1 296*	432	918
Tapahtumat/osallistujat*	69/6 298		70/4 211*		
Toimintakeskukset					
Yöpymisvuorokaudet (PSRKY)	8 393	9 600	4 858	4 422	9 619
Kokonaishenkilömäärä (PSRKY)	2 085	4 500	1 471	1 365	4 496
Leirit ja kurssit	57	75	49	34	72
Muu asiantuntijatyö	215	250	265	350	389
Toimintaryhmät	25		14	63	35
Vapaaehtoiset työntekijät	237	450	206	170	454

* Uusi tunnusluku

YSK	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	30	30	25	31	34
Henkilötyövuosimäärä	27,80	30	26,84	35,11	38,84
Papit ja lehtorit	6,87	7	7,25	7	7
Diakoniatyöntekijät	5,16	7	5,85	5,07	6,86
Nuorisotyöntekijät	2	2	1,95	1,51	2
Toimistohenkilöstö	3,24	2	3	9,09	7,47
Kurssikeskushenkilöstö	10,53	8	8,79	7,09	7
Työntekijämäärä (ma., htv)	7,06	4	3,47	5,35	8,51

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakateen toteutuma oli 89 prosenttia. Toimintatuotot ylittivät arvion lähes viidenneksen. Korvaukset muilta seurakunnilta olivat 123.500 euroa ja toteutuivat lähes viidenneksen arviota suurempina. Sisäisistä tuotoista toteutui 252.000 euroa, joka oli 9.900 euroa arvioitua vähemmän. Henkilöstökulujen toteutuma oli 95 prosenttia. Toimintakulut yhteensä alittivat arvion lähes neljä prosenttia. Toimintakate eli nettomenot lisääntyivät vuoden 2021 tilinpäätökseen verrattuna 2,9 prosenttia ja 33.400 euroa.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA +muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	395 900,04	482 125,00	563 332,85	-81 207,85	116,8
Korvaukset	130 148,49	105 500,00	123 475,39	-17 975,39	117,0
Myyntituotot	7 273,90	5 000,00	7 396,43	-2 396,43	147,9
Maksutuotot	12 414,27	47 125,00	27 306,45	19 818,55	57,9
Vuokratuotot	34 338,11	53 119,00	133 330,86	-80 211,86	251,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	3 278,32	9 000,00	8 213,28	786,72	91,3
Tuet ja avustukset	3 950,00	400,00	4 850,49	-4 450,49	1 212,6
Muut toimintatuotot	1 161,02		6 723,10	-6 723,10	
Sisäiset tuotot	203 335,93	261 981,00	252 036,85	9 944,15	96,2
Toimintakulut	-1 543 063,51	-1 810 606,00	-1 743 850,74	-66 755,26	96,3
Henkilöstökulut	-1 223 790,91	-1 398 773,00	-1 326 053,23	-72 719,77	94,8
Palkat ja palkkiot	-1 003 879,05	-1 122 787,00	-1 080 451,43	-42 335,57	96,2
Henkilösivukulut	-243 914,90	-275 986,00	-263 809,42	-12 176,58	95,6
Henkilökulujen oikaisuerät	24 003,04		18 207,62	-18 207,62	
Palvelujen ostot	-163 458,90	-191 584,00	-185 221,16	-6 362,84	96,7
Palvelun ostot - sisäiset	-23 092,44	-36 005,00	-30 962,60	-5 042,40	86,0
Vuokratulut	-12 346,32	-17 409,00	-16 783,38	-625,62	96,4
Aineet ja tarvikkeet	-118 448,14	-165 035,00	-182 558,36	17 523,36	110,6
Ostot tilikauden aikana	-118 448,14	-165 035,00	-182 558,36	17 523,36	110,6
Annetut avustukset	-130,00	-150,00	-1 910,00	1 760,00	1 273,3
Muut toimintakulut	-1 796,80	-1 650,00	-362,01	-1 287,99	21,9
TOIMINTAKATE	-1 147 163,47	-1 328 481,00	-1 180 517,89	-147 963,11	88,9

Viestintäpalvelut

Viestinnan neuvottelukunnan jäsenet:

Anna-Mari Vuollet	puheenjohtaja
Seppo Kummala	varapuheenjohtaja (eronnut elokuussa 2022)
Kari Heino	jäsen, varapuheenjohtaja 10/2022-
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 radiomainontaa, hoitaa tapahtumailmoittelua ja koordinoi Porin seurakuntien messuja Radio Deihin.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

1. Viestintäpalvelut ei pysynyt 100,6 prosentin taloustoteutumallaan budjettitavoitteissa. Keskeinen syy oli eritoten maailmantilanteesta johtunut paperin hinnan selvästi ennakoitua suurempi nousu kesken vuoden.
2. Porin Kirkkosanomien oma taitto viestintäpalveluissa ajettiin hallitusti sisään toimintavuoden aikana. Samalla myös otettiin käyttöön lehden ulkoasuun liittyvä uudistuspaketti.
3. Viestintäpalvelut hoiti osaltaan seurakuntavaaleihin liittyvän viestinnän asetettujen tavoitteiden mukaan. Vaaleihin liittyneitä isoja prosesseja olivat muun muassa kaikkien ehdokaiden valokuvaus ja vaalilehden teko.

Vuoden uutisaiheet

Seurakuntavaalit olivat vuoden isoin tapahtuma Porin ev.lut. seurakuntayhtymässä. Vaikka Porin seurakuntien ehdokasmäärissä oli yhteenlaskettuna suurta pudotusta, onnistuttiin äänestysprosenttia jopa nostamaan edellisten vaalien 10,3:sta 10,5 prosenttiin. Tähän päästiin muun muassa keskittämällä ennakoäänestyskapasiteettia Puuvillan kauppakeskukseen entistä tehokkaammin.

Vuoden muita merkittäviä uutisia olivat Pomarkun uuden kirkon monikäyttöisyysremontti, seurakunnallisen toiminnan normalisoituminen koronapandemian jäädessä taustalle sekä metsähautausmaan krematoriohankkeen suunnittelun valmistuminen.

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

Tunnusluvut ja suoritteet

Viestintäpalvelut	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Kirkkosanomat/numeroita/vuosi	10	10	10	10	10
Kirkkosanomat/laajuus/sivua	16 sivua + 1 kpl 28-sivuinen lehti	16	16	16	16
Kirkkosanomat/kpl	39 400	39 200	39 400	39 203	40 300
Radio-ohjelmat					
Radio Pori/mainossek.	12 000	12 000	14 000	10 000*)	14 000
Radio Pori/ohjelmat/v.	-	-	-	-	25
Radio Dei/ohjelmat/v.	40	5	40	-	5
Ilmoitukset					
Kirkolliset/lehti x krt	3 x 52	3 x 52	3 x 52	3 x 52	3 x 52
Erillisilm./pmm/viest.palv.	8 450	8 800	4 908	4 000	10 100
Erillisilmoitukset/pmm kaikki	20 700	25 000	12 700	11 200	20 000
Tiedotteet ja jutut					
Tiedotteet/kpl/kk	19	19	18	20	14
Leikekirja/A3-sivuja	200**	200	170	150	200
Www-sivut					
Istunto/kk	19000	19 250	16 500	15 300	18 900
Sosiaalinen media/Fb uusi tunnusluku -14 alk.					
Facebook/tykkääjät lkm	2000	1 900	2 194	1 880	1 728
Facebook/päivitykset lkm	n. 700	700	7 123	noin 780	noin 700

*) 2 000 sekuntia siirretty vuodelle 2021

**) Siirretty sähköiseen taltiointiin. Määrä kertoo, monestiko vuoden aikana ollut lehdissä juttua, mainintaa tai tekstarikomenttia yhtymään tai seurakuntiin liittyen.

Viestintäpalvelut	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	4	3	4	4	3
Henkilötyövuosimäärä	3,29	3,22	3,11	3,10	2,85
Viestintäpäällikkö	1	1	1	1	1
Tiedottaja	1,57	2,60	1,57	1,57	1,57
Ma. osa-aikainen tiedottaja htv	0,72		0,54	0,53	0,16

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 100,6 prosenttia ja ylitystä oli 2.100 euroa. Sitova erä ei ylittynyt, koska viestintäpalvelut on samassa sitovuuserässä muut yhteiset seurakunnalliset tehtävät-tehtäväalueen kanssa ja tämä tehtäväalue alittui selvästi. Henkilöstökulujen toteutuma oli 100,5 prosenttia. Palvelujen hankintoja toteutui talousarvion tasoisesti 167.700 euroa. Palvelujen ostoista eniten menoja kului postipalveluihin, painatuksiin ja ilmoituksiin. Viestintäpalveluiden toimintakate eli nettomenot vähentyivät kaksi prosenttia vuoteen 2021 verrattuna.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA + muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	1 579,92	7 038,00	6 332,24	705,76	90,0
Myyntituotot	1 459,92				
Maksutuotot		6 385,00	6 332,24	52,76	99,2
Tuet ja avustukset		653,00		653,00	
Muut toimintatuotot	120,00				
Toimintakulut	-336 818,64	-333 223,00	-334 621,65	1 398,65	100,4
Henkilöstökulut	-153 268,20	-161 157,00	-161 943,90	786,90	100,5
Palkat ja palkkiot	-123 518,30	-129 520,00	-132 766,84	3 246,84	102,5
Henkilösivukulut	-29 619,56	-31 837,00	-31 897,04	60,04	100,2
Henkilökulujen oikaisuerät	-130,34	200,00	2 719,98	-2 519,98	1 360,0
Palvelujen ostot	-176 239,64	-168 811,00	-167 720,03	-1 090,97	99,4
Palvelun ostot - sisäiset	-447,42	-800,00	-985,06	185,06	123,1
Vuokratkulut	-1 191,08	-800,00	-1 779,88	979,88	222,5
Aineet ja tarvikkeet	-5 672,30	-1 655,00	-2 192,78	537,78	132,5
Ostot tilikauden aikana	-5 672,30	-1 655,00	-2 192,78	537,78	132,5
TOIMINTAKATE	-335 238,72	-326 185,00	-328 289,41	2 104,41	100,6

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	70 532	70 532	
Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys ry.	43 207	43 207	
Suomen Ev.Lut. Kansanlähetys ry.	57 470	57 470	
Suomen Piipiseura ry.	11 536	11 536	
Evangelisluterilainen Lähetysyhdistys Kylväjä ry.	45 402	45 402	
Sanansaattajat ry.	21 045	21 045	
MERIMIESKIRKKO			
Suomen Merimieskirkko ry.	7 000	7 000	
KIRKON ULKOMAANAPU			
Kirkon ulkomaanapu	26 400	26 400	
MUUT AVUSTUKSET			
Lattomerén Rukoushuoneyhdistys ry.	16 000	16 000	
Porin Diakonialaitoksen Säätiö	1 050	1 050	
Porin Kristillisen koulun kannatusyhdistys ry.	6 000	6 000	
Radio Dei Satakunta	12 000	10 000	2 000
Kirkon tiedostuskeskus/Kirkkohallitus	3 400	3 400	
Porin Rauhanyhdistys	750	750	
Yhteensä	321 792	319 792	2 000

Muut yhteiset seurakunnalliset tehtävät

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Määrärahat lähetystyölle ja kansainväliseen diakoniaan sekä muut kirkollisen toiminnan avustuspäämäärärahat olivat yhteensä 321.792 euroa ja ne toteutuivat 99,4 prosenttisesti. Lisäksi tehtäväalueella oli suorituslisään varattu määräraha, joka käytettiin seurakuntayhtymässä talousarviomuutoksena 80.400 euroa. Koko tehtäväalueen toteutumaprosentti oli 90,5.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA +muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	-319 602,00	-353 520,00	-319 792,00	-33 728,00	90,5
Henkilöstökulut		-31 728,00		-31 728,00	
Palkat ja palkkiot		-25 427,00		-25 427,00	
Henkilösivukulut		-6 301,00		-6 301,00	
Palvelujen ostot	-12 000,00	-12 000,00	-10 000,00	-2 000,00	83,3
Annetut avustukset	-307 602,00	-309 792,00	-309 792,00	0,00	100,0
TOIMINTAKATE	-319 602,00	-353 520,00	-319 792,00	-33 728,00	90,5

2.2.4 Hautauspalvelut

Yleiskuvaus toiminnasta

Perustehtävä

Hautauspalveluiden perustehtävänä on hoitaa hautaukset ja ylläpitää hautausmaita, krematoriotoimintaa sekä puisto- ja piha-alueita erikseen kiinteistöpalvelujen kanssa sovitussa laajuudessa sekä vastata muista maa- ja metsäalueista.

Tavoitteet

- Opettelemme käyttämään uutta työvuoro-ohjelmaa sekä mobiilista työajanseurantaa. Tavoitteena on, että jokainen osaa itse tehdä omaan profiiliin merkinnät toteutuneista töistä.
Toteutuminen: Tavoite on toteutunut. Matkalla on ollut haasteita, kun hautauspalveluissakin on käytössä kolmea erilaista työaikajärjestelmää. Muutoksien tekeminen silloin kun kaikki ei mene suunnitellusti on tuonut päänvaivaa, mutta nyt pärjäämme ohjelman kanssa ja jokainen osaa kirjata omat toteutuneet työajat.
- Pyrimme hankinnoissa huomioimaan tuotteen soveltuvuuden kiertotalouteen, ettei lopulta tuotetta hävitetä ainoastaan sekajätteenä vaan se jaetaan eri jätelajeiksi.
Toteutuminen: Tässä on vielä tehtävää, mutta pienistä teoista on lähdetty liikkeelle. Tuottajat kiinnittävät koko ajan enemmän huomiota kiertotalouteen, jolloin se on meillekin helppompaa, koska tuotteissa on kierrätykseen käytettäviä symboleja. Useat tuotteet käytetään uudelleen tai kierrätettynä. Erilaiset koneet ja laitteet pyritään korjaamaan. Tämän jälkeen ne voidaan jakaa eri jätelajeiksi.

Tunnusluvut ja suoritteet

H a u t a u s p a l v e l u t	TP 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Hautausmaahallinnon tehtävät				
Hautauslaskut	2412	2083	1 896	2 119
Hautausmäärien kirjaamiset	1166	1023	987	974
Tuhkausmäärien kirjaamiset	1637	1255	1 170	1 360

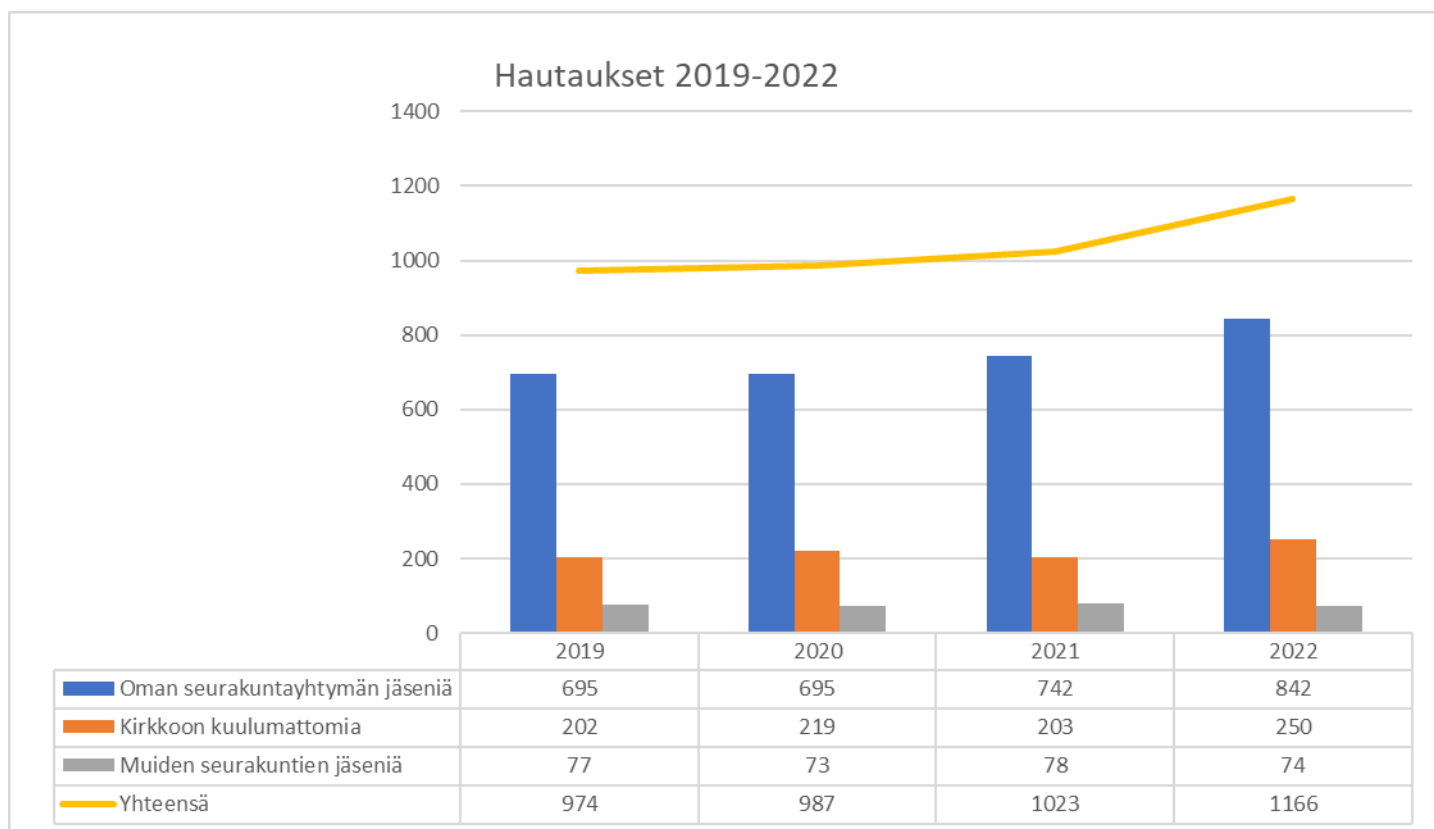
Euroa/hautaus	TP 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Haudattu/vuosi	1166	1023	987	942
Toimintakulut	-1498	-1597	-1 610	-1 830
Toimintatuotot	834	694	664	575

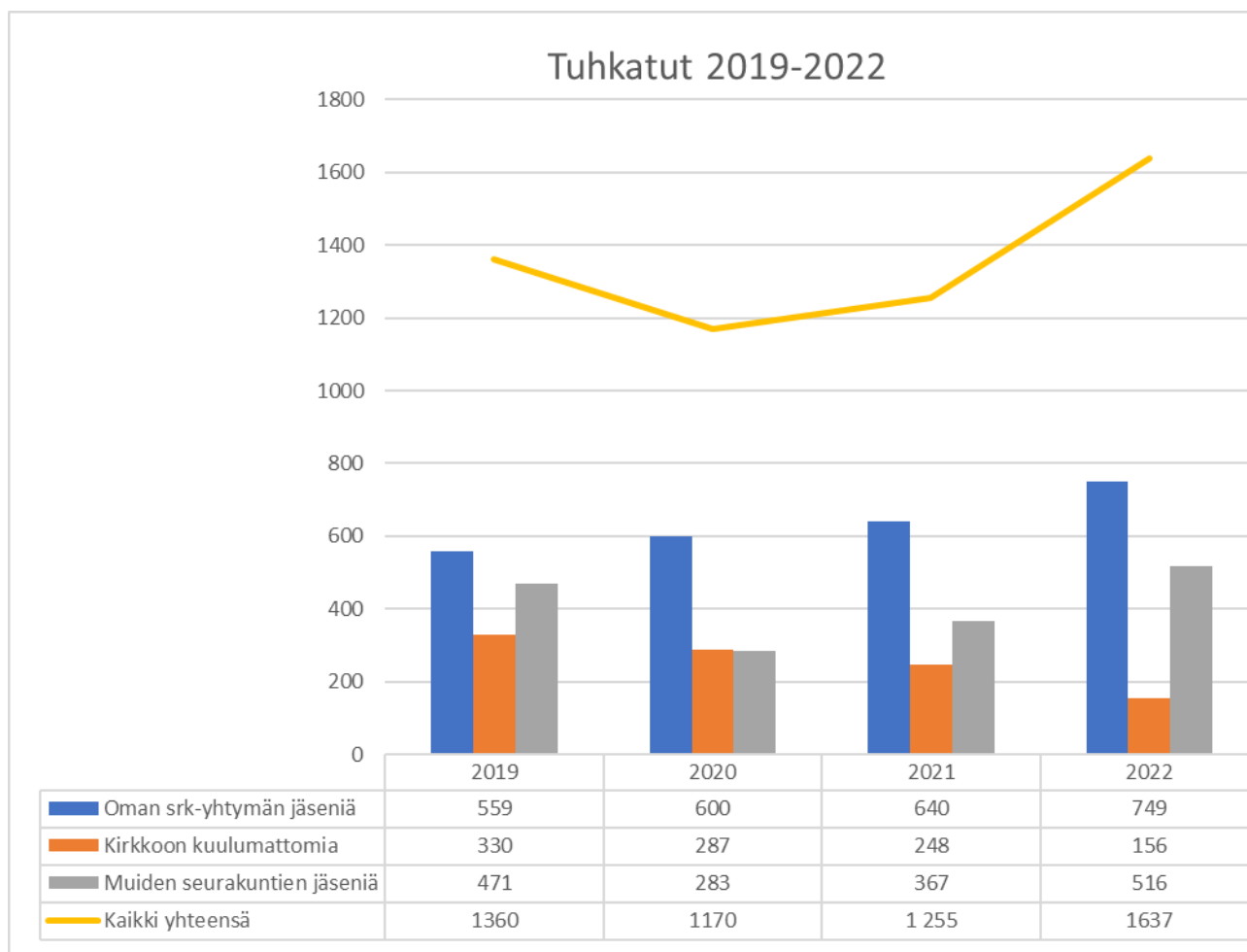
Hautausmaat

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

Hautaukset hautausmaittain

Vuosi 2022	Haudattuja yhteensä	Arkut	Uurnat	Tuhkaus	Tuhkaus %
Käppärän hautausmaa	767	101	460	206	87
Porin metsähautausmaa	132	44	64	24	67
Vanha hautausmaa	56	0	56	0	100
Reposaaren hautausmaa	26	5	17	4	81
Ahlaisten uusi hautausmaa	15	6	9	0	60
Ahlaisten vanha hautausmaa	11	4	7	0	64
Noormarkun vanha hautausmaa	16	7	9	0	56
Noormarkun uusi hautausmaa	44	15	22	7	66
Lassilan hautausmaa	11	5	6	0	55
Lavian kirkkohautausmaa	22	11	9	2	50
Lavian kappelihautausmaa	23	10	13	0	57
Pomarkun hautausmaa	43	26	14	3	40
Yhteensä	1166	234	686	246	80





Hautauspalvelut	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	21	22	19	22	21
Henkilötyövuosimäärä	30,23	32	29,06	31,22	34,54
Toimistosihtööri	2,79	3	2,36	2,5	3
Ylipuutarhuri	1	1	1	1	1
Työnjohtaja	1,86	2	2	2	2,01
Erityisammattimies	11,04	9	10,11	9,54	9,48
Vahtimestari-siivooja		0,8			
Siivooja	0,67	1	0,67	0,67	0,67
Kiinteistö-hautausmaatyöntekijä	0,50	15	0,50	0,73	0,65
Oppaat + hautausm. kausityöntekijät	12,36	22	12,42	14,78	17,73

Huom. Oppaat vuonna 2022 palkkiotoimisia, henkilötyövuodessa mukana vain kausityöntekijät.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 85,5 prosenttia. Toimintatuotot ylittivät arvion kolmanneksella ja 241.000 eurolla. Hautauspalvelujen maksutulot ylittivät arvion 196.200 eurolla ja olivat 910.700 euroa. Toimintakulut ylittivät arvion lähes seitsemällä prosentilla ja henkilöstökulut toteutuivat 93 prosenttisesti. Palvelujen ostomenot ylittivät arvion 35 %. Nettomenojen alitukseen vaikutti voimakas toimintatulojen kasvu. Toimintatuotot lisääntyivät 263.000 euroa edelliseen vuoteen verrattuna.

Hautauspalvelujen nettomenot vähenivät vuoteen 2021 verrattuna 16 prosenttia ja henkilöstökulut lisääntyivät lähes kuusi prosenttia.

Tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	TP 2021	TA +muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	710 010,83	731 840,00	972 611,68	-240 771,68	132,9
Myyntituotot	342,00	300,00	798,00	-498,00	266,0
Maksutuotot	692 807,67	714 510,00	910 725,09	-196 215,09	127,5
Vuokratuotot	12 611,16	12 530,00	16 272,43	-3 742,43	129,9
Tuet ja avustukset	4 250,00	4 500,00	8 172,96	-3 672,96	181,6
Muut toimintatuotot	0,00		36 643,20	-36 643,20	0,0
Toimintakulut	-1 633 978,35	-1 637 407,00	-1 746 931,23	109 524,23	106,7
Henkilöstökulut	-989 823,31	-1 128 481,00	-1 048 107,99	-80 373,01	92,9
Palkat ja palkkiot	-798 355,65	-905 827,00	-858 438,82	-47 388,18	94,8
Henkilösivukulut	-197 405,17	-222 654,00	-211 445,85	-11 208,15	95,0
Henkilökulujen oikaisuerät	5 937,51		21 776,68	-21 776,68	0,0
Palvelujen ostot	-288 248,40	-190 747,00	-257 206,78	66 459,78	134,8
Palvelun ostot - sisäiset	-178,56	-10,00	-225,00	215,00	2 250,0
Vuokrakulut	-21 030,31	-5 700,00	-16 812,42	11 112,42	295,0
Aineet ja tarvikkeet	-313 594,22	-291 600,00	-403 015,44	111 415,44	138,2
Ostot tilikauden aikana	-313 594,22	-291 600,00	-403 015,44	111 415,44	138,2
Muut toimintakulut	-21 103,55	-20 869,00	-21 563,60	694,60	103,3
TOIMINTAKATE	-923 967,52	-905 567,00	-774 319,55	-131 247,45	85,5

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. Korjaustöistä toteutettiin vain välttämättömät kiireelliset korjaukset lähinnä vesivahinko- ja tekniset laiterikot.

Metsätalouden hakkuita ei tehty, mutta Lassilassa tehtiin vuoden 2021 hakkuiden jäljiltä suunniteltuja metsänhoitotöitä metsäsuunnitelman mukaan.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

1. Kiinteistöjen kunnossapito myönnettyjen määrärahojen puitteissa.
Toteutuminen: Tavoite jäi saavuttamatta.

Toimintakulut ylittyivät 18,4 prosentilla. Talousarvion laadinta toimintakulujen osalta, joka peilautui kahden edellisen vuoden kulurakenteeseen, epäonnistui. Pandemian vaikutuksia kulurakenteen kehittymisessä ei osattu arvioida. Vähäisen toiminnan vuosina toiset kuluerät olivat pienempiä, mutta toiminnan käynnistyessä normaalivuosien tasolle kulut kasvoivat huomattavasti. Maailman tilanteesta johtuva yleisen kustannustason nousu on varmasti huomattava, mutta sen määrää on vaikea arvioida. Selvää kuitenkin on se, että monen palveluntarjoajan laskutushinta on noussut vuoden aikana, joillakin lähes 10 %. Eri energiamuodot, joita kiinteistöjen lämmittämisessä tarvitaan, nousivat lähes jokainen, niin öljy, pelletti kuin kaukolämpökin. Kokonaisuutena lämmityskulut 2022 kasvoivat yli 10,6 %, joka tarkoittaa kiinteistöpalveluiden talousarviossa lähes 47 000 euroa. Ainoastaan sähkölämmitys oli hyvien sähkösopimusten myötä tasapainossa edellisiin vuosiin nähden.

Isoin ongelma kiinteistöpalveluiden kulurakenteessa on erilaisten kunnossapitohuoltojen lisääntyminen. Erilaisten laitteiden, kuten lämmitysjärjestelmiin, ja kiinteistötექniikkaan liittyvien huolto ylittyi arvioon nähden huomattavasti. Rakennusten ohella, niiden tekniikka vanhenee, eikä korjauksia voi jättää tekemättä, jos ovet halutaan pitää avoinna ja tilat lämpiminä. Tässä kohden vuodet eivät ole veljeksiä ja rikkoutuvien laitteiden ennakkointi on vaikeaa. Erilaisten palvelujen ostot lisääntyivät 2021 verrattuna yli satatuhatta euroa. Mutta myös budjetointi tällä kohtaa oli yltyöoptimistinen, ajatellen että edellisen vuoden korjaukset olisivat vähentäneet painetta. Eikä voi ohittaa sisäilmakohteiden vaatimia panostuksia erilaisten tutkimusten ja puhdistusten osalta, jotka nekin olivat budjettia laatiessa tiedostamattomia kulueriä. Pandemiavuosina kun toimintaa oli vähemmän myös soitinlaittehuoltoja, tehtiin vähemmän. Tekemätön työ osin kasaantui ja rästejä tältäkin osin tehtiin kun tilat täytyivät. Varsinaiseen kiinteistöjen ylläpitoon kohdennettuja varoja karsittiin edellä mainituista syistä.

Toimintatuotot alittuivat 13,5 prosenttia, joka tarkoittaa kiinteistöpalveluiden talousarviossa lähes 90 000 euroa. Vuodelle 2022 suunniteltu kiinteistönmyynti toteutuu vasta 2023. Myös pienempi harvennushakkuu on toteutumassa myös vasta tänä vuonna. Suurin virhe kiinteistöpalveluiden talousarvion tuotoissa oli vuokratuottojen arvioinnissa. Erilaisten seurakuntatilojen käyttö jäi alle neljänneksen budjetoidusta, joka euroissa mitaten on yli 28 000 euroa, vaikka arviointi oli jo ennakkoon pessimistinen. Asuinhuoneistojen vuokraus viime vuonna oli heikkoa. Seurakuntayhtymän omistamat huoneistot ovat suurelta osin isoja kolmioita ja neliöitä, joiden markkinat olivat huonot. Vasta loppuvuodesta tilanne hieman parani, mutta saavuttamattomat vuokratuotot vuonna 2022 jäivät yli 47 000 euroa budjetoidusta. Maailmantilanteella tässäkin on vaikutuksensa.

2. Kiinteistöistä luopumisen strategian kehittäminen ja sen toteuttaminen

Toteutuminen: Tavoite jäi saavuttamatta.

Työtä on jatkettu ja kiinteistötietojärjestelmän ylläpitoon on panostettu muun työn ohessa. Tilastoitavien kiinteistötietojen tallentaminen Haahtelan kiinteistötieto-ohjelmaan on kuitenkin valmistumassa.

3. Ympäristönäkökulman huomioiminen toiminnassa ja ympäristödiplomihankkeessa mukana toimiminen

Toteutuminen: Tavoite saavutettu

Ympäristödiplomihanke on käynnissä ja työryhmä on toimintakykyinen. Valmistelu tältä osin jatkuu, ja edellä mainittu valmisteltava kiinteistöstrategia on myös osa tätä diplomia.

Ympäristönäkökulma otetaan huomioon ja esimerkkinä mainittakoon uuden krematorion energian lähteenä on kaasu, joka on öljyä ympäristöystävällisempi polttoaine. Myös metsänhoidossa tavoitellaan jatkuvaa kasvatusta pelkän talousperusteisten avohakkuiden sijaan.

Kiinteistöjen myynnillä oli talousarviossa suunnitelma korjata menetettyjä tuottoja, mutta valmistelu ottaa arvioitua enemmän aikaa näin ollen tuotto-odotus ei toteutunut. Kasvavat kiinteistömenot ovat kuitenkin tosiasia eikä nykyisellä budjetoinnin tasolla enää pystytä ylläpitämään nykyistä kiinteistömassaa. Kulut nousevat liian kovaa tahtia.

Investoinneista

Investoinnit tilikautena 2022 onnistuivat osittain. Toteumaltaan suurimpana ollut Pomarkun kirkon muutos ja korjaus saatiin toteutettua audiovisuaalisten laitteiden asennusta lukuun ottamatta, jotka nekin toteutuvat 2023. Hankkeen investointivaraus ylitettiin reilusti, mutta kirkko tilana on vaativa rakennuskohde ja osa tehdyistä ratkaisuista voitiin suunnitella vasta työma-aikana.

Toinen isompi suunniteltu korjaus oli Silokallion keittiön parannus. Hanke toteutettiin laskutyönä kohteen luonteen vuoksi. Remonttikohhteessa tulee aina yllätyksiä ja niin kävi Silokalliolla ja remonti laajeni suunnitellusta. Edelleen keittiön parannuksesta on tekemättä ilmanvaihdon laajempi uusiminen, joka jäi toteuttamatta maailmantilanteesta johtuvan komponettipulan vuoksi.

Länsi-Porin kirkkoremonttiin varattu summa oli lähinnä suunnittelua ja muuta valmistelua varten, mutta toteutui varsin maltillisesti. Työ tältä osin jatkuu.

Seurakuntakeskuksessa korjattiin lähinnä viemäreitä akuutteina korjauksina niiden rikkouduttua.

Investointivarauksena suurimpana oli kuitenkin uusi krematorio, jonka suunnitteluun ja valmisteluun sekä rakennustyömaan aloitukseen oli varattu 460 000 euroa. Vuonna 2022 siitä toteutui vähän alle 200 000, kun varsinaiseen rakentamiseen päästiin tontin muodostamisasioiden ja luvituksen vuoksi vasta seuraavan vuoden alusta. Myös hautausmaiden investoinnit jatkuvat vuosittain ainakin konekannan kulumisen vuoksi kuten myös vuonna 2022, jolloin hankittiin yksi monitoimikone ja iso ruohonleikkuri.

Suunnitelmia ja valmisteluja tehtiin tulevan vuoden investointeja varten.

Tunnusluvut ja suoritteet

Kiinteistökustannukset €/m ³ /v	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Toimintakulut	-18,51	-16,3	-17,23	-16,90	-17,99
Toimintatuotot	3,52	3,48	3,54	3,3	3,46
Yhteensä	-14,99	-12,81	-13,69	-13,60	14,54

Perustelut

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

Toimintatuotot toteutuivat 89.000 euroa alle budjetoidun, koska asuinhuone- ja seurakuntatilojen vuokrasta jäi suuri osa toteutumatta, yli 75.000 euroa. Myös alueellinen haaste asuin- ja vuokratilojen vuokrauksessa näkyy seurakuntayhtymälläkin, ja vuokralaisen lähtiessä uusien saaminen ei ole itsestään selvyyttä. Panostaminen tilojen vuokraamiseen ja mainontaan on mahdollista, mutta ei ilmaista.

Toimintakulut toteutuivat 111 prosenttisesti. Kiinteistöjen ikääntyminen on haaste, johon täytyy pureutua niiden käyttöä ja tarpeellisuutta arvioimalla, jolloin panostukset keskitetään kaikista tarpeellisimpiin tiloihin.

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>
Y h t e e n s ä		<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 putki- ja hissi-remontteja.

Seurakuntayhtymä on vuokrannut tiloja kuudesta huoneistosta

Kiinteistöpalvelut	TP 2022	TA 2021	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	37	38	39	39	43
Henkilötyövuosimäärä	35,08	36,5	37,00	36,83	36,88
<u>Virkasuhteiset</u>	22,11	26	22,99	23,44	26
Kiinteistöpäällikkö	1	1	1	1	1
Isännöitsijä	1	1	1	1	1
Tilapalveluvastaava	1	1	1	1	1
Kiinteistösihteeri	1	1	1	1	1
Talonmies-vahtimestari	12,75	14	13,58	13,33	12,68
Seurakuntamestari	1,90	1,9	1,90	1,9	3,27
Vahtimestari-siivooja	2,46	3	2,51	3,20	4
Siivooja	1	1	1	1	0,91
<u>Työsuhteiset</u>	12,97	12	14,01	13,39	11
Erityisammattimies	5	5	5,34	4,67	4
Talonmies-vahtimestari	3,75	3	3,67	3,92	3,43
Talonmies-vahtimestari-siivooja	1		1	0,97	
Vahtimestari-siivooja	1	2	1	1	1
Siivooja	1,33	2	2,11	2,05	2,33
Kirkkojen oppaat	0,39	0,4	0,39	0,28	0,51
Kesäisäntä	0,50	0,5	0,50	0,5	0,50
Kiinteistötyöntekijä		0,1			0,25

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 118,4 prosenttia ja talousarvio ylittyi 450.721,64 euroa, joka on sitovan erän ylityksen määrä. Toimintatuotot alittivat arvion 13,5 prosentilla. Vuokratuotot olivat yhteensä 571.800 euroa ja ne alittivat edellisen vuoden tason kahdella prosentilla ja talousarvion viidellä prosentilla. Metsätalouden tuottoja ei toteutunut. Henkilöstökulut toteutuivat 102 prosenttisesti. Toimintakulut ylittivät arvion lähes 12 prosentilla. Palvelujen ostot ylittivät arvion yli 50 % ja 223.000 euroa. Aineiden ja tarvikkeiden ostot ylittivät arvion vajaalla kymmenellä prosentilla.

Kiinteistöpalvelujen nettomenot lisääntyivät vuoteen 2021 verrattuna 13 prosenttia ja 333.000 euroa. Palvelujen ostomenot kasvoivat viidenneksen.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA +muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	665 082,54	661 935,00	572 814,86	89 120,14	86,5
Korvaukset	5 000,00				
Myyntituotot	984,64	820,00	736,33	83,67	89,8
Maksutuotot		500,00	195,15	304,85	39,0
Vuokratuotot	582 776,02	604 115,00	571 812,87	32 302,13	94,7
Metsätalouden tuotot	57 281,14	15 000,00		15 000,00	
Tuet ja avustukset	360,00	500,00	45,51	454,49	9,1
Muut toimintatuotot	18 680,74	41 000,00	25,00	40 975,00	0,1
Toimintakulut	-3 237 368,71	-3 116 606,00	-3 478 207,50	361 601,50	111,6
Henkilöstökulut	-1 459 588,60	-1 431 905,00	-1 466 337,37	34 432,37	102,4
Palkat ja palkkiot	-1 182 992,91	-1 149 464,00	-1 190 119,23	40 655,23	103,5
Henkilösivukulut	-285 088,35	-282 741,00	-286 641,33	3 900,33	101,4
Henkilökulujen oikaisuerät	8 492,66	300,00	10 423,19	-10 123,19	3 474,4
Palvelujen ostot	-508 368,72	-388 420,00	-611 266,45	222 846,45	157,4
Palvelun ostot - sisäiset	-274,94	-210,00	-163,96	-46,04	78,1
Vuokrakulut	-188 192,28	-194 498,00	-204 441,46	9 943,46	105,1
Aineet ja tarvikkeet	-861 346,29	-877 660,00	-954 854,42	77 194,42	108,8
Ostot tilikauden aikana	-861 346,29	-877 660,00	-954 854,42	77 194,42	108,8
Annetut avustukset	-1 000,00				
Muut toimintakulut	-218 597,88	-223 913,00	-241 143,84	17 230,84	107,7
TOIMINTAKATE	-2 572 286,17	-2 454 671,00	-2 905 392,64	450 721,64	118,4

2.3 Käyttötalousosan toteutuminen

2.3.1 Käyttötalouslaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamiset

(sisältää vuokrat, sisäiset korot ja vyörytykset)

1.1.2022 – 31.12.2022

	TA kuluva 2022	TA muutokset 2022	TA muutosten jälkeen 2022	Toteuma 2022	Ylitys/alitus	Tot %
YLEISHALLINTO						
Toimintatuotot (ulkoiset)	54 500	0	54 500	50 950,38	3 549,62	93,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 084 118	-2 447	-1 086 565	-933 400,43	-153 164,57	85,9
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 029 618	-2 447	-1 032 065	-882 450,05	-149 614,95	85,5
Toimintatuotot (sisäiset)	18 000	0	18 000	6 971,28	11 028,72	38,7
Toimintakulut (sisäiset)	-94 533	0	-94 533	-79 445,31	-15 087,69	84,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 106 151	-2 447	-1 108 598	-954 924,08	-153 673,92	86,1
Laskennalliset erät	1 106 151	0	1 106 151	954 924,08	151 226,92	86,3
Sisäiset vyörytyserät	1 106 151	0	1 106 151	954 924,08	151 226,92	86,3
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0	-2 447	-2 447	0,00	-2 447,00	0,0
ALUEKESKUSREKISTERI						
Toimintatuotot (ulkoiset)	595 519	0	595 519	642 940,04	-47 421,04	108,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-714 259	-4 894	-719 153	-739 067,99	19 914,99	102,8
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-118 740	-4 894	-123 634	-96 127,95	-27 506,05	77,8
Toimintakulut (sisäiset)	-39 087	0	-39 087	-33 605,22	-5 481,78	86,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-157 827	-4 894	-162 721	-129 733,17	-32 987,83	79,7
Laskennalliset erät	-141 223	0	-141 223	-133 309,79	-7 913,21	94,4
Sisäiset vyörytyserät	-141 223	0	-141 223	-133 309,79	-7 913,21	94,4
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-299 050	-4 894	-303 944	-263 042,96	-40 901,04	86,5
KESKI-PORIN SEURAKUNTA						
Toimintatuotot (ulkoiset)	94 002	0	94 002	81 896,22	12 105,78	87,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 664 043	-7 749	-1 671 792	-1 657 204,71	-14 587,29	99,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 570 041	-7 749	-1 577 790	-1 575 308,49	-2 481,51	99,8
Toimintatuotot (sisäiset)	1 000	0	1 000	6 590,00	-5 590,00	659,0
Toimintakulut (sisäiset)	-953 145	0	-953 145	-1 003 737,20	50 592,20	105,3
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 522 186	-7 749	-2 529 935	-2 572 455,69	42 520,69	101,7
Laskennalliset erät	-426 623	0	-426 623	-387 584,27	-39 038,73	90,8
Sisäiset vyörytyserät	-426 623	0	-426 623	-387 584,27	-39 038,73	90,8
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-2 948 809	-7 749	-2 956 558	-2 960 039,96	3 481,96	100,1

	TA kuluva 2022	TA muutokset 2022	TA muutosten jälkeen 2022	Toteuma 2022	Ylitys/alitus	Tot %
LÄNSI-PORIN SEURAKUNTA						
Toimintatuotot (ulkoiset)	62 322	0	62 322	69 177,19	-6 855,19	111,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 094 060	-6 220	-1 100 280	-1 067 549,74	-32 730,26	97,0
Toimintakate 1 (ulkoisen)	-1 031 738	-6 220	-1 037 958	-998 372,55	-39 585,45	96,2
Toimintatuotot (sisäiset)	3 750	0	3 750	3 800,00	-50,00	101,3
Toimintakulut (sisäiset)	-500 343	0	-500 343	-611 745,39	111 402,39	122,3
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäisen)	-1 528 331	-6 220	-1 534 551	-1 606 317,94	71 766,94	104,7
Laskennalliset erät	-267 279	0	-267 279	-250 550,45	-16 728,55	93,7
Sisäiset vyörytyserät	-267 279	0	-267 279	-250 550,45	-16 728,55	93,7
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 795 610	-6 220	-1 801 830	-1 856 868,39	55 038,39	103,1
MERI-PORIN SEURAKUNTA						
Toimintatuotot (ulkoiset)	93 019	0	93 019	84 376,43	8 642,57	90,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-902 399	-4 690	-907 089	-890 330,83	-16 758,17	98,2
Toimintakate 1 (ulkoisen)	-809 380	-4 690	-814 070	-805 954,40	-8 115,60	99,0
Toimintatuotot (sisäiset)	3 900	0	3 900	2 100,00	1 800,00	53,8
Toimintakulut (sisäiset)	-608 744	0	-608 744	-706 057,50	97 313,50	116,0
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäisen)	-1 414 224	-4 690	-1 418 914	-1 509 911,90	90 997,90	106,4
Laskennalliset erät	-239 373	0	-239 373	-225 901,74	-13 471,26	94,4
Sisäiset vyörytyserät	-239 373	0	-239 373	-225 901,74	-13 471,26	94,4
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 653 597	-4 690	-1 658 287	-1 735 813,64	77 526,64	104,7
PORIN TELJÄN SEURAKUNTA						
Toimintatuotot (ulkoiset)	91 035	0	91 035	110 954,44	-19 919,44	121,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 576 349	-11 012	-1 587 361	-1 566 377,51	-20 983,49	98,7
Toimintakate 1 (ulkoisen)	-1 485 314	-11 012	-1 496 326	-1 455 423,07	-40 902,93	97,3
Toimintatuotot (sisäiset)	8 575	0	8 575	10 861,20	-2 286,20	126,7
Toimintakulut (sisäiset)	-717 331	0	-717 331	-827 795,48	110 464,48	115,4
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäisen)	-2 194 070	-11 012	-2 205 082	-2 272 357,35	67 275,35	103,1
Laskennalliset erät	-378 974	0	-378 974	-348 020,58	-30 953,42	91,8
Sisäiset vyörytyserät	-378 974	0	-378 974	-348 020,58	-30 953,42	91,8
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 573 044	-11 012	-2 584 056	-2 620 377,93	36 321,93	101,4

	TA kuluva 2022	TA muutokset 2022	TA muutosten jälkeen 2022	Toteuma 2022	Ylitys/alitus	Tot %
YHTEISET VARAUKSET						
Toimintakulut (ulkoiset)	-12 220	0	-12 220	-12 015,31	-204,69	98,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-12 220	0	-12 220	-12 015,31	-204,69	98,3
Toimintakulut (sisäiset)	-25 000	0	-25 000	-20 000,00	-5 000,00	80,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-37 220	0	-37 220	-32 015,31	-5 204,69	86,0
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät	-4 559	0	-4 559	-3 402,27	-1 156,73	74,6
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-41 779	0	-41 779	-35 417,58	-6 361,42	84,8
NOORMARKUN SEURAKUNTA						
Toimintatuotot (ulkoiset)	62 380	0	62 380	83 168,67	-20 788,67	133,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-988 616	-6 118	-994 734	-994 725,90	-8,10	100,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-926 236	-6 118	-932 354	-911 557,23	-20 796,77	97,8
Toimintatuotot (sisäiset)	3 200	0	3 200	2 500,00	700,00	78,1
Toimintakulut (sisäiset)	-674 553	0	-674 553	-924 838,43	250 285,43	137,1
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 597 589	-6 118	-1 603 707	-1 833 895,66	230 188,66	114,4
Laskennalliset erät	-263 464	0	-263 464	-263 081,14	-382,86	99,9
Sisäiset vyörytyserät	-263 464	0	-263 464	-263 081,14	-382,86	99,9
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-1 861 053	-6 118	-1 867 171	-2 096 976,80	229 805,80	112,3
PAIKALLISSRK TEHTÄVÄ TYÖ						
Toimintatuotot (ulkoiset)	402 758	0	402 758	429 572,00	-26 814,00	106,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 237 687	-35 789	-6 273 476	-6 188 204,00	-85 272,00	98,6
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-5 834 929	-35 789	-5 870 718	-5 758 632,00	-112 086,00	98,1
Toimintatuotot (sisäiset)	20 425	0	20 425	25 851,00	-5 426,00	126,6
Toimintakulut (sisäiset)	-3 479 116	0	-3 479 116	-4 094 174,00	615 058,00	117,7
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-9 293 620	-35 789	-9 329 409	-9 826 955,00	497 546,00	105,3
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät	-1 580 272	0	-1 580 272	-1 478 540,45	-101 731,55	93,6
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-10 873 892	-35 789	-10 909 681	-11 305 495,45	395 814,45	103,6
YHTEISEN SEURAKUNTATYÖN KESKUS						
Toimintatuotot (ulkoiset)	220 144	0	220 144	311 296,00	-91 152,00	141,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 765 016	-9 585	-1 774 601	-1 710 966,14	-63 634,86	96,4
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 544 872	-9 585	-1 554 457	-1 399 670,14	-154 786,86	90,0
Toimintatuotot (sisäiset)	261 981	0	261 981	474 257,28	-212 276,28	181,0
Toimintakulut (sisäiset)	-461 039	0	-461 039	-540 615,27	79 576,27	117,3
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 743 930	-9 585	-1 753 515	-1 466 028,13	-287 486,87	83,6
Laskennalliset erät	-378 142	0	-378 142	-340 220,22	-37 921,78	90,0
Sisäiset vyörytyserät	-378 142	0	-378 142	-340 220,22	-37 921,78	90,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-2 122 072	-9 585	-2 131 657	-1 806 248,35	-325 408,65	84,7

	TA kuluva 2022	TA muutokset 2022	TA muutosten jälkeen 2022	Toteuma 2022	Ylitys/alitus	Tot %
VIESTINTÄPALVELUT						
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 038	0	7 038	6 332,24	705,76	90,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-331 199	-1 224	-332 423	-333 636,59	1 213,59	100,4
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-324 161	-1 224	-325 385	-327 304,35	1 919,35	100,6
Toimintakulut (sisäiset)	-10 309	0	-10 309	-9 386,37	-922,63	91,1
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-334 470	-1 224	-335 694	-336 690,72	996,72	100,3
Laskennalliset erät	-53 988	0	-53 988	-48 766,45	-5 221,55	90,3
Sisäiset vyörytyserät	-53 988	0	-53 988	-48 766,45	-5 221,55	90,3
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-388 458	-1 224	-389 682	-385 457,17	-4 224,83	98,9
MUUT YHT.SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT						
Toimintakulut (ulkoiset)	-433 915	80 395	-353 520	-319 792,00	-33 728,00	90,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-433 915	80 395	-353 520	-319 792,00	-33 728,00	90,5
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-433 915	80 395	-353 520	-319 792,00	-33 728,00	90,5
Laskennalliset erät	-61 673	0	-61 673	-33 984,38	-27 688,62	55,1
Sisäiset vyörytyserät	-61 673	0	-61 673	-33 984,38	-27 688,62	55,1
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-495 588	80 395	-415 193	-353 776,38	-61 416,62	85,2
RAHASTOT						
Toimintatuotot (ulkoiset)				53 182,12	-53 182,12	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)				-52 864,68	52 864,68	0,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)				317,44	-317,44	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)				317,44	-317,44	0,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)				317,44	-317,44	0,0

	TA kuluva 2022	TA muutokset 2022	TA muutosten jälkeen 2022	Toteuma 2022	Ylitys/alitus	Tot %
HAUTAUSPALVELUT						
Toimintatuotot (ulkoiset)	731 840	0	731 840	972 611,68	-240 771,68	132,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 626 663	-10 734	-1 637 397	-1 746 706,23	109 309,23	106,7
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-894 823	-10 734	-905 557	-774 094,55	-131 462,45	85,5
Toimintakulut (sisäiset)	-135 601	0	-135 601	-152 592,81	16 991,81	112,5
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 030 424	-10 734	-1 041 158	-926 687,36	-114 470,64	89,0
Poistot ja arvonalentumiset	-385 359	0	-385 359	-370 621,57	-14 737,43	96,2
Laskennalliset erät	-344 331		-344 331	-424 134,16	79 803,16	123,2
Sisäiset korkokulut				-92 667,19	92 667,19	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-344 331	0	-344 331	-331 466,97	-12 864,03	96,3
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-1 760 114	-10 734	-1 770 848	-1 721 443,09	-49 404,91	97,2
KIINTEISTÖPALVELUT						
Toimintatuotot (ulkoiset)	661 935	0	661 935	572 814,86	89 120,14	86,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 100 674	-15 722	-3 116 396	-3 479 965,54	363 569,54	111,7
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-2 438 739	-15 722	-2 454 461	-2 907 150,68	452 689,68	118,4
Toimintatuotot (sisäiset)	3 919 489	0	3 919 489	4 402 903,18	-483 414,18	112,3
Toimintakulut (sisäiset)	-210	0	-210	-163,96	-46,04	78,1
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 480 540	-15 722	1 464 818	1 495 588,54	-30 770,54	102,1
Poistot ja arvonalentumiset	-1 182 432	0	-1 182 432	-1 111 388,99	-71 043,01	94,0
Laskennalliset erät	-116 522		-116 522	-526 981,08	410 459,08	452,3
Sisäiset korkokoulut				-405 940,07	405 940,07	
Sisäiset vyörytyserät	-116 522	0	-116 522	-121 041,01	4 519,01	103,9
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	181 586	-15 722	165 864	-142 781,53	308 645,53	-86,1

	TA kuluva 2022	TA muutokset 2022	TA muutosten jälkeen 2022	Toteuma 2022	Ylitys/alitus	Tot %
RAHOITUSOSA						
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät	1 570 000	0	1 570 000	1 532 405,19	37 594,81	97,6
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1 570 000	0	1 570 000	1 532 405,19	37 594,81	97,6
PORIN EV.LUT SEURAKUNTAYHTYMÄ						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 673 734	0	2 673 734	3 039 700,27	-365 966,27	113,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-15 293 531	0	-15 293 531	-15 504 603,60	211 072,60	101,4
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-12 619 797	0	-12 619 797	-12 464 903,33	-154 893,67	98,8
Toimintatuotot (sisäiset)	4 219 895	0	4 219 895	4 909 982,94	-690 087,94	116,4
Toimintakulut (sisäiset)	-4 219 895	0	-4 219 895	-4 909 982,94	690 087,94	116,4
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-12 619 797	0	-12 619 797	-12 464 903,33	-154 893,67	98,8
Poistot ja arvonalentumiset	-1 567 791	0	-1 567 791	-1 482 010,56	-85 780,44	94,5
Laskennalliset erät	0	0	0	-498 607,26	498 607,26	0,0
Sisäiset korkokulut				-498 607,26	498 607,26	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-14 187 588	0	-14 187 588	-14 445 521,15	257 933,15	101,8

2.3.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen, ulkoinen ja sisäinen

(sisältää sisäiset vuokrat, sisäiset korot ja vyörytykset)

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA 2022	TA muutokset 2022	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	6 230 152,31	6 893 629,00		6 893 629,00	7 949 683,21	-1 056 054,21	115,3
Korvaukset	370 783,39	466 759,00		466 759,00	432 813,39	33 945,61	92,7
Myyntituotot	34 144,16	31 170,00		31 170,00	54 152,26	-22 982,26	173,7
Maksutuotot	948 122,12	1 145 579,00		1 145 579,00	1 394 035,05	-248 456,05	121,7
Vuokratuotot	630 085,29	670 124,00		670 124,00	722 631,16	-52 507,16	107,8
Metsätalouden tuotot	57 281,14	15 000,00		15 000,00	34 290,60	-19 290,60	228,6
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	108 686,41	134 047,00		134 047,00	165 827,96	-31 780,96	123,7
Tuet ja avustukset	88 177,54	120 753,00		120 753,00	128 027,90	-7 274,90	106,0
Muut toimintatuotot	66 490,49	90 302,00		90 302,00	107 921,95	-17 619,95	119,5
Sisäiset tuotot	3 926 381,77	4 219 895,00		4 219 895,00	4 909 982,94	-690 087,94	116,4
Toimintakulut	-18 530 014,63	-19 513 426,00	0,00	-19 513 426,00	-20 414 586,54	901 160,54	104,6
Henkilöstökulut	-9 966 534,71	-10 593 756,00	0,00	-10 593 756,00	-10 213 686,56	-380 069,44	96,4
Palvelujen ostot	-1 910 200,97	-1 975 890,00		-1 975 890,00	-2 216 439,88	240 549,88	112,2
Palvelun ostot - sisäiset	-242 954,61	-300 406,00		-300 406,00	-284 859,33	-15 546,67	94,8
Vuokrakulut	-286 798,43	-260 547,00		-260 547,00	-318 248,15	57 701,15	122,1
Sisäiset vuokrakulut	-3 683 427,16	-3 919 489,00		-3 919 489,00	-4 625 123,61	705 634,61	118,0
Aineet ja tarvikkeet	-1 600 165,73	-1 694 141,00		-1 694 141,00	-1 841 869,89	147 728,89	108,7
Annetut avustukset	-558 728,56	-493 866,00		-493 866,00	-564 916,40	71 050,40	114,4
Muut toimintakulut	-281 204,46	-275 331,00		-275 331,00	-349 442,72	74 111,72	126,9
TOIMINTAKATE	-12 299 862,32	-12 619 797,00	0,00	-12 619 797,00	-12 464 903,33	-154 893,67	98,8
Kirkollisverotulot	14 183 954,25	13 779 588,00		13 779 588,00	14 473 748,62	-694 160,62	105,0
Valtionrahoitus	1 681 200,00	1 681 000,00		1 681 000,00	1 696 968,00	-15 968,00	100,9
Verotuskulut	-234 407,86	-230 000,00		-230 000,00	-218 147,19	-11 852,81	94,8
Kirkon rahastomaksut	-1 326 094,02	-1 340 000,00		-1 340 000,00	-1 314 258,00	-25 742,00	98,1
Rahoitustuotot ja -kulut	888 426,95	297 000,00		297 000,00	-446 525,80	743 525,80	-150,3
Korkotuotot	197 767,98	116 000,00		116 000,00	115 329,43	670,57	99,4
Muut rahoitustuotot	350 435,36	281 000,00		281 000,00	288 398,48	-7 398,48	102,6
Sisäiset korkotuotot					498 607,26	-498 607,26	
Arvon alentumiset sijoituksista	-51 342,59	-23 000,00		-23 000,00	-1 426 852,58	1 403 852,58	6 203,7
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	495 413,32				848 087,25	-848 087,25	
Korkokulut	-2 617,72	-1 000,00		-1 000,00	-7 698,04	6 698,04	769,8
Muut rahoituskulut	-101 229,40	-76 000,00		-76 000,00	-263 790,34	187 790,34	347,1
Sisäiset korkokulut					-498 607,26	498 607,26	
VUOSIKATE	2 893 217,00	1 567 791,00	0,00	1 567 791,00	1 726 882,30	-159 091,30	110,1
Poistot ja arvonalentumiset	-1 341 290,49	-1 567 791,00		-1 567 791,00	-1 482 010,56	-85 780,44	94,5
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 341 290,49	-1 567 791,00		-1 567 791,00	-1 482 010,56	-85 780,44	94,5
Sisäiset vyörytyserät	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00	0,00		0,00	-0,00	0,00	0,0
Tuotot	519 146,94	509 650,00		509 650,00	531 452,64	-21 802,64	104,3
Kulut	-518 732,78	-558 709,00		-558 709,00	-613 151,41	54 442,41	109,7
Siirrot rahastosta/rahastoon	-414,16	49 059,00		49 059,00	81 698,77	-32 639,77	166,5
TILIKAUDEN TULOS	1 551 926,51	0,00	0,00	0,00	244 871,74	-244 871,74	0,0
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	250 743,74	250 744,00		250 744,00	281 338,70	-30 594,70	112,2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 802 670,25	250 744,00	0,00	250 744,00	526 210,44	-275 466,44	209,9

Tuloslaskelma yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymät määrärahat ja tuloarviot, sisältää ulkoiset tilit ja tilikauden aikana käytettävät sisäiset tilit

Tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	TP 2021	TA +muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	2 546 725,15	2 974 140,00	3 324 559,60	-350 419,60	111,8
Korvaukset	370 783,39	466 759,00	432 813,39	33 945,61	92,7
Myyntituotot	34 144,16	31 170,00	54 152,26	-22 982,26	173,7
Maksutuotot	948 122,12	1 145 579,00	1 394 035,05	-248 456,05	121,7
Vuokratuotot	630 085,29	670 124,00	722 631,16	-52 507,16	107,8
Metsätalouden tuotot	57 281,14	15 000,00	34 290,60	-19 290,60	228,6
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	108 686,41	134 047,00	165 827,96	-31 780,96	123,7
Tuet ja avustukset	88 177,54	120 753,00	128 027,90	-7 274,90	106,0
Muut toimintatuotot	66 490,49	90 302,00	107 921,95	-17 619,95	119,5
Sisäiset tuotot	242 954,61	300 406,00	284 859,33	15 546,67	94,8
Toimintakulut	-14 846 587,47	-15 593 937,00	-15 789 462,93	195 525,93	101,3
Henkilöstökulut	-9 966 534,71	-10 593 756,00	-10 213 686,56	-380 069,44	96,4
Palkat ja palkkiot	-8 084 558,76	-8 517 283,00	-8 317 158,27	-200 124,73	97,7
Henkilösivukulut	-1 961 169,98	-2 078 644,00	-2 011 530,08	-67 113,92	96,8
Henkilökulujen oikaisuerät	79 194,03	2 171,00	115 001,79	-112 830,79	5 297,2
Palvelujen ostot	-1 910 200,97	-1 975 890,00	-2 216 439,88	240 549,88	112,2
Palvelun ostot - sisäiset	-242 954,61	-300 406,00	-284 859,33	-15 546,67	94,8
Vuokratulut	-286 798,43	-260 547,00	-318 248,15	57 701,15	122,1
Aineet ja tarvikkeet	-1 600 165,73	-1 694 141,00	-1 841 869,89	147 728,89	108,7
Ostot tilikauden aikana	-1 600 165,73	-1 694 141,00	-1 841 869,89	147 728,89	108,7
Annetut avustukset	-558 728,56	-493 866,00	-564 916,40	71 050,40	114,4
Muut toimintakulut	-281 204,46	-275 331,00	-349 442,72	74 111,72	126,9
TOIMINTAKATE	-12 299 862,32	-12 619 797,00	-12 464 903,33	-154 893,67	98,8
Kirkollisverotulot	14 183 954,25	13 779 588,00	14 473 748,62	-694 160,62	105,0
Valtionrahoitus	1 681 200,00	1 681 000,00	1 696 968,00	-15 968,00	100,9
Verotuskulut	-234 407,86	-230 000,00	-218 147,19	-11 852,81	94,8
Kirkon rahastomaksut	-1 326 094,02	-1 340 000,00	-1 314 258,00	-25 742,00	98,1
Rahoitustuotot ja -kulut	888 426,95	297 000,00	-446 525,80	743 525,80	-150,3
Korkotuotot	197 767,98	116 000,00	115 329,43	670,57	99,4
Muut rahoitustuotot	350 435,36	281 000,00	288 398,48	-7 398,48	102,6
Arvon alentumiset sijoituksista	-51 342,59	-23 000,00	-1 426 852,58	1 403 852,58	6 203,7
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	495 413,32		848 087,25	-848 087,25	0,0
Korkokulut	-2 617,72	-1 000,00	-7 698,04	6 698,04	769,8
Muut rahoituskulut	-101 229,40	-76 000,00	-263 790,34	187 790,34	347,1
VUOSIKATE	2 893 217,00	1 567 791,00	1 726 882,30	-159 091,30	110,1
Poistot ja arvonalentumiset	-1 341 290,49	-1 567 791,00	-1 482 010,56	-85 780,44	94,5
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 341 290,49	-1 567 791,00	-1 482 010,56	-85 780,44	94,5
Sisäiset vyörytyserät	0,00	0,00		0,00	0,0
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00	0,00	-0,00	0,00	0,0
Tuotot	519 146,94	509 650,00	531 452,64	-21 802,64	104,3
Kulut	-518 732,78	-558 709,00	-613 151,41	54 442,41	109,7
Siirrot rahastosta/rahastoon	-414,16	49 059,00	81 698,77	-32 639,77	166,5
TILIKAUDEN TULOS	1 551 926,51	0,00	244 871,74	-244 871,74	0,0
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	250 743,74	250 744,00	281 338,70	-30 594,70	112,2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 802 670,25	250 744,00	526 210,44	-275 466,44	209,9

Verotulot

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän veroprosentti on ollut 1,5 vuodesta 2013 lähtien. Verotuloja kertyi kaksi prosenttia edellisvuotta enemmän. Verotulokertymä valtionrahoitus mukaan lukien kasvoi 1,9 prosenttia. Talousarvioon verrattuna verotulokertymäarvio valtionrahoitus mukaan lukien 15,46 milj. euroa ylittyi 0,7 milj. eurolla ja 4,6 prosentilla. Kirkollisverokertymän kuukausimuutokset olivat suuria vuonna 2022. Pääasiassa tuloja kertyi edellisvuotta enemmän, mutta heinä- ja joulukuussa kertymään tehtiin suuret negatiiviset oikaisut.

Toimintavuoden verotulokertymä valtionrahoitus mukaan lukien oli 16.170.717 euroa. Valtionrahoituksen osuus oli 1.696.968 euroa ja se kasvoi 0,9 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna.

Verotulojen ja valtionrahoituksen erittely vuoden 2022 toteutuman ja talousarvion välillä:

	TP 2022	TA 2022	Ero, €	Ero, %
Kirkollisverotulot	14 473 749	13 779 588	694 161	4,9 %
Valtionrahoitus	1 696 968	1 681 000	15 968	1,0 %
Yhteensä	16 170 717	15 460 588	710 129	4,6 %

Tilitetyt verotulot ja valtionrahoitus 2022 ja 2021 sekä tilitysten erot vuosien välillä:

	2022	2021	Ero, €	Ero, %
Kirkollisverotulot	14 473 749	14 183 954	289 794	2,0 %
Valtionrahoitus	1 696 968	1 681 200	15 768	0,9 %
Yhteensä	16 170 717	15 865 154	305 562	1,9 %

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2022	1,50	14 473 748,62	1 696 968,00
2021	1,50	14 183 954,25	1 681 200,00
2020	1,50	14 210 345,46	1 671 972,00
2019	1,50	14 063 677,28	1 652 244,00
2018	1,50	13 792 197,77	1 653 792,84

Vuonna 2022 keskimääräinen kirkollisveron tuotto jäsentä kohti oli Porin seurakuntayhtymässä 244 euroa.

Toteutuvaan verotulojen kehitykseen vaikuttavat yleisen taloudellisen tilanteen kehittymisen ohella kirkosta eroamiset, muut jäsenmäärän muutokset sekä verotulojen jako-osuudet ja tulo-veroprosentti. Jäsenmäärän väheneminen oli hyvin korkealla tasolla ja toteutuma oli -2,1 prosenttia. Jäsenmäärän vähennys oli 1.280, joka on lähes neljänneksen edellisvuotta enemmän.

Jäsenmäärään vaikutti se, että seurakuntiin liittyi 360 ja erosi 1.130 henkilöä. Kastettuja oli 426 ja kuolleita yli kaksinkertaisesti 996. Kastettujen määrä väheni 8 prosenttia. Porin kaupungin väkimäärä vuoden lopussa oli 83.242, joista Porin ev.lut. seurakuntien jäseniä oli 71,3 prosenttia.

2.3.3 Investointiosan toteutuminen

Tulosyksikkö	Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%	Kust. arviosta käytetty 31.12.
1004030607 - Porin Metsähau. Krem	0,00	-229 306,11	-30 615,27	-460 000,00		-460 000,00	-198 690,84		-198 690,84	-261 309,16	43,19	
2008344 - Uusi krematorio	0,00	-229 306,11	-30 615,27	-460 000,00		-460 000,00	-198 690,84		-198 690,84	-261 309,16	43,2	
1004040620 - Käppärän hautausmaa	0,00	-150 321,48		-165 000,00		-165 000,00	-150 321,48		-150 321,48	-14 678,52	91,10	
2009474 - Käppärän hautausmaa, monitoimikone	0,00	-150 321,48		-165 000,00		-165 000,00	-150 321,48		-150 321,48	-14 678,52	91,1	
1004040629 - Lavian hautausmaa	0,00	-26 043,54		-27 000,00		-27 000,00	-26 043,54		-26 043,54	-956,46	96,46	
2009472 - Lavian hautausmaa koneet ja leikkuri	0,00	-26 043,54		-27 000,00		-27 000,00	-26 043,54		-26 043,54	-956,46	96,5	
1005020701 - Keski-Porin kirkko	0,00	-53 144,20	-6 438,20	-160 000,00		-160 000,00	-46 706,00		-46 706,00	-113 294,00	29,19	
2008395 - Keski-Porin kirkon äänentoiston uusiminen	0,00	-20 744,20	-6 438,20	-125 000,00		-125 000,00	-14 306,00		-14 306,00	-110 694,00	11,4	
2009473 - K-P kirkon urkujen perushuolto	0,00	-32 400,00		-35 000,00		-35 000,00	-32 400,00		-32 400,00	-2 600,00	92,6	
1005020702 - Länsi-Porin kirkko	0,00	-65 345,45	-38 094,09	-100 000,00		-100 000,00	-27 251,36		-27 251,36	-72 748,64	27,25	
2006119 - Länsi-Porin kirkon toimitilojen peruskorjaus	0,00	-65 345,45	-38 094,09	-100 000,00		-100 000,00	-27 251,36		-27 251,36	-72 748,64	27,3	
1005020706 - Noormarkun kirkko	0,00	-19 196,04	-4 811,05				-14 384,99		-14 384,99	14 384,99		
2007400 - NOK kirkon kuntotutkimus,katon korjaus	0,00	0,00	-4 737,89				4 737,89		4 737,89	-4 737,89		
2008392 - Noormarkun kirkon savuhormin kunnostus	0,00	-19 196,04	-73,16				-19 122,88		-19 122,88	19 122,88		
1005020709 - POM uusi kirkko	0,00	-479 367,75	-23 462,10	-300 000,00		-300 000,00	-455 905,65		-455 905,65	155 905,65	151,97	
2006087 - Kirkon 100 juhlapäivitys	0,00	-479 367,75	-23 462,10	-300 000,00		-300 000,00	-455 905,65		-455 905,65	155 905,65	152,0	
1005060733 - Ruosniemen srk-talo	0,00	-4 638,70	-3 709,94	-48 000,00		-48 000,00	-928,76		-928,76	-47 071,24	1,93	
2006124 - Ruosniemen srk-talon viemärisaneeraus	0,00	-3 709,94	-3 709,94									
2009470 - Ruosniemen srk.tal.viemärisaneeraus	0,00	-928,76		-48 000,00		-48 000,00	-928,76		-928,76	-47 071,24	1,9	
1005060740 - Pietniemen srk-talo	0,00	0,00	-550,00				550,00		550,00	-550,00		
2008391 - Pietniemen srk-talon vesikat.korjja par	0,00	0,00	-550,00				550,00		550,00	-550,00		
1005060741 - Pormestar. srk-talo	0,00	-15 746,25		-20 000,00		-20 000,00	-15 746,25		-15 746,25	-4 253,75	78,73	
1000503 - Porm.luod.kesk.sisätilaremontti		-15 746,25					-15 746,25		-15 746,25	15 746,25		
2009471 - Porm.luod.kesk.sisätilaremontti >1000503	0,00	0,00		-20 000,00		-20 000,00	0,00		0,00	-20 000,00	0,0	

1005060750 - Seurakuntakeskus	0,00	-119 088,17	-32 874,47	-30 000,00	-30 000,00	-86 213,70	-86 213,70	56 213,70	287,38
2008371 - Porin srk-kesk. kunto tutk. ja hankesuun	0,00	-6 342,66	-6 342,66						
2008372 - Porin srk-kesk. lvi- ja rakeenkorjauksia	0,00	-112 745,51	-26 531,81	-30 000,00	-30 000,00	-86 213,70	-86 213,70	56 213,70	287,4
1005080765 - Junnilan leirikeskus	0,00	-25 265,27		-20 000,00	-20 000,00	-25 265,27	-25 265,27	5 265,27	126,33
2009475 - Junnilan maj.til.käyttöves.remontti	0,00	-25 265,27		-20 000,00	-20 000,00	-25 265,27	-25 265,27	5 265,27	126,3
1005080766 - Silokallion leirik.	0,00	-325 954,91	-50 520,08	-150 000,00	-150 000,00	-275 434,83	-275 434,83	125 434,83	183,62
2007403 - Silokallion keit.päärak.ilmanvaihto	0,00	-293 974,65	-49 608,62	-150 000,00	-150 000,00	-244 366,03	-244 366,03	94 366,03	162,9
2008385 - Silokallion puht.ved.paineenkorotusasema	0,00	-31 980,26	-911,46			-31 068,80	-31 068,80	31 068,80	
1005090000 - Hallituskatu 9 b	0,00	-16 120,00	-8 971,40	-20 000,00	-20 000,00	-7 148,60	-7 148,60	-12 851,40	35,74
2008398 - Hallituskadun hankesuun.kuntokart.	0,00	-16 120,00	-8 971,40	-20 000,00	-20 000,00	-7 148,60	-7 148,60	-12 851,40	35,7
Yhteensä	0,00	-1 529 537,87	-200 046,60	-1 500 000,00	-1 500 000,00	-1 329 491,27	-1 329 491,27	-170 508,73	88,6

2.3.4 Rahoitusosan toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen

Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA +muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	2 888 146,56	1 527 791,00	1 693 216,30	-165 425,30	110,8
Vuosikate	2 893 217,00	1 567 791,00	1 726 882,30	-159 091,30	110,1
Tulorahoituksen korjaukset	-5 070,44	-40 000,00	-33 666,00	-6 334,00	84,2
Investoinnit	-542 866,19	-1 500 000,00	-1 255 091,27	-244 908,73	83,7
Investointimenot	-567 966,19	-1 500 000,00	-1 329 491,27	-170 508,73	88,6
Pysyvien vastaavien myyntitulot	25 100,00		74 400,00	-74 400,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	2 345 280,37	27 791,00	438 125,03	-410 334,03	1 576,5
Antolainauksen muutokset	-417,00		417,00	-417,00	
Antolainauksen lisäys	-490,00				
Antolainauksen vähennys	73,00		417,00	-417,00	
Lainakannan muutokset	-12 783,91		-8 913,05	8 913,05	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-12 783,91		-8 913,05	8 913,05	
Muut maksuvalmiuden muutokset	-318 264,30		330 665,77	-330 665,77	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-11 569,14		-16 603,07	16 603,07	
Vaihto-omaisuuden muutos			0,00	0,00	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-503 705,20		426 102,79	-426 102,79	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	197 010,04		-78 833,95	78 833,95	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-331 465,21		322 169,72	-322 169,72	
Rahavarojen muutos	2 013 815,16	27 791,00	760 294,75	-732 503,75	2 735,8
Rahavarojen muutos (tase)	2 013 815,16		760 294,75	-760 294,75	

2.3.5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Ulkoinen/sisäinen

	TA 2022	TA muutokset 2022	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
YLEISHALLINTO	-1 020 568,00	-2 447,00	-1 023 015,00	-879 312,33	-143 702,67	86,0
ALUEKESKUSREKISTERI	-119 790,00	-4 894,00	-124 684,00	-96 127,95	-28 556,05	77,1
SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA						
KESKI-PORI	-1 619 197,00	-7 749,00	-1 626 946,00	-1 624 670,27	-2 275,73	99,9
LÄNSI-PORI	-1 077 404,00	-6 220,00	-1 083 624,00	-1 040 561,63	-43 062,37	96,0
MERI-PORI	-829 154,00	-4 690,00	-833 844,00	-833 844,00	-0,00	100,0
PORIN TELJÄ	-1 545 124,00	-11 012,00	-1 556 136,00	-1 511 918,28	-44 217,72	97,2
NOORMARKKU	-959 786,00	-6 118,00	-965 904,00	-938 459,51	-27 444,49	97,2
YHTEISET VARAUKSET	-37 220,00		-37 220,00	-32 015,31	-5 204,69	86,0
SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA YHTEENSÄ	-6 067 885,00	-35 789,00	-6 103 674,00	-5 981 469,00	-122 205,00	98,0
YHTEISEN SEURA- KUNTATYÖN KESKUS	-1 318 896,00	-9 585,00	-1 328 481,00	-1 180 517,89	-147 963,11	88,9
VIESTINTÄPALVELUT	-324 961,00	-1 224,00	-326 185,00	-328 289,41	2 104,41	100,6
MUUT YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT	-433 915,00	80 395,00	-353 520,00	-319 792,00	-33 728,00	90,5
HAUTAUSPALVELUT	-894 833,00	-10 734,00	-905 567,00	-774 319,55	-131 247,45	85,5
KIINTEISTÖPALVELUT	-2 438 949,00	-15 722,00	-2 454 671,00	-2 905 392,64	450 721,64	118,4
RAHASTOT				317,44	-317,44	
RAHOITUSPALVELUT						
TOIMINTAKATE	-12 619 797,00	0,00	-12 619 797,00	-12 464 903,33	-154 893,67	98,8

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Tilinpäätöslaskelmia koskevat säännökset

Tilinpäätöslaskelmia ovat tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase sekä konsernitase.

Tilinpäätöslaskelmakaavojen laatimisessa on sovellettu kirjanpitolakia ja -asetusta, kirkkolakia 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. Tuloslaskelmasta esitetään tuloslaskelma, joka sisältää yhteisen kirkkovaltuuston talousarvioon hyväksymät määrärahat (ulkoiset ja tilikauden aikana käytettävät sisäiset tilit).

Kustakin tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja taseen erästä on esitettävä vastaava tieto viimeistä edelliseltä tilikaudelta (vertailutieto). Jos tuloslaskelman, rahoituslaskelman tai taseen erittelyä 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

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuotot	3 039 700,27	2 303 770,54
Korvaukset	432 813,39	370 783,39
Myyntituotot	54 152,26	34 144,16
Maksutuotot	1 394 035,05	948 122,12
Vuokratuotot	722 631,16	630 085,29
Metsätalouden tuotot	34 290,60	57 281,14
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	165 827,96	108 686,41
Tuet ja avustukset	128 027,90	88 177,54
Muut toimintatuotot	107 921,95	66 490,49
Toimintakulut	-15 504 603,60	-14 603 632,86
Henkilöstökulut	-10 213 686,56	-9 966 534,71
Palkat ja palkkiot	-8 317 158,27	-8 084 558,76
Henkilösivukulut	-2 011 530,08	-1 961 169,98
Henkilökulujen oikaisuerät	115 001,79	79 194,03
Palvelujen ostot	-2 216 439,88	-1 910 200,97
Vuokratulut	-318 248,15	-286 798,43
Aineet ja tarvikkeet	-1 841 869,89	-1 600 165,73
Ostot tilikauden aikana	-1 841 869,89	-1 600 165,73
Annetut avustukset	-564 916,40	-558 728,56
Muut toimintakulut	-349 442,72	-281 204,46
TOIMINTAKATE	-12 464 903,33	-12 299 862,32
Kirkollisverotulot	14 473 748,62	14 183 954,25
Valtionrahoitus	1 696 968,00	1 681 200,00
Verotuskulut	-218 147,19	-234 407,86
Kirkon rahastomaksut	-1 314 258,00	-1 326 094,02
Rahoitustuotot ja -kulut	-446 525,80	888 426,95
Korkotuotot	115 329,43	197 767,98
Muut rahoitustuotot	288 398,48	350 435,36
Arvon alentumiset sijoituksista	-1 426 852,58	-51 342,59
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	848 087,25	495 413,32
Korkokulut	-7 698,04	-2 617,72
Muut rahoituskulut	-263 790,34	-101 229,40
VUOSIKATE	1 726 882,30	2 893 217,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 482 010,56	-1 341 290,49
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 482 010,56	-1 341 290,49
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00	-0,00
Tuotot	531 452,64	519 146,94
Kulut	-613 151,41	-518 732,78
Siirrot rahastosta/rahastoon	81 698,77	-414,16
TILIKAUDEN TULOS	244 871,74	1 551 926,51
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	281 338,70	250 743,74
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	526 210,44	1 802 670,25

3.3 Rahoituslaskelma

Ulkoinen

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Tulorahoitus	1 693 216,30	2 888 146,56
Vuosikate	1 726 882,30	2 893 217,00
Tulorahoituksen korjauserät	-33 666,00	-5 070,44
Investoinnit	-1 255 091,27	-542 866,19
Investointimenot	-1 329 491,27	-567 966,19
Pysyvien vastaavien myyntitulot	74 400,00	25 100,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	438 125,03	2 345 280,37
Antolainauksen muutokset	417,00	-417,00
Antolainauksen lisäys		-490,00
Antolainauksen vähennys	417,00	73,00
Lainakannan muutokset	-8 913,05	-12 783,91
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 913,05	-12 783,91
Muut maksuvalmiuden muutokset	330 665,77	-318 264,30
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-16 603,07	-11 569,14
Lyhytaikaisten saamisten muutos	426 102,79	-503 705,20
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-78 833,95	197 010,04
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	322 169,72	-331 465,21
Rahavarojen muutos	760 294,75	2 013 815,16
Rahavarojen muutos (tase)	760 294,75	2 013 815,16

3.4 Tase

Ulkoinen

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
VASTAAVAA	37 296 357,54	37 715 266,13
PYSYVÄT VASTAAVAT	21 227 255,79	21 420 509,08
Aineettomat hyödykkeet	73 229,33	77 227,35
Muut pitkävaikutteiset menot	73 229,33	77 227,35
Aineelliset hyödykkeet	16 556 683,24	16 745 938,51
Maa- ja vesialueet	523 974,88	523 974,88
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	2 710 473,34	2 938 774,08
Rakennukset	11 373 859,66	11 997 422,67
Kiinteät rakenteet ja laitteet	812 901,33	904 568,13
Koneet ja kalusto	105 597,52	55 309,43
Muut aineelliset hyödykkeet	79 699,78	79 699,78
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	950 176,73	246 189,54
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	2 085 887,25	2 645 317,51
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	263 125,74	274 637,30
Muut toimeksiantojen varat	1 822 761,51	2 370 680,21
VAIHTUVAT VASTAAVAT	13 983 214,50	13 649 439,54
Saamiset	504 931,86	931 451,65
Pitkäaikaiset saamiset	11 806,79	11 806,79
Lainasaamiset	11 806,79	11 806,79
Lyhytaikaiset saamiset	493 125,07	919 644,86
Myyntisaamiset	309 502,84	282 900,53
Lainasaamiset	0,00	417,00
Muut saamiset	107 155,55	589 826,07
Siirtosaamiset	76 466,68	46 501,26
Rahoitusarvopaperit	12 542 609,20	9 643 119,70
Osakkeet ja osuudet	8 773 738,99	7 893 081,66
Muut arvopaperit	3 768 870,21	1 750 038,04
Rahat ja pankkisaamiset	935 673,44	3 074 868,19
VASTATTAVAA	37 296 357,54	-37 715 266,13
OMA PÄÄOMA	-28 928 928,97	-28 402 718,53
Peruspääoma	-12 357 291,92	-12 357 291,92
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-16 045 426,61	-14 242 756,36
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-526 210,44	-1 802 670,25
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-2 513 658,34	-2 794 997,04
Poistoero	-2 513 658,34	-2 794 997,04
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-2 577 217,82	-3 153 251,15
Lahjoitusrahastojen pääomat	-754 456,31	-782 570,94
Muut toimeksiantojen pääomat	-1 822 761,51	-2 370 680,21
VIERAS PÄÄOMA	-3 276 552,41	-3 364 299,41
Pitkäaikainen vieras pääoma	-122 787,32	-131 700,37
Lainat muilta luotonantajilta	-122 787,32	-131 700,37
Lyhytaikainen vieras pääoma	-3 153 765,09	-3 232 599,04
Ostovelat	-473 249,96	-510 826,73
Muut velat	-363 161,52	-370 815,29
Siirtovelat	-2 317 353,61	-2 350 957,02

3.5 Konsernitase

KONSERNITASE	31.12.2022	31.12.2021
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT	23 381 904,82	23 613 413,40
Aineettomat hyödykkeet	88 359,02	92 357,04
Aineettomat oikeudet	15 129,69	15 129,69
Muut pitkävaikutteiset menot	73 229,33	77 227,35
Aineelliset hyödykkeet	23 179 683,63	23 407 194,19
Maa- ja vesialueet	567 646,88	567 646,88
Hautausmaat	2 710 473,34	2 938 774,08
Rakennukset	17 705 223,11	18 344 268,59
Kiinteät rakenteet ja laitteet	812 901,33	904 568,13
Koneet ja kalusto	351 543,74	323 019,11
Muut aineelliset hyödykkeet	81 718,50	82 727,86
Ennakkomaksut ja keskeneneräiset työt	950 176,73	246 189,54
Sijoitukset	113 862,17	113 862,17
Osakkeet ja osuudet	113 862,17	113 862,17
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 085 887,25	2 645 317,51
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	263 125,74	274 637,30
Muut toimeksiantojen varat	1 822 761,51	2 370 680,21
VAIHTUVAT VASTAAVAT	14 182 244,02	13 840 559,65
Saamiset	14 182 244,02	13 840 559,65
Pitkäaikaiset saamiset	11 806,79	11 806,79
Lainasaamiset	11 806,79	11 806,79
Lyhytaikaiset saamiset	519 865,57	932 195,91
Myyntisaamiset	309 502,84	282 900,53
Saamiset kiinteistön tuotoista	20 650,35	12 511,16
Muut saamiset	0,09	0,09
Siirtosaamiset	189 712,29	636 784,13
Rahoitusarvopaperit	12 542 609,20	9 643 119,70
Osakkeet ja obligaatiot	2 529 533,42	2 633 512,65
Osuudet	6 244 205,57	5 259 569,01
Joukkovelkakirjalainat	891 036,78	1 687 361,10
Muut arvopaperit	2 877 833,43	62 676,94
Rahat ja pankkisaamiset	1 107 962,46	3 253 437,25
V A S T A A V A A	39 650 036,09	40 099 290,56

VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	28 751 417,52	28 204 325,82
Peruspääoma	12 357 291,92	12 357 291,92
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	15 847 033,90	14 028 755,64
Tilikauden yli-/alijäämä	547 091,69	1 818 278,26
VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 869 664,71	1 866 681,68
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	2 513 658,34	2 794 997,04
Poistoero	2 513 658,34	2 794 997,04
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 577 217,82	3 153 251,15
Lahjoitusrahastojen pääomat	754 456,31	782 570,94
Muut toimeksiantojen pääomat	1 822 761,51	2 370 680,21
VIERAS PÄÄOMA	3 938 077,70	4 080 034,87
Pitkäaikainen vieras pääoma	698 955,93	760 412,51
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	432 536,61	628 712,14
Lainat muilta luontontantajilta	266 419,32	131 700,37
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 239 121,77	3 319 622,36
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	53 242,22	66 038,36
Saadut ennakot	1 800,00	1 800,00
Ostovelat	498 065,87	525 811,16
Muut velat	363 830,82	371 684,14
Siirtovelat	2 322 182,86	2 354 288,70
VASTATTAVAA	39 650 036,09	40 099 290,56

4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Lomapalkkajaksotus huhti-joulukuulta 2022 sekä eräännytynyt 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 31.12.2022 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu. Jaksotuksessa menojen lisäys 31.12.2021 tilanteeseen verrattuna on 60.100 euroa ja lomapalkkajaksotuksen määrä on vuoden 2022 lopussa 1.916.904 euroa.

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet:

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.

4.2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tuloslaskelman ja taseen esittämistavoissa ei ole eroa vuosien 2022 ja 2021 välillä.

Tilikauden poistot eivät ole täysin vertailukelpoiset edellisen tilikauden poistojen kanssa, koska poistosuunnitelmaa on 1.1.2022 alkaen muutettu.

4.3 Tuloslaskelman liitetiedot

Aluekeskusrekisterin toiminnan toinen vuosi lisäsi toimintatuottoja paljon saaduissa korvauksissa muilta seurakunnilta ja virkatodistustuotoissa. Saadut korvaukset lisääntyivät edelliseen vuoteen verrattuna kolmanneksen ja virkatodistustuotot ylittivät arvion 79.000 eurolla. Kokonaisuutena toimintatuottoja kertyi 47.400 euroa yli arvion.

Myyntivoittoa kertyi 33.666 euroa, kun yksi ympäristönhoitokone annettiin vaihdossa uuteen. Luottotappioiksi kirjattiin nettona 27.746 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioiksi kirjattiin perintätoimenpiteistä huolimatta ja perintää hoitavan yrityksen suosituksesta saamatta jääneitä myyntisaatavia kuten leiri- ja kerhomaksuja ja hautausmaksuja.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakuntayhtymässä ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kirkkovaltuusto hyväksyi 2.6.2021/86 § poistosuunnitelman muutoksen, jolla seurakunnan käyttöomaisuuden poistoajat on muutettu lähes täysin vastaamaan kirkkohallituksen ohjeen Käyttöomaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisten poistojen laskeminen mukaisia suosituspöistoaikoja. Muutospäätöksessä kahden poistoryhmän aikoihin tuli muutoksia: seurakuntatalon investointien poisto aika lyhenee 32 vuodesta 25 vuoteen sekä hallinto- ja laitosrakennusten poisto aika 30 vuodesta 20 vuoteen. Muuten poistoajat pysyvät ennallaan ja ovat suosituksen mukaisia, paitsi hautaustoimen muut rakennuksetryhmä, jonka poisto aika on 20 vuotta.

Pysyvien vastaavien poistosuunnitelma 1.1.2022: poistomenetelmä ja suunnitelman mukainen poisto aika

Poistomenetelmä: tasapoisto

Tasapoisto

PYSYVÄT VASTAAVAT

1.1 Aineettomat hyödykkeet

1. Aineettomat oikeudet

Atk-ohjelmien käyttöoikeus 3 vuotta

2. Muut pitkävaikutteiset menot

Kehittämismenot 3 vuotta

Atk-ohjelmat 3 vuotta

Muut 3 vuotta

1.2 Aineelliset hyödykkeet

1. Maa- ja vesialueet

ei poistoa

2. Hautausmaat

Hautausmaiden maa- ja vesialueet ei poistoaikaa

Siunauskappelit 35 vuotta

Hautausmaiden muut rakennukset 20 vuotta

Hautausmaiden kiinteät rakenteet ja laitteet 10 vuotta

Siunauskappeliin 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 25 vuotta

Kappelit 30 vuotta

Leiri- ja kurssikeskukset 20 vuotta

Asuinrakennukset 20 vuotta

Hallinto- ja laitusrakennukset 20 vuotta

Huolto- ja talusrakennukset 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 - 31.12.2022

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Aineetto- mat oikeudet	Hautaus- toimen aineet- tomat	Muut pitkävaikut- teiset menot	Aineettomat hyödykkeet Yht.	Maa- ja vesialueet	Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	0,00	0,00	77 227,35	77 227,35	523 974,88	2 938 774,08	11 997 422,67	904 568,13	55 309,43	79 699,78	246 189,54	16 745 938,51	4 593 031,11	21 416 196,97
Lisäykset			15 746,25	15 746,25		176 365,02	238 784,87	32 400,00	62 921,44		803 273,69	1 313 745,02		1 329 491,27
Siirtokirjaukset							86 512,85		12 773,65		-99 286,50	-0,00		-0,00
Myynnit	-961,00	-330,60		-1 291,60		-271 535,08			-38 965,14			-310 500,22		-311 791,82
Poisto/Myynti	961,00	330,60		1 291,60		230 801,08			38 965,14			269 766,22		271 057,82
Suunnitelman mukaiset poistot			-19 744,27	-19 744,27		-363 931,76	-948 860,73	-124 066,80	-25 407,00			-1 462 266,29		-1 482 010,56
Suunnitelmasta poikkeavat poistot														
Arvonkorotukset														
Invest. Tuki														
Arvo vuoden lopussa	0,00	0,00	73 229,33	73 229,33	523 974,88	2 710 473,34	11 373 859,66	812 901,33	105 597,52	79 699,78	950 176,73	16 556 683,24	4 593 031,11	21 222 943,68

TASEEN LIITETIEDOT 31.12.2022

VASTAAVAA

Rahoitusarvopaperit	31.12.2022	31.12.2021
Osakkeet		
Kirjanpitoarvo	2 529 533,42	2 633 512,65
Markkina-arvo	2 944 738,28	3 283 187,17
erotus	-415 204,86	-649 674,52
Osuudet		
Kirjanpitoarvo	6 244 205,57	5 259 569,01
Markkina-arvo	6 772 429,98	6 251 357,31
erotus	-528 224,41	-991 788,30
Joukkovelkakirjalainat		
Kirjanpitoarvo	891 036,78	1 687 361,10
Markkina-arvo	962 227,08	1 795 281,83
erotus	-71 190,30	-107 920,73
Sijoitusvakuutukset		
Kirjanpitoarvo	2 815 030,43	
Markkina-arvo	2 815 030,43	
erotus	0,00	
Muut arvopaperit		
Kirjanpitoarvo	62 803,00	62 676,94
Markkina-arvo	62 803,00	62 676,94
erotus	0,00	0,00
Rahoitusarvopaperit yhteensä		
Kirjanpitoarvo	12 542 609,20	9 643 119,70
Markkina-arvo	13 557 228,77	11 392 503,25
erotus	1 014 619,57	1 749 383,55

TASEEN LIITETIEDOT 31.12.2022

VASTAAVAA

Saamiset	31.12.2022	31.12.2021
Lyhytaikaiset saamiset	493 125,07	919 644,86
Myyntisaamiset	309 502,84	282 900,53
Lainasaamiset	0,00	417,00
Muut lyhytaikaiset saamiset	107 155,55	589 826,07
Hautainhoitorahasto	107 155,55	589 826,07
Korkosaamiset	12 672,10	18 036,18
Muut siirtosaamiset	63 794,58	28 465,08
Kolehdit	8 948,30	1 008,15
Kela työterveyshuolto -22	36 164,57	25 842,65
Kirkkosanommat	6 332,24	
Kela, sairauspäiväraha	2 719,98	
Inpro-Sijoitus Oy tammikuun vuokra 2022		502,49
Tapaturmavakuutus	9 487,38	980,72
Ryhmähenkivakuutus	142,11	131,07

VASTAAVAA

Toimeksiantojen varat	31.12.2022	Muutos	31.12.2021
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	263 125,74	-11 511,55	274 637,30
Testamenttirahastojen varat			
Osakkeet ja osuudet	55 442,90		55 442,90
Lahjoitusrahastojen varat			
Osakkeet ja osuudet	207 682,84	-11 511,55	219 194,40
Muut toimeksiantojen varat	1 822 761,51	-547 918,70	2 370 680,21
Hautainhoitorahasto	1 822 761,51	-547 918,70	2 370 680,21
Toimeksiantojen varat	2 085 887,25	-559 430,25	2 645 317,51
Seurakuntayhtymän raha- ja pankkisaatavissa toimeksiantojen varoihin kohdistuvia varoja	491 330,57		507 933,64
	2 577 217,82		3 153 251,15

4.4 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

VASTATTAVAA

Oma pääoma

	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021	Muutos
OMA PÄÄOMA	28 928 928,97	16 045 426,61	526 210,44
Peruspääoma	12 357 291,92	12 357 291,92	0,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	16 045 426,61	14 242 756,36	1 802 670,25
Tilikauden yli- jäämä	526 210,44	1 802 670,25	-1 276 459,81

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021	Muutos
POISTOERO	2 513 658,34	2 794 997,04	-281 338,70

VASTATTAVAA

Lyhytaikainen vieras pääoma	31.12.2022		31.12.2021
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	3 153 765,09		3 232 599,04
Ostovelat	473 249,96		510 826,73
Muut velat	363 161,52		370 815,29
Ennakonpidätysvelka	132 476,26		145 191,36
Eläkevakuutusmaksuvelka	178 235,56		178 956,98
Muut velat	52 449,70		46 666,95
Siirtovelat	2 317 353,61		2 350 957,02
Lomapalkkajaksotus	1 916 903,57		1 856 818,52
Muut siirtovelat	400 450,04		494 138,50
Keski-Pori kolehdit	90 114,70		88 014,65
Länsi-Pori kolehdit	63 355,96		64 724,89
Porin Teljän kolehdit	50 535,12		45 546,49
Noormarkun kolehdit	53 581,28		39 153,54
Muut kolehdit	70 603,16		96 792,17
Keskusrahastomaksu			102 614,50
Työttömyysvakuutusvelka	67 320,49		7 336,30
Muut siirtovelat	4 939,33		49 955,96

VASTATTAVAA

TESTAMENTTIRAHASTOJEN PÄÄOMAT

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	31.12.2022	Muutos	31.12.2021
Lahjoitusrahastojen pääomat			
Testamenttirahastot			
U Kallion testamentti yht. / NKU	82 325,59	-3 337,45	85 663,04
M-P Hacklin	80 999,33	15 186,87	65 812,46
Muut testamentit	182 660,67	1 487,37	181 173,30
Testamenttirahastot	345 985,59	13 336,79	332 648,80
Lahjoitusrahastot			
Porin Diakonia ry:n lahjoitus	326 805,05	-23 746,02	350 551,07
Muut lahjoitukset	81 665,67	-17 705,40	99 371,07
Lahjoitusrahastot	408 470,72	-41 451,42	449 922,14
Lahjoitusrahastojen pääomat	754 456,31	-28 114,63	782 570,94
Muut toimeksiantojen pääomat			
Hautainhoitorahasto	1 822 761,51	-547 918,70	2 370 680,21
Muut toimeksiantojen pääomat	1 822 761,51	-547 918,70	2 370 680,21
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	2 577 217,82	-576 033,33	3 153 251,15

4.5 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot (vastuut ja vakuudet)

Eläkevastuuvajaus

Porin seurakuntayhtymän laskennallinen osuus kirkon yhteisestä eläkevastuuvajauksesta
31.12.2022

Porin seurakuntayhtymän palkkasumma	8 317 158
Koko kirkon palkkasumma	513 600 000
Koko kirkon kattamaton eläkevastuu	3 419 857 068
Porin seurakuntayhtymän laskennallinen osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta	55 380 630

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

	2022	2021
Leasingsopimuksista	96 354 €	80 995 €
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	107 861 €	92 727 €
Myöhemminä tilikausina maksettavat	145 922 €	199 644 €
Vuokravastuut	45 558 €	45 010 €

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 2022 hautainhoitorahaston hoitoon annetut haudat kunnostettiin ja hoidettiin hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusehtojen mukaisesti. Uusia määräaikaisia viiden tai kymmenen vuoden hoitosopimuksia tehtiin yhteensä 227 kpl arvoltaan 242 579 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 2022 lopussa päättyi 5 – 50 vuoden määräaikaisia hoitosopimuksia 273 kpl. Näistä oli viiden vuoden hoitoja 99 kpl ja viiden vuoden perennahoitoja 29 kpl, kymmenen vuoden hoitoja 85 kpl ja 15 – 50 vuoden hoitoja 60 kpl.

Uusia pitkäaikaisia sopimuksia solmittiin 17 % vähemmän kuin vanhoja sopimuksia päättyi. Vuonna 2022 solmittiin selvästi enemmän lyhytaikaisia uusia sopimuksia verrattuna edelliseen vuoteen. Hoitosopimukset ovat pääasiassa vähentyneet viime vuosina. Vuonna 2022 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 hautauspalvelujen toimistosihteerä. Hautainhoitorahaston kausiluonteisissa puutarhatöissä työskentelee noin 21 henkilöä vuosittain 1–6 kuukauden työsuhteissa. Kaikkien kausityöntekijöiden työajasta keskimäärin runsaat puolet menee hoitohautojen hoitoon.

Palkkaerittely

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
Palkat ja palkkiot	-293 833,56	-263 819,97	-225 485,61
Eläkekulut	-62 429,97	-55 773,68	-47 927,01
Muut henkilösivukulut	-10 535,01	-9 480,95	-7 128,21
Saadut henkilöstökorvaukset	0,00	1 042,88	312,37
YHTEENSÄ	-366 798,54	-328 031,72	-280 228,46
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-828,02	0,00	0,00
YHTEENSÄ	-828,02	0,00	0,00

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 – 81.698,77 euroa. Tilikauden 2022 alijäämä kirjataan taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätilille.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Päätavoitteet:

1. Manuaalisesti tehtävien korjauksien minimointi tilisiirroissa eri ohjelmien välillä.
Toteutuminen: Tavoite ei toteutunut. Ohjelmien välisiä siirtoja jouduttiin tekemään käsin ja se aiheutti ylimääräistä työtä hautauspalvelujen toimistossa sekä reskontran hoidossa. Asiakkaiden tekemien virheiden lisäksi korjattiin ohjelmien välisissä tiedon-siirtoajoissa tapahtuneita virheitä käsin.
2. Saada motivoituneita työntekijöitä riittävästi koko kaudeksi.
Toteutuminen: Tavoite toteutui kausityövoiman sekä nuorten työntekijöiden osalta. Onnistuimme saamaan hyviä työntekijöitä kaikille hautausmaille ja kausi onnistui tältä osin.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Porin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston tilikauden tulos on alijäämäinen 81.698,77 euroa, joka pääosaltaan johtui sijoitusten arvonalennuksista. Talousarvio oli alijäämäinen 49.059 euroa.

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

Hautainhoitorahaston tuotot ylittivät talousarvion 0,3 prosentilla kesähoitomaksutulojen ylityksen takia.

Toimintakulut alittivat talousarvion 4,7 prosenttia. Henkilöstökulut alittivat talousarvion 3,4 prosentilla. Henkilöstömenojen osuus kaikista menoista oli 74 prosenttia.

Tilinpäätöksessä hautausmaiden kausityöntekijöiden palkat jaettiin hautainhoitorahaston (43 %) ja seurakuntayhtymän hautauspalveluiden neljännen pääluokan kesken (57 %). Kausityöntekijöiden palkat yhteensä kasvoivat viisi prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Hautainhoitorahaston osuus kausityöntekijöiden palkoista kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna kaksi prosenttiyksikköä.

Korko- ja muiden rahoitustuottojen realisoitunut nettotuotto oli -34.723 euroa. Vuoden 2022 tilinpäätöksessä arvonalennuksia kirjattiin lisää nettona 73.650 euroa. Rahoitustuotot toteutuivat 58.700 euroa talousarviota heikompina. Sijoitusvuosi oli huono ja kurssit laskivat alkuvuonna paljon eikä kurssitaso toipunut vuoden aikana suuresta pudotuksesta kuin osin.

Hautainhoitorahastolla ei ollut vuonna 2022 investointeja. Vuosien 2019, 2020 ja 2021 investoinnista kirjattiin tilinpäätökseen 38.979 euron suuruinen poisto.

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelman mukaan rahaston rahavarojen muutos oli tilikauden aikana negatiivinen 509.600 euroa, koska velka seurakuntayhtymälle väheni lähes puoli miljoonaa euroa ja koska rahaston tulorahoitus oli negatiivinen. Rahoitusarvopapereiden määrä oli vuoden lopussa 1,24 milj. euroa.

Hautainhoitorahaston taseessa oman pääoman määrä oli vuoden 2022 lopussa 622.360 euroa ja oman pääoman määrä on lisääntynyt voimakkaasti viime vuosina, vaikka se vuonna 2022 vähenikin 82.000 eurolla. 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 2022 talousarvio toteutui selvästi heikompana, kun talousarvion 49.000 euron suuruinen alijäämä muuttui lähes 82.000 euron suuruiseksi alijäämäksi suurien sijoitusten arvonalennusten vuoksi.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2022	TA 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Pitkäaikaiset hoitosopimukset	1 302	2 100	1 812	1 930	2 009
Kesähoitosopimukset	1 593	1 400	1 439	1 472	1 456
Työntekijämäärä/henkilötyövuodet	25/12,2	22/10,5	22/10,81	19/8,99	19/9,67
Osakehuoneistojen lukumäärä	8	8	8	8	8
Hoitosopimukset, kpl/työntekijä	116		148	179	182
Hoitokustannukset euroa/hoito	171,1		146,1	112,7	120,3
Uudet 5 vuoden sopimukset	116		85	112	95
Uudet 10 vuoden sopimukset	110		90	116	94

5.2 Tuloslaskelma

Tuloslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuotot	487 258,83	471 277,89
Maksutuotot	443 208,31	435 480,31
Vuokratuotot	44 050,52	35 797,58
Toimintakulut	-495 255,77	-474 994,13
Henkilöstökulut	-366 798,54	-328 031,72
Palkat ja palkkiot	-293 833,56	-263 819,97
Henkilösivukulut	-72 964,98	-65 254,63
Henkilökulujen oikaisuerät	0,00	1 042,88
Palvelujen ostot	-51 808,95	-51 856,61
Vuokrakulut	-27 027,93	-44 183,10
Aineet ja tarvikkeet	-49 620,35	-50 922,70
Ostot tilikauden aikana	-49 620,35	-50 922,70
TOIMINTAKATE	-7 996,94	-3 716,24
Rahoitustuotot ja -kulut	-34 722,77	41 649,89
Korkotuotot	16 981,88	10 653,60
Muut rahoitustuotot	27 211,93	37 215,45
Sisäiset korkotuotot	975,57	0,00
Arvon alentumiset sijoituksista	-73 650,68	-4 791,84
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	0,00	101,17
Muut rahoituskulut	-5 265,90	-1 528,49
Sisäiset korkokulut	-975,57	0,00
VUOSIKATE	-42 719,71	37 933,65
Poistot ja arvonalentumiset	-38 979,06	-37 519,49
Suunnitelman mukaiset poistot	-38 979,06	-37 519,49
TILIKAUDEN TULOS	-81 698,77	414,16
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-81 698,77	414,16

5.3 Tase

Tase

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
VASTAAVAA	1 822 761,51	2 370 680,21
PYSYVÄT VASTAAVAT	180 947,11	219 926,17
Aineettomat hyödykkeet	29 643,56	68 622,62
Muut pitkävaikutteiset menot	29 643,56	68 622,62
Sijoitukset	151 303,55	151 303,55
Osakkeet ja osuudet	151 303,55	151 303,55
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 641 814,40	2 150 754,04
Saamiset	2 868,26	2 210,93
Lyhytaikaiset saamiset	2 868,26	2 210,93
Myyntisaamiset	-680,78	-898,65
Siirtosaamiset	3 549,04	3 109,58
Rahoitusarvopaperit	1 235 171,26	1 286 875,91
Osakkeet ja osuudet	938 278,26	982 348,41
Muut arvopaperit	296 893,00	304 527,50
Rahat ja pankkisaamiset	403 774,88	861 667,20
VASTATTAVAA	-1 822 761,51	-2 370 680,21
OMA PÄÄOMA	-622 359,98	-704 058,75
Ainaishoitosopimusten pääomat	-840,94	-840,94
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-703 217,81	-702 803,65
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	81 698,77	-414,16
VIERAS PÄÄOMA	-1 200 401,53	-1 666 621,46
Pitkäaikainen vieras pääoma	-842 636,75	-831 358,39
Saadut ennakot	-842 636,75	-831 358,39
Lyhytaikainen vieras pääoma	-357 764,78	-835 263,07
Saadut ennakot	-234 592,89	-232 335,96
Ostovelat	-183,65	-744,20
Muut velat	-110 927,41	-592 117,93
Siirtovelat	-12 060,83	-10 064,98

5.4 Hautainhoitorahaston liitetiedot

Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot 31.12.2022

HAUTAINHOITORAHASTO Porin ev.lut.seurakuntayhtymä			
Haudanhoidontilanne 31.12.2022			Saadut ennakot

Hoitoaika	Hoitovuodet	Kpl- määrä	Pääoma 1.1 +lisäykset 2022	Jaksotus 2022	Pääoma 31.12 2022
5 vuotta	2017-2021				
5 vuotta	2017-2022	2	62,58	62,58	0,00
5 vuotta	2018-2022	121	15 056,20	15 056,20	0,00
5 vuotta	2019-2023	98	24 271,20	12 135,60	12 135,60
5 vuotta	2020-2024	110	44 530,22	14 785,10	29 745,12
5 vuotta	2021-2025	95	56 150,40	14 037,60	42 112,80
5 vuotta	2022-2026	113	79 151,98	15 830,40	63 321,58
	2023-2027	18	12 396,00	0,00	12 396,00
		557	231 618,58	71 907,48	159 711,10
10 vuotta	2009-2028				
10 vuotta	2012-2021				
10 vuotta	2013-2022	83	9 960,54	9 960,54	0,00
10 vuotta	2014-2023	91	22 642,92	11 338,54	11 304,38
10 vuotta	2015-2024	94	34 950,37	11 659,16	23 291,21
10 vuotta	2016-2025	90	50 956,80	12 690,30	38 266,50
10 vuotta	2017-2026	83	58 807,50	11 761,50	47 046,00
10 vuotta	2018-2027	95	87 925,20	14 654,20	73 271,00
10 vuotta	2019-2028	97	108 507,70	15 501,10	93 006,60
10 vuotta	2020-2029	76	98 153,06	12 265,15	85 887,91
10 vuotta	2021-2030	93	136 487,70	15 165,30	121 322,40
10 vuotta	2022-2031	101	162 039,00	16 203,90	145 835,10
10 vuotta	2023-2032	41	63 588,00	0,00	63 588,00
		944	834 018,79	131 199,69	702 819,10
15 vuotta	2008-2022	1	87,42	87,42	0,00
15 vuotta	2010-2024	6	1 755,84	585,32	1 170,52
15 vuotta	2011-2025	1	362,83	90,71	272,12
15 vuotta	2012-2026	2	870,90	174,19	696,71
15 vuotta	2017-2031	1	1 121,23	112,13	1 009,10
		11	4 198,22	1 049,77	3 148,45

20 vuotta	1992-2021				
20 vuotta	1998-2022				
20 vuotta	2000-2021				
20 vuotta	2001-2022	6,00	717,53	717,53	0,00
20 vuotta	2002-2021				
20 vuotta	2002-2022				
20 vuotta	2004-2023	11,00	2 554,59	1 202,87	1 351,72
20 vuotta	2004-2024				
20 vuotta	2005-2024	6,00	2 169,59	707,57	1 462,02
20 vuotta	2006-2025	1,00	418,54	104,66	313,88
20 vuotta	2007-2026	5,00	2 824,55	524,65	2 299,90
20 vuotta	2008-2027	2,00	1 234,54	205,77	1 028,77
20 vuotta	2009-2027	3,00	2 309,74	283,60	2 026,14
20 vuotta	2009-2028				
20 vuotta	2009-2030				
20 vuotta	2013-2032	1,00	1 351,97	122,90	1 229,07
		35,00	13 581,05	3 869,55	9 711,50
25 vuotta	1998-2022	21	2 703,28	2 487,66	215,62
25 vuotta	1999-2023	17	3 258,95	1 640,81	1 618,14
25 vuotta	2000-2024	15	6 015,17	1 790,10	4 225,07
25 vuotta	2001-2025	22	8 952,58	2 238,37	6 714,21
25 vuotta	2002-2026	14	7 242,83	1 474,48	5 768,35
25 vuotta	2003-2025				
25 vuotta	2003-2027	10	5 423,36	947,36	4 476,00
25 vuotta	2004-2028	19	15 154,83	2 164,99	12 989,84
25 vuotta	2005-2029	9	7 991,68	998,96	6 992,72
25 vuotta	2006-2030	2	1 843,92	204,88	1 639,04
25 vuotta	2007-2031	1	959,65	95,97	863,68
25 vuotta	2011-2035	1	2 622,11	138,15	2 483,96
		131	62 168,36	14 181,73	47 986,63

50 vuotta	1972-2021				
50 vuotta	1973-2022	2,00	20,07	20,07	0,00
50 vuotta	1974-2023	13,00	300,19	150,36	149,83
50 vuotta	1975-2024	4,00	140,41	46,90	93,51
50 vuotta	1976-2025	2,00	346,60	86,64	259,96
50 vuotta	1976-2028	3,00	654,72	127,82	526,90
50 vuotta	1977-2026				
50 vuotta	1978-2027	3,00	742,86	123,78	619,08
50 vuotta	1980-2029	7,00	1 782,67	221,49	1 561,18
50 vuotta	1981-2030	4,00	2 238,62	236,29	2 002,33
50 vuotta	1981-2038				
50 vuotta	1982-2031	3,00	2 032,41	203,28	1 829,13
50 vuotta	1983-2032	4,00	2 462,04	227,26	2 234,78
50 vuotta	1984-2033	4,00	3 748,37	312,29	3 436,08
50 vuotta	1985-2034	1,00	1 355,47	104,28	1 251,19
50 vuotta	1986-2035	2,00	2 547,68	181,98	2 365,70
50 vuotta	1987-2036	1,00	1 801,16	120,09	1 681,07
50 vuotta	1988-2037	2,00	2 771,86	173,23	2 598,63
50 vuotta	1989-2038	2,00	3 714,25	224,36	3 489,89
50 vuotta	1991-2040	2,00	4 989,08	262,57	4 726,51
50 vuotta	1993-2042	1,00	2 578,24	122,78	2 455,46
50 vuotta	1996-2045	2,00	7 225,26	301,06	6 924,20
50 vuotta	1997-2046	3,00	6 266,80	309,73	5 957,07
50 vuotta	1997-2034				
50 vuotta	2000-2049	1,00	6 922,54	247,24	6 675,30
50 vuotta	2001-2050	2,00	3 023,04	82,03	2 941,01
50 vuotta	2001-2067				
50 vuotta	2004-2053	1,00	5 866,88	183,34	5 683,54
50 vuotta	2007-2056	1,00	5 180,12	148,01	5 032,11
		70	68 711,34	4 216,88	64 494,46
Pääomat jatkosopi- muksen tekoon		35,00	89 358,40	0,00	89 358,40
Kaikki pääomat yhteensä		1783	1 303 654,74	226 425,10	1 077 229,64

5.5 Talousarviovertailu

Ulkoinen

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA +muutos yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	471 277,89	485 650,00	487 258,83	-1 608,83	100,3
Maksutuotot	435 480,31	430 000,00	443 208,31	-13 208,31	103,1
Vuokratuotot	35 797,58	55 650,00	44 050,52	11 599,48	79,2
Muut toimintatuotot	0,00				
Toimintakulut	-474 994,13	-519 730,00	-495 255,77	-24 474,23	95,3
Henkilöstökulut	-328 031,72	-379 621,00	-366 798,54	-12 822,46	96,6
Palvelujen ostot	-51 856,61	-53 009,00	-51 808,95	-1 200,05	97,7
Palvelun ostot - sisäiset	0,00		0,00	0,00	
Vuokratulut	-44 183,10	-34 000,00	-27 027,93	-6 972,07	79,5
Aineet ja tarvikkeet	-50 922,70	-53 100,00	-49 620,35	-3 479,65	93,4
TOIMINTAKATE	-3 716,24	-34 080,00	-7 996,94	-26 083,06	23,5
Rahoitustuotot ja -kulut	41 649,89	24 000,00	-34 722,77	58 722,77	-144,7
Korkotuotot	10 653,60	12 000,00	16 981,88	-4 981,88	141,5
Muut rahoitustuotot	37 215,45	12 000,00	27 211,93	-15 211,93	226,8
Sisäiset korkotuotot			975,57	-975,57	
Arvonalentumiset sijoituksista	-4 791,84		-73 650,68	73 650,68	
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	101,17				
Muut rahoituskulut	-1 528,49		-5 265,90	5 265,90	
Sisäiset korkokulut			-975,57	975,57	
VUOSIKATE	37 933,65	-10 080,00	-42 719,71	32 639,71	423,8
Poistot ja arvonalentumiset	-37 519,49	-38 979,00	-38 979,06	0,06	100,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-37 519,49	-38 979,00	-38 979,06	0,06	100,0
TILIKAUDEN TULOS	414,16	-49 059,00	-81 698,77	32 639,77	166,5
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	414,16	-49 059,00	-81 698,77	32 639,77	166,5

5.6 Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Tulorahoitus	-42 719,71	37 933,65
Vuosikate	-42 719,71	37 933,65
Investoinnit		-41 034,00
Investointimenot		-41 034,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-42 719,71	-3 100,35
Muut maksuvalmiuden muutokset	-466 877,26	390 196,76
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-657,33	-3 121,77
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-466 219,93	393 318,53
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-466 877,26	390 196,76
Rahavarojen muutos	-509 596,97	387 096,41
Rahavarojen muutos (tase)	-509 596,97	387 096,41

5.7 Taseen liitetiedot

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
Pysyvät vastaavat	180 947,11	219 926,17
Aineettomat hyödykkeet	29 643,56	68 622,62
Muut pitkävaikutteiset menot	68 622,62	65 108,11
Lisäys As Oy Visakivu peruskunnostus		41 034,00
Poisto	-38 979,06	-37 519,49
Sijoitukset	151 303,55	151 303,55
Asunto-osakkeet	151 303,55	151 303,55
Vaihtuvat vastaavat	1 641 814,40	2 150 754,04
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	2 868,26	2 210,93
Myyntisaamiset	-680,78	-898,65
Jaksotettava korkosaamiset	3 549,04	3 109,58
Rahoitusarvopaperit	1 235 171,26	1 286 875,91
Osakkeet ja osuudet	938 278,26	982 348,41
Joukkovelkakirjalainat	296 893,00	304 527,50
Rahat ja pankkisaamiset	403 774,88	861 667,20
Osuuspankki	403 774,88	861 667,20
Vastaavaa yhteensä	1 822 761,51	2 370 680,21

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
Oma pääoma	622 359,98	704 058,75
Ainaishoitosopimusten pääomat	840,94	840,94
Edellisten tilikausien yli- ja alijäämä 1.1.	703 217,81	702 803,65
Tilikauden yli-/ alimäämä	-81 698,77	414,16
Vieras pääoma	1 200 401,53	1 666 621,46
Pitkäaikainen vieras pääoma	842 636,75	831 358,39
Saadut ennakot	842 636,75	831 358,39
Saadut ennakot ma. Haudanhoitosopimukset	83 005,88	85 077,55
Siirto ed. vuoden lyhyistä	74 430,72	74 286,57
Tilikauden lisäykset	74 181,98	68 147,12
Tilikauden poistot	-71 907,48	-70 074,64
Siirto lyhytaikaisiin saatuihin ennakkoihin	-71 449,30	-74 430,72
Saadut ennakot ma. Haudanhoitosopimukset	88 261,80	83 005,88
Saadut ennakot ma.haudanhoitosopimukset 10 v	542 019,34	503 607,87
Siirto ed.vuoden lyhyistä	131 430,75	133 701,30
Tilikauden lisäykset	160 568,70	165 690,37
Tilikauden poistot	-131 199,69	-129 549,45
Siirto lyhytaikaisiin saatuihin ennakkoihin	-139 939,37	-131 430,75
Saadut ennakot ma.haudanhoitosopimukset 10 v	562 879,73	542 019,34
Saadut ennakot ma..haudanhoitosopimukset 25 v	123 279,77	148 048,73
Siirto ed. vuoden lyhyistä	26 474,49	29 573,25
Tilikauden poistot	-24 413,22	-27 867,72
Siirto lyhytaikaisiin saatuihin ennakkoihin	-23 204,22	-26 474,49
Saadut ennakot ma..haudanhoitosopimukset 25 v	102 136,82	123 279,77
Hoitoajan pidennykset	83 053,40	81 886,00
Tilikauden lisäykset	10 400,00	12 632,40
Tilikauden vähennykset	-4 095,00	-11 465,00
Hoitoajan pidennykset	89 358,40	83 053,40
Lyhytaikaiset vieras pääoma	357 764,78	835 263,07
Saadut ennakot	234 592,89	232 335,96
Siirto seuraavan vuoden pitkäaikaisten määräaikaisten haudanhoitosopimusten ennakoista	232 335,96	237 561,12
Tilikauden lisäykset	234 592,89	232 335,96
Tilikauden vähennykset	-232 335,96	-237 561,12
Siirto seur. vuoden pitkäaikaisten määräaikaisten haudanhoitosopimusten ennakoista	234 592,89	232 335,96
Ostovelat	183,65	744,20
Muut velat	110 927,41	592 117,93
Sosiaaliturvamaksuvelka		
Vuokravakuudet	3 771,86	2 291,86
Velka seurakuntayhtymältä	107 155,55	589 826,07
Siirtovelat	12 060,83	10 064,98
Lomapalkkajaksotus	12 060,83	10 064,98
Vastattavaa yhteensä	1 822 761,51	2 370 680,21

Rahoitusarvopaperit	31.12.2022	31.12.2021
Osuudet		
Kirjanpitoarvo	938 278,26	982 348,44
Markkina-arvo	987 417,06	1 201 242,30
erotus	-49 138,80	-218 893,86
Joukkovelkakirjalainat		
Kirjanpitoarvo	296 893,00	304 527,50
Markkina-arvo	296 893,00	306 365,00
erotus	0,00	-1 837,50
Rahoitusarvopaperit yhteensä		
Kirjanpitoarvo	1 235 171,26	1 286 875,94
Markkina-arvo	1 284 310,06	1 507 607,30
erotus	49 138,80	220 731,36

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	2 895	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	495 256	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	171,1	euroa/hauta
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	5 500	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	941 050	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	1 822 792	euroa
Ylikatteisuus	881 742	euroa

Vuonna 2022 ylikatteisuus väheni yli 40 % vuoden 2021 lopun arvosta 881.742 euroon. Haudanhoitovastuun ylikatteisuuden alenemiseen vaikuttivat hoitokustannusten voimakas kasvu ja pääoman vähentyminen. Hoitokustannukset hautaa kohti kasvoivat 17 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Hoitosopimusten vastuuvuosien määrä väheni vajaalla kolmella prosentilla ja 139 vastuuvuodella.

Ainaishoitosopimusten pääomat 31.12.2022			840,94
Ainaishoitosopimuksia yhteensä			1
Yhtä sopimusta kohden pääomia on jäljellä			0
Haudanhoitokulu vuonna 2022			171,1
Yhtä ainaishoitohautaa voisi hoitaa		vuotta	0

Ainaishoitosopimukset Porissa loppuivat 31.12.2009 ja Noormarkussa 1.1.2012.

6 ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Porissa 29.3.2023

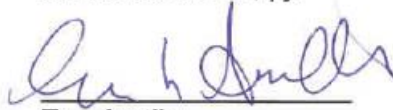
PORIN EV.LUT. SEURAKUNTAYHTYMÄN YHTEINEN KIRKKONEUVOSTO



Heimo Hietanen, pj.



Simo Korpela, vpj.



Esa Anttila



Marja Flinck



Albert Halonen



Katri Hirvola



Jorma Hännikkälä



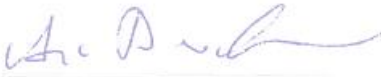
Anita Kamppi



Tarja Gustafsson



Hanna Lindberg



Ari Passilahti



Laura Pullinen



Teija Ruuhikoppi-Mäki



Markku Tanttinen



Eeva Uusimäki
hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen
päällikkö

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tarkastuksesta on annettu tilintarkastuskertomus.

Porissa 2023

BDO Audiator Oy
päävastuullinen tilintarkastaja

tilintarkastaja

Vesa Keso

Aino Lepistö

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 inneholder 1 sider før denne side

Detta dokument innehåler 1 sidor före denna sida

AINO TELLERVO LEPISTÖ

fba15afd-7342-4f83-88d0-e90e8e955e05 - 2023-05-08 15:30:29 UTC +03:00
BankID / MobileID - cd6b2f2e-f437-4706-bc15-11e03172f6c2 - FI

VESA ILMARI KESO

b8f0a960-7d47-4679-b3e7-ca3547a25050 - 2023-05-08 15:30:47 UTC +03:00
BankID / MobileID - ea8a67c0-1e26-41cb-88f0-023d847d3bbf - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

stämningfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
forettsleder

myndighed til at underskrive
repræsentant
fritidsberovende

7 LUETTELOT JA SELVITYKSET

Luettelo kirjanpito kirjoista ja tositteiden lajeista

Päiväkirja
Pääkirja
Tuloslaskelma
Tase
Rahoituslaskelma

Kipin järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa.

Luettelo tosittelajeista

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitosite	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K4	Verkkomaksut	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SN	Kolehdit muistiotos.	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
TO	Tiliote	01
AF	Poistokirjaukset	03
AV	MR Diakonia-avustus	14
DP	Perintätoim.suoritus	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
MV	Maksuvapautukset	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
DG	Asiakkaat - hyvitys	18
DR	Asiakkaat - lasku	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

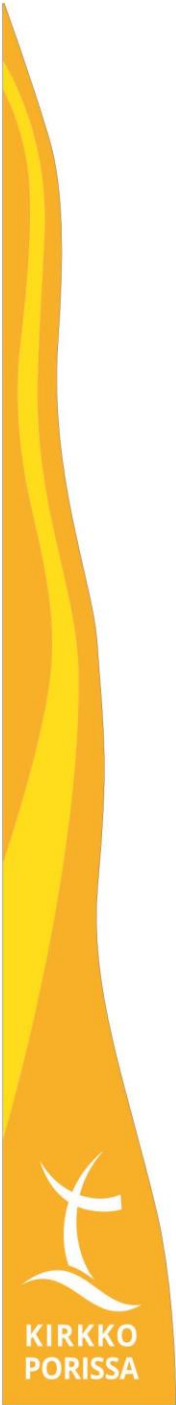
Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro
00	90000000	90007945
01	1000000	1008319
14	14000000	14009842
15	15000000	15008622
18	18000000	18002337
19	19000000	19009248
19	19000000	19009248
03	3000000	3000036

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