



TILINPÄÄTÖS- JA TOIMINTAKERTOMUS 2017

Yhteinen kirkkovaltuusto
30.5.2018



KIRKKO PORISSA
Porin ev.lut. seurakuntayhtymä

Kansi: "Luther – Villikarju viinitarhassa" -kirkonäytelmä keräsi marraskuussa Teljän kirkon täysiä saleja.

Kuva: Arto Eriksson

PORIN EVANKELISLUTERILAISEN SEURAKUNTAYHTYMÄN TILINPÄÄTÖS- JA TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2017

SISÄLTÖ

1.	<u>TOIMINTAKERTOMUS</u>	1
1.1	YLEISKATSAUS	1
1.2	SEURAKUNTASEKTORIN TALOUDELLINEN TILANNE	3
1.3	HALLINTO	9
1.3.1	Yhteisen kirkkovaltuuston ja yhteisen kirkkoneuvoston toiminta	9
1.3.2	Hallintoelimet ja luottamushenkilöt	20
	Yhteinen kirkkovaltuusto	20
	Yhteinen kirkkoneuvosto	22
	Seurakuntaneuvostot	23
	Keski-Porin seurakuntaneuvosto	23
	Lavian seurakuntaneuvosto	23
	Länsi-Porin seurakuntaneuvosto	23
	Meri-Porin seurakuntaneuvosto	24
	Noormarkun seurakuntaneuvosto	24
	Porin Teljän seurakuntaneuvosto	25
	Neuvottelukunta	25
	Viestinnän neuvottelukunta	25
	Tilintarkastajat	25
	Varatilintarkastajat	25
1.4	HENKILÖSTÖ	26
1.5	VÄKILUKU	26
1.6	TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILUT	27
1.6.1	Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi	27
1.6.1.1	<u>PL 1</u> Yleishallinto	28
	Kirkolliset vaalit	28
	Yhteinen kirkkovaltuusto	29
	Tilintarkastus ja valvonta	30
	Yhteinen kirkkoneuvosto	31
	Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut (HTH)	32
	Muu yleishallinto	35
1.6.1.2	<u>PL 2</u> Paikallisseurakunnissa tehtävä seurakuntatyö	37
	Keski-Porin seurakunta	37
	Lavian seurakunta	39

	Länsi-Porin seurakunta	42
	Meri-Porin seurakunta	45
	Noormarkun seurakunta	48
	Porin Teljän seurakunta	51
	Yhteiset varaukset	54
1.6.1.3	PL 3 Yhteiset seurakunnalliset tehtävät	55
	Yhteisen seurakuntatyön keskus	55
	Viestintäpalvelut	58
	Muut yhteiset tehtävät	61
	Muut yhteiset seurakunnalliset tehtävät	61
1.6.1.4	PL 4 Hautauspalvelut	62
1.6.1.5	PL 5 Kiinteistöpalvelut	65
1.6.2	Käyttötalouden toteutusvertailu	68
1.6.2.1	Käyttötalouselaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamiset	68
1.6.3	Tuloslaskelman toteutusvertailu	76
1.6.3.1	Tuloslaskelma ulkoinen ja sisäinen	76
1.6.3.2	Tuloslaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamisen	78
1.6.4	Investointiosan toteutusvertailu	80
1.6.5	Rahoitusosan toteutusvertailu	85
1.6.6	Yhteenvedo talousarvion toteutusvertailusta	86
1.7	TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	87
1.8	YHTEISEN KIRKKONEUVOSTON ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYÄ JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTA KOSKEVIKSI TOIMENPITEIKSI	91
2.	<u>TILINPÄÄTÖSLASKELMAT</u>	92
2.1	TULOSLASKELMA, Ulkoinen	92
2.2	RAHOITUSLASKELMA, Ulkoinen	93
2.3	TASE, Ulkoinen	94
2.4	KONSERNITASE	96
3.	<u>TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT</u>	99
3.1	TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT	100
	Henkilöstökulut	100
	Henkilömäärä toimintayksiköittäin	100
	Tilikauden henkilöstökulut	100
	Vapaaehtoiset henkilöstökulut	100
	Satunnaiset tuotot ja kulut	101
	Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	101
	Seurakuntayhtymän vakuutukset	101
	Muihin toimintatuottoihin sisältyvät pysyvien vastaavien olennaiset myyntivoitot	101
	Liikevaihto	102

	Riskit ja epävarmuudet	102
	Vakuudet annettuihin lainoihin	102
	Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet	102
3.2	TASEEN LIITETIEDOT	105
	Pysyvät vastaavat 1.1. – 31.12.2016	105
	Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet	105
	Vastaavaa	106 – 107
	Rahoitusarvopaperit	106
	Saamiset	107
	Vastattavaa	109 – 111
	Oma pääoma, Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	109
	Pitkäaikainen vieras pääoma	110
	Lyhytaikainen vieras pääoma	111
	Vastaavaa	112
	Toimeksiantojen varat, lahjoitusrahastot	112
	Vastattavaa	113
	Toimeksiantojen pääomat, lahjoitusrahastot	113
3.3	VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	114
	Eläkevastuuvajaus, Muut vakuudet ja vastuusitoumukset	114
3.4	OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT	114
	Tytäryhteisöt, Osakkuusyhteisöt	114
4.	<u>HAUTAINHOITORAHASTO</u>	115
4.1	TULOSLASKELMA, Ulkoinen	118
4.2	TASE, Ulkoinen	119 – 120
4.3	TALOUSARVIOVERTAILU, Ulkoinen	121
4.4	RAHOITUSLASKELMA, Ulkoinen	122
4.5	TASEEN LIITETIEDOT	123
	Vastaavaa	123
	Vastattavaa	124 – 125
	Laskelma hautainhoitorahaston hoitovastuiden määrästä 31.12.2017	126
	Laskelma hautainhoitorahaston yli- tai alikatteisuudesta	126
	Ainaishoitosopimuksien hoitovastuu	126
5.	<u>ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ</u>	127
5.1	TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET	127
5.2	TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	127
6.	<u>LUETTELOT JA SELVITYKSET</u>	128
6.1	LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEIDEN LAJEISTA SEKÄ SELVITYS KIRJANPITOKIRJOJEN JA TOSITTEIDEN SÄILYTYSTAVOISTA	128 – 129

PORIN EV.LUT. SEURAKUNTAYHTYMÄN

TILINPÄÄTÖS- JA TOIMINTAKERTOMUS 2017

1. **TOIMINTAKERTOMUS**

1.1 YLEISKATSAUS

Porin seurakuntayhtymän missio

- Kirkko Porissa välittää sanomaa Jumalasta ja välittää ihmisistä.

Porin seurakuntayhtymän visio

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

Vuotta 2017 juhlistettiin Suomi 100 ja reformaation juhlavuotena. Oli kulunut 500 vuotta siitä, kun Martti Luther julkaisi 95 teesiään anekapuan väärinkäytöksiä vastaan 31.10.1517. Juhlavuotena muistettiin Lutherin työtä, kirkkojen historiaa sekä reformaation merkitystä Suomessa ja maailmalla. Merkkivuotta vietettiin nimellä Armoa 2017! useiden eri tapahtumien merkeissä. Yksi huomattavimmista tapahtumista oli SuomiAreena, jossa kirkko oli mukana yhtenä pääjärjestäjänä ja Poriin saapui kahdeksan piispaa. Tasavallan presidentti Sauli Niinistö ja arkkipiispa kohtasivat SuomiAreenalla Piispan iltahetkessä keskustellen aiheesta suomalaiset arvot.

Reformaatiojuhlavuoden kunniaksi Porin Teljän kirkolla esitettiin Martti Luther – Villikarju viinitarhassa -näytelmä syksyllä loka-marraskuun vaihteessa. Näytelmää esitettiin edellisen kerran neljä vuotta sitten. Näytelmä toteutettiin noin 100 hengen joukolla, johon kuului vapaaehtoisten ja harrastajanäyttelijöiden lisäksi Liisa Nojosen tanssikoulun tanssitaiteen laajan perusopetuksen opiskelijoita. Näytelmää kävi katsomassa vajaa 3.000 henkeä viiden päivän aikana yhdeksässä näytöksessä.

SuomiAreenalla toteutettiin kirkon ja Suomi 100-hankkeen Muutosterassi, jossa jokainen sai istuttaa muutostoiveen siitä, kuinka Suomesta saataisiin parempi maa. Työelämään liittyviä toiveita ja ideoita käsiteltiin asiantuntijoiden Ratkaisupajassa. Muutosterassi oli avoinna yöstä päivää 100 tunnin ajan. Tärkeimpinä asioina reilu tuhannesta muutosehdotuksesta esiin nousi yhteisön, yhteisöllisyyden ja läsnäolon merkitys sekä yksinäisyyden ja syrjäytymisen ehkäisy. Toivottiin, että ihminen huomattaisiin aina ihmisenä.

Porin Kirjuriluodon alueella järjestettiin 30.6. – 3.7.2017 vanhoillislestadiolaisten Suviseurat, joihin osallistui parhaimmillaan yli 87.000 ihmistä. Porin ev.lut. seurakuntayhtymä osallistui seuroihin siten, että 12 rauhanyhdistyslaista pappia saarnasi yhtymän kirkoissa 2.7.2017.

Turun arkkihiippakunnan tuomiokapituli käynnisti aluerekisterihankkeen, jossa kaavaillaan aluerekistereiden sijoittuvan Turkuun ja Poriin. Aluerekisteri olisi jäsenseurakuntien yhtei-

nen jäsenrekisteripalvelu, joka huolehtisi kirkkoherranviraston kirkonkirjoihin liittyvistä tehtävistä.

Pomarkun seurakunnan kirkkoneuvosto kysyi helmikuussa 2017 Porin ev.lut. seurakuntayhtymältä vastausta liitosneuvottelupaluudesta ja yhteinen kirkkoneuvosto vastasi myöntävästi liitosneuvottelupyyntöön, jonka jälkeen liitosneuvottelut käynnistettiin. Marraskuussa 2017 todettiin, että Noormarkku ja Pomarkku ovat valmiita neuvottelemaan Pomarkun liittymisestä Noormarkun seurakuntaan ja Porin ev.lut. seurakuntayhtymään.

Satakunnan sairaanhoitopiirin toimialueen seurakuntien sairaalasielunhoidon yhteistoiminnan kustannusten jaosta päästiin sopimukseen vuoden lopussa siten, että uusi kustannusten jako astuu voimaan 1.1.2018. Sopimuksen piiriin kuuluvat Euran, Eurajoen, Harjavalan, Honkajoen, Huittisten, Jämijärven, Kankaanpään, Karvian, Kokemäen, Merikarvian, Nakkilan, Pomarkun, Rauman, Siikaisten, Säkö-Köyliön ja Ulvilan seurakunnat sekä Porin seurakuntayhtymä.

Kirkkovaltuusto hyväksyi vuonna 1957 valmistuneen Väinölän kirkon peruskorjaussuunnitelman ja varasi budjettiin kaksi miljoonaa euroa korjaustöitä varten. Edellinen kirkon laajempi korjaustyö on tehty vuonna 1985. Tuolloin korjattiin pintarakenteita. Tuleva, vuonna 2019 toteutettava korjaus kattaa sekä pintarakenteet että tekniikan.

Evankelis-luterilaisen kirkon jäsenmäärän kehitys on ollut laskeva koko maassa. Tällä hetkellä kirkkoon kuuluvien osuus on 70,72 prosenttia. Porin seurakunnissa jäsenmäärä laski yhteensä 1.026 henkilöllä. Kirkkoon liittyi 325 henkilöä ja kirkosta erosi 915 henkilöä. Jäsenmäärä vuoden 2017 lopussa oli 62.540.

Porin ev.lut. seurakuntayhtymä on velaton. Toimintojen sopeuttaminen on aloitettu ja sitä jatketaan valmistautuen tulevaisuuden haasteisiin huomioiden jäsenmäärän kehitys ja talouden haasteet. Odotettavissa on talouden vahvistuminen nousukauden seurauksena, mutta oman haasteensa suunnitteluun tuo jäsenmäärän muutokset. Porin ev.lut. seurakuntayhtymässä suhtaudutaan tulevaisuuteen luottavaisesti haasteet tunnistaen.

Tilikauden tulos oli neljän positiivisen tilivuoden jälkeen 123.873,01 euroa alijäämäinen. Negatiivisuudesta huolimatta tulos oli talousarvioon verrattuna paljon parempi. Verotulojen lasku heikensi tulokertymää. Viiden edellisen vuoden yhteenlaskettu tulos on kuitenkin selvästi positiivinen eikä Porin seurakuntayhtymän taloudellinen tilanne juurikaan heikentynyt vuoden 2017 aikana. Tavoitteena on jatkaa tasapainoista ja toimintaa turvaavaa taloutta.

1.2 SEURAKUNTASEKTORIN TALOUDELLINEN TILANNE

Maailmantalouden kehitys jatkoi nousuaan ja bruttokansantuotteen kasvu nousi 3,7 prosenttiin. Erityisesti euroalueen talousnäköymät ovat parantuneet. Maailmankauppa on piristynyt kaupan keskittyessä enemmän investointihyödykkeisiin. Suomen bruttokansantuote kasvoi arvioiden mukaan 3,1 prosenttia. Yksityinen kulutus kasvoi työllisyyden parantumisesta. Asuntorakentaminen jatkui ja tuotannollisia investointeja tehtiin paljon. Maailmankaupan kasvu ja myönteinen talouskehitys Suomen tärkeimmissä vientimaissa vaikuttivat viennin kehittymiseen.

Keskimääräinen inflaatio oli 0,7 prosenttia vuonna 2017. Kuluttajahinnat kasvoivat alkuvuodesta, mutta hidastuivat jälleen vuoden loppua kohti mentäessä. Tilastokeskuksen mukaan työttömyys väheni vuonna 2017. Työttömyysaste oli keskimäärin 8,6 %. Satakunnassa työttömien osuus työvoimasta oli 11,3 prosenttia. Porin kaupungissa työttömyys oli 13,5 prosenttia, mikä oli Satakunnan korkeinta tasoa.

Koko maassa seurakunnille tilitetyt kirkollisverotulot vähenivät 0,4 prosenttia verrattuna vuoteen 2016. Kirkollisveroja tilitettiin 886 milj. euroa. Kirkollisverot vähenivät 145 ja kasvoivat 148 seurakuntataloudessa. Seurakunnille tilitetyt kirkollisverot, yhteisövero-osuudet ja valtionrahoitus olivat yhteensä 993 milj. euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna vähennystä oli kaksi prosenttia. Yhteisövero-osuuksien tilitys vuodelta 2015 ja sitä aikaisemmilta vuosilta päättyi lokakuussa. Vuoden 2017 yhteisöveron nettotilitykset olivat lähes puoli miljoonaa euroa negatiivisia. Yhteisöveron tilalle tuli valtion talousarviomäärärahoista maksettava rahoitus, jota tilitetään seurakuntataloutta vastaavan kunnan asukasluvun mukaisessa suhteessa.

Seurakuntien maksamat verotuskustannukset alenivat yhteensä 0,7 milj. euroa. Seurakuntien osuus verotuskustannuksista oli 3,3 prosenttia, mikä euroissa oli 14,3 milj. euroa ja koko verokertymästä 1,6 prosenttia. Kirkon keskusrahastolle maksettava maksu määräytyi kirkolliskokouksen päätöksen mukaan siten, että keskusrahastomaksu oli 7,5 % vuonna 2015 toimitetun verotuksen laskennallisesta kirkollisverosta. Laskennallinen kirkollisvero saadaan jakamalla kirkollisverotulot tuloveroprosentilla. Keskusrahastomaksu pysyi ennallaan edelliseen vuoteen verrattuna. Vuotuisen kirkollisveron määrään perustuva eläkerahastomaksu oli 4 prosenttia.

Henkilöstökulujen osuus Porin seurakuntayhtymän toimintamenoista oli 63,1 prosenttia. Työmarkkinoiden keskusjärjestöjen kilpailukyky sopimuksen tavoitteena on parantaa suomalaisen työn ja yritysten kilpailukykyä, lisätä talouskasvua ja luoda uusia työpaikkoja. Kilpailukyky sopimuksen mukaan työ- ja virkaehtosopimusten voimassaoloa jatkettiin 12 kuukaudella 1.2.2017 – 31.1.2018. Tässä yhteydessä työ- ja virkaehtosopimuksiin ei tehty palkkaa koskevia muutoksia. Kilpailukyky sopimuksen mukaisesti vuosittaista työaikaa pidennettiin keskimäärin 24 tunnilla vuosittaista ansiotasoa muuttamatta 1.2.2017 lukien. Lomarahoja leikataan 30 % prosentilla vuosina 2017 – 2019.

Tilinpäätöksessä toteutettiin lomapalkkavarauksen muutoslaskenta. Vuoden 2013 tilinpäätöksestä alkaen lomapalkkajaksotukseen on sisällytetty Porin seurakuntayhtymässä erääntymättä olevan loman lisäksi pitämättä olevat erääntyneet lomapäivät ja säästövaapaat vuoden lopussa. Porin seurakuntayhtymän vuoden 2017 tilinpäätöksessä lomapalkkajaksotuksen vähennys vuoden 2016 tilinpäätökseen verrattuna oli 25.260 euroa. Tilinpäätöksen tuloslaskelmassa lomapalkkajaksotuksen toteutuma on 221.700 euroa talousarvion arviota pienempi, mikä vaikutti merkittävästi henkilöstömenoarvioiden alittumiseen.

Verotulot

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän veroprosentti on ollut 1,5 vuodesta 2013 lähtien. Verotuloja kertyi edellisvuotta selvästi vähemmän. Verotulokertymä valtionrahoitus mukaan lukien väheni 4,9 prosenttia. Talousarvioon verrattuna verotulokertymäarvio 16,16 milj. euroa alittui runsaalla 650.000 eurolla ja 4,1 prosentilla. Verotulokertymä oli selvästi tavoitetasoa jäljessä koko vuoden. Joulukuun tavanomainen kirkollisverotilitys oli noin puoli prosenttia pienempi kuin viime vuonna, mutta kirkollisverotilityksissä käytettävän jako-osuuden tarkistuksen jälkeen seurakuntien jako-osuudet kasvoivat joulukuussa 2017. Tästä syystä joulukuun tilitys oli yli 20 % edellisen vuoden joulukuun tilitystä suurempi ja vähensi verotulojen alitusta miljoonasta eurosta 0,8 miljoonaan euroon.

Toimintavuoden verotulokertymä valtionrahoitus mukaan lukien oli 15.508.993 euroa. Yhteisöverojen tilitys päättyi lokakuussa 2017. Porin osalta yhteisöverojen tilitys jäi 7.000 euroa negatiiviseksi.

Verotulojen erittely vuoden 2017 toteutuman ja talousarvion välillä:

VEROTULOT 2017	TP 2017	TA 2017	Ero, €	Ero, %
Ansio- ja pääomatuloverot	13 851 297	14 493 268	-641 971	-4,4 %
Osuus yhteisöveroista	-6 843	0	-6 843	
Valtionrahoitus	1 664 540	1 670 000	-5 460	-0,3 %
Yhteisövero ja valtionrahoitus yhteensä	1 657 696	1 670 000	-12 304	-0,7 %
Yhteensä	15 508 993	16 163 268	-654 275	-4,1 %

Tilitetyt verotulot 2017 ja 2016 sekä tilitysten erot vuosien välillä:

VEROTULOT JA VALTIONRAHOITUS				
	2017	2016	Ero, €	Ero, %
Ansio- ja pääomatuloverot	13 851 297	14 404 131	-552 835	-3,8 %
Osuus yhteisöveroista	-6 843	237 843	-244 686	-102,9 %
Valtionrahoitus	1 664 540	1 670 352	-5 812	-0,3 %
Yhteisövero ja valtionrahoitus yhteensä	1 657 696	1 908 195	-250 498	-13,1 %
Yhteensä	15 508 993	16 312 326	-803 333	-4,9 %

Verotulojen tilitykset vuosina 2013 – 2017. Vuoden 2015 luvuista lähtien mukana on Lavi-an seurakunta. Taulukossa luvut ovat tuhansina euroina.

	2013	2014	2015	2016	2017
Kirkollisvero	14 869	14 342	14 794	14 404	13 851
Yhteisövero-osuus	1 425	1 589	1 660	238	-7
Valtionrahoitus	0	0	0	1 670	1 665
Yhteensä	16 294	15 931	16 454	16 312	15 509

VEROTULOJEN JAKO-OSUUDET 2017	KOKO KIRKKO	MUUTOS ED. VUOSI	PORIN SRKY	MUUTOS ED. VUOSI
Kirkollisvero (ansio- ja pääomatuloverot)	2,98 %	0,30 %	1,56 %	-1,90 %
Osuus yhteisöveron tuotosta	2,78 %	0,00 %	1,32 %	0,00 %

Porin seurakuntayhtymän osuus kirkollisverotulojen tuotosta aleni 1,9 % vuonna 2017 edelliseen vuoteen verrattuna ja osuus yhteisöveron tuotosta pysyi ennallaan vuoden 2015 tasossa, koska yhteisöverojen tilittäminen loppui vuoden 2017 lopulla. Kirkollisveron koko kirkon osuus nousi vuonna 2017 vuosien 2012 – 2016 tavoin. Keskimääräinen kirkollisveron tuotto jäsentä kohti oli Porin seurakuntayhtymässä 221 euroa vuonna 2017.

Toteutuvaan verotulojen kehitykseen vaikuttavat taloudellisen tilanteen kehittymisen ohella kirkosta eroamiset sekä verotulojen jako-osuudet ja tuloveroprosentti. Jäsenmäärän väheneminen jatkui edelleen ja oli 1,6 prosenttia. Jäsenmäärän väheneminen 1026 henkilöllä oli suurin 16 vuoteen. Jäsenmäärään vaikutti se, että seurakuntiin liittyi 325 henkilöä ja erosi 915. Kastettujen määrä oli 549 ja kuolleita oli 809.

Tilinpäätös 2017

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tilikauden tulos on 123.873,01 euroa alijäämäinen. Neljän positiivisen tulosvuoden jälkeen tulos kääntyi negatiiviseksi. Talousarviossa tilikauden tulos oli arvioitu 809.000 euroa negatiiviseksi, joten tulos on lähes 700.000 euroa talousarvion parempi. Viimeisen viiden tilivuoden yhteenlaskettu tulos on positiivinen ja parantaa seurakuntayhtymän taloutta.

Aikaisempina tilikausina purettuihin investointivarauksiin liittyen poistoeron vähennystä kirjataan tilinpäätöksessä 340.335,49 euroa. Uusia investointivarauksia ei muodosteta. Tilinpäätösjärjestelyjen jälkeen tilikauden ylijäämä on 216.462,48 euroa, joka esitetään siirrettäväksi omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätillille.

Tuloslaskelma sisältää vuoden 2017 ulkoiset ja tilikauden kuluessa syntyneet sisäiset erät. Talousarvioon verrattaessa toimintakate oli suunniteltua selvästi parempi toimintatuottojen ylittäessä arvion 449.000 eurolla ja henkilöstömenojen alittuessa 735.000 euroa. Toimintakatteen menojen alitus talousarvioon verrattuna on 905.000 euroa. Suuri poikkeama tilikaudella oli myös verotulojen alittuminen 654.000 eurolla. Rahoitustilanteen osalta vuosi oli kohtuullinen ja maksuvalmius pysyi koko vuoden ajan lähes normaalina. Vuoden menoista selvittiin ilman lainanottoa. Vuoden lopussa rahatilanne heikkeni, mutta menoista selvittiin aikaisempien kuukausien tulokertymän avulla.

Ulkoisten ja sisäisten erien toimintatuotot ovat 2.720.000 euroa, kun vuonna 2016 vastaava luku oli 2.436.000 euroa eli korotusta edelliseen verrattuna kertyi lähes 12 prosenttia. Toimintatuotot ylittivät talousarvion 449.000 eurolla. Toimintatuotoissa suurimmat tuloylitykset talousarvioon verrattuna olivat retki- ja matkamaksuissa, joissa talousarvion toteutuma ylittyi 97 prosentilla. Vuokratuotoissa ylitystä kertyi 31 prosenttia. Muut toimintatuotot -erä ylittyi yli yhdeksänkertaisesti, koska tuotoissa oli myydyin kiinteistön myyntivoitto 156.000 euroa.

Toimintakulut olivat yhteensä 15.790.000 euroa ja 455.000 euroa pienemmät kuin talousarviossa. Toimintakulut kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 1,9 %. Viimeisen seitsemän vuoden aikana menojen kasvu on selvästi pienentynyt ja kääntynyt välillä menojen vähentymiseksi. Henkilöstökulut toteutuivat 93,1 prosenttisesti ja ne alittivat talousarvion 735.000 eurolla. Henkilöstökulut vähentyivät edellisestä vuodesta yhteensä 0,6 % ja 57.800 euroa.

Toimintakate oli 13,07 milj. euroa negatiivinen, joka on 6,5 prosenttia ja 905.000 euroa arviota parempi. Toimintakate kertoo, kuinka paljon käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja rahoitustuotoilla. Toimintakate pysyi lähes ennallaan vuoteen 2016 verrattuna. Toimintakatteen nettomenot kasvoivat 0,1 prosenttia ollen 11.000 euroa.

Verotuskulut olivat 0,23 milj. euroa ja alittivat talousarvion seitsemällä prosentilla. Kirkon keskusrahastolle maksettiin 0,73 milj. euroa. Maksu alitti arvion 37.000 eurolla. Vuodesta 2013 alkaen seurakunnilla on ollut eläkerahastomaksu Kirkon eläkerahaston kasvattamiseksi. Porin seurakuntayhtymä maksoi eläkerahastomaksua 0,58 milj. euroa. Maksu jäi alle arvioidun.

Korkotuottoja ja muita rahoitustuottoja arvioitiin kertyvän 314.000 euroa. Tuottoja toteutui 586.649 euroa, joka oli 87 prosenttia arvioitua enemmän.

Kurssien laskiessa sijoitusten hankintahinnasta tehdään tilinpäätöksissä 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 2017 kirjataan arvonalennuksia markkinahintojen noustua nettona yhteensä 36.105 euroa.

Tilinpäätös 2017			
Sijoitusten arvonalennukset ja arvonalennusten palautukset			
Vuosi	LISÄYS, €	VÄHENNYS, €	YHTEENSÄ, €
2017		36 105	963 720
2016		327 046	999 825
2015	153 972		1 326 871
2014	146 218		1 172 899
2013		180 665	1 026 681
2012		168 427	1 207 346
2011	656 952		1 375 773
2010		141 423	718 821
2009		653 733	860 244
2008	1 055 574		1 513 977
2007	458 403		458 403

Talousarviossa nettorahoitustuotoiksi oli arvioitu 274.000 euroa. Rahoitustuottojen toteutumana netto ylitti talousarvion 90 prosentilla ollen 248.000 euroa. Sijoituspääoman määrä oli vuoden lopussa hankintahinnaltaan 10,0 milj. euroa. Sijoitusvarallisuus kasvoi hieman edelliseen vuoteen verrattuna. Vuoden 2016 lopussa sijoitusomaisuus oli 9,9 milj. euroa.

Seurakuntayhtymällä oli vuoden 2016 lopussa yksi luotto rahoituslaitoksilta. Noormarkun seurakunnalta tullut pankkilaina 517.600 euroa maksettiin kerralla loppuun vuoden 2017 puolivälissä. Tämän jälkeen Porin seurakuntayhtymällä ei ole jäljellä pankkilainaa. Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22:n asunto-osakkeisiin oli kiinteistöyhtiön pitkäaikaista lainaa vuoden lopussa 225.800 euroa ja laina lyheni vuoden aikana 34.700 euroa.

Vuosikate oli 1,4 miljoonaa euroa ja se oli talousarviota parempi lähes 0,6 milj. euroa. Talousarvioon verrattuna toteutuma oli 69 % parempi. Vuosikate kertoo kokonaistulorahoituksen ennen poistoja ja satunnaisia eriä. Satunnaisia tuottoja ei tilikaudella ollut.

Suunnitelman mukaiset poistot olivat 1,55 milj. euroa ja ne on kohdennettu tehtäväalueille, joiden toiminnasta poistot aiheutuvat. Poistot alittuivat 6,2 prosentilla ja ovat 2,6 prosenttia pienemmät kuin vuonna 2016.

Investointimäärä oli edellisvuotta pienempi, mutta vuoden 2016 tapaan investointien määrä nousi yli miljoonaan euroon. Investointien toteutuma oli 1.059.104 euroa, joka oli talousarvioon verrattuna 74.000 euroa ja 6,5 % pienempi. Suurimmat investointikohteet olivat Ahlaisten hautausmaan huoltorakennuksen rakentaminen 162.300 €, kuorma-auton hankinta Porin metsähautausmaalle 154.200 €, Noormarkun seurakunnan lastentalon rakentaminen 130.000 €, Noormarkun seurakuntatalon korjaus 111.000 € ja Väinölän kirkon peruskorjauksen aloituskulut 104.000 €. Noormarkun seurakunnan lastentalon kokonaiskustannukset ovat 429.000 €. Muut investoinnit jäivät alle 80.000 €.

Investointiosassa oli 28 hanketta, joista kaksi ei toteutunut. Talousarvion määrärahojen vähennyksiä tehtiin 210.000 eurolla. Vastaavasti määrärahojen lisäyksiä oli 243.000 euroa. Tilinpäätöksessä kolmen investointikohteen menot ylittyivät: Junnilan leirikeskuksen ulkovaraston rakentaminen 6.038 €, Ahlaisten hautausmaan huoltorakennuksen rakentaminen 12.290 € ja krematorion tekniikan uusiminen 794 €. Väinölän kirkon peruskorjauksen toteutuneet menot ylittivät vuoden 2017 määrärahan, mutta hankkeen kokonaismääräraha ei ylittynyt, koska hanke on useamman vuoden projekti.

Rahoituslaskelman mukaan seurakuntayhtymän rahavarojen muutos oli tilikaudella 71.000 euroa negatiivinen. Rahavarojen muutos on ollut edellisen neljän vuoden aikana positiivinen. Talousarviossa muutosten jälkeen rahavarojen vähennykseksi oli arvioitu 351.000 euroa. Rahoituslaskelman varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta oli lähes 405.000 euroa positiivinen, joten tulorahoitus kattoi hyvin investointimenot. Rahoitus-toiminnan rahavirta oli pääasiassa pitkäaikaisten lainojen vähentymisen vuoksi 476.000 euroa negatiivinen. Talousarvioon verrattuna rahavarojen väheneminen oli 280.000 euroa pienempi. Rahavarojen vähentyminen johtui verotulojen vähenemisestä ja pankkilainan loppuyhennyksestä.

TULOSLASKELMA (ulkoinen ja sisäinen)				
TILINPÄÄTÖS 2017	TP 2017	TA 2017	TP17 – TA17 ERO, €	TP17 – TA17 ERO, %
TOIMINTATUOTOT	2 720 191	2 270 767	449 424	19,8 %
Henkilöstökulut	-9 964 677	-10 700 163	735 486	-6,9 %
Muut toimintakulut	-5 825 097	-5 544 831	-280 266	5,1 %
TOIMINTAKULUT YHT.	-15 789 774	-16 244 994	455 220	-2,8 %
TOIMINTAKATE	-13 069 583	-13 974 227	904 644	-6,5 %
VEROTULOT	15 508 993	16 163 268	-654 275	-4,0 %
VEROTUSKULUT	-225 523	-242 000	16 477	-6,8 %
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-1 312 404	-1 380 000	67 596	-4,9 %
RAHOITUSTUOTOT	586 649	314 100	272 549	86,8 %
RAHOITUSKULUT	-64 700	-40 000	-24 700	61,7 %
VUOSIKATE	1 423 432	841 141	582 291	69,2 %
POISTOT	-1 547 305	-1 650 000	102 695	-6,2 %
TILIKAUDEN TULOS	-123 873	-808 859	684 986	-84,7 %
POISTOERON MUUTOS	340 335	335 434	4 901	101,5 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	216 462	-473 425	689 887	-145,7 %

Sisäinen tarkastus

Sisäinen tarkastus toteutetaan seurakuntayhtymän ja seurakuntien sisäisenä toimintana. Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on tarkastella seurakuntayhtymän sisäisiä prosesseja, kuten tosite- ja rahojenkäsittelyn oikeellisuutta, riskienhallintaa sekä hyvän hallintotavan noudattamista. Seurakuntayhtymän ja seurakuntien sisäisen tarkastuksen toimivuudesta vastaa kunkin toimintayksikön esimies, jolla on vastuu toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden seurantaan palvelevasta tiedonkulusta ja raportoinnista. Sisäistä tarkastusta tehdään esimiesten sekä hallinto-, talous- ja henkilöstöpalveluiden toimesta.

Esimiehen on ryhdyttävä toimenpiteisiin, mikäli hän havaitsee sääntöjen ja ohjeiden vastaista, epätaloudellista ja/tai tehotonta toimintaa. Asiasta on raportoitava tarvittaessa ylemmälle esimiehelle. Henkilöstön pitää tuoda esimiehen tietoon havaitsemansa epätaloudellinen ja/tai virheellinen toiminta. Tarkastuksien ja tarkastusraporttien perusteella korjataan ja tarkistetaan toimintaa. Luottamushenkilöille raportoidaan seurakuntayhtymän sisäisen tarkastuksen toteutumisesta.

1.3 HALLINTO

1.3.1 Yhteisen kirkkovaltuuston ja yhteisen kirkkoneuvoston toiminta

Yhteinen kirkkovaltuusto

Yhteinen kirkkovaltuusto kokoontui kertomusvuonna neljä kertaa. Kokouksissa käsiteltiin 66 asiaa.

Päätöksiä

KV 18.1.2017:

Valittiin yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2017 – 2018 Harri Saine.

Valittiin yhteisen kirkkovaltuuston varapuheenjohtajaksi vuosiksi 2017 – 2018 Lea Peltomäki.

Valittiin yhteisen kirkkoneuvoston varapuheenjohtajaksi vuosiksi 2017 – 2018 Marjatta Salonen.

Valittiin yhteisen kirkkoneuvoston jäseniksi ja varajäseniksi vuosiksi 2017 – 2018:

jäsen

Salonen Marjatta, vpj.
Anttila Esa
Heilimä Janne
Huhtanen Kristiina
Kamppi Anita
Korpela Simo
Myllykoski Sonja
Mönkkönen Ritva
Nevanranta Erkki
Pekola Antti
Sinisalmi Hanna
Säämäki Matti
Turunen Miia

varajäsen

Koivusaari Eino
Mäntylä Matti
Kause Anne
Walli Helvi
Kuusiranta Tellervo
Linnainmaa Antti
Yli-Kauhaluoma-Nurmi Päivi
Karihaara Juuso
Halonen Erkki
Lund Elina
Toivanen Paula
Rouvali Arja-Leena
Raitala Reijo

Nimettiin vuosiksi 2017 – 2019 Kirkon mediasäätiön hallintoneuvoston jäseneksi Leena Kallionsivu ja varajäseneksi Katri Hirvola.

Hyväksyttiin Pihlavan kirkon alttarimuutos ja lähetettiin päätös Kirkkohallituksen vahvistettavaksi.

Lakkautettiin Porin Teljän seurakunnan ylimääräinen lehtorin virka ja perustettiin Porin Teljän seurakunnan lähetys- ja kansainvälisen työn sihteerin virka.

KV 31.5.2017:

Merkittiin tiedoksi yhteisen kirkkoneuvoston määräys Janne Heilimän valinnasta edustajakseen yhteisen kirkkovaltuuston kokouksiin vuosiksi 2017 – 2018.

Todettiin Matti Ihalaisen luottamustoimen yhteisessä kirkkovaltuustossa lakanneen ja että tilalle yhteisen kirkkovaltuuston jäseneksi toimikauden jäljellä olevaksi ajaksi tulee Erkki Nevanranta.

Todettiin varajäsen Mika Nokelaisen luottamustoimen yhteisessä kirkkovaltuustossa lakanneen.

Muutettiin Länsi-Porin seurakunnan diakonissan virka diakonian viraksi 1.6.2017 lähtien.

Siirrettiin vuoden 2017 talousarvion käyttötalousosassa Meri-Porin seurakunnan diakonia-työstä henkilöstömäärärahoja yhteensä 42.000 euroa yhteisen seurakuntatyön keskuksen oppilaitostyöhön.

Siirrettiin vuoden 2017 talousarvion käyttötalousosassa toimintayksiköistä yhteensä 36.000 euroa määrärahoja hallinto-, talous- ja henkilöstöpalveluihin.

Lisättiin vuoden 2017 investointiosaan 18.000 euroa Länsi-Porin kirkon lämmönvaihtimen uusimiseen.

Siirrettiin Käppärän aluevalaistukseen varattu 50.000 euron määräraha ja kuorma-autoon varatusta määrarahasta 20.000 vanhan krematoriouunin tekniikan uusimiseen.

Hyväksyttiin vuoden 2016 talousarvion investointiosassa tapahtunut Lavian seurakuntatalon lämmitysjärjestelmän 25.447,61 euron suuruinen menojen ylitys.

Hyväksyttiin vuoden 2016 tilinpäätöksen käyttötalousosassa tapahtunut Lavian seurakunnan toimintakatteen ylitys 380,33 eurolla.

Merkittiin tiedoksi Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tilintarkastuskertomus vuodelta 2016 ja hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tilinpäätös vuodelta 2016 sekä myönnettiin vastuuvapaus Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tilivelvollisille tilikaudelta 1.1. – 31.12.2016.

Merkittiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän henkilöstötilinpäätös vuodelta 2016 tiedoksi.

Hyväksyttiin hautapaikkamaksut vuodelle 2018.

Merkittiin tiedoksi vastaus yhteisessä kirkkovaltuustossa 30.11.2016 tehtyihin seuraaviin ponsiesityksiin:

1. Matti Säämäki:

”Yhteinen kirkkoneuvosto perustaa rakennemuutoksen tilannetta seuraavan (ohjaus)ryhmän, joka voi tarvittaessa tehdä toimenpide-ehdotuksia. Ryhmä koostuu puheenjohtajistosta, valtuuston eri ryhmittymistä ja kirkkoneuvoston esittelijöistä (siis luottamushenkilöitä ja virkamiehiä).

Yhteinen kirkkoneuvosto valmistelee edellä mainitun rakennemuutosta seuraavan ryhmän kanssa valtuustolle henkilöstöstrategian ja yhtymätason henkilöstösuunnitelman.”

2. Sos.dem. kirkkovaltuustoryhmä, valt.ryhm. pj. Sonja Myllykoski:

”Porin evankelisluterilaisen seurakuntayhtymän yhteinen kirkkovaltuusto velvoittaa, että yhteinen kirkkoneuvosto laajentaa johtoryhmää siten, että siinä on mukana myös luottamushenkilöitä puheenjohtajistosta ja valtuuston eri ryhmittymistä.”

3. Valtuutettu, ent. ohjausryhmän jäsen Lea Peltomäki ja 10 muuta allekirjoittajaa:

”Ohjausryhmän tarkoituksena oli alkujaan, että vuonna 2016 valmistellaan Porin seurakuntayhtymään johtava virka, jonka viranhaltija hoitaa hallinto-, talous- ja henkilöstöasioita vuodesta 2017 alkaen.

Kehotan ryhtymään välittömästi toimenpiteisiin asian hoitamiseksi.”

KV 11.10.2017:

Valittiin Eeva Uusimäki hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikön virkaan.

Lakkautettiin pääkirjanpitäjän virka 31.12.2017, perustettiin talousasiantuntijan virka painopisteenä kirjanpito 1.1.2018 alkaen, lakkautettiin palkka- ja henkilöstösihteerin virka 31.12.2017, perustettiin palkka- ja henkilöstöasiantuntijan virka 1.1.2018 alkaen, lakkautettiin laskentasihteerin virka 31.12.2017 ja perustettiin hallinto-, talous- ja henkilöstösihteerin virka 1.1.2018 alkaen.

Vahvistettiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tuloveroprosentiksi 1,50 vuodelle 2018.

Hyväksyttiin päivitetty Porin ev.lut. seurakuntayhtymän taloussääntö.

Myönnettiin vuoden 2017 talousarvion investointiosaan 15.000 euron määrärahan lisäys IT-laitteiden hankintaan.

Siirrettiin Noormarkun seurakuntatalon korjaukseen yhteensä 140.000 euroa Käppärän hautausmaan ison siunauskappelin urkuhankkeesta ja Ahlaisten seurakuntakodin vesikatton korjauksesta.

KV 29.11.2017:

Todettiin Reetta Uusitalon luottamustoimi yhteisessä kirkkovaltuustossa lakanneen ja että tilalle yhteisen kirkkovaltuuston jäseneksi toimikauden jäljellä olevaksi ajaksi tulee Esko Keiholehti.

Siirrettiin vuoden 2017 talousarviossa Yhteisten seurakunnallisten tehtävien Muut yhteiset tehtävät -tehtäväalueelta 6.567,13 euroa toimintayksiköiden tehtäväalueille.

Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän osalta Satakunnan seurakuntien sopimus sairaalasielunhoidon kustannusten yhteistoiminnallisesta jakamisesta.

Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän talousarvio vuodeksi 2018 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2018 – 2020.

Valtuutettu Helvi Walli teki seuraavan ponsiesityksen:

Panostetaan koululaisten aamupäivä- ja iltapäivätoiminnan kilpailutukseen. Ponsiesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

Aloitteet

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

Vuonna 2017 ei jätetty aloitteita.

Yhteinen kirkkoneuvosto

Yhteinen kirkkoneuvosto kokoontui kertomusvuonna pääsääntöisesti kerran kuukaudessa, paitsi heinäkuussa. Kokouspäivä oli keskiviikko. Kertomusvuoden aikana yhteinen kirkkoneuvosto piti 10 kokousta. Kokouksissa käsiteltiin 226 asiaa.

Päätöksiä

KN 1.3.2017:

Valittiin viestinnän neuvottelukunnan puheenjohtajaksi Marja-Kristiina Vainela ja muiksi jäseniksi Heimo Hietanen, Arto Aro, Maarit Kautto, Aki-Petri Heino, Anna-Mari Vuollet ja Laura Aimola vuosiksi 2017 – 2018 sekä yhteisen kirkkoneuvoston edustajaksi Kristiina Huhtanen.

Valittiin vuosiksi 2017 – 2018 hautausmaakatselmusten työryhmä, jonka tehtävänä on vuosittain toimittaa hautausmaiden katselmuksat. Työryhmään valittiin yksimielisesti yhteisen kirkkoneuvoston jäsenet Marjatta Salonen, Janne Heilimä ja Antti Pekola.

Valittiin yksimielisesti Lea Peltomäki Yhteisvastuukeräyksen tarkastajaksi.

Hyväksyttiin Junnilan leirikeskukseen varastorakennuksen suunnitelmat.

Hyväksyttiin Ahlaisten hautausmaan sosiaalitala-/varastorakennuksen suunnitelmat.

Otettiin Emilia Korkea-aho 6.3. – 31.8.2017 määräaikaisesti seurakuntapalvelujen diakonian virkaan.

Siirrettiin Eeva-Riitta Koivisto määräaikaisesti perheneuvojan virkaan 1.6. – 31.12.2017, otettiin Maria Ollila määräaikaisesti sairaalapastorin (50 %) virkaan 1.6. – 31.12.2017 ja otettiin Anne Sippola määräaikaisesti sairaalapastorin (50 %) virkaan 1.6. – 31.12.2017.

Otettiin Virpi Äijö 24.3. – 31.12.2017 määräaikaisesti keskusrekisterin toimistosihteerin virkaan.

Valittiin päihde- ja kriminaaliryöön diakonian virkaan valittiin yksimielisesti Heli Lukka. Heli Lukan kieltäytymisen varalle valittiin yksimielisesti Seija Suihkonen.

Valittiin Keski-Porin ja Porin Teljän seurakuntatoimistojen yhteisen seurakuntasihteerin virkaan yksimielisesti Tapani Mäkelä ja varalle Sari Aro.

Merkittiin tiedoksi Päivi Kuuselan virkasuhteen päättyminen 1.5.2017 alkaen.

Merkittiin tiedoksi Minna Kleemola-Selinin virkasuhteen päättyminen 1.2.2017 alkaen.

Merkittiin tiedoksi Minna Heikkilän virkasuhteen päättyminen 24.3.2017 alkaen.

Vastattiin myöntävästi Pomarkun seurakunnan liitosneuvottelupyyntöön ja lähetettiin päätös Pomarkun seurakunnalle, nimettiin edustajiksi liitosneuvotteluihin yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtaja, yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja sekä hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikkö.

KN 29.3.2017:

Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tilinpäätös vuodelta 2016 tilinpäätöskirjan mukaisesti, tilikauden tulos +779.436,91 euroa sekä allekirjoitettiin tilinpäätös ja lähetettiin se tilintarkastajille hallinnon ja talouden tarkastusta varten.

Myönnettiin vuoden 2017 yhteisen kirkkoneuvoston käyttöön vuoden aikana esille tuleviin ylläpitäviin menoihin varatuista määrärahoista 3.000 euron suuruinen avustus Porin seurakuntanuorten Rooman matkan toteuttamiseksi 21. – 28.10.2017.

Valittiin Junnilan leirikeskuksen varastorakennuksen rakentamisen kokonaisurakoitsijaksi RMK Rent Oy urakkahintaan 52.466,60 euroa alv 24 %.

Tilattiin vanhan krematoriuunin tekniikan uusiminen Tekmur Oy:ltä.

Hankittiin Scania Euro 6 -kuorma-auto Scania Suomi Oy:ltä 154.195,00 euron hintaan alv 24 %.

Maksettiin vuoden 2017 yhteisen kirkkoneuvoston käyttöön vuoden aikana esille tuleviin ylläpitäviin menoihin varatuista määrärahoista 3.600 euron suuruinen avustus Lattomeren rukoushuoneyhdistys ry:lle.

Esitettiin Turun arkkihiippakunnan tuomiokapitulille, että Janne Punkari vihitään papiksi ja määrätään Porin ev.lut. seurakuntayhtymän sairaalapastorin virkaan.

Hyväksyttiin yhteisessä kirkkovaltuustossa 30.11.2016 tehtyjen ponsiesitysten täytäntöönpano:

- johtoryhmää ei laajenneta,
- nimetä tukipalvelujen ja yhteisen seurakuntatyön kehittämisryhmän puheenjohtaja ja jäsenet sekä
- nimetä seurakuntayhtymän kehittämisryhmän puheenjohtaja ja jäsenet.

KN 26.4.2017:

Valittiin hautauspalvelujen toimistosihteerin virkaan yksimielisesti Juuli Grönstrand. Juuli Grönstrandin kieltäytymisen varalle valittiin yksimielisesti Saijaleena Sivula-Virtanen.

Valittiin Silokallion kurssikeskuksen keittäjän virkaan yksimielisesti Diana Varhelahti. Diana Varhelahten kieltäytymisen varalle valittiin yksimielisesti Riitta Lähtölä.

Merkittiin tiedoksi hautauspalveluiden työnjohtaja Esa Palomäen virkasuhteen päättyminen 1.10.2017 alkaen eläkkeelle siirtymisen takia.

Asetettiin vuoden 2018 talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman 2018 – 2020 laadintaperusteet esitetyn mukaisesti, annettiin toimintayksiköille vuoden 2018 talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman 2018 – 2020 laadintaohjeet, annettiin toimintayksiköille tehtäväksi määritellä vuoden 2018 ja suunnitelmavuosien 2019 – 2020 perustehtävä, tavoitteet, toiminta sekä tunnusluvut ja annettiin toimintayksiköille tehtäväksi laatia talousarvionsa perusteluineen asetettujen kehysten mukaan 31.5.2017 mennessä.

KN 17.5.2017:

Hyväksyttiin Suomen Terveystalo Oy:n tarjous Porin seurakuntayhtymän työterveyshuoltopalveluista vuosille 2018 – 2020.

Valittiin keskusrekisterin toimistosihteerin virkaan yksimielisesti Nina Roiha. Nina Roihan kieltäytymisen varalle valittiin yksimielisesti Päivi Furuholm.

Otettiin Johanna Simola määräaikaisesti vailla vakinaista viranhaltijaa olevaan oppilaitosdiakonian virkaan 12.6. – 14.12.2017.

Merkittiin tilintarkastuksen 2016 yhteenveto ja huomiot tiedoksi.

Hyväksyttiin Timo Saarisen tarjous ja myönnettiin Kirkkosanomien ulkoasu-uudistusta varten yhteisen kirkkoneuvoston käyttövaroista kuluvalle vuodelle 12.000 euroa, joka kattaa kokonaisuudistuksen lisäksi koulutus- ja matkakulut.

Reposaaren pappilan julkisivujen ja vesikaton maalauksen urakoitsijaksi valittiin Sorcolor Oy:n hintaan 49.175 euroa.

Valittiin Ahlaisten hautausmaan huoltorakennuksen rakentamiseen kokonaisurakoitsijaksi Rakennus Pitkänen Oy kokonaisurakkahintaan 138.180,64 euroa sis. alv 24 %.

Merkittiin Lavian kirkon ja seurakuntatalon lämmitysjärjestelmän muutostyön taloudellinen loppuselvitys tiedoksi.

Merkittiin tiedoksi esitetyt perusteet pohjaksi haettaessa Käppärän hautausmaan krematorium ympäristölupaehtojen tarkistamista vuosille 2018 – 2022.

Hyväksyttiin hautausmaksujen hinnasto lukuun ottamatta hautapaikkamaksuja sekä hautainhoitorahaston hinnasto vuodelle 2018.

Vahvistettiin vuodelle 2018 seurakuntayhtymän perimät maksut ja seurakuntatilojen käyttökorvaukset.

Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän leiri- ja kurssikeskusten palvelujen hinnat vuodelle 2018.

21.6.2017:

Käynnistettiin Noormarkun seurakuntatalon korjaustyöt syksyllä 2017.

Valittiin hautauspalveluiden työnjohtajan virkaan yksimielisesti Alekski Lahti. Alekski Lahden kieltäytymisen varalle valittiin yksimielisesti Eetu Nieminen.

Otettiin Merja Varpela hallinto-, talous- ja henkilöstöpalveluihin toimistosihteeriksi määräaikaiseen virkasuhteeseen 1.7. – 31.12.2017.

Merkittiin tiedoksi Annikki Korkeamäen virkasuhteen päättyminen 1.1.2018 hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen toimistosihteerin virasta eläkkeelle siirtymisen johdosta.

Myönnettiin uusien virsikirjojen hankintaa varten yhteisen kirkkoneuvoston käyttövaroista kuluvalle vuodelle 2.800 euroa.

Annettiin esimiehille kolmen vuoden pilottijaksoksi oikeus myöntää työntekijälle yksi – kolme päivää sairauslomaa lääkärintodistusta vaatimatta tai tarvittaessa ohjata työntekijä työterveyshuoltoon.

Päätettiin, että Porin ev.lut. seurakunnat osallistuvat yhteistyössä Porissa 28. – 30.6.2019 järjestettävän SLEY:n valtakunnallisen Evankeliumijuhlan järjestelyihin.

KN 30.8.2017:

Merkittiin Ulla Kuusiston eroilmoitus näkövammais- ja laitოსdiakonian virasta 1.9.2017 lukien tiedoksi.

Annettiin vastaus Kirkkohallituksen kyselyyn kirkolliskokouksen tulevaisuuslinjauksista.

Merkittiin tiedoksi neuvottelut aluerekisterin perustamisesta tuomiokapitulin johdolla Porissa 18.10.2017.

Merkittiin tiedoksi Harjavallan seurakunnan lähettämä kutsu jatkotyöskentelyyn seurakuntien sairaalasielunhoidon sote-yhteistyösopimuksen synnyttämiseksi.

KN 20.9.2017:

Otettiin Maija Salmijärvi Porin ev.lut. seurakuntayhtymän talonmies-vahtimestarin virkaan 1.1.2018.

Päätettiin tehdä 1.1. – 31.12.2018 sopimukset Porin Kirkkosanomien ilmoitushankinnasta Kotimaa Oy:n kanssa, jakelusta Posti Oy:n kanssa, painatuksesta Alma Manu Oy:n kanssa ja taitosta Tiina Liivolán kanssa.

Hyväksyttiin Väinölán kirkon korjaussuunnitelmat, valittiin Erkki Nevanranta ja Minna Salminen Väinölán kirkon rakennustyöryhmään.

Annettiin Noormarkun seurakuntatalon korjaustyöurakka Kullaan Restauraointi- ja Rakennuspalvelu Oy:lle kokonaisurakkahintaan 122.760 euroa sis. alv 24 %.

Merkittiin tiedoksi Porin kaupungin ympäristö- ja terveysturvayksikön päätös Käppärän krematorion ympäristöluvan tarkistamisesta.

KN 25.10.2017:

Merkittiin tiedoksi hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen talousassistentti Pirjo Kajanne-Liljan virkasuhteen päättyminen 1.4.2018 eläkkeelle siirtymisen johdosta.

Merkittiin tiedoksi Silokallion kurssikeskuksen siivoojan Sinikka Rosengrenin työsuhteen päättyminen 1.4.2018 eläkkeelle siirtymisen johdosta.

Hyväksyttiin 1.1.2018 alkaen talousasiantuntijan viran johtosääntö, painopisteenä kirjanpito, palkka- ja henkilöstöasiantuntijan viran johtosääntö sekä hallinto-, talous- ja henkilöstösihteerin viran johtosääntö. Otettiin Riitta Peltomäki talousasiantuntijan virkaan, painopisteenä kirjanpito sekä Helena Anttonen palkka- ja henkilöstöasiantuntijan virkaan 1.1.2018 alkaen. Julistettiin haettavaksi hallinto-, talous- ja henkilöstösihteerin virka. Kumottiin yhteisen kirkkoneuvoston 11.1.1984/8 § hyväksymä palkanlaskijan viran johtosääntö 1.1.2018 alkaen ja muutettiin palkanlaskijan virkanimike toimistosihteerin virkanimikkeeksi 1.1.2018 alkaen. Hyväksyttiin toimistosihteerin viran johtosääntö, painopisteenä talous- ja henkilöstötyö 1.1.2018 alkaen. Myönnettiin hallintosihteeriksi Mirjami Heiniluomalle virkavapautta 1.1. – 31.12.2018 hallintosihteerin virasta ja otettiin Mirjami Heiniluoma ma. hallinto- ja henkilöstöasiantuntijan virkaan 1.1. – 31.12.2018.

Valittiin keskusrekisterin toimistosihteerin virkaan valittiin yksimielisesti Päivi Furuholm. Päivi Furuholmin kieltäytymisen varalle yksimielisesti Annukka Österholm.

Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän ja hautainhoitorahaston vuoden 2018 talousarvioehdotus sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2018 – 2020.

KN 15.11.2017:

Hyväksyttiin OP Vakuutus Oy:n tarjous Porin seurakuntayhtymän vakuutuksista. Vakuutukset alkavat 1.1.2018.

Valittiin hallinto-, talous- ja henkilöstösihteerin virkaan yksimielisesti Atte Hyvärinen.

Otettiin Merja Varpela hallinto-, talous- ja henkilöstöpalveluihin toimistosihteeriksi määräaikaiseen virkasuhteeseen 1.1. – 31.12.2018.

Valittiin työnantajan edustajaksi yhteistyötoimikuntaan Sari Salow.

Merkittiin hautausmaiden katselmuspöytäkirja tiedoksi.

KN 13.12.2017:

Merkittiin tiedoksi Kalevi Lindforsin virkasuhteen päättyminen kiinteistöpäällikön virasta 1.10.2018 alkaen eläkkeelle siirtymisen vuoksi.

Määrättiin hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikkö hoitamaan Porin ev.lut. seurakuntayhtymän työsuojelupäällikön tehtäviä 1.1.2018 alkaen.

Muutettiin näkövammais- ja laitosdiakonian viran virkanimike diakonian viraksi, painopisteenä näkövammais-, omaishoitotyö, etsivä vanhustyö ja projektityö 1.1.2018 alkaen, kumottiin yhteisen kirkkoneuvoston 19.11.1986 hyväksymä näkövammais- ja laitosdiakonian viran johtosääntö 31.12.2017 lukien, hyväksyttiin diakonian viran, painopisteenä näkövammais-, omaishoitotyö, etsivä vanhustyö ja projektityö, johtosääntö 1.1.2018 alkaen ja otettiin diakoni Emilia Korkea-oja ma. diakoniaviranhaltijaksi 1.1. – 31.3.2018.

Otettiin Johanna Simola vailla vakinaista viranhaltijaa olevaan oppilaitosdiakonian virkaan määräaikaista 15.12. – 31.12.2017 ja otettiin Johanna Simola vailla vakinaista viranhaltijaa olevaan oppilaitosdiakonian virkaan 1.1.2018 alkaen, kunnes virka täytetään vakinaisesti.

Otettiin Tiina Miettinen viestintäpalvelujen tiedottajan määräaikaiseen 60 %:n työsuhteeseen 1.1. – 31.5.2018.

Päätettiin, että Porin seurakunnat liittyvät Porin ev.lut. seurakuntayhtymän kautta Nuori kirkko ry:n jäseneksi.

Yhteisen kirkkoneuvoston asettamat toimikunnat ja työryhmät

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti 16.12.2015/198 § perustaa **Reformaation merkkivuosi 2017 sekä Suomi 100 vuotta -valmisteluryhmän**. Reformaation työryhmään valitut henkilöt:

Harri Saine	yht. kirkkovalt. pj.	puheenjohtaja
Kari Erkkola	yht. kirkkoneuv. pj.	
Marjatta Salonen	yht. kirkkoneuv. vpj.	
Lea Peltomäki	Keski-Porin seurakunta, yht. kirkkovalt. vpj.	
Marjaana Nummi	Keski-Porin seurakunta	
Anna-Kaisa Hautala	Lavian seurakunta	
Sakari Salminen	Länsi-Porin seurakunta	
Katri Hirvola	Länsi-Porin seurakunta	
Helena Kuusiranta	Meri-Porin seurakunta	
Arja-Leena Rouvali	Meri-Porin seurakunta	
Tapio Hietalahti	Noormarkun seurakunta	31.8.2017 asti
Kristiina Huhtanen	Noormarkun seurakunta	
Jarkko Willman	Porin Teljän seurakunta	
Päivi Yli-Kauhaluoma-Nurmi	Porin Teljän seurakunta	
Matti Kuhna	Porin ev.lut. seurakuntayhtymä	
Kalevi Lindfors	Porin ev.lut. seurakuntayhtymä	
Jari Suvila	Porin ev.lut. seurakuntayhtymä	
Hilkka Tommila	Porin ev.lut. seurakuntayhtymä	sihteeri 31.1.2017 asti

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti 28.10.2015/149 § nimetä **Noormarkun seurakunnan lastentalon rakennustyöryhmään** yhteisen kirkkoneuvoston edustajiksi Helvi Wallin ja Janne Heilimän. Lastentalo valmistui 1.3.2017.

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti 1.3.2017/6 § valita **viestinnän neuvottelukunnan** puheenjohtajaksi Marja-Kristiina Vainelan ja muiksi jäseniksi Heimo Hietasen, Arto Aron, Maarit Kauton, Aki-Petri Heinon, Anna-Mari Vuollettin ja Laura Aimolan vuosiksi 2017 – 2018 sekä yhteisen kirkkoneuvoston edustajaksi Kristiina Huhtasen.

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti 1.3.2017/7 § valita vuosiksi 2017 – 2018 **hautausmaakatselmusten työryhmän**. Työryhmään valittiin Marjatta Salonen, Janne Heilimä ja Antti Pekola.

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti 20.9.2017/160 § valita Erkki Nevanrannan ja Minna Salmisen **Väinölän kirkon rakennustyöryhmään**.

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti 29.3.2017/59 § hyväksyä yhteisessä kirkkovaltuustossa 30.11.2016 tehtyjen ponsiesitysten täytäntöönpanon. Nimettiin seuraavat ryhmät:

1) Johtoryhmä:

Jäsenet:

Heimo Hietanen, kirkkoherra, yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja
Kari Erkkola, kirkkoherra
Anna-Kaisa Hautala, kirkkoherra

Kaisa Huhtala, kirkkoherra
 Mika Kyytinen, kirkkoherra
 Kari Penttinen, kirkkoherra
 Jari Suvila, hallinto-, talous- ja henkilöstöpäällikkö
 Kalevi Lindfors, kiinteistöpäällikkö
 Mirjami Heiniluoma, sihteeri

2) Tukipalvelujen ja yhteisen seurakuntatyön kehittämisryhmä:

Jäsenet:

Heimo Hietanen, puheenjohtaja, yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja
 Harri Saine, yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtaja
 Lea Peltomäki, yhteisen kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja
 Marjatta Salonen, yhteisen kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja
 Jari Suvila, hallinto-, talous- ja henkilöstöpäällikkö
 Kalevi Lindfors, kiinteistöpäällikkö

3) Seurakuntayhtymän kehittämisryhmä:

Jäsenet:

Harri Saine, puheenjohtaja, yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtaja
 Lea Peltomäki, yhteisen kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja
 Heimo Hietanen, yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja
 Marjatta Salonen, yhteisen kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja
 Sonja Myllykoski, ryhmä Kansan Kirkko-SDP

Keski-Pori seurakuntaneuvosto

kirkkoherra Kari Erkkola, puheenjohtaja
 Marjaana Nummi, varapuheenjohtaja

Lavian seurakuntaneuvosto

kirkkoherra Anna-Kaisa Hautala, puheenjohtaja
 Tellervo Kuusiranta, varapuheenjohtaja

Länsi-Porin seurakuntaneuvosto

kirkkoherra Mika Kyytinen, puheenjohtaja
 Aulis Juntunen, varapuheenjohtaja

Meri-Porin seurakuntaneuvosto

kirkkoherra Heimo Hietanen, puheenjohtaja
 Janne Heilimä, varapuheenjohtaja

Noormarkun seurakuntaneuvosto

kirkkoherra Kati Penttinen, puheenjohtaja
 Kristiina Huhtanen, varapuheenjohtaja

Porin Teljän seurakuntaneuvosto

kirkkoherra Kaisa Huhtala, puheenjohtaja
 Paula Toivanen, varapuheenjohtaja

1.3.2 Hallintoelimet ja luottamushenkilöt

Yhteinen kirkkovaltuusto

puheenjohtaja

erityisopettaja, KT Harri Saine Porin Teljä

varapuheenjohtaja

sosiaalineuvos, talousjoht. Lea Peltomäki Keski-Pori

sihteeri

hallintosihteeri Mirjami Heiniluoma

Keski-Pori (14 valtuutettua)

päiväkodin johtaja, eläkel.	Eila Aalto-Setälä	
sovellussuunnittelija	Jorma Hännikkälä	
toiminnanjohtaja, eläkel.	Paula Jylhe	
liikkeenharjoittaja	Juuso Karihaara	
projektipäällikkö	Bia Kaski	
eläkeläinen	Eino Koivusaari	
terveydenhoitaja	Elina Lund	
opettaja, KM	Sonja Myllykoski	
näyttelijä-ohjaaja	Matti Mäntylä	
taloustieteiden maisteri	Ritva Mönkkönen	
metsänhoitaja	Tapio Nummi	
majuri, tietokirjailija	Antti Pekola	
erikoislääkäri	Reetta Uusitalo	29.11.2017 asti
suunnitteluteknikko	Esko Keiholehti	29.11.2017 alk.

Lavia (3 valtuutettua)

sairaanhoitaja	Anita Kamppi	
rehtori, lähetystyöntek., eläkel.	Tellervo Kuusiranta	
projektipäällikkö, insinööri	Petri Reponen	

Länsi-Pori (9 valtuutettua)

rehtori, eläkel.	Esa Anttila
kättilö	Katri Hirvola
lääketieteen tohtori	Marketta Juntunen
matematiikan maisteri	Simo Korpela
erityisluokanopettaja	Pirkko Lindgren
maanviljelijä	Antti Linnainmaa
erikoislääkäri	Reijo Raitala
opettaja, emäntä	Marjatta Salonen
Administrative Assistant	Miia Turunen

Meri-Pori (7 valtuutettua)

postitoimihenkilö	Tarja Gustafsson
yrittäjä	Janne Heilimä
sairaanhoitaja, emäntä	Anne Kause
sosionomi-diakoni	Annina Suominen
osastonhoitaja	Marja Rautio
perushoitaja, eläkel.	Arja-Leena Rouvali
insinööri	Matti Säämäki

Noormarkku (5 valtuutettua)

yliopiston opettaja, FT	Kristiina Huhtanen
maanviljelijä	Leena Kallionsivu
asiantuntija	Pirjo Mäki
vastaava työterveyshoitaja	Marita Salmio
lehtori	Helvi Walli

Porin Teljä (13 valtuutettua)

työterveyshoitaja	Liisa Haanpää	
eläkeläinen	Erkki Halonen	
osastonsihteeri	Aulikki Harju	
opettaja, eläkel.	Matti Ihalainen	31.5. asti
insinööri	Erkki Nevanranta	31.5. alkaen
postityöntekijä, heras- tuomari	Pauli Mäkinen	
toiminnanjohtaja	Irma Roininen	
erityisopettaja, KT	Harri Saine	
erityisopettaja, eläkel.	Osmo Santala	
lehtori, eläkel.	Sirkka-Liisa Savinen	
KM, luokanopettaja	Hanna Sinisalmi	
DI, kehittämisspällikkö	Raimo Soukki	
talouspalvelusihteeri	Paula Toivanen	
controller	Päivi Yli-Kauhaluoma-Nurmi	

Yhteinen kirkkoneuvosto

<u>jäsen</u>	<u>henkilökohtainen varajäsen</u>	<u>srk</u>
puheenjohtaja kirkkoherra Heimo Hietanen		
varapuheenjohtaja opettaja, emäntä Marjatta Salonen	eläkeläinen Eino Koivusaari	Länsi-Pori/ Keski-Pori
rehtori, eläkel. Esa Anttila	näyttelijä-ohjaaja Matti Mäntylä	Länsi-Pori/ Keski-Pori
yrittäjä Janne Heilimä	emäntä, sairaanhoitaja Anne Kause	Meri-Pori/ Meri-Pori
yliopiston opettaja, FT Kristiina Huhtanen	lehtori Helvi Walli	Noormarkku/ Noormarkku
sairaanhoitaja Anita Kamppi	rehtori, lähetystyönt., eläkel. Tellervo Kuusiranta	Lavia/ Lavia
matematiikan maisteri Simo Korpela	maanviljelijä Antti Linnainmaa	Länsi-Pori/ Länsi-Pori
opettaja, KM Sonja Myllykoski	controller Päivi Yli-Kauhaluoma-Nurmi	Keski-Pori/ Porin Teljä
taloustieteiden maisteri Ritva Mönkkönen	liikkeenharjoittaja Juuso Karihaara	Keski-Pori/ Keski-Pori
insinööri Erkki Nevanranta	ilmastointiasentaja, eläkel. Erkki Halonen	Porin Teljä/ Porin Teljä
majuri, tietokirjailija Antti Pekola	terveydenhoitaja Elina Lund	Keski-Pori/ Keski-Pori
insinööri Matti Säämäki	perushoitaja, eläkel. Arja-Leena Rouvali	Meri-Pori/ Meri-Pori
KM, luokanopettaja Hanna Sinisalmi	talouspalvelusihteeri Paula Toivanen	Porin Teljä/ Porin Teljä
administrative assistant Miia Turunen	erikoislääkäri Reijo Raitala	Länsi-Pori/ Länsi-Pori
sihteeri hallintosihteeri Mirjami Heiniluoma		

(Yhteinen kirkkoneuvosto on 1.3.2017/5 § määrännyt Janne Heilimän yhteisen kirkkoneuvoston edustajaksi yhteisen kirkkovaltuuston kokouksiin vuosiksi 2017 – 2018.)

Seurakuntaneuvostot

Keski-Porin seurakuntaneuvosto

Kari Erkkola	kirkkoherra	puheenjohtaja
Marjaana Nummi	hammaslääkäri	jäsen, varapuh.joht.
Eila Aalto-Setälä	päiväkodin johtaja, eläkel.	jäsen
Mirva Heino	johtaja, sairaanhoitaja	jäsen
Jorma Hännikkälä	sovellussuunnittelija	jäsen
Paula Jylhe	toiminnanjohtaja, eläkel.	jäsen
Juuso Karihaara	liikkeenharjoittaja	jäsen
Bia Kaski	projektipäällikkö	jäsen
Esko Keiholehti	as. valvoja	jäsen
Eino Koivusaari	eläkeläinen	jäsen
Elina Lund	terveydenhoitaja	jäsen
Sonja Myllykoski	opettaja, KM	jäsen
Matti Mäntylä	näyttelijä-ohjaaja	jäsen
Ritva Mönkkönen	tal. maisteri	jäsen
Antti Pekola	majuri, tietokirjailija	jäsen
Lea Peltomäki	talousjoht., sosiaalineuvos	jäsen
Reetta Uusitalo	erikoislääkäri	jäsen 5.9. asti
Jaakko Lehtonen	opiskelija, järjestösihteeri	jäsen 6.9. alkaen
Eeva-Liisa Savioja	seurakuntasihteeri	sihteeri

Lavian seurakuntaneuvosto

Anna-Kaisa Hautala	kirkkoherra	puheenjohtaja
Tellervo Kuusiranta	rehtori, lähetystyöntekijä, eläkel.	jäsen, varapuh.joht.
Lea Honkanen	lähetyssehteeri, eläkel.	jäsen
Anita Kamppi	sairaanhoitaja	jäsen
Leena Koivula	koulunkäynninohjaaja	jäsen
Yrjö Rautiainen	eläkeläinen	jäsen
Petri Reponen	projektipäällikkö, insinööri	jäsen
Anneli Ruisniemi	sosionomi (AMK)	jäsen
Hanna-Mari Ruuska	perhehoitaja	jäsen
Pirjo Koivisto	seurakuntasihteeri	sihteeri

Länsi-Porin seurakuntaneuvosto

Mika Kyytinen	kirkkoherra	puheenjohtaja
Aulis Juntunen	fil. maisteri	jäsen, varapuh.joht.
Esa J. Anttila	rehtori	jäsen
Katri Hirvola	kättilö	jäsen
Petri Huru	ylipalomies	jäsen

Marja Kaanaa	rehtori, KM	jäsen
Simo Korpela	mat. maisteri	jäsen
Voitto Lehtinen	offsetpainaja	jäsen
Pirkko Lindgren	erityisluokanopettaja	jäsen
Antti Linnainmaa	maanviljelijä	jäsen
Reijo Läntinen	nuoriso-ohjaaja	jäsen 1.2. asti
Reijo Raitala	erikoislääkäri	jäsen
Jorma Rinnemäki	vahtimestari	jäsen
Mikael Ropo	yrittäjä, opiskelija	jäsen
Jaana Ruoho	KTM, lehtori	jäsen 1.2. alk.
Marjatta Salonen	opettaja, emäntä	jäsen
Jussi Kärmeranta	kappalainen	sihteeri

Meri-Porin seurakuntaneuvosto

Helena Kuusiranta	vs. kirkkoherra	puh.joht. 31.1. asti
Hietanen Heimo	kirkkoherra	puh.joht. 1.2. alk.
Janne Heilimä	yrittäjä	jäsen, varapuh.joht.
Kirsi Grönblom	ryhmäperhepäivähoitaja	jäsen
Tarja Gustafsson	postitoimihenkilö	jäsen
Mervi Hissa	yrittäjä	jäsen
Sari Kalliomäki	erityisluokanopettaja	jäsen
Anne Kause	sairaanhoitaja, emäntä	jäsen
Kyllikki Korpela	lehtori, eläkel.	jäsen
Tellervo Leppiniemi	yrittäjä, myyntiedustaja	jäsen
Marja Rautio	osastonhoitaja	jäsen
Arja-Leena Rouvali	perushoitaja, eläkel.	jäsen
Riitta Sulameri	DI HSE Manager Projects	jäsen
Annina Suominen	sosionomi-diakoni	jäsen
Pirjo Ojavalli (ent. Tikka)	seurakuntasihteeri	sihteeri

Noormarkun seurakuntaneuvosto

Kari Penttinen	kirkkoherra	puheenjohtaja
Kristiina Huhtanen	yliopisto-opettaja, FT	jäsen, varapuh.joht.
Kirsti Hurttila	eläkeläinen	jäsen 18.1. alk.
Pirkko Isosaari	opettaja, eläkeläinen	jäsen
Leena Kallionsivu	maanviljelijä	jäsen
Aulis Karilahti	rakennusinsinööri, eläk.	jäsen 17.1. asti
Ismo Laivonen	tietohallintopäällikkö	jäsen
Pirjo Mäki	asiantuntija	jäsen
Pasi Rainiola	palvelupäällikkö	jäsen
Anne Ruusuvoori	terveydenhoitaja	jäsen
Marita Salmio	työterveyshoitaja	jäsen
Erna Törmälehto	yliopisto-opettaja	jäsen
Helvi Walli	lehtori, eläk.	jäsen
Salla Tenho	hallintotieteiden yo	jäsen, sihteeri

Porin Teljän seurakuntaneuvosto

Kaisa Huhtala	kirkkoherra	puheenjohtaja
Paula Toivanen	talouspalvelusihteeri	jäsen, varapuh.joht.
Liisa Haanpää	työterveyshoitaja	jäsen
Erkki Halonen	eläkeläinen	jäsen
Aulikki Harju	osastonsihteeri, EO	jäsen
Matti Ihalainen	opettaja, eläkeläinen	jäsen 31.1. asti
Ulla Ilo	kättilö, AOH	jäsen
Pentti Kalliola	asentaja	jäsen
Päivi Multisilta	kirkon nuorisotyönohjaaja	jäsen
Erkki Nevanranta	insinööri	jäsen
Harri Saine	erityisopettaja, KT	jäsen
Osmo Santala	erityisopettaja, eläkeläinen	jäsen
Sirkka-Liisa Savinen	lehtori, eläkeläinen	jäsen
Raimo Soukki	kehittämispäällikkö, DI	jäsen
Riikka Vuoristo-Virta	erityisluokanopettaja	jäsen 1.2. alk.
Päivi Yli-Kauhaluoma-Nurmi	controller	jäsen
Jarkko Willman	kappalainen	sihteeri

Neuvottelukunta

Viestinnän neuvottelukunta

Marja-Kristiina Vainela	toimittaja	puheenjohtaja
Anna-Mari Vuollet	Marketing coordinator	varapuheenjohtaja
Laura Aimola	tuottaja/juontaja	jäsen
Arto Aro	mainospäällikkö	jäsen
Aki-Petri Heino	diakonian viranhaltija	jäsen
Maarit Kautto	toimitussihteeri, toimittaja	jäsen
Heimo Hietanen	kirkkoherra	jäsen
Kristiina Huhtanen	yliopisto-opettaja, FT	yht. kirkkoneuv. edust.
Raino Salmijärvi	tiedottaja	
Vaula Wrang	tiedottaja	
Matti Kuhna	viestintäpäällikkö	sihteeri

Tilintarkastajat

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy Tilintarkastusyhteisö	päävastuulliset tilin- tarkastajat JHT, HT Esko Säilä ja JHT, KHT Mari Säynätjoki
---	---

Varatilintarkastajat

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy Tilintarkastusyhteisö	päävastuulliset vara- tilintarkastajat JHT, KHT Pertti Keskinen ja JHT, KHT Anne Hakala
---	--

1.4 HENKILÖSTÖ

Seurakuntien ja seurakuntayhtymän viranhaltijoiden ja työntekijöiden henkilölukumäärä 31.12.2017 oli 350. Lukumäärä väheni kahdeksalla edelliseen vuoteen verrattuna. Virkasuhteisten määrä oli 183 ja työsopimussuhteisten 167. Henkilöstöstä oli miehiä 108 ja naisia 242. Henkilöstön keski-ikä oli 48,39 vuotta.

Palkkamenojen kehitys vuosina 2013 – 2017:

	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017	MUUTOS TP 2016/TP 2017	
						€	%
PALKAT JA PALKKIOT	8 013 388	7 902 492	8 069 468	7 896 460	7 865 768	30 692	0,38
HENKILÖSTÖSIVUKULUT	2 560 628	2 513 863	2 506 195	2 126 013	2 098 909	27 104	1,27
YHTEENSÄ	10 574 016	10 416 355	10 575 663	10 022 473	9 964 677	57 796	0,57

Porin ev.lut. seurakuntayhtymässä on laadittu erillinen henkilöstökertomus.

1.5 VÄKILUKU

	2013	2014	2015	2016	2017
Seurakuntien väkiluku 31.12.	64 709	63 680	64 682	63 566	62 540
Kastetut	689	650	658	575	549
Kuolleet	785	737	774	916	809
Kirkkoon liittyneet	308	314	343	331	325
Kirkosta eronneet	999	1 329	898	972	915
Seurakuntaan muuttaneita	5 936	5 842	5 941	5 701	5 527
Seurakunnasta poismuuttaneita	5 771	5 772	5 817	5 729	5 708

Seurakuntien väkiluvut ilmenevät toimintayksikkökohtaisista kertomuksista.

1.6 TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILUT

1.6.1 Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi

Tässä osassa esitetään kunkin toimintayksikön kohdalta

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

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT						
TOIMINTAKATE						
2017 Talousarvio		=	alkuperäinen talousarvio			
2017 TA muutos		=	määrärahamuutokset talousarviossa			
TA 17 ja muutos		=	talousarvio määrärahamuutosten jälkeen			
2017 Tilinpäätös		=	tilinpäätös vuodelta 2017			
Ero eur		=	talousarvion ja tilinpäätöksen ero euroina			
Käyttöaste		=	talousarvion toteutuminen prosentteina			

- Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain:

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Maksutuotot			
Kolehdit ja muut keräystuotot			
Tuet ja avustukset			
Sisäiset tuotot			
TOIMINTATUOTOT			
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut			
Palvelujen ostot			
Sisäiset palvelujen ostot			
Vuokrat			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Annetut avustukset			
Tilitettävät kolehdit			
Muut toimintakulut			
TOIMINTAKULUT			
TOIMINTAKATE			

Vuoden 2017 tilinpäätöksessä tunnusluvut-kohdassa työntekijämäärä on ilmoitettu vuoden lopun lukuna 31.12.2017 ja henkilötyövuosi-määrät on ilmoitettu koko vuoden 2017 ajalta.

1.6.1.1 PL 1 Yleishallinto

KIRKOLLISET VAALIT

Seurakuntavaalit järjestetään joka neljäs vuosi samanaikaisesti kaikissa seurakunnissa. Seurakuntavaaleissa valitaan kirkkovaltuuston tai täydellisessä yhteistaloudessa olevien seurakuntien kirkkovaltuuston ja seurakuntaneuvostojen jäsenet. Seuraavat seurakuntavaalit järjestetään marraskuussa vuonna 2018.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT	0	0	0	0	0	0,0
TOIMINTAKATE	0	0	0	0	0	0,0

Tilinpäätös menolajeittain

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut			0
Palvelujen ostot			0
Sisäiset palvelujen ostot			0
Vuokrat			0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			0
Annetut avustukset			0
Muut toimintakulut			0
TOIMINTAKULUT			0
TOIMINTAKATE			0

YHTEINEN KIRKKOVALTUUSTO

Yleiskuvaus toiminnasta

Yhteisen kirkkovaltuuston perustehtävä on kirkkolain mukaan käyttää seurakuntayhtymän ylintä päätösvaltaa. Sille kuuluu strateginen ohjaus, seurakuntayhtymän etujen valvonta sekä merkittävien projektien ja suurten yksittäisten hankkeiden hyväksyminen.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Yhteisen kirkkovaltuuston toimintamenoihin oli varattu 31.529 euroa, joista toteutui 92 % eli arvioidut menot alittuivat 3.200 eurolla. Kirkkovaltuustolla oli neljä kokousta, joiden henkilöstökulut olivat 16.000 € ja 67 % arvioiduista menoista. Henkilöstömenot alittuivat, mutta palvelusten ja tavaroiden ostomäärärahat ylittyivät selvästi.

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT	-31 529	0	-31 529	-28 324	-3 205	89,8
TOIMINTAKATE	-31 529	0	-31 529	-28 324	-3 205	89,8

Tilinpäätös menolajeittain

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-16 483	-17 691	1 208
Palvelujen ostot	-4 514	-4 090	-424
Sisäiset palvelujen ostot		-345	345
Vuokrat	-372		-372
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 956	-6 564	-392
TOIMINTAKULUT	-28 324	-28 690	366
TOIMINTAKATE	-28 324	-28 690	366

TILINTARKASTUS JA VALVONTA

Yleiskuvaus toiminnasta

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

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Kolmivuotiskaudelle 2016 – 2018 valittiin tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö KPMG Oy. Tilintarkastajien valinta uusittiin, koska seurakuntien tilintarkastusvaatimukset muuttuivat. Tilintarkastajat tarkastivat tilikaudella seurakuntayhtymän hallintoa ja kirjanpitoa kalenterivuoden loppupuolella. Tilikauden 2017 tilinpäätöksen tarkastus oli helmikuussa 2018.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Tilintarkastuksen toimintakulut olivat 11.400 ja 85 % talousarviosta. Tilintarkastusyhtiön veloitukset tarjouksen mukaan olivat 11.340 euroa.

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT	-13 354	0	-13 354	-11 403	-1 951	85,4
TOIMINTAKATE	-13 354	0	-13 354	-11 403	-1 951	85,4

Tilinpäätös menolajeittain

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT			
Palvelujen ostot	-11 403	-7 757	-3 646
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-73	73
TOIMINTAKULUT	-11 403	-7 830	-3 573
TOIMINTAKATE	-11 403	-7 830	-3 573

YHTEINEN KIRKKONEUVOSTO

Yleiskuvaus toiminnasta

Yhteinen kirkkoneuvosto toimii perustehtävänsä mukaisesti seurakuntayhtymän toimeenpano- ja hallintoelimenä. Kirkkoneuvosto johtaa myös perussäännössä mainittuja seurakunnalliseen toimintaan liittyviä tehtäviä ja työmuotoja.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Yhteisen kirkkoneuvoston toimintakate oli talousarviossa 52.900 euroa, joka toteutui 76 prosenttisesti. Kokouspalkkiomäärärahaa sivukuluineen varattiin 20.500 euroa, mutta toteuma ylittyi 75 prosenttisesti ollen 24.100 euroa. Koko yhtymän käyttöön varatusta 25.800 euron määrärahasta käytettiin 4.900 euroa eli vajaa viidesosa. Palvelusten ja tarvikkeiden hankintamenoja syntyi arviota vähemmän.

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT	-52 887	0	-52 887	-40 170	-12 717	76,0
TOIMINTAKATE	-52 887	0	-52 887	-40 170	-12 717	76,0

Tilinpäätös menolajeittain

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-24 061	-18 947	-5 114
Palvelujen ostot	-5 913	-3 514	-2 399
Sisäiset palvelujen ostot	-3 000		-3 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 596	-915	-2 681
Annetut avustukset	-3 600	-2 500	-1 100
Muut toimintakulut		4	-4
TOIMINTAKULUT	-40 170	-25 871	-14 299
TOIMINTAKATE	-40 170	-25 871	-14 299

HALLINTO-, TALOUS- JA HENKILÖSTÖPALVELUT (HTH)

Yleiskuvaus toiminnasta

Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalveluiden perustehtävänä on ylläpitää ja kehittää keskitetysti Porin ev.lut. seurakuntayhtymän hallinnon, talouden ja henkilöstöpalveluiden tehtäviä. Talouspalvelut huolehtii seurakuntayhtymän keskitetystä raha- ja laskentatoimesta. Henkilöstöpalvelut hoitavat keskitetysti kaikkien seurakuntayhtymässä työskentelevien henkilöiden palkat ja palkkiot. Hallintopalveluiden tehtäviin kuuluvat yhteisen kirkkoneuvoston ja yhteisen kirkkovaltuuston kokousten valmisteluun liittyvät asiat sekä päätösten toimeenpano.

Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalveluissa työskenteli kaksitoista viranhaltijaa. HTH-yksikön henkilöresurssit pienenivät vuoden aikana yhdellä henkilön eläköitymisen vuoksi. Kolme viranhaltijaa teki 60-prosenttista työaika.

Porin ev.lut. seurakuntayhtymä siirtyi Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) asiakkaaksi vuoden 2016 alussa. Aikaisemmin seurakuntayhtymän taloudessa tehtyjä tehtäviä siirrettiin seurakuntien ja yhtymän muiden toimintayksiköiden hoidettavaksi. Tehtävien siirrossa jouduttiin kuitenkin osittain palaamaan takaisin keskitettyyn palkkioiden maksamiseen, palvelussuhteiden perustamiseen sekä laskutukseen. Tämän seurauksena hallinto-, talous- ja henkilöstöpalveluihin palkattiin määräaikainen toimistosihiteeri, jonka tehtävän painopisteenä on seurakuntien hengellisten työntekijöiden Kipa-töiden keventäminen.

Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalveluissa toteutettiin organisaatiomuutos, jonka seurauksena päätettiin lakkauttaa pääkirjanpitäjän, palkka- ja henkilöstösihteerin ja laskentasihteerin virat ja perustaa talousasiantuntijan, palkka- ja henkilöstöasiantuntijan sekä hallinto-, talous- ja henkilöstösihteerin virat. Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalveluiden päällikön virka julistettiin avoimeksi kesäkuussa 2017 ja yhteinen kirkkovaltuusto täytti viran lokakuussa 2017.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Talousarviossa määriteltyjen tavoitteiden toteutumisen osalta voidaan todeta seuraavaa:

Porin ev.lut. seurakuntayhtymä liittyi Kirkon palvelukeskuksen asiakkaaksi vuoden 2016 alussa. Tavoitteena oli tehokas ja taloudellinen toiminta, joka saavutettiin osittain. Seurakunnille siirrettyjä tehtäviä jouduttiin palauttamaan takaisin hallinto-, talous- ja henkilöstöpalveluiden tehtäväksi ja siitä syystä henkilöstöresursseja lisättiin yhdellä henkilöllä.

Vuonna 2016 aloitettu henkilöstöresurssien vähentäminen neljällä henkilötyövuodella jatkui vuoden 2017 aikana tehtyjen uudelleenjärjestelyjen avulla. Osa-aikainen toimistosihiteeri ja henkilöstösihteerin jäivät eläkkeelle. Tavoitteena oli asiantuntijaorganisaation hyötyjen painottaminen työntekijöiden tehtäväkenttiä laajentamalla. Tavoite toteutui osittain, kun määräaikainen toimistosihiteeri työskenteli palkkahallinnossa, ostoreskontrassa sekä kiinteistöpuolella.

Hankintatoimen kehittäminen toteutui kilpailutuksia hyödyntämällä. Lisäksi käytössä oleva vuosiakataulu helpottaa asioiden ajallaan hoitamista.

Tunnusluvut ja suoritteet

HALLINTO	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Yhteinen kirkkovaltuusto					
Pöytäkirjoja	4	5	5	5	4
Käsiteltyjä asioita	70	70	54	70	66
Yhteinen kirkkoneuvosto					
Pöytäkirjoja	11	12	11	12	10
Käsiteltyjä asioita	218	203	212	250	226
TALOUS					
Maksuliikennetositteita	3 428	3 400	14 310	3 500	14 200
Ostolaskuja	8 428	8 573	7 938	8 500	7 504
Myyntilaskuja	7 285	7 797	7 677	7 800	7 236
Palkansaajien lukumäärä	775	844	795	870	857
Palkanmaksutapahtumia	4 898	5 318	3 976	5 400	4 132
Muistiotositteita	1 007	991	10 376	1 300	10 228
Hautainhoitorahaston tositteita	535	568	-	570	-
Hautainhoitorahaston laskuja	1 468	2 121	1 619	2 150	1 620

HALLINTO ja TALOUS	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	13	14	11	10	12
Henkilötyövuosimäärä	12,27/12,27	13,02/13,26	11,92	8,8/8,8	10,79
<i>Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut</i>					
Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikkö 1.5.-14 – 31.12.-17 (viim. päätös KN 14.12.-16)	0,67	1	1	0	1
Hallintopäällikkö (virka muutettu hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikön viraksi 1.5.2014 alkaen, KV 19.3.2014)	0,33	0	0	0	0
Hallinto- ja henkilöstöasiantuntija 1.5.-14 – 31.12.-16 (KN 16.4.-14) (Henkilöstöpäällikön virka muutettu hallinto- ja henkilöstöasiantuntijan viraksi 1.5.-14 alk., KV 19.3.2014)	0,67	1	1	0	0
Henkilöstösihteeri (täyttämättä 1.5.-14 – 31.12.-16, 1.2.-17 alk.)	0	0	0	0	0,08
Hallintosihteeri	0	1	1	1	1
Toimistosihteeri 3 virkaa, joista 1 ollut määräaikainen	2,60	1,9	2,25	1,6	2,52
Talusasiantuntija 1.5.-14 alk. (KN 16.4.-14)	0,67	1	1	1	1
Taluspäällikkö (virka muutettu talusasiantuntijan viraksi 1.5.2014 alkaen, KV 19.3.2014)	0,33	0	0	0	0
Pääkirjanpitäjä	1 ma.	1 ma.	1 ma.	1 ma.	1 ma.
Kirjanpitäjä	1	1	0,24	0	0
Palkka- ja henkilöstösihteeri	1	1	1	1	1
Palkanlaskija	1	1	1	1	1
Laskentasihteeri	1 ma.	1 ma.	1 ma.	1 ma.	0,99 ma.
Talousassistentti	2	1,6	1,43	1,2	1,2

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Taloushallinnon talousarvio toteutui 96,2 prosenttisesti. Toimintakate alittui 26.900 eurolla. Taloushallinnon henkilöstömenot toteutuivat 92 prosenttisesti. Muut kuin henkilöstömenot alittuivat prosentilla. Tulot jäivät alle arvion 16.400 euroa. Kopiointitoiminnan nettotulot alittuivat kolmanneksella jääden 12.000 euroa alle arvion. Kirkon palvelukeskuksen kulut olivat 145.000 euroa. Menot kasvoivat vuoteen 2016 verrattuna 4.200 eurolla, koska palvelukeskuksen perimä perusmaksu nousi 5.000 eurolla vuodessa.

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	51 900		51 900	35 541	16 359	68,5
TOIMINTAKULUT	-726 816	-36 000	-762 816	-719 573	-43 243	94,3
TOIMINTAKATE	-674 916	-36 000	-710 916	-684 032	-26 884	96,2

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	280	530	-250
Maksutuotot	180	154	27
Muut toimintatuotot	2 456	1 745	711
Sisäiset tuotot	32 624	33 661	-1 036
TOIMINTATUOTOT	35 541	36 089	-548
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-483 710	-532 189	48 479
Palvelujen ostot	-177 059	-160 632	-16 427
Sisäiset palvelujen ostot	-19 938	-13 550	-6 388
Vuokrat	-27 140	-32 451	5 312
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 478	-8 232	-3 246
Muut toimintakulut	-248	-468	220
TOIMINTAKULUT	-719 573	-747 522	27 949
TOIMINTAKATE	-684 032	-711 433	27 401

MUU YLEISHALLINTO

Yleiskuvaus toiminnasta

Muun yleishallinnon perustehtävänä oli palvella seurakuntayhtymän yhteisiä tarpeita.

Työterveyshuolto

Lainmukainen työterveyshuolto on järjestetty Terveystalon Porin työterveysasemilla. Työterveyshuollon piiriin kuuluvat kaikki yli neljän kuukauden mittaisessa työ- tai virkasuhteessa olevat työntekijät. Työterveyshuolto on yhteistyötä yrityksen ja henkilöstön kanssa, ja sen tavoitteena on terveellinen ja turvallinen työ, työympäristö ja työyhteisö. Työhön liittyvien terveysvaarojen ja haittojen ehkäisy, työntekijän terveyden työ- ja toimintakyvyn ylläpitäminen, edistäminen sekä seuranta ovat tärkeitä työelämän eri vaiheissa.

Työterveyshuollon nettomenot Kelan korvauksen jälkeen olivat 100.700 euroa. Kulut ylittivät talousarvion 16 prosentilla. Fysioterapian menot olivat 20.500 euroa. Menot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 2.700 euroa. Fysioterapiapalveluita käytti vuoden aikana 81 työntekijää.

Yhteistoiminta

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

Yhteistyötoimikunta kokoontui kertomusvuonna neljä kertaa ja käsitteli yhteensä 40 asiaa.

Seurakuntayhtymän koko henkilöstölle järjestettiin työyhteisöpäivä 3.5.2017. Tilaisuus alkoi Keski-Porin kirkossa aamunavauksella. Kirkosta siirryttiin Puuvillan Kehräämöhön, jossa esillä olivat ajankohtaiset asiat. Teija Harju Winnovasta luennoi palautteen antamisesta. Työhyvinvointivalmennuksesta puhui Angelika Meusel. Rami Vallin päätti tilaisuuden stand up -esitykseen.

IT-palvelut

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.

Tunnusluvut ja suoritteet

IT (informaatioteknologia)	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Työasemat	182	186	186	187	187
Palvelimet	2	2	1	1	1
Tulostimet	63	53	56	57	59
Käyttäjät	220	222	359 ^{*)}	205	353 ^{*)}

^{*)} TP 2016 ja TP 2017 käyttäjien määränä ovat työntekijät, joilla on ollut kirkkoverkkotunnus vuonna 2016/2017.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Muun yleishallinnon talousarvion toimintakate toteutui 91,5 prosenttisesti. Toimintakatteen alitus arvioon verrattuna oli 22.700 euroa. Koko ensimmäisen pääluokan nettomenojen alitus oli 6,3 prosenttia, joka on 67.500 euroa. Yksittäisten toimintojen osalla nettomenot ylittivät virkistystoiminnassa 1.300 eurolla, työterveyshuollossa 13.700 eurolla ja työpaikkaruokailussa 880 eurolla. Työkunnan ylläpidon kustannukset olivat 20.200 euroa. Työsuojelutoiminnan kulut olivat 6.400 euroa. Työyhteisön kehittämiseen varattu määräraha 5.935 euroa käytettiin kokonaan.

IT-alue veloitti 72.900 euroa, joka jäi alle arvion 10 prosenttia. IT-kustannukset vähenivät kaksi prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna.

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	117 300		117 300	88 468	28 832	75,4
TOIMINTAKULUT	-383 433	0	-383 433	-331 869	-51 564	86,6
TOIMINTAKATE	-266 133	0	-266 133	-243 401	-22 732	91,5

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Maksutuotot	41 419	37 018	4 401
Kolehdit ja muut keräystuotot	480		480
Tuet ja avustukset	46 569	68 328	-21 759
TOIMINTATUOTOT	88 468	105 346	-16 878
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-1 107	-5 839	4 732
Palvelujen ostot	-325 295	-287 936	-37 360
Sisäiset palvelujen ostot	-178	-1	-178
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 293	-36 722	31 430
Muut toimintakulut	4	-10	14
TOIMINTAKULUT	-331 869	-330 508	-1 361
TOIMINTAKATE	-243 401	-225 162	-18 239

1.6.1.2 **PL 2** Paikallisseurakunnissa tehtävä seurakuntatyö

KESKI-PORIN SEURAKUNTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Vuonna 2017 vietettiin Reformaatio500- ja Suomi100-juhlavuosia. Juhlavuodet olivat esillä runsaasti seurakunnan toiminnassa. Diakoniatyöllä oli Armoa-ruokakassitempaus, jolla kerättiin useita satoja ruokalahjoituksia jakamalla messuissa kasseja, jotka palautettiin kirkkoon ja jettiin apua tarvitseville. Varhaiskasvatuksessa järjestettiin Ovi on auki -tapahtuma lapsiperheille reformaatiojuhlavuoden merkeissä, paikalla oli myös Martti Luther. Päiväkerho- ja päiväkotilapset askartelivat sata Suomen lippua Keski-Porin kirkon joulukuuseen ja kirkon jouluseimikin oli sinivalkoinen. Monissa työmuodoissa perustoiminnan sisällössä otettiin huomioon juhlavuodet. Musiikkityö järjesti useita musiikkitapahtumia, joiden teemana oli suomalainen tai reformaatioon liittyvä musiikki. Kesä oli vilkas erityisesti Keski-Porin kirkossa ja kirkkopuistossa, joissa eri tapahtumissa (Pori Organ, Suviseurat, SuomiAreena, Kirkkopuistossa Soi ym.) oli lähes 10.000 osallistujaa. Erityinen juhla oli Ruosniemen kirkon 50-vuotisjuhla vuoden alussa. Keski-Porin seurakunnan perustoiminta toteutui vuonna 2017 toimintasuunnitelmien mukaisesti. Seurakunnan sosiaalisen median sivut keräsivät runsaasti seuraajia. Seurakunnan työntekijätilanne oli vuoden aikana hyvä.

Keski-Porin seurakunnan väkiluku oli vuoden 2017 lopussa 19.315 henkilöä (vuonna 2016 19.608). Väkilukua vähensivät luonnollinen väestömuutos (syntyneitä 163 – kuolleita 310) ja kirkosta eroaminen (liittyneitä 109 – eronneita 332).

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Päätavoitteet jumalanpalveluselämässä, diakoniatyössä, lähetystyössä ja kristillisessä kasvatuksessa toteutuivat suunnitellusti. Diakoniatyössä taloudellisen avustamisen ja muun tuen tarve on edelleen merkittävä. Pääosa toimintaan varatuista voimavaroista (henkilöstö, talous, kiinteistö ym.) kului päätavoitteiden toteuttamiseen.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Keski-Porin seurakunnan väkiluku	19 954	19 792	19 608	19 720	19 315
Kastetut	189	177	156	170	163
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	61 (siv. 51)	65	60 (siv. 42)	60	54
Avioerot	76	45	70	40	54
Hautaansiunatut	265	272	318	270	310
Kirkkoon liittyneet	111	101	89	199	109
Kirkosta eronneet	415	307	309	250	332
Jumalanpalvelukset					
Päiväjumalanpalvelukset	141/12 536	128/8 595	126/9 888	130/9500	125/11 000
Muut jumalanpalvelukset	107/16 097	82/15 195	75/11 558	80/12 000	80/11 000
Ehtoollisenvietto	151/9 258	167/8 337	182/11 126	120/9 000	140/11 000
Musiikkitilaisuudet	58/19 383	60/19 298	65/15 929	60/15 000	65/16 000
Pienryhmiä/jäseniä	32/324	26/247	27/1 033	30/300	30/300
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	3 475	3 427	3 699	3 000	3 062
Asiakkaiden lukumäärä	1 539	1 526	1 713	1 500	1 500
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	201	188	177	200	180
Varhaisnuoria toiminnassa	186	118	114	150	120
Rippikoululaisia/-kouluja	157/9	168/9	140/10	170/9	199/9

Keski-Porin seurakunta	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	29	29	30	29	29
Henkilötyövuosimäärä	28,79/29,04	25,58/25,79	29,13	28,79/29,04	28,41
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	3,86	5 (1.11.>)	5	5	4,83
Seurakuntapastori	2	2	2	2	2
Lehtori	1	1 = 31.5. asti	-	-	0
Kanttori	3	3	3	3	3
Nuorisotyönohjaaja	3	3	3,10	3	3
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	5	5	5	5	5,17
Lapsityönohjaaja	1	1	1	1	1
Lastenohjaaja	6,25	9	7,53	7	6,95
Seurakuntasihteeri, yht. seurakuntasihteeri, yhteinen Porin Teljän srk:n kanssa (1½ virkaa)	1,71	2	1,5	1,91	1,46

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Talousarvion toimintakate toteutui 96,4 prosenttisesti nettomenojen alituksen ollessa 59.800 euroa. Toimintatuottojen ylitys oli 37.900 euroa. Tuottojen ylitykseen vaikuttivat kolehti- ja keräystuottojen toteutuminen lähes kaksinkertaisina. Henkilöstökulut jäivät neljä prosenttia alle arvion. Henkilöstömenojen 57.300 euron suuruudesta alituksesta lähes puolet oli lomapalkkavarauksen alitusta. Toimintakulut jäivät 1,3 prosenttia alle arvioidun. Henkilöstömenot ja nettomenot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna vain 0,2 prosenttia.

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	104 120		104 120	142 006	-37 886	136,4
TOIMINTAKULUT	-1 747 947	3 703	-1 744 244	-1 722 339	-21 905	98,7
TOIMINTAKATE	-1 643 827	3 703	-1 640 124	-1 580 333	-59 791	96,4

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Korvaukset	1 900	1 000	900
Myyntituotot	1 150	9 859	-8 709
Maksutuotot	48 813	53 468	-4 655
Kolehdit ja muut keräystuotot	46 010	37 845	8 165
Tuet ja avustukset	5 749	22 792	-17 044
Muut toimintatuotot	27 442	-11 808	39 250
Sisäiset tuotot	10 941	6 322	4 620
TOIMINTATUOTOT	142 006	119 478	22 528
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-1 372 969	-1 370 323	-2 646
Palvelujen ostot	-132 102	-131 135	-967
Sisäiset palvelujen ostot	-50 518	-43 983	-6 535
Vuokrat	-1 138	-962	-176
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-80 576	-77 036	-3 540
Annetut avustukset	-64 107	-67 104	2 997
Muut toimintakulut	-20 928	-4 604	-16 324
TOIMINTAKULUT	-1 722 339	-1 695 147	-27 192
TOIMINTAKATE	-1 580 333	-1 575 669	-4 664

LAVIAN SEURAKUNTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Lavian seurakunnan toimintaa sävyttivät Reformaation merkkivuosi, Suomi 100 v. -juhlallisuuudet sekä toukokuusta marraskuuhun kestäneet liitosneuvottelut, jotka Laviassa eivät johtaneet liitokseen. Perustoimintojen kehittäminen seurakunnan sisällä jäi vähemmälle huomiolla juhluvuosien viedessä resursseja. Kuitenkin hyvin hoidettu perustoiminta sujui hyvin ja yhdessä saatiin luotua suuremmat tapahtumat.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Reformaatiovuoden omat tapahtumat onnistuivat hyvin. Tammikuussa oli virsimaraton (160 eri laulajaa), jossa laulettiin yhtäjaksoisesti läpi virsikirja ja uusi lisävihko. Yhteinen laulaminen sai tukea seurakuntalaisten tuomista tarjoiluista. Kaikkein haastavin tehtävä oli kantoreilla (Marina Hämäläinen, Leena Toivonen, Jarno Pietilä). Hiljaisella viikolla oli työntekijöiden, Lavian nuorisoseuran ja vastuunkantajien yhteistyössä toteuttama pääsiäisvaellus (147 kävijää). Helatorstaina pidettiin messu Huuhkajavuoren kesäteatterilla, ja tarjolla oli pihapuuhiia, hernesoppa ja kahvit. Helatorstai osoittautui jälleen kerran päiväksi, jolloin väki lähtee huonosti liikkeelle (osallistujia n. 60). Syksyllä Tellervo Kuusiranta piti luentosarjan Lutherista ja reformaatioviikolla kävimme Porin Teljän seurakunnan järjestämässä Luther-näytelmässä sekä Reformaatiovuoden päätöstapahtumassa Turussa.

Itsenäisyyspäivää juhlittiin yhteistyössä koulutoimen ja järjestöjen kanssa.

Jumalanpalveluelämään seurakuntalaisvastuunkantajia löytyy pikkuhiljaa lisää. Tätä kehitetään edelleen. Kastevene otettiin käyttöön vuoden alussa. Jumalanpalvelukset avattiin kuunneltaviksi netin kautta maaliskuussa 2017. Linjoja oli vuoden loppuun mennessä ollut avoinna 698.

Kasvatustoiminta on hyvin onnistunut verkostoitumaan alueen kasvatuksen toimijoiden kanssa; uutta VaSua on pyritty soveltamaan neuvotellen. Päiväkerhojen merkitys on säilynyt edelleen vahvana: ikäluokista noin 95 % käy päiväkerhossa. Diakoniatyön toiminnassa auttamisen painopiste oli vahvassa kasvussa. Avun saajien auttamiseksi ruoka-apua oli jaossa läpi vuoden. Näkyvä piikki avun tarpeeseen oli keväällä, kun toimeentulotuki siirtyi Kelalle.

Lähetystyö toimi vahvasti perinteisellä toiminta-alueellaan (markkinat, myyjäiset, iltapäiväkahvit jne.). Vuoden 2017 aikana toteutui kolme lähettivierailua. Raimo ja Pirkko Tuppuraisen tilalle nimikkolähetiksi valittiin Sanna Suutari.

Tunnusluvut

**)

Lavian seurakunta	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	-	5	5	5	5
Henkilötyövuosimäärä	-	4,33/5	4,33	4,33/5	4,33
Kirkkoherra	-	1	1	1	1
Kanttori	-	1	1	1	1
Diakonian viranhaltija	-	1	1	1	1
Seurakuntasihteer ^{*)}	-	0,33	0,33	0,33	0,33
Lastenohjaaja	-	1	1	1	1

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

**) Lavian seurakunta liittyi Porin ev.lut. seurakuntayhtymään 1.1.2015

	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Lavian seurakunnan väkiluku	1 628	1 601	1 593	1 595	1 549
Kastetut	11	13	11	13	9
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	6	7	6	4	6
Avioerot	3	2	5	2	6
Siunatut	35	28	25	32	33
Kirkkoon liittyneet	5	9	5	4	6
Kirkosta eronneet	19	14	7	7	14
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	67/3 644	63/2 947	64/3 073	62/ 2 700	62/2 455
Muut jumalanpalvelukset	22/2 266	18/968	14/593	21/1 200	9/734 *)
Ehtoollisenvietto	45/1 378	48/1 299	56/1 683	60/2 100	51/1 222 *)
Musiikkitilaisuudet	37/1 053	32/994	10/763	32	12/717 *)
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	206	203	342	245	417
Asiakkaiden lukumäärä	96	108	131	130	**)
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	40	45	47	38	38
Varhaisnuoria toiminnassa	11	18	15	15	18
Rippikoululaisia/-kouluja	14/1	12/1	23/1	12/1	15/1

*) Tilastot eivät ole vertailukelpoisia edelliseen vuoteen. Esim. ehtoollisen vietoista puuttuvat kaikki laitok-
sissa toimitetut ehtoolliset.

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

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli tasan 100 % , mikä merkitsi kaikkien nettomenojen käyttöä talousarvioon verrattuna. Toimintatuottoja kertyi yli kaksinkertaisesti talousarvioon verrattuna ja toimintakulut ylittivät arvion 5,9 prosentilla. Henkilöstökulujen toteutuma oli 97 % ja alitus talousarvioon verrattuna oli 6.700 euroa. Lomapalkkajaksotuksen toteutuma oli yli 2.800 euroa talousarviota parempi. Toimintakate kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna yhden prosentin ja 2.500 euroa.

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	13 640		13 640	28 838	-15 198	211,4
TOIMINTAKULUT	-256 175	500	-255 675	-270 873	15 198	105,9
TOIMINTAKATE	-242 535	500	-242 035	-242 035	0	100,0

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Korvaukset			
Myyntituotot	1 125	1 678	-553
Maksutuotot	9 888	5 487	4 401
Kolehdit ja muut keräystuotot	7 092	4 822	2 270
Tuet ja avustukset	2 322	4 600	-2 278
Muut toimintatuotot	4 286	-3 800	8 086
Sisäiset tuotot	4 126	1 000	3 126
TOIMINTATUOTOT	28 838	13 787	15 051
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-209 207	-209 428	221
Palvelujen ostot	-25 318	-18 260	-7 058
Sisäiset palvelujen ostot	-3 735	-881	-2 854
Vuokrat	-2 345	-1 891	-454
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 500	-16 370	-2 130
Annetut avustukset	-11 038	-6 063	-4 975
Muut toimintakulut	-730	-417	-312
TOIMINTAKULUT	-270 873	-253 311	-17 563
TOIMINTAKATE	-242 035	-239 523	-2 512

LÄNSI-PORIN SEURAKUNTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Seurakunnan 57. toimintavuotena pidettiin kahdeksan seurakuntaneuvoston kokousta.(91 §) Henkilöstöasioita: Seurakuntasihteeri Meeri Vastamaa jäi eläkkeelle ja hänen tilalleen valittiin Vuokko Mansikkamäki. Jussi Kärmeranta valittiin kappalaisen virkaan ja hänen paikalleen nuorisotyöstä vastaavaksi seurakuntapastoriksi siirtyi Minna Marjaniemi.

Seurakunnan jäsenmäärä (väkiluku) vähentyi 157 henkilöllä ja seurakunnastamme erosi 177 henkilöä. Länsi-Porin seurakuntaan liittyi 49 henkilöä. Kirkosta eroajien määrä on jäänyt vuosittain huolestuttavan korkealle tasolle. Suurin eropiikki oli vuonna 2014, jolloin seurakunnastamme erosi peräti 250 henkeä. (sama linja oli silloin kaikkialla Suomessa) Vaikka kirkosta eroaminen on selvästi vähentynyt huonoimmasta vuodesta, niin silti Länsi-Porin seurakunnasta eroaminen näyttää vakiintuvan n. 170 henkilön vuositasolle. Samansuuntainen kehitys on havaittavissa koko seurakuntayhtymässä. Siihen vaikuttaa osaltaan yhteiskunnan yleinen maallistuminen. Mutta emme saa tyytyä tilanteeseen. Meidän tulee jatkossakin erityisesti panostaa lapsiin, nuoriin sekä nuoriin aikuisiin niin, että he kokevat seurakunnan omakseen. Kirkosta eroaminen on saatava vähenemään ja kirkkoon liittymisen kasvamaan.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Vuonna 2017 toiminnan painopistealueina olivat musiikkityö sekä reformaation ja Suomen juhluvuosi. Tilaisuudet tavoittivat väkeä yli odotusten ja niissä kohtasi ihan uusiakin kasvoja. Musiikkityön tilaisuuksien määrä nousi 38:aan ja niihin osallistui peräti 3 617 henkilöä. (Vuonna 2016 musiikkityön tilaisuuksia oli 30 ja niihin osallistui 2 015 henkilöä.) Osallistujien määrän kasvu musiikkitalaisuuksissa on ällistyttävän suuri! Se kertoo työhön paneutumisesta, onnistuneesta ohjelmasta ja Jumalan siunauksesta. Työntekijöiden lisäksi kiitos kuuluu juhluvuoden sisällöstä reformaatiotoimikunnalle ja seurakunnan luottamushenkilöille.

Yhtenä tavoitteena oli toteuttaa juhluvuoteen liittyvä musiikkiprojekti. Itseasiassa niitä toteutettiin useampiakin. Vaativin ja laaja-alaisin projekteista oli Länsi-Porin, Ulvilan ja Nakkilan kirkoissa pidetyt Porin Bach- kuoron Luther/Bach konsertit. Konsertit keräsivät kuulijoita n.500 henk. ja onnistuivat tavoitteiden mukaisesti. Kesällä toteutettiin kolmen konsertin kesämusiikkisarja Suomi 100 hengen mukaisesti. Yksittäisistä musiikkitalaisuuksista väkimäärällään yllätti ”Kuin taivasiin konsertti”, jolloin Länsi-Porin kirkko täyttyi sanan mukaisesti ääriään myöden. Myös kirkko-ooppera oli menestys.

Reformaation juhluvuoden tilaisuuksia järjestettiin läpi koko vuoden. Palautteen perusteella helatorstaina järjestetty reformaation juhlamessu pihajuhlineen sekä Luther- saarnanäytelmän esitykset olivat menestyksiä. Oli etuoikeus järjestää Suomen juhluvuotena 100-vuotisjuhla, johon kutsuttiin v.1926 ja sitä aikaisemmin syntyneet alueella asuvat. Vuosi huipentui arvokkaaseen ja koskettavaan itsenäisyyspäivän juhla Jumalanpalvelukseen Länsi-Porissa ja seppeleen laskuun Lattomerén hautausmaalla. Uusia varhaisnuoria on saatu runsaasti mukaan toimintaan. Juhluvuoden tavoitteet saavutettiin niin määrällisesti kuin laadullisestikin. Kirkosta eronneiden suuri määrä oli vuoden isoin pettymys. Silti taloudellisesti pysyimme hyvin budjettiraameissa; nettomenojen alitus oli 87.500 euroa ja toimintatuotot ylittivät arvion 75 %:lla.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Länsi-Porin seurakunnan väkiluku	12 370	12 297	12 158	12 250	12 001
Kastetut	153	160	147	160	135
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	51	49	59	55	36
Avioerot	35	37	27	40	31
Siunatut	81	70	80	77	77
Kirkkoon liittyneet	55	55	70	60	49
Kirkosta eronneet	250	165	175	160	177
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	80/ 6 272	93/5 862	92/6 074	90/6 000	74/3 786
Muut jumalanpalvelukset	81/11 723	56/8 146	67/9 155	60 8 500	50/8 145
Ehtoollisenvietto	84/4 117	85/3 498	82/3 142	84/4 200	83/4 083
Musiikkitilaisuudet	20/1 120	19/2 618	30/2 015	21/2 700	38/3 617
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	2 324	2 340	2 340	2 500	2 229
Asiakkaiden lukumäärä	611	995	995	1 000	780
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	167	161	158	160	152
Iltapäiväkerholaisia	95	52	-	-	-
Perhekerholaisia	210	355	349	355	353
Varhaisnuoria toiminnassa	227	152	219	155	281
Rippikoululaisia/-kouluja	163/8	177/7	138/7	185/8	160/7

Länsi-Porin seurakunta	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	26	21	20	20	21
Henkilötyövuosimäärä	23,70/24,62	21,33/22,67	20,44	20/20	21,07
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	1	1	1	1	1
Seurakuntapastori	3	3	2,80	3	3,12
Kanttori	2	2	2	2	2
Nuorisotyönohjaaja	2,80	2	2,28	2	2,31
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	4,01	3	3,27	3	3,33 ^{x)}
Diakonia-avustaja, ma. testamenttivaroin		0,6	-	-	0
Seurakuntasihtööri	1	1	1,11	1	1,33
Lapsityönohjaaja	1	1	1	1	1
Lastenohjaaja, vakinainen	5,40	6	5,98	6	5,98
Lastenohjaaja, määräaik. lisätyövoima	2,49	0	-	-	0

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

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Tilikauden toimintakate toteutui 92,6 prosenttisesti. Nettomenot alittuivat 87.400 euroa. Toimintatuotot ylittivät arvion 70 prosentilla. Kaikki kulut yhteensä alittivat arvion kolmella prosentilla. Henkilöstökulujen toteuma oli 93,9 % ja se alitti talousarvion 60.800 eurolla. Alitukseen vaikuttivat arvioitua pienemmät sosiaalikulut ja lomapalkkajaksotus. Toimintakate kasvoi vuoden 2016 tilinpäätökseen verrattuna 2,3 %.

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	69 583		69 583	121 744	-52 161	175
TOIMINTAKULUT	-1 246 495	2 833	-1 243 662	-1 208 379	-35 283	97,2
TOIMINTAKATE	-1 176 912	2 833	-1 174 079	-1 086 635	-87 444	92,6

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	7800	5000	2800
Maksutuotot	63 611	46 760	16 851
Kolehdit ja muut keräystuotot	28 083	19 185	8 898
Tuet ja avustukset	8 214	9 837	-1 623
Muut toimintatuotot	5 248	-9 439	14 687
Sisäiset tuotot	8 789	5 418	3 371
TOIMINTATUOTOT	121 744	76 761	44 983
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-937 387	-929 408	-7 979
Palvelujen ostot	-106 799	-76 401	-30 398
Sisäiset palvelujen ostot	-52 057	-46 694	-5 363
Vuokrat	-2 416	-2 237	-179
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-48 192	-48 573	381
Annetut avustukset	-40 035	-30 642	-9 393
Muut toimintakulut	-21 494	-4 986	-16 507
TOIMINTAKULUT	-1 208 379	-1 138 941	-69 438
TOIMINTAKATE	-1 086 635	-1 062 179	-24 455

MERI-PORIN SEURAKUNTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Kulunut toimintakausi oli uuden Meri-Porin seurakunnan kolmas virallinen toimintavuosi. Vuoden aikana on edelleen jatkettu uuden seurakunnan toiminnan kehittämistä. Yhtenäisten toimintatapojen ja työkuultuurien hiominen on edelleen jatkunut. Keskeisiä paikallisia perinteitä on nivottu osaksi koko seurakunnan toimintaa. Kulunut vuosi oli reformaation merkkivuosi ja Suomen itsenäisyyden satavuotisjuhluvuosi. Reformaation keskeisimpään tapahtumaan helatorstaina messuun ja keskiaikaisille markkinoille osallistui suuri joukko seurakuntalaisia. Molemmat merkkivuodet olivat vahvasti läsnä seurakunnan toiminnassa koko vuoden. Sitoutuneet luottamushenkilöt ja työntekijät sekä innostuneet vapaaehtoiset ovat kantaneet vastuuta lukuisten uusien ja vakiintuneiden tapahtumien toteutuksesta.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Jumalanpalveluselämä ja kirkolliset toimitukset on asetettu seurakunnan toiminnan keskeiseksi tavoitteeksi. Jumalanpalveluselämän rungon muodostaa kolmen kirkon viikoittaiset jumalanpalvelukset ja niiden kehittäminen. Selkeä valinta on ollut säännöllisten jumalanpalvelusten säilyttäminen kaikissa seurakunnan kirkoissa. Jumalanpalvelusten toteuttaminen yhdessä seurakuntalaisten kanssa on vakiintunut kirkoissa Ahlaisissa ja Pihlavassa. Pihlavan kirkossa on talvikautena saatu myös kirkkokahvit vakinaiseksi toiminnaksi yhdessä yhteistyökumppaneiden kanssa. Päiväjumalanpalveluksiin osallistuminen on edelleen lisääntynyt kuluneen vuoden aikana. Kirkolliset toimitukset ovat osa seurakunnan jäsenten elämänkaarta. Seurakunnan läsnäolo elämän arjessa ja juhlassa ja ihmisten kohtaaminen toteutuivat siten hyvin.

Lähetystyössä seurakunnalla on lähettisopimukset Suomen Lähetysseuran kanssa. Kaudenimmat joululaulut -tilaisuudet kokosivat hyvin laulajia koko seurakunnan alueella. Lähetyspiirit muodostavat kokoavan toiminnan lähetystyön ytimen.

Aikuistyön keskeisenä tavoitteena oli seurakunnan tunnetuksi tekemisessä ja ihmisten kohtaamisessa erilaisissa elämäntilanteissa. Kutsujumalanpalvelukset ovat säilyttäneet suosionsa. Vapaaehtoisten valmistama perinteinen joululounas oli onnistunut ja odotettu tapahtuma. Seurakuntamme vapaaehtoistyötä on toimintasuunnitelman mukaisesti koko ajan kehitetty ja aktiiviset vapaaehtoiset ovat suuri voimavara aikuistyössä.

Diakoniatyön haasteet perinteisessä diakoniatyössä ovat lisääntyneet seurakunnan alueella. Taloudellisen avun tarve on lisääntynyt. Joidenkin elämässä tuen tarve tulee suuremmaksi, kun ongelmat kasaantuvat ja kertautuvat. Työalaa on kehitetty uusia toimintamalleja ja yhteisiä käytäntöjä luomalla. Lisäksi työalan sisäistä työnjakoa ja tiimityöskentelyä on diakoniatyössä edelleen jatkuvasti kehitetty.

Kristillinen kasvatus luo perustan seurakunnan toiminnan jatkuvuudelle ja tulevaisuudelle. Kristillinen kasvatus kattaa toiminnan perhekerho- ja lapsityöstä aina rippikoulu- ja nuorisotyöhön asti. Kertomusvuonna erityisesti nuoriso- ja rippikoulutyössä nähtiin seurakunnan sisäisen kiinteyden kasvaneen. Ahlaisten ja Reposaaaren alueille laajentunut nuorisotyö on ollut suosittua. Kokonaisuutena kristillinen kasvatus on kaikissa ikäkausissa toteutunut hyvin ja osallistujamäärät ovat olleet runsaat.

Toiminnalliset tavoitteet saavutettiin ja seurakuntaa kehitettiin onnistuneesti.

Tunnusluvut ja suoritteet

	x)				
	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Meri-Porin seurakunnan väkiluku	7 766	7 592	7 394	7 600	7 200
Kastetut	72	79	78	70	60
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	22	40	16	30	17
Avioerot	15	22	12	15	20
Siunatut	87	122	124	110	105
Kirkkoon liittyneet	28	37	44	25	45
Kirkosta eronneet	169	94	92	100	81
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	205/5 092	193/5 921	196/5 903	195/5 500	202/6 109
Muut jumalanpalvelukset	75/6 560	105/6 741	87/7 770	100/6 600	60/3 981
Ehtoollisenvietto	137/2 363	130/2 802	119/3 041	140/2 800	124/2 262
Musiikkitilaisuudet	20/1 211	20/1 794	20/1 614	20/1 500	15/1 553
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	1 933	1 445	1 309	1 500	1 237
Asiakkaiden lukumäärä	658	481	352	500	317
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	82	110	125	90	130
Varhaisnuoria toiminnassa	160	112	153	120	225
Rippikoululaisia/-kouluja	108/6	93/5	71/4	90/6	106/5

x) TP 2014 -sarakeeseen on laskettu yhteen Ahlaisten, Pihlavan ja Reposaaaren silloisten seurakuntien luvut = luvut otettu tilinpäätöskirjasta 2014 kohdasta TP 2014

	x)				
Meri-Porin seurakunta	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	29	18	18	20	19
Henkilötyövuosimäärä	20,87/21,58	17,05/18,28	17,46	19,68/20	17,04
Kirkkoherra	1 + ovo 60 %	1	1	1	1
Kappalainen	1,50	1	1	1	1
Seurakuntapastori	1,46	2	1,89	2	1,92
Kanttori	1,66	1,60	0	0	0
Kanttori B	-	-	1	1	1
Kanttori C	-	-	0,6	1,08	0,6
Nuorisotyönohjaaja	1,24	2	2	2	1,82
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	4	3	3,35	4	3,05
Seurakuntasihteeri	1	1	1,12	1	1,16
Lapsityönohjaaja	1	1	1	1	1
Lastenohjaaja	4	4,5	4,5	4,5	4,49
Lastenohjaaja ma.	3,02	0	0	0	0

x) TP 2014 -sarakeeseen on laskettu yhteen Ahlaisten, Pihlavan ja Reposaaaren silloisten seurakuntien luvut = luvut otettu tilinpäätöskirjasta 2014 kohdasta TP 2014

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 86,9 %, mikä merkitsi nettomenojen 135.000 euron alitusta talousarvioon verrattuna. Toimintatuotot ylittivät arvion 1,4 %. Toimintakulut alittivat arvion yli 12,5 prosentilla, joka euroissa oli 135.000. Henkilöstökulujen toteutuma oli 89 % ja tämän seurauksena arvio alittui 94.000 eurolla. Lomapalkkajaksotuksen vaikutus henkilöstömenojen alitukseen oli 16.700 euroa. Toimintakate aleni vuoden 2016 tilinpäätökseen verrattuna hieman 0,3 %.

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	46 550		46 550	47 182	-632	101,4
TOIMINTAKULUT	-1 123 797	44 901	-1 078 896	-944 250	-134 646	87,5
TOIMINTAKATE	-1 077 247	44 901	-1 032 346	-897 069	-135 277	86,9

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Maksutuotot	22 057	20 281	1 776
Kolehdit ja muut keräystuotot	15 626	14 968	658
Tuet ja avustukset	5 864	14 108	-8 244
Muut toimintatuotot	634	-5 170	5 804
Sisäiset tuotot	3 000	3 000	0
TOIMINTATUOTOT	47 182	47 188	-6
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-773 140	-785 964	12 824
Palvelujen ostot	-68 854	-49 320	-19 534
Sisäiset palvelujen ostot	-27 812	-27 853	41
Vuokrat	-1 363	-1 177	-186
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38 227	-42 336	4 109
Annetut avustukset	-29 762	-38 216	8 455
Muut toimintakulut	-5 092	-1 667	-3 425
TOIMINTAKULUT	-944 250	-946 534	2 283
TOIMINTAKATE	-897 069	-899 346	2 277

NOORMARKUN SEURAKUNTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Noormarkun kunta liittyi 1.1.2010 Porin kaupunkiin ja Noormarkun seurakunta Porin evankelisluterilaiseen seurakuntayhtymään seitsemäntenä seurakuntayhtymän seurakuntana. Vuosi 2017 sujui seurakunnan hallinnossa ja työyhteisössä hyvin. Noormarkun seurakunta on sisäisesti kiinteytynyt ja lujittunut hallinnollista ja hengellistä yhteisvastuuta kantavaksi seurakunnaksi. Seurakuntaneuvosto on ilmaissut tahtonaan tukea työyhteisöä ja se haluaa antaa kaiken mahdollisen avun työntekijöiden työolosuhteiden kehittämisessä.

Vuosi 2017 oli Noormarkun seurakunnassa muutosten vuosi. Carita Anttila valittiin avoimna olleeseen diakoniatyöntekijän virkaan. Elisa Rainerma siirtyi lastenohjaajan toimesta Porin Teljän seurakunnan kansainvälisen työn sihteeriksi ja Sanna Sengström valittiin määräaikaiseksi lastenohjaajaksi. Kappalainen Tapio Hietalahti siirtyi kirkkoherraksi Kosken TI:n seurakuntaan. Jaakko Rainerma valittiin määräaikaiseen kappalaisen virkaan 1.11. alkaen.

Syksyn aikana Noormarkun seurakunta on käynyt liitosneuvotteluja Lavian, Siikaisten ja Pomarkun seurakuntien kanssa. Loppuvuonna selvisi, että Noormarkun ja Pomarkun seurakunnat jatkavat liitosneuvotteluja tavoitteena laajennettu Noormarkun seurakunta vuoden 2019 alusta.

Yksi vuoden 2017 kohokohtia oli 1.3.2017 uuden lastentalon käyttöönotto. Syksyllä seurakuntatalossa aloitettiin korjaustyöt sisäilmaongelmien johdosta.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Messut Noormarkun kirkossa ja Lassilan kirkossa kokosivat melko hyvin sanankuulijoita. Messut Noormarkussa aloitettiin syksystä alkaen ristikulkueella. Helatorstain kansanlaulukirkko oli lajissaan seitsemäs Noormarkussa. Maallikkoaktiivisuuden lisääntyminen messujen yhteydessä oli ilahduttavaa. Pyrkimys luoda messusta läheinen ja kodikas onnistui. Konfirmaatiokirkoissa ja pääsiäisajan sekä joulunajan messuissa kirkkovieraat ovat vähentyneet. Kahdesti Noormarkun kirkko täyttyi Kauneimmat joululaulut -tilaisuuksista. Ruotsinkielinen aattohartaus kokosi yli sata kirkkovierasta Noormarkun kirkkoon.

Maallikkoaktiivisuuden vahvistuminen Sinua kutsutaan -vapaaehtoistoiminnan välityksellä on vilkastuttanut seurakuntaelämää ja tuonut seurakuntaa lähemmäksi seurakuntalaisia. Vapaaehtoiset ovat huolehtineet messujen ja useiden muiden seurakuntatilaisuuksien kahvituksista. Seurakunnan oma lehti Noormarkun seurakuntauutiset ilmestyi kahdesti. Kodeissa kokoontuneet Kotikirkot olivat suosittuja. Raamattuopetukset sekä paavi-luennot piristivät toimintaa. Missiokuoro vietti 5-vuotisjuhlavuotta ja kuoro vieraili mm. Finspångissa Ruotsissa. Miesten ja naisten raamattu- ja rukouspiirit ovat säännöllisesti kokoontuvia vapaaehtoisten vetämiä toimintamuotoja. Vapaaehtoisten käsityökerho kerran viikossa oli aktiivinen ja suosittu.

Päiväkerhotoiminnassa perinteisten päiväkerhojen ohella lasten Muskari ja Ekavekerho sekä pappilassa kokoontunut perhekerho monipuolistivat lapsityötä. Tammikuussa 2012 alkoi avoin päiväkerho pappilassa kerran viikossa. Uusi varhaiskasvatuslaki toi kysymyksiä ja hämmennystä, mutta toiminta jatkui lähes entisellään.

Diakoniatyössä asiakkaiden määrä laski, mutta aineellisen avun tarve on selvästi lisääntynyt. Kultaisen iän kerho ja Yksinelävien illat jatkuivat vuonna 2017. Sururyhmä kokoontui vuoden aikana. Yhteisvastuukeräys onnistui kohtuullisesti.

Lähetystyö ja vapaaehtoistyö toimivat laajasti ja monipuolisesti koko vuonna. Joulun Valo -tilaisuus, seurakuntamatka, juhannusjuhla, myyjäiset ja aamurukoushetket rikastuttivat moninaisella tavalla seurakuntaelämää. Kuukausittain vietettiin Kotikirkkoja eri kodeissa.

Varhaisnuorisotyössä tapahtui hälyttävä notkahdus alaspäin. Myös nuorisotyössä nuorten määrä on laskenut.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Noormarkun seurakunnan väkiluku	5 204	5 121	5 122	5 100	4 898
Kastetut	55	61	65	60	40
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	17	13	26	14	26
Avioerot	12	21	11	20	8
Siunatut	56	56	54	56	61
Kirkkoon liittyneet	20	13	14	15	19
Kirkosta eronneet	72	37	67	40	42
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	72/4 825	79/5 288	89/6 742	65/4 800	70/4 968
Muut jumalanpalvelukset	10/746	4/427	13/3 005	10/500	7/501
Ehtoollisenvietto	3 455	4 045	4 493	3 100	3 244
Musiikkitilaisuudet	45/4 132	48/4 371	37/4 517	45/4 300	34/3 500
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	874	707	606	860	635
Asiakkaiden lukumäärä	180	163	145	190	154
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	62	65	56	60	56
Varhaisnuoria toiminnassa	85	101	71	80	24
Rippikoululaisia/-kouluja	72/4	70/	56/3	70/3	53/2

Noormarkun seurakunta	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	12	11	11	11,6/12	11
Henkilötyövuosimäärä	11,01/11,24	9,22/9,91	11,05	11,6/12	10,72
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	1	1	1	1	1,04
Kanttori	1	1	1	1	1
Nuorisotyönohjaaja	1,92	2	2,22	2	2
Diakonissa	2	2	2	2	2
Seurakuntas sihteeri	0,69	0,75	0,6	0,60	0,67
Vastaava lastenohjaaja	1	1	1	1	1
Lastenohjaaja	2	2	1,96	2	1
Lastenohjaaja ma.	0,82	1	0,27	1	1,01

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 90,6 prosenttia, mikä merkitsi nettomenojen 62.800 euron alitusta talousarvioon verrattuna. Toimintatuotot alittivat arvion lähes viidenneksellä. Henkilöstökuluista toteutui 90 % ja ne olivat 55.800 euroa alle arvion. Lomapalkkajaksotuksen toteutuma oli 25.000 euroa arviota pienempi. Toimintakate aleni vuoden 2016 tilinpäätökseen verrattuna 3,6 % ja 22.300 euroa.

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	49 120		49 120	40 170	8 950	81,8
TOIMINTAKULUT	-719 055	1 500	-717 555	-645 756	-71 799	90,0
TOIMINTAKATE	-669 935	1 500	-668 435	-605 587	-62 848	90,6

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Korvaukset		300	-300
Myyntituotot		150	-150
Maksutuotot	16 030	14 521	1 509
Vuokratuotot		445	-445
Metsätalouden tuotot		3 005	-3 005
Kolehdit ja muut keräystuotot	16 816	15 111	1 705
Tuet ja avustukset	4 000	7 679	-3 679
Muut toimintatuotot	1 124	-2 489	3 613
Sisäiset tuotot	2 200	3 200	-1 000
TOIMINTATUOTOT	40 170	41 921	-1 752
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-500 575	-516 410	15 835
Palvelujen ostot	-55 453	-59 302	3 849
Sisäiset palvelujen ostot	-18 610	-17 833	-777
Vuokrat	-517	-266	-250
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-41 342	-47 520	6 178
Annetut avustukset	-21 015	-27 581	6 566
Muut toimintakulut	-8 244	-896	-7 348
TOIMINTAKULUT	-645 756	-669 809	24 053
TOIMINTAKATE	-605 587	-627 888	22 301

PORIN TELJÄN SEURAKUNTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Diakoniatyössä tehtiin laadullisesti ja määrällisesti vaativaa asiakastyötä. Yksilö- ja ryhmäkohtainen työ toteutui diakoniatyöntekijöiden ja diakoniapapin asiakaskohtaamisissa vastaanotoilla, kotikäynneillä, diakoniaryhmissä, laitoksissa ja Syke-iltapäivissä.

Varhaisnuoriso- ja nuorisotyön tiimi piti toimintamuotojensa kautta yllä säännöllistä viikko-, leiri- ja retkitoimintaa, jonka tarkoituksena oli tukea perheiden, lasten ja nuorten kristillistä kasvatusta. Kouluyhteistyö oli toimivaa, tosin sekin eli muutoksessa uuden opetussuunnitelman myötä.

Reformaation 500 -juhlavuosi näkyi läpi koko seurakunnan toiminnan. Maahanmuuttajatyö kehittyi suunnitelmallisemmaksi ja säännöllisemmäksi uuden lähetys- ja kansainvälisen työn sihteerin aloitettua. Lähetystyön tehtävänä oli toteuttaa kaste- ja lähetyskäskyä seurakuntatasolla eri-ikäisten parissa ja eri toiminnoissa. Teljän Akatemia -luentosarjassa pidettiin kahdeksan esitelmää Syke-päivien yhteydessä kerran kuussa.

Porin Teljän seurakunnan musiikkielämä v. 2017 keskittyi reformaation, Suomi100 -juhlavuoden ja seurakuntamme oman kesäkonserttisarjan Suvi-illan Sävelhartaus 30-vuotisjuhlavuoden tapahtumiin. Reformaation juhlavuosi huipentui syksyllä Luther-näytelmän esityksiin lähes 3.000 katsojalle.

Päiväkerhot, perhekerhot ja kesäkerhot olivat lapsityön perustoimintoja. Lapsiperheitä tavoitettiin lapsiperheystävällisillä messuilla.

Seurakuntatoimisto toteutti käytännön asioiden ja perustehtävien hoitamista yhteistyössä muiden työntekijöiden kanssa. Sosiaaliseen mediaan ja esitteiden tekemiseen liittyvät työtehtävät lisääntyivät.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Diakonian asiakaskysely osoitti, että asiakkaille tärkeitä ovat tuttu työntekijä, työmuotoina taloudellinen avustaminen sekä kohtaaminen ja sielunhoito. Soittaminen oli ylivoimaisesti suosituin yhteydenpitokanava työntekijään.

Vapaaehtoisten osuus tilaisuuksien toteuttamisessa sekä erilaisissa muissa vastuutehtävissä oli merkittävä. Reformaation ja itsenäisyyden juhlavuoden vietto näkyi läpäisevästi kaikilla työaloilla.

Juhlavuoden hankkeet musiikin alalla keräsivät kuulijoita ja osallistujia runsaasti. Jalkautuminen kauppakeskuksiin, torille ja palvelutaloihin tavoitti uusia kuulijoita ja korosti yhteisöllisyyttä eri sukupolvienkin keskuudessa.

Lapsityön ohjelma monipuolistui kansainvälisyys- ja lähetyskasvatuksen myötä. Ehtoollisopetus vahvistui perhekerhoissa.

Seurakunnan toimintaa esittelevää yleisesitettä valmisteltiin julkaistavaksi vuonna 2018. Seurakuntaneuvoston pöytäkirjojen ja esityslistojen arkistoinnin helpottamiseksi pöytäkirjojen ja esityslistojen pohjat uusittiin.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Porin Teljän seurakunnan väkiluku	18 386	18 279	18 353	19 000	17 577
Kastetut	181	170	149	210	143
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	58	69	69	75	53
Avioerot	62	57	53	50	54
Siunatut	248	248	323	270	237
Kirkkoon liittyneet	114	127	109	160	97
Kirkosta eronneet	423	281	322	160	269
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	128/13 698	124/11 719	141/14 147	130/15 000	135/14 823
Muut jumalanpalvelukset	120/14 821	80/12 212	93/11 612	120/17 000	84/10 800
Ehtoollisenvietto	128/8 471	168/10 016	174/11 879	170/11 000	176/11 415
Musiikkitilaisuudet	58/4 260	41/4 465	36/4 360	50/7 500	32/4 708
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	1 878	4 882	4 775	2 500	3 752
Asiakkaiden lukumäärä	654	918	1 026	1 300	*)
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	102	199	174	150	172
Varhaisnuoria toiminnassa	134	178	101	250	94
Rippikoululaisia/-kouluja	205/10	188/10	218/8	197/8	215/8

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

Porin Teljän seurakunta	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	30	28	27	29	28
Henkilötyövuosimäärä	28,24/29,41	27,05/28,95	27,69	28,1/29	28,19
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	4	4	4	4	3,66
Seurakuntapastori	2,83	3	3,63	3,6	3,25
Ylimääräinen lehtori, virka lakkautettu yht. kirkkovalt. 18.1.2017/12 §	0,30	0,6	0,05	0	0
Lähetys- ja kansainvälisen työn sihteeri, virka perustettu yht. kirkkovalt. 18.1.2017/12 §	-	-	-	-	0,54
Kanttori	3,08	3	3	3	3
Nuorisotyönohjaaja	4	4	3,93	4	4,1
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	4	5	4,83	5	4,99
Seurakuntasihteeri ja yht. srksihteeri, yhteinen K-P srk:n kanssa (1½ virkaa)	1,71	1,5	1,5	1,5	1,5
Lastenohjaaja	5,99	6	5	5	4,9
Lastenohjaaja, ma, kokoaikainen	0,63	1	0	0	0,25
Emäntä	0,69	0,75	0,76	1	1

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 98,8 %, mikä merkitsi nettomenojen 20.000 euron alitusta talousarvioon verrattuna. Toimintatuotot ylittivät arvion 86 % ja 78.000 euroa. Toimintakulut ylittivät arvion 3,3 prosentilla. Henkilöstökulut toteutuivat 96,3 prosenttisesti. Euroina alitus oli 52.000 euroa. Lomapalkkajaksotusarvion alitus oli 29.500 euroa ja sen osuus henkilöstömenojen alituksesta oli yli puolet. Palvelusten ostomenot olivat arvioon verrattuna yli 70 % suuremmat. Toimintakate lisääntyi vuoden 2016 tilinpäätökseen verrattuna 2,7 % ja 43.400 euroa.

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	90 355		90 355	168 267	-77 912	186,2
TOIMINTAKULUT	-1 736 522	3 654	-1 732 868	-1 790 752	57 884	103,3
TOIMINTAKATE	-1 646 167	3 654	-1 642 513	-1 622 485	-20 028	98,8

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Korvaukset	5 011	130	4 881
Myyntituotot	190	3 120	-2 930
Maksutuotot	64 670	65 643	-973
Vuokratuotot	360	360	0
Kolehdit ja muut keräystuotot	27 863	30 642	-2 779
Tuet ja avustukset	9 095	7 350	1 745
Muut toimintatuotot	4 781	-16 875	21 656
Sisäiset tuotot	56 297	29 901	26 396
TOIMINTATUOTOT	168 267	120 272	47 995
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-1 333 320	-1 309 595	-23 725
Palvelujen ostot	-193 389	-150 507	-42 881
Sisäiset palvelujen ostot	-83 036	-83 604	568
Vuokrat	-1 215	-1 046	-169
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-103 782	-103 925	144
Annetut avustukset	-62 798	-46 395	-16 402
Muut toimintakulut	-13 212	-4 287	-8 925
TOIMINTAKULUT	-1 790 752	-1 699 361	-91 391
TOIMINTAKATE	-1 622 485	-1 579 089	-43 396

YHTEISET VARAUKSET

Yleiskuvaus toiminnasta

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

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakate toteutui 91 prosenttisesti eli 70.100 euroa, mikä merkitsi nettomenojen 6.900 euron suuruista alitusta talousarvioon verrattuna. Henkilöstömenot toteutuivat 89 prosenttisesti.

Tehtäväalueelle varattiin 40 prosentin osuus Meri-Porin seurakunnan ja seurakuntayhtymän yhteisen kanttorin henkilöstömäärärahavarauksesta. Diakoniatyön avustuksiin varattiin 20.000 euroa, joka käytettiin lähes kokonaan. Reformaation juhluvuoden konsertti järjestettiin Keski-Porin kirkossa ja kulut toteutuivat 100,5 prosenttisesti. Suviseurojen järjestämiseen myönnetystä 5.000 euron määrärahasta käytettiin 3.800 euroa. Lisäksi tehtäväalueen määrärahoista annettiin sisäisinä avustuksina 10.000 € Kirkon musiikkijuhlien menoihin ja 15.000 € Luther-näytelmän esittämiseen Porin Teljän seurakunnassa.

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT	-77 027	0	-77 027	-70 098	-6 929	91,0
TOIMINTAKATE	-77 027	0	-77 027	-70 098	-6 929	91,0

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-16 087	-20 891	4 804
Palvelujen ostot	-4 157	-1 591	-2 566
Sisäiset palvelujen ostot	-45 075	-20 605	-24 470
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 778	-767	-4 012
Annetut avustukset		-2 375	2 375
TOIMINTAKULUT	-70 098	-46 229	-23 869
TOIMINTAKATE	-70 098	-46 229	-23 869

1.6.1.3 **PL 3** Yhteiset seurakunnalliset tehtävät

YHTEISEN SEURAKUNTATYÖN KESKUS

Yleiskuvaus toiminnasta

Yhteinen seurakuntatyö (YSK) palvelee ihmisiä uskon ja elämän asioissa. Se välittää sanomaa Jumalasta ja välittää ihmisistä. Yhteisen seurakuntatyön keskus toteuttaa ja tukee seurakunnan perustehtävää. Se hoitaa yhteisiä sekä yhteistyössä toteutettuja tehtäviä ja palveluja.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Toiminnalliset yksiköt ovat yhteistyössä valmistelleet sote-uudistukseen liittyen seurakunnallista yhteistoimintamallia maakuntahallinnon kanssa.

Satakunnan sairaanhoitopiirin alueen seurakunnat sopivat monivuotisen valmistelun tuloksena tehtävälueen yhteistoiminnallisesta kustannustenjaosta. Kaksi virkaa kustannetaan Satakunnan alueen seurakuntien yhteistyönä Satakunnan keskussairaalassa ja 25 % yhden sairaalapastorin viran kustannuksista Rauman sairaalassa. Porin ev.lut. seurakuntayhtymälle muutos merkitsi samalla vastuun ottamista Harjavallan psykiatrisessa sairaalassa tehtävästä sairaalasielunhoidosta. Sopimuksen osana sovittiin Harjavallan seurakunnan sairaalapastorin viran lakkauttamisesta ja viranhaltijan siirtymisestä Satakunnan keskussairaalan sairaalapastorin virkaan. Porin perusturvan sairaalapastorin viran kustannuksista vastaa Porin ev.lut. seurakuntayhtymä. Saattohoidon vapaaehtoistyö Porin perusturvan kotisairaalassa on vakiintunut osaksi seurakunnan ja Porin perusturvan yhteistyötä osana sairaalasielunhoitoa.

Vuosien suurhanke kirkonkirjojen digitoimiseksi on saatu valmiiksi aikataulussaan ja tarkistetuksi marraskuussa 2017. Uutena yhteistyöhankkeena on valmisteltu Satakunnan seurakuntien yhteistä alueellista keskusrekisteriä. Neuvottelu aluerekisterin perustamiseksi pidettiin tuomiokapitulin johdolla Porissa 18.10.2017. Keskusrekisterissä on vahvistettu asiointijaorganisaation toimintaa. Porin keskusrekisteri on saanut hiippakunnassa kouluttavan roolin.

Seurakuntapalvelut ovat viiden vuoden toimintajakson olleet mukana kirkko SuomiAreenalla-yhteistyöverkostossa. Kirkko toimi pääyhteistyökumppanina SuomiAreenalla vuonna 2017. Samalla tapahtuma oli yksi Kirkon neljästä reformaation juhlavuoden päätapahtumista. Mummun Kamari täytti 25 vuotta. Suvivirsi-tapahtuma järjestettiin yhteistyössä Porin perusturvan kanssa. Päihde- ja kriminaalityö järjestettiin uudelleen toimimaan verkostoyhteistyössä ja virka täytettiin. Lisäksi seurakuntapalvelut palkkasi määräaikaiseen työsuhteeseen etsivän nuorisotyöntekijän yhteistyössä Porin Sininauhan ry:n ja aluehallintoviraston kanssa.

Perheneuvonta on keskittynyt perustehtävään uudelleen muotoutuvassa verkostoituvassa toimintarakenteessa. Kaksi perheneuvojaa aloittivat kirkkohallituksen järjestämän, AVI:n hyväksymän sovittelukoulutuksen. Yhteistyötä on tehty eri toimijoiden ja verkostojen kanssa: valtakunnallinen perheneuvonnan Suhdekliniikka netissä, Porin kaupungin perheneuvola, Porin kaupungin psykososiaaliset palvelut, Ensi- ja turvakotiyhdistys, MTK-Satakunnan Varavoimaa farmarille -hanke.

Kurssikeskukset tarjosivat palveluja kokovuotisesti. Silokalliossa on oma usean rinnakkaisen toiminnan palvelutuotanto. Junnilassa voidaan majoittaa yksi ryhmä kerrallaan, ja palveluja täydentämässä kumppanuusopimuksella yritys. Käyttöä oli pitkällä aikavälillä normaaleissa rajoissa. Muulla kuin seurakuntayhtymän toiminnalla oli yli 3.000 yöpymisen tilastopiikki.

Yhteinen seurakuntatyö on kehittänyt muuttuviin toimintaympäristöihin ja uusiin verkostoihin soveltuvaa työtettä asiantuntijaorganisaation ja prosessiorganisaation pohjalta. Lisäresurssia on saatu toiminnallisen ja alueellisen verkostoyhteistyön sekä toimintojen digitalisaation kautta.

Tunnusluvut ja suoritteet

YSK	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Perheneuvonta					
Neuvottelujen määrä (modulit)	1 940	1 865	1 512	2 000	1 357
Asiakkaiden lukumäärä	539	473	439	500	302
Sairaalsielunhoito					
Asiakaskontaktit	2 546	2 387	2 459	2 500	2 192
Hartaudet ja kirkolliset toimitukset	371	346	358	350	136
Diakonia					
Asiakaskontaktit	1 505	1 419	1 967	1 300	1 284
Asiakkaiden lukumäärä	621	520	712	500	507
Kasvatus					
Osallistujamäärä	4 543	6 598	4 554	75	3 755
Tapahtumat	53	67	56	65	52
Oppilaitostyö					
Asiakaskontaktit	23	149	243	300	122
Keskusrekisteri					
Suoritteet	3 383	3 847	3 802	3 623	3 889
Palveleva puhelin					
Puheluiden määrä	2 232	2 407	2 479	2 230	*)
Kurssikeskukset					
Yöpymisvuorokaudet (PSRKY)	10 400	9 875	9 369	12 000	9 443
Kokonaishenkilömäärä (PSRKY)	5 255	4 882	4 612	6 500	4 558
Leirit ja kurssit	88	81	79	130	85
Koulutus, seminaarit, hengellinen ohjaus, työnohjaus ja konsultaatio	137	443	290	250	167
Toimintaryhmät	27	35	37	30	27
Vapaaehtoiset työntekijät	437	480	481	450	343

*) Kirkkohallituksen tilastotieto ei ole järjestelmäsyistä vielä saatavilla

YSK	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	33	34	33	32	34
Henkilötyövuosimäärä	26,26/27,48	31,80/32,57	37,14	32/36	38,25
Papit ja lehtorit	6,83	6	5,96	6	6
Diakoniatyöntekijät	7	7	7	7	6,5
Nuorisotyöntekijät	4	2	2,8	2	3
Toimistohenkilöstö	9,43	9	9,72	9	10,31
Kurssikeskushenkilöstö	7,85	7	11,66	7	6,63
Työntekijämäärä (ma., htv)	7,69	5,96		5	5,81

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 80,5 %, mikä merkitsi nettomenojen 353.000 euron suuruista alitusta talousarvioon verrattuna. Toimintatuotot ylittivät arvion 2,4 % ja 15.000 euroa. Muita lahjoitustuottoja toteutui yli 30.000 euroa arvioitua enemmän. Virkatodistustuotot olivat 47.000 euroa ja ne olivat arvioon verrattuna 3,2 % suuremmat. Henkilöstökulujen toteutuma oli 85 % ja niiden alitus talousarvioon verrattuna oli 277.000 euroa. Toimintakulut yhteensä alittivat arvion 14 prosentilla ja 338.000 eurolla.

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	624 308		624 308	639 200	-14 892	102,4
TOIMINTAKULUT	-2 392 426	-35 731	-2 428 157	-2 090 513	-337 644	86,1
TOIMINTAKATE	-1 768 118	-35 731	-1 803 849	-1 451 313	-352 536	80,5

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Korvaukset	34 172	24 208	9 965
Myyntituotot	12 468	10 153	2 314
Maksutuotot	103 995	132 677	-28 682
Vuokratuotot	144 475	95 626	48 849
Kolehdit ja muut keräystuotot	42 783	24 816	17 967
Tuet ja avustukset	4 100	1 206	2 893
Muut toimintatuotot	21 431	-3 341	24 773
Sisäiset tuotot	275 776	260 872	14 904
TOIMINTATUOTOT	639 200	546 216	92 984
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-1 572 986	-1 577 056	4 069
Palvelujen ostot	-230 322	-191 596	-38 726
Sisäiset palvelujen ostot	-84 780	-84 724	-56
Vuokrat	-9 363	-6 806	-2 556
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-184 093	-174 149	-9 944
Annetut avustukset	-1 938	-10 093	8 155
Muut toimintakulut	-7 029	-1 675	-5 354
TOIMINTAKULUT	-2 090 513	-2 046 101	-44 412
TOIMINTAKATE	-1 451 313	-1 499 884	48 571

VIESTINTÄPALVELUT

Yleiskuvaus toiminnasta

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

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

1. Painopisteenä oli vuoden 2017 aikana sähköinen viestintä, johon sosiaalinen media kuuluu luontevana osana. Kirkko Porissa -Facebook-sivua päivitettiin pääsääntöisesti 4 – 5 kertaa viikossa. Vuoden aikana Kirkko Porissa -Facebook -sivuja varten rakennettiin runsaan 20 hengen päivitysrinki.
2. Kirkkohallituksen standardien mukaisen Lukkari-nettisivujen käyttöönotto toteutui sovitusti tammikuussa. Tammikuussa myös yhtymän työntekijöitä koulutettiin Lukkaria varten.
3. Porin Kirkkosanomien ulkoasu-uudistus laitettiin vireille toukokuussa.

Vuoden uutisaiheet

Reformaatio 500 -merkkivuoden vietto Porin ev.lut. seurakuntayhtymässä heijastui voimakkaasti myös viestinnässä. Merkkivuoden tapahtumista uutisoitiin niin Porin Kirkkosanomissa, Lukkariissa kuin somessakin. Lukkariin rakennettiin jo loppuvuodesta 2016 reformaation teemasivut, joihin yhtymän omat tapahtumat oli koottu. Kaikkiaan tapahtumia oli noin 130. Porin Teljän seurakunnan Luther-näytelmä oli teemavuoden näkyvin yksittäinen tapahtuma.

Suomi 100 -teemavuosi uutisointineen kulki osittain reformaation merkkivuoden rinnalla. Kummankin teemavuoden puitteissa julkaistiin Porin Kirkkosanomissa juttusarjaa, jossa teemoja avattiin paikallisten aiheiden kautta.

SuomiAreena oli Porin ev.lut. seurakuntayhtymälle iso tapaus, koska kirkko oli yksi tapahtuman pääjärjestäjistä. Viestinnällisessä mielessä tapahtumasta uutisointi alkoi aktivoitua vapulta ja huipentui Areena-viikolla. Erityisen isoa roolia viikon aikana esitti uutisoinnissa some. Viestintäpalvelut teki SuomiAreenassa yhteistyötä Kirkon Viestinnän kanssa.

Pomarkun seurakunta ilmoitti keväällä 2017 olevansa valmis liitoskeskusteluihin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän kanssa. Prosessia seurattiin viestinnässä koko vuosi.

Viestinnän neuvottelukunta kokoontui viisi kertaa, joista yksi oli sähköpostikokous. Neuvottelukunta toimii viestinnän asiantuntijaelimenä ja Porin Kirkkosanomien toimitusneuvostona.

Tunnusluvut ja suoritteet

Viestintäpalvelut	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Kirkkosanommat					
numeroita/vuosi	10	10	10	10	10
Kirkkosan./laajuus/sivua	16 – 20	16	16	16	16
Kirkkosanommat/kpl	40 400 – 43 750	42 500 – 43 000	44 000	43 000	43 500
Radio-ohjelmat					
Radio Pori/mainossek.	11 200	10 000	12 000	12 000	12 000
Radio Pori/ohjelmat/v.;	30				
2012 alk. myös Eazy101	52	25	25	25	25
Radio Dei/ohjelmat/v.	46	52	50	50	52
Ilmoitukset					
Kirkolliset/lehti x krt	4 x 52	4 x 52	3 x 52	3 x 52	3 x 52
Erillisilm./pmm/viest.palv.	9 745	10 214	4 500	8 500	8 500
Erillisilmoitukset/pmm kaikki	21 870	24 100	24 100	25 000	25 000
Tiedotteet ja jutut					
Tiedotteet/kpl/kk	25	13	10	12	12
Leikekirja/A3-sivuja	155	180	152	200	154
Www-sivut					
Eri kävijöitä/kk	12 650	- **)			
Laajuus/linkitettyt sivut	800/370	800/370			
*) Istunto/kk		12 800	10 200	15 800	17 000
Sosiaalinen media/Fb uusi tunnusluku -14 alk.					
Facebook/tykkääjät lkm	762	912	1 097	1 200	1 246
Facebook/päivitykset lkm	210	220	200	260	462

*) 2014 Google-termi istuntoja/kk

***) 2013 luvut eivät vertailukelpoisia, tilastomääritteet vaihtuneet kesken vuotta (väliaikainen domain ja palvelimen vaihtuminen)

Eazy101-radiokanava/seurakunnan nuortenohjelma loppui keväällä 2015.

Viestintäpalvelut	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	3	3	3	3	4
Henkilötyövuosimäärä	3/3	3,08/3,08	3,53	3	3,22
Tiedotuspäällikkö, viran nimike muutettu 1.9.-16 alk. viestintäpäällikkö	1	1	1,05	1	1
Tiedottaja	2	2	2,48	2	2,22

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 91,8 %, mikä merkitsi nettomenojen 32.000 euron alitusta talousarvioon verrattuna. Toimintatuottoja oli 4.057 euroa. Henkilöstökulujen toteutuma oli 100,2 %. Palvelusten hankintoja toteutui 191.200 euroa, joka oli lähes 29.000 euroa arviota vähemmän.

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT				4 057	-4 057	100,0
TOIMINTAKULUT	-388 948	500	-388 448	-360 722	-27 726	92,9
TOIMINTAKATE	-388 948	500	-388 448	-356 664	-31 784	91,8

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Maksutuotot	4 057		4 057
TOIMINTATUOTOT	4 057		4 057
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-163 706	-166 055	2 349
Palvelujen ostot	-191 210	-203 423	12 213
Sisäiset palvelujen ostot	-1 210	-1 656	446
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 593	-5 103	510
Muut toimintakulut	-3		-3
TOIMINTAKULUT	-360 722	-376 237	15 515
TOIMINTAKATE	-356 664	-376 237	19 572

MUUT YHTEISET TEHTÄVÄT

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

	Tilinpäätös	Talousarvio	Ero
LÄHETYSTYÖ			
Suomen Lähetysseura	87 184	87 184	0
Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys ry.	34 901	34 901	0
Suomen Ev.Lut. Kansanlähetys ry.	101 830	101 830	0
Suomen Piipaseura ry.	14 287	14 287	0
Evankelisuterilainen Lähetysyhdistys Kylväjä ry.	37 606	37 606	0
Sanansaattajat ry.	18 092	18 092	0
MERIMIESKIRKKO			
Suomen Merimieskirkko ry.	4 300	4 300	0
Mäntyluodon saksalainen merimieskoti	4 300	4 300	0
KIRKON ULKOMAANAPU			
Kirkon ulkomaanapu	28 300	28 300	0
MUUT AVUSTUKSET			
Lattomerén Rukoushuoneyhdistys ry.	15 500	15 500	0
Porin Diakonialaitoksen Säätiö	1 110	1 110	0
Porin Kristillisen koulun kannatusyhdistys ry.	7 500	7 500	0
Kristityt yhdessä ry.			0
Radio Dei Satakunta	11 900	12 000	-100
Kirkon tiedostuskeskus/Kirkkohallitus	3 400	3 400	0
Porin Rauhanyhdistys	800	800	0
Ensisuojan toimintaan	0		0
Yhteensä	371 000	371 100	-100

MUUT YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Yhteiset seurakunnalliset tehtävät lähetystyö ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät muu seurakuntatyö -tehtäväalueilla oli määrärahat lähetystyölle ja kansainväliseen diakoniaan sekä muut kirkollisen toiminnan avustuspäärahat. Määrärahat olivat yhteensä 371.100 euroa ja ne toteutuivat 100 prosenttisesti. Lisäksi tehtäväalueella oli harkinnanvaraisen palkanosaan varattu määräraha 8.303 euroa, josta käytettiin seurakuntayhtymässä 6.567 euroa. Muut yhteiset seurakunnalliset tehtävät -tehtäväalueen toimintakate toteutui 99,5 prosenttisesti.

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT	-379 403	6 567	-372 836	-371 000	-1 836	99,5
TOIMINTAKATE	-379 403	6 567	-372 836	-371 000	-1 836	99,5

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT			
Palvelujen ostot	-11 900	-11 900	0
Annetut avustukset	-359 100	-357 810	-1 290
TOIMINTAKULUT	-371 000	-369 710	-1 290
TOIMINTAKATE	-371 000	-369 710	-1 290

1.6.1.4 **PL 4** HAUTAUSPALVELUT

Yleiskuvaus toiminnasta

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

Hautauspalvelut vastaa Sigrid Juséliuksen Säätiön mausoleumin esittelystä ja isännöinnistä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

1. Toimia talousarviossa myönnettyjen määrärahojen puitteissa.
Toteutuminen: Talousarvio alittui. Toimintatuotot ylittivät kolmellatoista prosentilla arvon. Toimintakulut ylittyivät kahdella ja puolella prosentilla. Vuoden aikana haudattiin omille hautausmaille 893 vainajaa, joka oli 71 vainajaa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Krematoriossa tuhkattiin kaikkiaan 1014, joka oli 154 vainajaa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Kokonaismäärä tarkoittaa keskimäärin 19,5 tuhkausta viikossa.
2. Luoda uudet toimintatavat Kipan tuomien muutosten jälkeen.
Toteutuminen: Kipa osaamisen lisääntyttyä on toimintatavat löytäneet uomansa työyhteisössä. Harjoittelua on edelleen ollut erilaisten uusien asioiden kanssa. Ohjelma on jäykkä ja toiminta yhteistyöhenkilöiden kautta on hidasta. Kausityöntekijöiden Kipa asiat hoidetaan keskitetysti vakituisen henkilökunnan toimesta.
3. Tehdä uudet hautausmaiden ohjesäännöt.
Toteutuminen: Ohjesääntöjä on tehty, mutta viimeistely on vielä tekemättä. Ohjesäännöt ovat jääneet muiden töiden jalkoihin, mutta saatamme ne ensi vuoden aikana valmiiksi.

Tunnusluvut ja suoritteet

H a u t a u s p a l v e l u t	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Hautausmaahallinnon tehtävät					
Hautauslaskut	1 431	1 698	1 680	1 650	1 798
Hautausmäärien kirjaamiset	853	889	964	935	893
Tuhkausmäärien kirjaamiset	1 034	1 006	1 168	1 110	1 014

Euroa/hautaus	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Haudattu/vuosi	853	889	964	935	893
Toimintakulut	1 777	1 775	-1 715	-1 800	-1 836
Toimintatuotot	569	555	645	550	684
Työalakat	2 110	1 934	-1 665	-2 200	-2 182

Hautausmaat

Hautausmaita seurakuntayhtymällä on kymmenen, joiden yhteinen pinta-ala on 70 hehtaaria.

Hautaukset hautausmaittain

Vuosi 2017	Haudattuja yhteensä	Arkut	Uurnat	Tuhka	Tuhka %
Käppärän hautausmaa	636	123	405	108	80,70
Porin metsähautausmaa	83	35	46	2	57,80
Vanha hautausmaa	39	0	39	0	100,00
Reposaaren hautausmaa	21	9	12	0	57,20
Ahlaisten uusi hautausmaa	22	11	11	0	50,00
Ahlaisten vanha hautausmaa	13	5	8	0	61,54
Noormarkun vanha hautausmaa	14	6	8	0	57,14
Noormarkun uusi hautausmaa	25	14	11	0	44,00
Lassilan hautausmaa	8	5	3	0	37,50
Lavian kirkkohautausmaa	21	16	5	0	23,81
Lavian kappelihautausmaa	11	7	4	0	36,36
Yhteensä	893	231	552	110	74,13

Hautaukset

	TP 2014		TP 2015		TP 2016		TA 2017		TP 2017	
	kpl	%	kpl	%	kpl	%	kpl	%	kpl	%
Arkku	267	31,30	243	27,39	293	30,40	275	29,41	231	25,87
Uurna	470	55,10	502	56,47	552	57,26	520	55,62	552	61,82
Tuhka	116	13,60	144	16,20	119	12,34	140	14,97	110	12,31
Kaikki yhteensä	853	100,00	889	100,00	964	100,00	935	100,00	893	100,00
Oman seurakuntayhtymän jäseniä	609	71,40	673	75,70	728	75,52	652	69,73	652	73,02
Väestörekisterin jäseniä	174	20,40	156	17,55	170	17,64	200	21,39	177	19,83
Muiden seurakuntien jäseniä	70	8,20	60	6,75	66	6,84	83	8,88	64	7,15
Kaikki yhteensä	853	100,00	889	100,00	964	100,00	935	100,00	893	100,00

Tuhkaukset

	TP 2014		TP 2015		TP 2016		TA 2017		TP 2017	
	kpl	%	kpl	%	kpl	%	kpl	%	kpl	%
Oman srk-yhtymän jäseniä	507	49,63	517	51,40	566	48,46	450	57,20	1 572	56,41
Väestörekisterin jäseniä	196	18,96	204	20,29	141	12,07	190	17,12	247	24,36
Muiden seurakuntien jäseniä	331	32,01	285	28,31	461	39,47	285	25,68	195	19,23
Kaikki yhteensä	1 034	100,00	1 006	100,00	1 168	100,00	1 110	100,00	1 014	100,00

Hautauspalvelut	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	18	22	21	19	21
Henkilötyövuosimäärä	17,43/30,80	18,65/27,65	35,50	19/19	36,39
Toimistosihtööri	3	3	2,51	4	3,60
Ylipuutarhuri	1	1	1	1	0,99
Työnjohtaja	2	2	2	2	2,20
Erytisammattimies	9,50	9,5	9,67	9	9,62
Vahtimestari-siivooja	0,50	0,5	0,5	1	0,29
Siivooja	0,67	0,67	0,67	1	0,67
Kiinteistö-hautausmaatyöntekijä	1,10	2,10	3,40	1	2,03
Oppaat + hautausm. kausityöntekijät			15,75		16,99

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 94,9 %, mikä merkitsi nettomenojen 55.100 euron alitusta talousarvioon verrattuna. Toimintatuotot ylittivät arvion lähes viidenneksellä ollen 95.000 euroa. Hautaustoimen maksutulot ylittivät arvion 63.000 eurolla. Myyntivoittoja oli 21.700 euroa. Toimintakulut ylittivät arvion 2,5 prosentilla ja henkilöstökulut toteutuivat 98 prosenttisesti. Palvelusten hankintamenot ylittivät arvion neljänneksellä ja olivat 44.000 euroa. Krematorion tehtäväalueelle arvioitiin nettotuloja 16.000 euroa, mutta toteuma oli 30.700 euroa. Tuhkausmaksut alittuivat kahdeksalla prosentilla. Polttoaineiden hankintakulut toteutuivat 91 prosenttisesti. Koneiden ja laitteiden kunnossapitomenot ylittivät arvion 82 prosentilla ollen 14.600 euroa.

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	515 691		515 691	610 912	-95 221	118,5
TOIMINTAKULUT	-1 602 711	3 078	-1 599 633	-1 639 774	40 141	102,5
TOIMINTAKATE	-1 087 020	3 078	-1 083 942	-1 028 862	-55 080	94,9

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	203	176	27
Maksutuotot	538 489	571 821	-33 332
Vuokratuotot	7 152	7 429	-277
Metsätalouden tuotot		22 948	-22 948
Tuet ja avustukset	42 299	18 864	23 435
Muut toimintatuotot	22 769	80	22 689
TOIMINTATUOTOT	610 912	621 318	-10 407
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-1 102 337	-1 124 389	22 052
Palvelujen ostot	-215 004	-211 991	-3 013
Sisäiset palvelujen ostot	-35	-520	485
Vuokrat	-8 979	-4 794	-4 184
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-289 544	-302 348	12 804
Annetut avustukset	-572		-572
Muut toimintakulut	-23 303	-9 936	-13 367
TOIMINTAKULUT	-1 639 774	-1 653 978	14 204
TOIMINTAKATE	-1 028 862	-1 032 659	3 797

1.6.1.5 PL 5 KIINTEISTÖPALVELUT

Yleiskuvaus toiminnasta

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

Metsätaloudessa tehtiin hakkuita lähinnä Greppgårdin tilalta noin 1300 m³. Lisäksi tehtiin metsänhoitotöitä metsäsuunnitelman mukaan.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

1. Kiinteistöjen kunnossapito myönnettyjen määrärahojen puitteissa.
Toteutuminen: Tavoite toteutui. Toimintakulut kuitenkin ylittyivät kolmella prosentilla. Vuoden 2017 menojen ylitys katettiin Toejoen pappilan myynnistä saadulla tulolla (133.000). Käyttökate oli kolme prosenttia plussalla ja ylijäämäksi jäi 87.000 euroa. Jatkuvalle nollabudjetoinnilla kiinteistöpalvelut ei pysty kattamaan kasvavia kiinteistömenoja ilman erikseen toteutettavia myyntihankkeita.
2. Kirkkohallituksen lanseeraaman kirkon kohderekisterin käyttöönotto.
Toteutuminen: Tavoite toteutui. Seurakuntayhtymän kiinteistöt ja erilliset rakennukset on konvertoitu kohderekisteriin. Samalla tarkentuivat rakennusten neliö- ja kuutiomäärät. Kohteita ei kuitenkaan ole tarkemmitattu.
3. Suntio-vahtimestaripalveluiden suunnitelmallisen käytön kehittäminen
Toteutuminen: Tavoite toteutui osittain. Welho-työvuorosuunnitteluohjelmiston avulla on suunnitelmallisuus parantunut. Toiminnan varausten tekeminen ja muuttaminen lyhyellä varoitusajalla aiheuttaa edelleen työvuorosuunnitteluun ongelmia.

Toejoen pappilan myynti toteutui. Mäntyluodon seurakuntatalon myynti ei ole onnistunut. Ahlaisten hautausmaan huoltorakennus ja Junnilan leirikeskuksen varasto valmistuivat. Väinölän kirkon peruskorjauksen suunnittelutyö valmistui ja urakkalaskenta käynnistyi. Lavian kirkon ulkomaalauksen suunnittelu käynnistyi. Noormarkun seurakuntatalon sisäilmaselvitysten perusteella tehtiin korjaussuunnittelu, jonka perusteella korjaustyöt alkoivat syksyllä.

Tunnusluvut ja suoritteet

Kiinteistö kust. €/m ³ /v	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Toimintakulut	-17,91	-19,30	-19,36	-19,30	-18,97
Toimintatuotot	4,16	3,21	3,88	3,30	4,25
Yhteensä	-13,75	-16,08	-15,48	-16,00	-14,72

Kiinteistöt

Seurakuntayhtymän omistuksessa oli kiinteistöjä seuraavasti:

Kirkkoja	9 kpl	73.888 m ³
Seurakuntataloja	19 kpl	37.779 m ³
Leiri- ja kurssikeskuksia	2 kpl	17.110 m ³
Muita kiinteistöjä	2 kpl	29.483 m ³
Hautausmaiden rakennuksia	8 kpl	<u>24.306 m³</u>
Yhteensä		<u>182.566 m³</u>

Kohderekisterin käyttöönoton yhteydessä määrät ovat täsmentyneet.

Muuta kiinteistöomaisuutta oli seuraavasti:

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

Seurakuntayhtymä oli osakkaana seuraavissa kiinteistöyhtiöissä:

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

Huoneistot

Osakehuoneistoja seurakuntayhtymän omistuksessa oli kahdeksan ja hautainhoitorahaston omistuksessa kahdeksan. Seurakuntayhtymä oli vuokralla kuudessa huoneistossa.

Kiinteistöpalvelut	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	36	39	39	39	38
Henkilötyövuosimäärä	33,02/38,75	35,27/36,61	37,05	36/37	36,99
<u>Virkasuhteiset</u>	<u>25</u>	<u>28</u>		<u>27</u>	<u>27</u>
Kiinteistöpäällikkö	1	1	1	1	1
Isännöitsijä	1,16	1	1	1	1
Tilapalveluvastaava	1	1	1	1	1
Kiinteistösihteeri	1	1	1	1	1
Talonmies-vahtimestari	11,50	15	16,30	16	12,83
Seurakuntamestari	1,90	4	2,6	3	2,9
Vahtimestari-siivoaja	4	3		3	5
Siivoaja	2	3	7	1	0,99
<u>Työsuhteiset</u>	<u>11</u>	<u>9</u>		<u>12</u>	<u>11</u>
Erytisammattimies	4,42	4	4	4	4
Talonmies-vahtimestari	1	1		3	2,5
Vahtimestari-siivoaja	2,71	3		3	2,16
Siivoaja	1,33	1		2	1,6
Kirkkojen oppaat			0,51		0,51
Kesäisäntä					0,50

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 96,9 %, mikä merkitsi nettomenojen 87.000 euron alitusta talousarvioon verrattuna. Toimintatuotot ylittivät arvion 32 % ollen 187.000 euroa. Toimintatuottoihin sisältyy 134.000 euron suuruinen myyntivoitto. Ilman myyntivoittoa kiinteistöpalveluiden toimintakate ei olisi alittanut talousarviota. Vuokratuotot olivat yhteensä 554.000 euroa ja ylittivät arvion 22.000 eurolla. Toimintakulut ylittivät arvion kolmella prosentilla ollen 101.000 euroa. Henkilöstökulut toteutuivat 97 prosenttisesti.

Palvelusten hankintamenot ylittyivät 100.000 eurolla ja vuokramenot 41.000 eurolla. Maa- ja metsätalouden tuloarvio toteutui lähes puolitoistakertaisesti. Puun myyntitulot olivat 58.600 €. Maa- ja metsätaloudessa menoja aiheutui tuloja enemmän 61.000 €, joten toiminnan nettomenot olivat 2.200 euroa. Kiinteistöverojen toteutuma oli 104 % eli veroja maksettiin yhteensä 271.500 euroa eli 10.600 euroa arvioitua enemmän. Kiinteistöpalveluiden nettomenot vähenivät vuoteen 2016 verrattuna lähes 2 prosenttia ja 52.500 euroa.

	2017 Talousarvio	2017 Ta muutos	TA 17 ja muutos	2017 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	588 200		588 200	775 580	-187 380	131,9
TOIMINTAKULUT	-3 366 469	4 495	-3 361 974	-3 462 529	100 555	103,0
TOIMINTAKATE	-2 778 269	4 495	-2 773 774	-2 686 950	-86 824	96,9

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2017 Tilinpäätös	2016 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	907	1 972	-1 065
Maksutuotot	23 307	8 091	15 217
Vuokratuotot	553 935	575 063	-21 128
Metsätalouden tuotot	58 636	810	57 826
Tuet ja avustukset	720		720
Muut toimintatuotot	138 075	101 292	36 783
TOIMINTATUOTOT	775 580	687 227	88 352
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-1 457 044	-1 438 156	-18 888
Palvelujen ostot	-635 632	-610 449	-25 183
Sisäiset palvelujen ostot	-693	-963	270
Vuokrat	-201 558	-168 792	-32 766
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-895 262	-931 656	36 394
Muut toimintakulut	-272 340	-276 674	4 334
TOIMINTAKULUT	-3 462 529	-3 426 690	-35 839
TOIMINTAKATE	-2 686 950	-2 739 463	52 513

1.6.2 Käyttötalouden toteutumisvertailu

1.6.2.1 Käyttötalouselaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamiset

(sisältää vuokrat, sisäiset korot ja vyörytykset)

1.1. – 31.12.2017

	Tilinpäätös 2016	TA + muutos 2017	Tilinpäätös 2017	Poikkeama eur
YLEISHALLINTO				
Toimintatuotot (ulkoiset)	107 774	119 200	91 384	27 816
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 126 525	-1 220 989	-1 108 222	-112 767
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 018 751	-1 101 789	-1 016 838	-84 951
Toimintatuotot (sisäiset)	33 661	50 000	32 624	17 376
Toimintakulut (sisäiset)	-72 094	-93 447	-90 248	-3 199
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 057 184	-1 145 236	-1 074 461	-70 775
Poistot ja arvonalentumiset	-2 797	-19 012	-147	-18 865
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	1 059 981	1 130 443	1 075 417	55 026
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)		-33 805	808	-34 613
KESKI-PORIN SEURAKUNTA				
Toimintatuotot (ulkoiset)	113 157	103 720	131 064	-27 344
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 651 164	-1 694 644	-1 671 821	-22 823
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 538 008	-1 590 924	-1 540 757	-50 167
Toimintatuotot (sisäiset)	6 322	400	10 941	-10 541
Toimintakulut (sisäiset)	-1 039 933	-1 073 149	-816 582	-256 567
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 571 619	-2 663 673	-2 346 398	-317 275
Poistot ja arvonalentumiset	-2 425	-9	-23	14
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-455 099	-468 555	-428 079	-40 477
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-3 029 143	-3 132 237	-2 774 499	-357 738

	Tilinpäätös 2016	TA + muutos 2017	Tilinpäätös 2017	Poikkeama eur
LÄNSI-PORIN SEURAKUNTA				
Toimintatuotot (ulkoiset)	71 343	66 583	112 956	-46 373
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 092 247	-1 191 515	-1 156 322	-35 193
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 020 904	-1 124 932	-1 043 367	-81 565
Toimintatuotot (sisäiset)	5 418	3 000	8 789	-5 789
Toimintakulut (sisäiset)	-447 790	-450 640	-486 673	36 033
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 463 276	-1 572 572	-1 521 250	-51 322
Poistot ja arvonalentumiset	-2 656	-9		-9
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-269 783	-282 539	-284 865	2 326
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 735 714	-1 855 120	-1 806 115	-49 005
MERI-PORIN SEURAKUNTA				
Toimintatuotot (ulkoiset)	44 188	46 500	44 182	2 318
Toimintakulut (ulkoiset)	-918 680	-1 032 846	-916 438	-116 408
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-874 493	-986 346	-872 257	-114 089
Toimintatuotot (sisäiset)	3 000	50	3 000	-2 950
Toimintakulut (sisäiset)	-703 388	-699 705	-739 865	40 160
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 574 880	-1 686 001	-1 609 122	-76 879
Poistot ja arvonalentumiset	-1 404	-28	-18	-10
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-271 936	-293 864	-275 804	-18 060
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 848 221	-1 979 893	-1 884 944	-94 949
PORIN TELJÄN SEURAKUNTA				
Toimintatuotot (ulkoiset)	90 370	58 530	111 970	-53 440
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 615 756	-1 649 952	-1 707 716	57 764
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 525 386	-1 591 422	-1 595 746	4 324
Toimintatuotot (sisäiset)	29 901	31 825	56 297	-24 472
Toimintakulut (sisäiset)	-592 215	-542 998	-548 376	5 378
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 087 699	-2 102 595	-2 087 825	-14 770
Poistot ja arvonalentumiset	-2 212	-339	-343	4
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-384 646	-389 910	-393 530	3 620
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-2 474 557	-2 492 844	-2 481 699	-11 145

	Tilinpäätös 2016	TA + muutos 2017	Tilinpäätös 2017	Poikkeama eur
YHTEISET VARAUKSET				
Toimintakulut (ulkoiset)	-25 625	-43 477	-25 023	-17 821
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-25 625	-43 477	-25 023	-17 821
Toimintakulut (sisäiset)	-20 605	-33 550	-45 075	13 515
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-46 229	-77 027	-70 098	-4 307
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-7 050	-11 351	-10 631	-720
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-53 279	-88 378	-80 729	-7 649
NOORMARKUN SEURAKUNTA				
Toimintatuotot (ulkoiset)	38 721	47 870	37 970	9 900
Toimintakulut (ulkoiset)	-651 976	-690 445	-627 146	-63 299
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-613 255	-642 575	-589 176	-53 399
Toimintatuotot (sisäiset)	3 200	1 250	2 200	-950
Toimintakulut (sisäiset)	-383 633	-394 710	-426 461	31 751
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-993 687	-1 036 035	-1 013 437	-22 598
Poistot ja arvonalentumiset	-2 190	-19	-28	9
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-174 249	-179 840	-177 332	-2 508
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 170 127	-1 215 894	-1 190 797	-25 097

	Tilinpäätös 2016	TA + muutos 2017	Tilinpäätös 2017	Poikkeama eur
LAVIAN SEURAKUNTA				
Toimintatuotot (ulkoiset)	12 787	13 140	24 713	-11 573
Toimintakulut (ulkoiset)	-252 430	-254 675	-267 138	12 463
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-239 642	-241 535	-242 426	891
Toimintatuotot (sisäiset)	1 000	500	4 126	-3 626
Toimintakulut (sisäiset)	-146 192	-149 410	-163 456	14 046
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-384 834	-390 445	-401 756	11 311
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-67 939	-67 451	-72 774	5 323
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-452 773	-457 896	-474 529	16 633
PAIKALLISSRK TEHTÄVÄ TYÖ				
Toimintatuotot (ulkoiset)	370 566	336 343	462 854	-39 988
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 207 878	-6 557 554	-6 371 605	-328 678
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-5 837 311	-6 221 211	-5 908 751	-368 667
Toimintatuotot (sisäiset)	48 841	37 025	85 353	-21 341
Toimintakulut (sisäiset)	-3 333 755	-3 344 162	-3 226 488	105 089
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-9 122 225	-9 528 348	-9 049 886	-284 919
Poistot ja arvonalentumiset	-10 887	-404	-413	3 639
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-1 630 701	-1 693 510	-1 643 014	-50 496
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-10 763 813	-11 222 262	-10 693 313	-528 949

	Tilinpäätös 2016	TA + muutos 2017	Tilinpäätös 2017	Poikkeama eur
YHTEISEN SEURAKUNTATYÖN KESKUS				
Toimintatuotot (ulkoiset)	285 345	268 441	363 424	-94 983
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 961 376	-2 304 568	-2 005 733	-298 835
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 676 032	-2 036 127	-1 642 309	-393 818
Toimintatuotot (sisäiset)	260 872	355 867	275 776	80 091
Toimintakulut (sisäiset)	-674 160	-920 932	-772 865	-148 067
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 089 320	-2 601 192	-2 139 398	-461 794
Poistot ja arvonalentumiset	-72 865	-46	-211	165
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-413 934	-472 206	-377 667	-94 539
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 576 119	-3 073 444	-2 517 277	-556 167
VIESTINTÄPALVELUT				
Toimintatuotot (ulkoiset)	0	0	4 057	-4 057
Toimintakulut (ulkoiset)	-374 581	-387 148	-359 512	-27 636
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-374 581	-387 148	-355 454	-31 694
Toimintakulut (sisäiset)	-8 122	-9 124	-8 669	-455
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-382 703	-396 272	-364 123	-32 149
Poistot ja arvonalentumiset	-151			
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-63 213	-63 058	-60 263	-2 795
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-446 067	-459 330	-424 387	-34 943

	Tilinpäätös 2016	TA + muutos 2017	Tilinpäätös 2017	Poikkeama eur
MUUT YHTEISET SEURA- KUNNALLISET TEHTÄVÄT				
Toimintakulut (ulkoiset)	-369 710	-372 836	-371 000	-1 836
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-369 710	-372 836	-371 000	-1 836
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-369 710	-372 836	-371 000	-1 836
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-49 765	-50 659	-50 249	-410
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-419 474	-423 495	-421 249	-2 246
RAHASTOT				
Toimintatuotot (ulkoiset)	20 643		18 227	-18 227
Toimintakulut (ulkoiset)	-32 288		-78 374	78 374
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-11 645		-60 148	60 148
Toimintakulut (sisäiset)	-162		-3 076	3 076
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-11 807		-63 223	63 223
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-11 807		-63 223	63 223

	Tilinpäätös 2016	TA + muutos 2017	Tilinpäätös 2017	Poikkeama eur
HAUTAUSPALVELUT				
Toimintatuotot (ulkoiset)	621 318	515 691	610 912	-95 221
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 653 458	-1 598 833	-1 639 739	40 906
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 032 140	-1 083 142	-1 028 827	-54 315
Toimintakulut (sisäiset)	-520	-162 976	-35	-162 941
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 032 659	-1 246 118	-1 028 862	-217 256
Poistot ja arvonalentumiset	-572 877	-475 308	-548 822	73 514
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-376 998	-384 288	-370 816	-13 472
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 982 535	-2 105 714	-1 948 500	-157 214
KIINTEISTÖPALVELUT				
Toimintatuotot (ulkoiset)	687 227	588 200	775 580	-187 380
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 425 727	-3 360 174	-3 461 836	101 662
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-2 738 500	-2 771 974	-2 686 257	-85 717
Toimintatuotot (sisäiset)	3 746 402	4 089 549	3 708 321	381 228
Toimintakulut (sisäiset)	-963	-1 800	-693	-1 107
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 006 940	1 315 775	1 021 371	294 404
Poistot ja arvonalentumiset	-929 612	-991 089	-952 072	-39 017
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-105 764	-88 722	-111 335	22 613
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-28 436	235 964	-42 037	278 001

	Tilinpäätös 2016	TA + muutos 2017	Tilinpäätös 2017	Poikkeama eur
RAHOITUSOSA				
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	1 580 394	1 622 000	1 537 927	84 073
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1 580 394	1 622 000	1 537 927	84 073
PORIN EV.LUT SEURAKUNTA- YHTYMÄ				
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 092 875	1 827 875	2 326 438	-498 563
Toimintakulut (ulkoiset)	-15 151 543	-15 802 102	-15 396 021	-406 081
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-13 058 669	-13 974 227	-13 069 583	-904 644
Toimintatuotot (sisäiset)	4 089 776	4 532 441	4 102 074	430 367
Toimintakulut (sisäiset)	-4 089 776	-4 532 441	-4 102 074	-430 367
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-13 058 669	-13 974 227	-13 069 583	-904 644
Poistot ja arvonalentumiset	-1 589 189	-1 485 859	-1 501 665	15 806
Laskennalliset erät				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-14 647 858	-15 460 086	-14 571 248	-888 838

1.6.3 Tuloslaskelman toteutumisvertailu

1.6.3.1 Tuloslaskelma ulkoinen ja sisäinen

1.1. – 31.12.2017

(sisältää vuokrat, sisäiset korot ja vyörytykset)

	2017 TA	TA + muut 2017	Tilinpäätös 2017	Poikkeama eur	Käyttö- aste
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Korvaukset	36 000	36 000	41 083	-5 083	114,1
Myyntituotot	45 100	45 100	24 122	20 978	53,5
Maksutuotot	942 297	942 297	936 518	5 779	99,4
Vuokratuotot	537 879	537 879	705 921	-168 042	131,2
Metsätalouden tuotot	40 000	40 000	58 636	-18 636	146,6
Kolehdit ja muut keräystuotot	109 699	109 699	201 047	-91 348	183,3
Tuet ja avustukset	92 500	92 500	128 932	-36 432	139,4
Muut toimintatuotot	24 400	24 400	230 178	-205 778	943,4
Sisäiset tuotot	4 532 441	4 532 441	4 102 074	430 367	90,5
TOIMINTATUOTOT	6 360 316	6 360 316	6 428 511	-68 195	101,1
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-8 268 577	-8 268 577	-7 865 768	-402 809	95,1
Henkilöstösivukulut	-2 431 586	-2 431 586	-2 098 909	-332 677	86,3
Henkilöstökulut	-10 700 163	-10 700 163	-9 964 677	-735 486	93,1
Palvelujen ostot	-2 254 548	-2 257 637	-2 409 852	152 215	106,7
Sisäiset palvelujen ostot	-442 892	-442 892	-393 753	-49 139	88,9
Vuokrat	-214 635	-214 635	-256 405	41 770	119,5
Sisäiset vuokrat	-4 089 549	-4 089 549	-3 708 321	-381 228	90,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-1 756 680	-1 754 190	-1 741 553	-12 637	99,3
Varastojen lisäys (+)/vähennys (-)	-500,00	-500,00	-876,23	376,23	175,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 757 180	-1 754 690,00	-1 742 429	-12 261	99,3
Annetut avustukset	-563 747	-563 747,00	-596 481	32 734	105,8
Muut toimintakulut	-311 829	-311 230,00	-426 176	114 946	136,9
TOIMINTAKULUT	-20 334 543	-20 334 543	-19 498 095	-836 448	95,9
TOIMINTAKATE	-13 974 227	-13 974 227	-13 069 583	-904 644	93,5

	2017 TA	TA + muut 2017	Tilinpäätös 2017	Poikkeama eur	Käyttö- aste
VEROTULOT	16 163 268	16 163 268	15 508 993	654 275	96,0
VEROTUSKULUT	-242 000	-242 000	-225 523	-16 477	93,2
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-1 380 000	-1 380 000	-1 312 404	-67 596	95,1
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
Korkotuotot	124 100	124 100	190 932	-66 832	153,9
Sisäiset korkotuotot	9 519	9 519	0	9 519	0,0
Arvon muutokset sijoitukset	-6 000	-6 000	14 992	-20 992	-249,9
Muut rahoitustuotot	190 000	190 000	380 725	-190 725	200,4
Korkokulut	-17 000	-17 000	-7 853	-9 147	46,2
Sisäiset korkokulut	-9 519	-9 519	0	-9 519	0,0
Muut rahoituskulut	-17 000	-17 000	-56 846	39 846	334,4
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	274 100	274 100	521 950	-247 850	190,4
VUOSIKATE	841 141	841 141	1 423 432	-582 291	169,2
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 650 000	-1 650 000	-1 547 305	-102 695	93,8
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 650 000	-1 650 000	-1 547 305	-102 695	93,8
TILIKAUDEN TULOS	-808 859	-808 859	-123 873	-684 986	15,3
POISTOERON LISÄYS(-)/ VÄHENNYS (+)	335 434	335 434	340 335	-4 901	101,5
VARAUSTEN LISÄYS(-)/ VÄHENNYS (+)					
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ	-473 425	-473 425	216 462	-689 887	-45,7
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT JA MENOT					
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT	3 545 168	3 545 168	3 472 636	72 532	98,0
SISÄISET VYÖRYTYSMENOT	-3 545 168	-3 545 168	-3 472 636	-72 532	-98,0
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT JA MENOT					

1.6.3.2 Tuloslaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamisen

(sisältää vuokrat, sisäiset korot ja vyörytykset) 1.1. – 31.12.2017

	Ulkoiset	Sisäiset	Ulkoiset ja sisäiset
TULOSLASKELMA			
TOIMINTATUOTOT			
Korvaukset	41 083,26		41 083,26
Myyntituotot	24 122,24		24 122,24
Maksutuotot	936 518,17		936 518,17
Vuokratuotot	705 921,31		705 921,31
Metsätalouden tuotot	58 635,63		58 635,63
Kolehdit ja muut keräystuotot	201 047,05		201 047,05
Tuet ja avustukset	128 931,63		128 931,63
Muut toimintatuotot	230 178,45		230 178,45
Sisäiset tuotot		4 102 073,70	4 102 073,70
TOIMINTATUOTOT	2 326 437,74	4 102 073,70	6 428 511,44
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-7 865 768,00		-7 865 768,00
Henkilöstösivukulut	-2 098 909,04		-2 098 909,04
Henkilöstökulut	-9 964 677,04		-9 964 677,04
Palvelujen ostot	-2 409 852,28		-2 409 852,28
Sisäiset palvelujen ostot		-393 753,07	-393 753,07
Vuokrat	-256 405,48		-256 405,48
Sisäiset vuokrat		-3 708 320,63	-3 708 320,63
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-1 741 553,16		-1 741 553,16
Varastojen lisäys (+)/vähennys (-)	-876,23		-876,23
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 742 429,39		-1 742 429,39
Annetut avustukset	-596 481,05		-596 481,05
Muut toimintakulut	-426 175,98		-426 175,98
TOIMINTAKULUT	-15 396 021,22	-4 102 073,70	-19 498 094,92
TOIMINTAKATE	-13 069 583,48		-13 069 583,48

	Ulkoiset	Sisäiset	Ulkoiset ja sisäiset
VEROTULOT	15 508 993,35		15 508 993,35
VEROTUSKULUT	-225 523,48		-225 523,48
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-1 312 404,00		-1 312 404,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT			
Korkotuotot	190 931,84		190 931,84
Muut rahoitustuotot	380 725,30		380 725,30
Arvon muutokset sijoituksista	14 992,26		14 992,26
Korkokulut	-7 853,34		-7 853,34
Muut rahoituskulut	-56 846,46		-56 846,46
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	521 949,60		521 949,60
VUOSIKATE	1 423 431,99		1 423 431,99
POISTOT JA ARVONALENTUMISET			
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 547 305,00		-1 547 305,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 547 305,00		-1 547 305,00
TILIKAUDEN TULOS	-123 873,01		-123 873,01
POISTOERON LISÄYS (-)/VÄHENNYS (+)	340 335,49		340 335,49
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	216 462,48		216 462,48
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT JA -MENOT			
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT		3 472 635,80	3 472 635,80
SISÄISET VYÖRYTYSMENOT		-3 472 635,80	-3 472 635,80
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT JA -MENOT			

1.6.4 Investointiosan toteutumisvertailu 2017

	Kustannus- arvio	Aikai- semmin käytetty	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Lopullinen talousarvio	Toteuma	Poikkeama	Käyttö- aste %
Käppärän ison kappelin urut Menot	350 000,00	6 852,76	120 000,00	-60 000,00	60 000,00		60 000,00	0
Noormarkun lastentalon rakentaminen Menot	0,00	298 643,29	160 000,00		160 000,00	129 936,76	30 063,24	81,2
Käppärän hautausmaa, koneet ja laitteet Menot	0,00		25 000,00		25 000,00	25 000,00	0,00	100,0
Käppärän hautausmaa, kasteluviesijohdot ja -pisteet Menot	50 000,00	3 775,70						0
Käppärän hautausmaa, aluevalaistus Menot	0,00		50 000,00	-50 000,00	0,00		0,00	0
Porin metsähautausmaa, kuorma-auto Menot	0,00		180 000,00	-20 000,00	160 000,00	154 195,00	5 805,00	96,4
Lavian kirkko, julkisivu- maalaus Menot	210 000,00		5 000,00		5 000,00	19,15	4 980,85	0,4
Väinölään seurakuntatalo, peruskorjaus Menot	2 020 000,00		20 000,00		20 000,00	103 918,91	-83 918,91	519,6

	Kustannus- arvio	Aikai- semmin käytetty	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Lopullinen talousarvio	Toteuma	Poikkeama	Käyttö- aste %
Ahlaisten seurakuntakoti, vesikaton uusiminen/korjaus Menot	0,00		100 000,00	-80 000,00	20 000,00	13 318,22	6 681,78	66,6
Reposaaren pappila, ulkomaalaus Menot	0,00		60 000,00		60 000,00	49 764,00	10 236,00	82,9
Junnilan leirikeskus, aluetyöt, varasto Menot	0,00		50 000,00		50 000,00	56 030,40	-6 030,40	112,1
Osakehuoneistot, korjauksia Menot	0,00		10 000,00		10 000,00		10 000,00	0
ATK Menot	0,00	0,00	33 000,00	-33 000,00	0,00		0,00	0
Käppärän pieni kappeli, lämmityksen kehittäminen Menot	20 000,00		20 000,00		20 000,00	9 300,00	10 700,00	46,5
Ahlaisten hautausmaa, huoltoarakennus Menot	0,00	515,84	150 000,00		150 000,00	162 289,81	-12 289,81	108,2
Noormarkun hautausmaa, koneet, leikkuri Menot	0,00		25 000,00		25 000,00	25 000,00	0,00	100,0
Silokallion paloilmointi- järjestelmä Menot	0,00	19 220,00						
Tietokonehankinta K-P srk Menot	0,00	0,00		4 780,45	4 780,45	4 780,45	0,00	0,0

	Kustannus- arvio	Aikai- semmin käytetty	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Lopullinen talousarvio	Toteuma	Poikkeama	Käyttö- aste %
Tietokonehankinta LAVIA srk Menot	0,00	0,00		1 324,96	1 324,96	1 324,96	0,00	0,0
Tietokonehankinta L-P srk Menot	0,00	0,00		6 819,41	6 819,41	6 819,41	0,00	0,0
Tietokonehankinta M-P srk Menot	0,00	0,00		5 660,75	5 660,75	5 660,75	0,00	0,0
Tietokonehankinta NOORM. srk Menot	0,00	0,00		3 227,77	3 227,77	3 227,77	0,00	0,0
Tietokonehankinta P. Teljä srk Menot	0,00	0,00		6 428,11	6 428,11	6 428,11	0,00	0,0
Tietokonehankinta viestintäp. Menot	0,00	0,00		686,96	686,96	686,96	0,00	0,0
Tietokonehankinta YSK Menot	0,00	0,00		12 203,04	12 203,04	12 203,04	0,00	0,0
Ankkalan korjaus Menot	0,00		20 000,00		20 000,00	19 377,92	622,08	96,9
Päiväkerhokalusteet, Ahlaisten srktalo Menot	0,00		2 000,00		2 000,00	1 420,50	579,50	71,0
Päiväkerhokalusteet, Kaanaan kerhuone Menot	0,00		2 000,00		2 000,00	1 132,56	867,44	56,6
Päiväkerhokalusteet, Kyläsaaren srktalo Menot	0,00		4 500,00		4 500,00	3 831,81	668,19	85,2

	Kustannus- arvio	Aikai- semmin käytetty	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Lopullinen talousarvio	Toteuma	Poikkeama	Käyttö- aste %
Päiväkerhokalusteet, Pihlavan srktalo Menot	0,00		4 000,00		4 000,00	3 571,41	428,59	89,3
Päiväkerhokalusteet, Pormestarinluodon srktalo Menot	0,00		5 000,00		5 000,00	3 961,79	1 038,21	79,2
Päiväkerhokalusteet, Ruosniemen srktalo Menot	0,00		9 000,00		9 000,00	7 719,73	1 280,27	85,8
Päiväkerhokalusteet, Porin seurakuntakeskus Menot	0,00		3 500,00		3 500,00	3 295,32	204,68	94,2
Pihlavan kirkko, alttarikaide Menot	0,00		8 000,00		8 000,00	6 324,00	1 676,00	79,1
Ruohonleikkuri, kiinteistöt Menot	0,00		24 000,00		24 000,00	23 250,00	750,00	96,9
Esivallankadun seurakunta- koti, WC-korjaus Menot	0,00		10 000,00		10 000,00	9 250,40	749,60	92,5
Länsi-Porin kirkon lämmönvaihdin Menot	0,00			18 000,00	18 000,00	17 670,82	329,18	98,2
Krematorion tekniikan uusiminen Menot	0,00			70 000,00	70 000,00	70 763,57	-763,57	101,1
Noormarkun srktalon korjaus Menot	0,00			140 000,00	140 000,00	110 762,22	29 237,78	79,1

	Kustannus- arvio	Aikai- semmin käytetty	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Lopullinen talousarvio	Toteuma	Poikkeama	Käyttö- aste %
Tietokonehankinta HTH-palv. Menot	0			3 434,80	3 434,80	3 434,80	0,00	0,0
Tietokonehankinta kiinteistöpalv. Menot	0			3 433,75	3 433,75	3 433,56	0,19	0,0
Yhteensä investoinnit	2 650 000,00	329 007,59	1 100 000,00	33 000,00	1 133 000,00	1 059 104,11	73 895,89	93,5

1.6.5 Rahoitusosan toteutumisvertailu

Ulkoinen/sisäinen 1.1. – 31.12.2017

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Määrär. käyttö tulosarv. kertyminen	Ylitys/ Alitus
Varsinainen toiminnan ja investointien rahavirta				
Tulorahoitus				
Vuosikate	841 141,00		1 423 431,99	582 290,99
Satunnaiset erät				
Tulorahoituksen korjauserät			-148 837,76	-148 837,76
Tulorahoitus	841 141,00		1 274 594,23	433 453,23
Investoinnit				
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-1 100 000,00	-33 000,00	-1 059 104,11	73 895,89
Rahoitusosuudet investointimenoihin				
Käyttöomaisuuden myyntitulot			189 298,00	189 298,00
Investoinnit yhteensä	-1 100 000,00	-33 000,00	-869 806,11	263 193,89
Varsinainen toiminnan ja investointien rahavirta	-258 859,00	-33 000,00	404 788,12	696 647,12
Rahoitustoiminnan rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys				
Antolainasaamisten vähennys			10 259,46	10 259,46
Antolainauksen muutokset			10 259,46	10 259,46
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-59 567,00		-506 743,88	-447 176,88
Lyhytaikaisten lainojen muutos			-45 600,00	-45 600,00
Lainakannan muutokset	-59 567,00		-552 343,88	-492 776,88
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Sijoitusten muutos				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos			-11 798,30	-11 798,30
Vaihto-omaisuuden muutos			876,23	876,23
Lyhytaikaisten saamisten muutos			230 112,06	230 112,06
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos			-152 899,25	-152 899,25
Muut muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset			66 290,74	66 290,74
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-59 567,00		-475 793,68	-416 226,68
Rahavarojen muutos	-318 426,00	-33 000,00	-71 005,56	280 420,44
Rahavarojen muutos			-71 005,56	
Rahavarat kauden lopussa			9 927 562,20	
Rahavarat 1.1.			9 998 567,76	

1.6.6 Yhteenveto talousarvion toteutumisvertailusta

Ulkoinen/sisäinen

	TALOUSARVIO (sis. muutokset)	KÄYTTÖ	JÄLJELLÄ	TOT. %
YLEISHALLINTO	-1 074 819	-1 007 330	-67 489	93,7 %
Keski-Porin seurakunta	-1 640 124	-1 580 333	-59 791	96,4 %
Länsi-Porin seurakunta	-1 174 079	-1 086 635	-87 444	92,6 %
Meri-Porin seurakunta	-1 032 346	-897 069	-135 277	86,9 %
Porin Teljän seurakunta	-1 642 513	-1 622 485	-20 028	98,8 %
Yhteiset varaukset	-77 027	-70 098	-6 929	91,0 %
Noormarkun seurakunta	-668 435	-605 587	-62 848	90,6 %
Lavian seurakunta	-242 035	-242 035		100,0 %
PAIKALLISSRK TEHTÄVÄ TYÖ	-6 476 559	-6 104 241	-372 317	94,3 %
YHTEISEN SEURAKUNTATYÖN KESKUS	-1 803 849	-1 451 313	-352 536	80,5 %
MUUT YHTEISET SEURA- KUNNALLISET TEHTÄVÄT	-761 284	-727 664	-33 620	95,6 %
HAUTAUSPALVELUT	-1 083 942	-1 028 862	-55 080	94,9 %
KIINTEISTÖPALVELUT	-2 773 774	-2 686 950	-86 824	96,9 %
RAHASTOT		-63 223	63 223	-100,0 %
TOIMINTAKATE	-13 974 227	-13 069 583	-904 644	93,5 %

1.7 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

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

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Ulkoinen 1.1. – 31.12.2017

	Toteutuma vuoden alusta 2017	Toteutuma vuoden alusta 2016
TOIMINTATUOTOT	2 326 438	2 092 875
TOIMINTAKULUT	-15 396 021	-15 151 543
TOIMINTAKATE	-13 069 583	-13 058 669
VEROTULOT	15 508 993	16 312 326
VEROTUSKULUT	-225 523	-236 502
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-1 312 404	-1 343 892
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	521 950	695 362
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	1 423 432	2 368 626
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 547 305	-1 589 189
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 547 305	-1 589 189
TILIKAUDEN TULOS	-123 873	779 437
POISTOERON LISÄYS (-)/VÄHENNYS (+)	340 335	353 656
VARAUSTEN LISÄYS (-)/VÄHENNYS (+)		
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	216 462	1 133 093

	2013	2014	2015	2016	2017
Toimintatuotot toimintakuluista, %	17,2	18,1	14,6	13,8	15,1

Tunnusluku osoittaa, paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi toimintatuotoilla.

	2013	2014	2015	2016	2017
Vuosikatteen osuus poistoista, %	173	150	136	149	92

Kun tunnusluvun arvo on 100 tai sen yli, tilikauden tuotot ovat olleet vähintään kulujen suuruiset. Tämä sääntö on pätevä vain silloin, kun poistot ovat samansuuruiset kuin seurakunnan investoinnit keskimäärin pidemmällä aikavälillä. Porin ev.lut. seurakuntayhtymän investointimenot olivat vuonna 2017 poistoja pienemmät. Toteutuneet investointimenot olivat 68 % poistojen määrästä.

Vuosikate, €/jäsen

2013	2014	2015	2016	2017
38,2	37,3	35,4	37,3	22,8

Vuosikatetta jäsentä kohden käytetään tunnuslukuna tulo-rahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Seurakuntayhtymän tavoitearvo tunnusluvulle saadaan lähtökohtaisesti siten, että suunnitelma-kauden 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 26,5 kymmenen vuoden aikavälillä 2008 – 2017. Tunnusluku oli vuonna 2017 tavoitetta alhaisempi, koska vuosikate väheni 40 % vuoden 2016 tilinpäätöksen vuosikatteeseen verrattuna.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1. – 31.12.2017	1.1. – 31.12.2016
VARSINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Tulorahoitus		
Vuosikate	1 423 432	2 368 626
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjaukset	-148 838	-99 440
Tulorahoitus	1 274 594	2 269 185
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-1 059 104	-1 411 327
Rahoitusosuudet investointimenoihin		219 500
Käyttöomaisuuden myyntitulot	189 298	201 000
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta	404 788	1 278 358
Rahoitustoiminnan rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys		-102 461
Antolainasaamisten vähennys	10 259	214 781
Antolainauksen muutokset	10 259	112 320
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-506 744	-211 477
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-45 600	-13 967
Lainakannan muutokset	-552 344	-225 443
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Sijoitusten muutos		45 289
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	-11 798	-2 361
Vaihto-omaisuuden muutos	876	49 149
Lyhytaikaisten saamisten muutos	230 112	-335 948
Korottomien pitkä/lyhytaikaisten velkojen muutos	-152 899	100 787
Muut muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	66 291	-143 084
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-475 794	-256 207
RAHAVAROJEN MUUTOS	-71 006	1 022 152

	2013	2014	2015	2016	2017
Investointien tulorahoitusprosentti, %	134	446	238	199	134

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tilikauden tulorahoituksella. Vuoden 2017 ja viiden viimeisen vuoden aikana investoinnit on rahoitettu kokonaan tilikauden tulorahoituksella.

	2013	2014	2015	2016	2017
Rahavarojen riittävyys, pv	127	163	182	197	191

Seurakunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivien suhteen. Tunnusluku ilmaisee, kuinka monen päivän maksut voidaan kattaa seurakunnan rahoitusarvopapereilla sekä rahoilla ja pankkisaamisilla. Tunnusluku on viimeisen viiden vuoden aikana noussut lähes vuosittain ja on nyt lähellä 200 päivää.

	2013	2014	2015	2016	2017
Lainanhoitokate	20,3	5,7	20,5	10,7	2,5

Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun. Tulorahoitus on riittänyt lainojen hoitoon, kun tunnusluku on yksi tai suurempi. Vuonna 2017 tulorahoitus riitti selvästi vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun kuten se on tehnyt viimeisen viiden vuoden aikana. Vuonna 2017 lainanhoitokatteen arvo aleni kahteen edelliseen vuoteen verrattuna sen vuoksi, että pankkilaina lyhennettiin vuoden aikana loppuun.

Tase ja sen tunnusluvut

TASE	31.12.2017	Ulkoinen	Toteutuma 31.12.2017	Toteutuma 31.12.2016
VASTAAVAA				
PYSYVÄT VASTAAVAT				
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET			10 752	21 986
AINEELLISET HYÖDYKKEET			17 483 114	18 000 541
SIJOITUKSET			4 593 031	4 593 031
PYSYVÄT VASTAAVAT			22 086 897	22 615 558
TOIMEKSIANTOJEN VARAT				
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet			253 100	200 156
Muut toimeksiantojen varat			1 626 940	1 149 485
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			1 880 040	1 349 641
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Vaihto-omaisuus				876
Saamiset			10 335 217	10 646 594
VAIHTUVAT VASTAAVAT			10 335 217	10 647 470
VASTAAVAA			34 302 154	34 612 669
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
Peruspääoma			12 054 324	12 054 324
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä			12 850 747	11 717 654
Tilikauden yli-/alijäämä			216 462	1 133 093
OMA PÄÄOMA			25 121 533	24 905 071
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET				
Poistoero			3 922 612	4 262 948
Vapaaehtoiset varaukset				
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET			3 922 612	4 262 948
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT				
Lahjoitusrahastojen pääomat			652 744	615 609
Muut toimeksiantojen pääomat			1 636 185	1 154 719
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			2 288 929	1 770 329
VIERAS PÄÄOMA				
Pitkäaikainen vieras pääoma			260 205	766 533
Lyhytaikainen vieras pääoma			2 708 874	2 907 789
VIERAS PÄÄOMA			2 969 079	3 674 322
VASTATTAVAA			34 302 154	34 612 669

Seurakuntayhtymän taloudellinen asema on laskettavissa taseen tunnuslukujen avulla.

Omavaraisuusasteprosentti

2013	2014	2015	2016	2017
86	87	88	89	91

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

Rahoitusvarallisuus euroa/jäsen

2013	2014	2015	2016	2017
41	69	87	110	118

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

Suhteellinen velkaantuneisuusprosentti

2013	2014	2015	2016	2017
24	22	20	20	16,5

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon seurakuntayhtymän käyttötuloista (toimintatuotot + verotulot) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Tunnusluvun alentuessa velkaantuneisuus on viime vuosina pienentynyt.

Lainakanta, euroa/jäsen

2013	2014	2015	2016	2017
23	17	16	12	3,1

Lainojen määrä jäsentä kohti aleni huomattavasti, lähes neljäsosaan, kun pankkilaina maksettiin vuonna 2017 kerralla loppuun. Tilikauden päättyessä korollinen vieras pääoma koostui Kiinteistö Oy Antinkatu 22 -yhtiön lainasta 225.800 euroa. Porin seurakuntayhtymän seurakuntien jäsenmäärä oli 62.540.

1.8 YHTEISEN KIRKKONEUVOSTON ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYÄ JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTA KOSKEVIKSI TOIMENPITEIKSI

Tilikauden tulos on 123.873,01 euroa negatiivinen ennen tilinpäätösjärjestelyjä.

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää:

Poistoeron vähennystä kirjataan aikaisemmillä tilikausilla purettuihin investointivarauxiin liittyen 340.335,49 euroa. Uusia investointivarauxia ei muodosteta.

Näin muodostuva tilikauden ylijäämä 216.462,48 euroa ehdotetaan siirrettäväksi oman pääoman tilikauden yli-/alijäämätilille.

2. **TILINPÄÄTÖSLASKELMAT**

2.1 **TULOSLASKELMA** 1.1. – 31.12.2017 **Ulkoinen**

	Toteutuma vuoden alusta	Toteutuma ed. vuoden alusta
TOIMINTATUOTOT		
Korvaukset	41 083,26	25 637,54
Myyntituotot	24 122,24	32 638,33
Maksutuotot		
Virastotuotot	46 975,05	46 125,69
Seurakuntatyön maksut	270 571,41	278 537,35
Hautaustoimen maksut	541 941,19	563 053,07
Muut maksut ja korvaukset	77 030,52	68 204,47
Maksutuotot	936 518,17	955 920,58
Vuokratuotot	705 921,31	678 922,83
Metsätalouden tuotot	58 635,63	26 762,88
Kolehdit ja muut keräystuotot	201 047,05	166 427,42
Tuet ja avustukset	128 931,63	156 369,89
Muut toimintatuotot	230 178,45	50 195,11
TOIMINTATUOTOT	2 326 437,74	2 092 874,58
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-7 865 768,00	-7 896 459,57
Henkilöstösivukulut	-2 098 909,04	-2 126 013,31
Henkilöstökulut	-9 964 677,04	-10 022 472,88
Palvelujen ostot	-2 409 852,28	-2 198 771,49
Vuokrat	-256 405,48	-220 423,22
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-1 741 553,16	-1 755 379,12
Varastojen lisäys (+)/vähennys (-)	-876,23	-49 148,89
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 742 429,39	-1 804 528,01
Annetut avustukset	-596 481,05	-589 287,72
Tilitettävät kolehdit		
Muut toimintakulut	-426 175,98	-316 060,02
TOIMINTAKULUT	-15 396 021,22	-15 151 543,34
TOIMINTAKATE	-13 069 583,48	-13 058 668,76
VEROTULOT	15 508 993,35	16 312 326,17
VEROTUSKULUT	-225 523,48	-236 501,81
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-1 312 404,00	-1 343 892,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
Korkotuotot	190 931,84	155 942,49
Muut rahoitustuotot	380 725,30	234 100,43
Arvon muutokset sijoituksista	14 992,26	327 045,94
Korkokulut	-7 853,34	-11 366,50
Muut rahoituskulut	-56 846,46	-10 360,24
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	521 949,60	695 362,12
VUOSIKATE	1 423 431,99	2 368 625,72
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 547 305,00	-1 589 188,81
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 547 305,00	-1 589 188,81
TILIKAUDEN TULOS	-123 873,01	779 436,91
POISTOERON LISÄYS (-)/VÄHENNYS (+)	340 335,49	353 655,98
VARAUSTEN LISÄYS (-)/VÄHENNYS (+)		
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	216 462,48	1 133 092,89

2.2 RAHOITUSLASKELMA

Ulkoinen

	1.1. – 31.12.2017	1.1. – 31.12.2016
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta		
Tulorahoitus		
Vuosikate	1 423 431,99	2 368 625,72
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	-148 837,76	-99 440,23
Tulorahoitus	1 274 594,23	2 269 185,49
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-1 059 104,11	-1 411 327,19
Rahoitusosuudet investointimenoihin		219 500,00
Käyttöomaisuuden myyntitulot	189 298,00	201 000,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta	404 788,12	1 278 358,30
Rahoitustoiminnan rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys		-102 460,89
Antolainasaamisten vähennys	10 259,46	214 781,24
Antolainauksen muutokset	10 259,46	112 320,35
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-506 743,88	-211 476,73
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-45 600,00	-13 966,68
Lainakannan muutokset	-552 343,88	-225 443,41
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Sijoitusten muutos		45 289,00
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	-11 798,30	-2 360,70
Vaihto-omaisuuden muutos	876,23	49 148,89
Lyhytaikaisten saamisten muutos	230 112,06	-335 947,97
Korottomien pitkä/lyhytaikaisten velkojen muutos	-152 899,25	100 787,04
Muut muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	66 290,74	-143 083,74
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-475 793,68	-256 206,80
Rahavarojen muutos	-71 005,56	1 022 151,50
Rahavarojen muutos	-71 005,56	1 022 151,50
Rahavarat kauden lopussa	9 927 562,20	9 998 567,76
Rahavarat 1.1.	9 998 567,76	8 976 416,26

2.3 TASE Ulkoinen 31.12.2017

	Toteutuma 31.12.2017	Toteutuma 31.12.2016
VASTAAVA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Aineettomat oikeudet	453,89	1 390,15
Muut pitkävaikutteiset menot	10 298,00	20 596,00
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	10 751,89	21 986,15
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Maa- ja vesialueet	532 349,07	532 349,07
Hautausmaat	3 501 745,61	3 627 044,10
Rakennukset	11 860 732,59	12 100 087,14
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 113 216,41	1 222 154,13
Koneet ja kalusto	160 741,52	110 198,78
Muut aineelliset hyödykkeet	79 699,78	79 699,78
Ennakkomaksut ja keskeneräiset työt	234 628,74	329 007,59
AINEELLISET HYÖDYKKEET	17 483 113,72	18 000 540,59
SIJOITUKSET		
Osakkeet ja osuudet	4 593 031,11	4 593 031,11
SIJOITUKSET	4 593 031,11	4 593 031,11
PYSYVÄT VASTAAVAT	22 086 896,72	22 615 557,85
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		
Testamenttirahastojen varat	55 442,90	55 442,90
Lahjoitusrahastojen varat	197 657,56	144 713,31
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	253 100,46	200 156,21
Muut toimeksiantojen varat		
Hautainhoitorahaston varat	1 626 939,64	1 149 484,99
Muut toimeksiantojen varat	1 626 939,64	1 149 484,99
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 880 040,10	1 349 641,20
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet		876,23
Vaihto-omaisuus		876,23
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	32 325,75	42 585,21
Pitkäaikaiset saamiset	32 325,75	42 585,21
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	75 809,34	81 945,81
Lainasaamiset	167 034,69	
Muut saamiset	200,00	200,00
Siirtosaamiset	132 285,10	523 295,38
Lyhytaikaiset saamiset	375 329,13	605 441,19
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja obligaatiot	2 318 797,12	2 336 139,72
Osuudet	3 087 522,03	3 040 622,02
Joukkovelkakirjalainat	2 827 845,43	3 107 011,98
Indeksilainat		50 380,00
Muut arvopaperit	50 472,00	47 959,00
Rahoitusarvopaperit	8 284 636,58	8 582 112,72
Rahat ja pankkisaamiset	1 642 925,62	1 416 455,04
Saamiset	10 335 217,08	10 646 594,16
VAIHTUVAT VASTAAVAT	10 335 217,08	10 647 470,39
VASTAAVA	34 302 153,90	34 612 669,44

	Toteutuma 31.12.2017	Toteutuma 31.12.2016
V A S T A T T A V A A		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	12 054 324,19	12 054 324,19
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	12 850 746,67	11 717 653,78
Tilikauden yli-/alijäämä	216 462,48	1 133 092,89
OMA PÄÄOMA	25 121 533,34	24 905 070,86
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	3 922 612,15	4 262 947,64
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	3 922 612,15	4 262 947,64
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat		
Testamenttirahastojen pääomat	276 609,91	286 756,32
Lahjoitusrahastojen pääomat	376 134,46	328 852,86
Lahjoitusrahastojen pääomat	652 744,37	615 609,18
Muut toimeksiantojen pääomat	9 245,15	5 234,39
Hautainhoitorahaston pääomat	1 626 939,64	1 149 484,99
Muut toimeksiantojen pääomat	1 636 184,79	1 154 719,38
Muut toimeksiantojen pääomat	2 288 929,16	1 770 328,56
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VIERAS PÄÄOMA		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		472 000,00
Lainat muilta luotonantajilta	225 752,95	260 496,83
Saadut ennakot	34 451,90	34 036,25
Pitkäaikainen vieras pääoma	260 204,85	766 533,08
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		45 600,00
Ostovelat	381 136,40	475 248,27
Muut velat	319 811,66	353 614,83
Siirtovelat	2 007 926,34	2 033 326,20
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 708 874,40	2 907 789,30
VIERAS PÄÄOMA	2 969 079,25	3 674 322,38
V A S T A T T A V A A	34 302 153,90	34 612 669,44

Pitkäaikaisten lainojen seuraavan vuoden lyhennykset lainoittain

OSUUSPANKKI 570404-83519979	0,00	45 600,00
OSUUSPANKKI 570404-83521876		
Pitkäaikaisten lainojen seuraavan vuoden lyhennykset lainoittain yhteensä	0,00	45 600,00

2.4 KONSERNITASE

	31.12.2017	31.12.2016
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Aineettomat oikeudet	15 583,58	19 983,04
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet		36,80
Muut pitkävaikutteiset menot	10 298,00	20 596,00
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	25 881,58	40 615,84
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Maa- ja vesialueet	576 021,07	576 021,07
Hautausmaat	3 501 745,61	3 627 044,10
Rakennukset	18 276 374,50	18 629 730,27
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 113 216,41	1 222 154,13
Koneet ja kalusto	647 490,00	597 018,70
Muut aineelliset hyödykkeet	86 765,30	87 774,66
Ennakkomaksut ja keskeneräiset työt	234 628,74	329 007,59
AINEELLISET HYÖDYKKEET	24 436 241,63	25 068 750,52
SIJOITUKSET		
Osakkeet ja osuudet	109 550,06	109 550,06
SIJOITUKSET	109 550,06	109 550,06
PYSYVÄT VASTAAVAT	24 571 673,27	25 218 916,42
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		
Testamenttirahastojen varat	55 442,90	55 442,90
Lahjoitusrahastojen varat	197 657,56	144 713,31
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	253 100,46	200 156,21
Muut toimeksiantojen varat		
Hautainhoitorahaston varat	1 626 939,64	1 149 484,99
Muut toimeksiantojen varat	1 626 939,64	1 149 484,99
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 880 040,10	1 349 641,20
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet		876,23
Vaihto-omaisuus		876,23
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	11 806,80	11 806,80
Pitkäaikaiset saamiset	11 806,80	11 806,80
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	73 347,07	78 662,78
Muut saamiset	200,00	200,00
Siirtosaamiset	307 501,95	538 099,76
Lyhytaikaiset saamiset	381 049,02	616 962,54
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja obligaatiot	2 318 797,12	2 336 139,72
Osuudet	3 087 522,03	3 088 581,02
Joukkovelkakirjalainat	2 827 845,43	3 107 011,98
Indeksilainat		50 380,00
Muut arvopaperit	50 472,00	
Rahoitusarvopaperit	8 284 636,58	8 582 112,72
Rahat ja pankkisaamiset	2 066 126,80	1 781 755,29
Saamiset	10 743 619,20	10 992 637,35
VAIHTUVAT VASTAAVAT	10 743 619,20	10 993 513,58
V A S T A A V A A	37 195 332,57	37 562 071,20

	31.12.2017	31.12.2016
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	12 054 324,19	12 054 324,19
Muut omat rahastot	1 245 127,74	1 245 127,74
Lainanlyhennysrahasto	182 373,93	182 373,93
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	12 851 823,32	11 718 730,43
Tilikauden yli-/alijäämä	216 462,48	1 133 092,89
OMA PÄÄOMA	26 550 111,66	26 333 649,18
VÄHEMMISTÖOSUUDET	4 141,25	4 141,25
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	3 922 612,15	4 262 947,64
Vapaaehtoiset varaukset	316 864,65	292 567,66
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	4 239 476,80	4 555 515,30
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat		
Testamenttirahastojen pääomat	276 609,91	286 756,32
Lahjoitusrahastojen pääomat	376 134,46	328 852,86
Lahjoitusrahastojen pääomat	652 744,37	615 609,18
Muut toimeksiantojen pääomat		
Kolehtivaroja vastaavat pääomat	9 245,15	5 234,39
Hautainhoitorahaston pääomat	1 626 939,64	1 149 484,99
Muut toimeksiantojen pääomat	1 636 184,79	1 154 719,38
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 288 929,16	1 770 328,56
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 028 895,82	1 586 403,82
Lainat muilta luotonantajilta	215 493,48	250 237,37
Saadut ennakot	34 451,90	34 036,25
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 278 841,20	1 870 677,44
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	95 767,47	141 367,46
Saadut ennakot	1 860,00	2 560,00
Ostovelat	407 587,30	496 512,94
Muut velat	320 778,38	354 537,40
Siirtovelat	2 007 839,35	2 032 781,67
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 833 832,50	3 027 759,47
VIERAS PÄÄOMA	4 112 673,70	4 898 436,91
VASTATTAVAA	37 195 332,57	37 562 071,20

KONSERNITASEEN LIITETIEDOT

Konsernitase on laadittu hankintamenomenetelmää käyttäen.

		2017	2016
Seurakuntayhtymä konsernin osuus yhteisön	omistuksesta,	omasta	omasta
	%	pääomasta,	pääomasta,
		€	€
Tytäryhteisöt:			
Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöt			
Kiinteistö Oy Pormestarinluodon Koti, Pori	87,5 %	12 715,22	12 715,22
Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22, Pori	68,9 %	4 066 249,90	4 066 249,90
Seurakuntayhtymä konsernin osuus yhteisön	omistuksesta,	vieraasta	vieraasta
	%	pääomasta,	pääomasta,
		€	€
Tytäryhteisöt:			
Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöt			
Kiinteistö Oy Pormestarinluodon Koti, Pori	87,5 %	265 563,50	289 534,90
Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22, Pori	68,9 %	594 658,35	638 895,19
Seurakuntayhtymä konsernin osuus yhteisön	omistuksesta,	ylijäämästä/	ylijäämästä/
	%	alijäämästä	alijäämästä
		€	€
Tytäryhteisöt:			
Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöt			
Kiinteistö Oy Pormestarinluodon Koti, Pori	87,5 %	0,00	0,00
Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22, Pori	68,9 %	0,00	0,00

3. **TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

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

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

Sijoitusten ja ottolainojen korot on jaksotettu suoriteperusteen mukaisesti.

Lomapalkkajaksotus vuoden 2017 huhti-joulukuulta sekä erääntynyt pitämättä oleva loman määrä on laskettu työntekijäkohtaisesti ja kirjattu aiheuttamisperiaatteen mukaan tehtävä-aluekohtaisesti. Lomapalkkajaksotuksen muutos on kirjattu menoksi tai menonoikaisuksi ja taseeseen velan lisäykseksi tai vähennykseksi. Jaksotuksen vähennys 31.12.2016 tilanteeseen verrattuna on 25.300 euroa ja lomapalkkajaksotuksen määrä on vuoden 2017 lopussa 1.628.000 euroa.

Pysyvien vastaavien eli käyttöomaisuuden alkuarvostus on tehty kirkkohallituksen ohjeiden mukaan vuoden 1997 avaavaan taseeseen siirryttäessä hallinnollisesta kirjanpidosta noudattamaan soveltuvin osin liikekirjanpitoa. Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi kokouksessaan 22.2.2006/5 § pysyvien vastaavien poistosuunnitelman perusteet 1.1.2005 alkaen. Poistosuunnitelma esitetään jäljempänä tuloslaskelman liitetietojen yhteydessä. Pysyvien vastaavien poistot vuodelle 2017 on laskettu edellä mainitun vuonna 2006 vahvistetun ja voimassaolevan poistosuunnitelman mukaisesti.

Vaihtuvien vastaavien rahoitusarvopaperit on arvostettu markkina-arvoon, jos markkina-arvo oli tilinpäätöspäivänä 31.12.2017 hankintahintaa alempi.

Pitkäaikaisia pankkilainoja ei ollut vuoden 2017 lopussa, joten tilikauden päättymisen jälkeen lyhytaikaiseen vieraaseen pääomaan kirjattavia seuraavana vuonna erääntyviä lyhennyksiä ei ole.

3.1 TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Henkilöstökulut

Henkilömäärä toimintayksiköittäin								
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut	13,00	12,60	12,60	11,60	12,60	13,20	15	14
Yleishallinto	1,00	1,00						
Viestintäpalvelut	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	6	5
Hautauspalvelut	17,75	17,25	17,25	17,77	17,77	19,77	86	90
Kiinteistö-leirikeskustyö	43,81	42,81	41,38	40,94	40,44	41,94		
Kiinteistöpalvelut							36	48
Kurssi- ja leirikeskustyö							21	23
Ahlainen	2,80	2,80	2,80	2,65	2,65			
Keski-Pori	29,69	28,15	27,26	28,56	28,56	27,34	32	32
Länsi-Pori	23,59	24,81	25,41	24,41	24,96	20,60	27	28
Pihlava	14,59	16,21	16,21	17,18	16,58			
Meri-Pori						16,10	25	23
Porin Teljä	30,30	32,30	29,76	28,51	28,51	26,81	32	31
Reposaari	2,62	3,46	3,46	3,31	1,55			
Noormarkku	12,00	11,00	11,00	11,69	9,69	10,60	16	16
Lavia						4,33	5	5
Yhteiset varaukset	0,92	0,92	0,92	0,92	0,40	0,40		
YSK/Keskusrekisteri	6,20	5,70	7,00	7,31	6,31	7,00	10	10
YSK/Muu seurakuntatyö	1,00	1,00	2,20	2,20	1,20	1,20		
YSK/Sairaalasielunhoito	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	6	4
YSK/Perheneuvonta	4,20	3,96	3,96	4,20	4,30	4,20	6	5
YSK/Kasvatus	5,80	5,30	4,00	4,00	4,00	3,00	3	3
YSK/Diakonia	8,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	11	13
YSK yht.	28,20	25,96	27,16	27,71	25,81	25,40	36	35
Yhteensä	223,27	222,27	218,21	218,25	212,52	209,49	358	350

Tilikauden henkilöstökulut	Vuonna 2013	Vuonna 2014	Vuonna 2015	Vuonna 2016	Vuonna 2017
Palkat ja palkkiot	8 013 388	7 902 492	8 069 468	7 896 460	7 865 768
Eläkevakuutusmaksut	2 170 748	2 172 173	2 229 426	1 874 784	1 844 357
Sosiaalivakuutusmaksut	157 286	166 202	165 795	163 010	83 001
Henkilöstömenojen korjauserät	-111 780	-91 763	-112 898	-137 254	-66 453
Muut henkilöstökulut	344 375	267 251	223 871	225 474	238 004
Yhteensä	10 574 016	10 416 355	10 575 663	10 022 473	9 964 677

Vapaaehtoiset henkilöstökulut	Vuonna 2013	Vuonna 2014	Vuonna 2015	Vuonna 2016	Vuonna 2017
Matkakorvaukset	124 789	113 962	129 732	170 828	213 425
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	32 830	31 585	34 736	50 513	68 553
Koulutusmenot	38 519	37 615	43 857	41 250	41 797
Työterveyshuollon kulut	133 923	135 132	150 921	133 719	147 161
Työssä jaksamiseen liittyvät kulut	3 060	5 174	712	2 554	1 713
Yhteensä	333 120	323 468	359 958	398 864	472 649

Satunnaiset tuotot ja kulut

Vuoden 2017 tilinpäätöksessä ei ole satunnaisia tuottoja ja kuluja.

Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot

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

Seurakuntayhtymän vakuutukset

IF Vahinkovakuutusyhtiö Oy

Voimassaolevat vakuutusturvat:

Lakisääteiset vakuutukset:

- tapaturmavakuutus
- työntekijän ryhmähenkivakuutus

Omaisuus:

- kiinteistöt
- irtaimistot
- metsä

Vastuu:

- julkisyhteisön vastuu

Tapaturma- ja matka:

- palkattomassa työssä olevien tapaturma
- seurakuntien ryhmätapaturma, seurakunnan jäsenet ja toimintaan osallistuvat henkilöt
- virkamatkavakuutus ulkomaanmatkoja varten

Ajoneuvovakuutus:

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

OP Vakuutus Oy

Voimassaolevat vakuutusturvat:

Omaisuus

- Noormarkun seurakunnalla olevat kiinteistöt ja irtaimistot pois lukien kirkot

Työttömyysvakuutusrahasto

Lakisääteiset vakuutukset:

- työttömyysvakuutus

Muihin toimintatuottoihin sisältyvät pysyvien vastaavien olennaiset myyntivoitot

Ei ollut tilikaudella.

Liikevaihto

Liikevaihto, johon luetaan toimintatuotot ja verotulot oli 17.835.431 euroa.

Riskit ja epävarmuudet

Ei mainittavaa.

Vakuudet annettuihin lainoihin

Annettuihin lainoihin ei ole annettu omaisuutta vakuudeksi.

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

- Seurakunnan pysyvien vastaavien alkuarvostus on tapahtunut vuoden 1997 alkavassa taseessa. Vanhan omaisuuden alkuarvostuksen perustana on ollut pysyvien vastaavien koneiden ja kaluston (irtaimen omaisuuden) osalta vuonna 1994 tai sen jälkeen hankittu pysyviin vastaaviin kuuluva omaisuus vähennettynä poistosuunnitelman mukaisilla poistoilla. Pysyviin vastaaviin kuuluvien rakennusten ja rakennelmien (kiinteän omaisuuden) alkuarvostus on tehty pääsääntöisesti inventoimalla vuonna 1989 ja sen jälkeen hankittu omaisuus vähennettynä poistosuunnitelman mukaisilla poistoilla.
- Euromääräinen raja, jonka ylittävät hankinnat kirjataan investointimenoiksi ja aktivoidaan taseeseen (aktivointiraja) on 8.400 euroa. Tätä pienemmät hankinnat eivät tule pysyvien vastaavien osakirjanpitoon, eivätkä poistolaskennan piiriin.
- Poistojen arvoperusta on se euromäärä, joka kirjataan poistoina kuluksi. Poistojen arvoperustana on pysyviin vastaaviin kuuluvan hyödykkeen hankintameno vähennettynä hyödykkeen jäännösarvolla.
- Poistomenetelmänä on tasapoistomenetelmä.
- Poistot hankintamenoista aloitetaan, kun hyödyke on otettu käyttöön seurakunnan toiminnassa. Poistoja tehdään tasapoistomenetelmällä, kunnes pysyviin vastaaviin kuuluvan hyödykkeen hankintameno (poistojen arvoperusta) tulee kokonaan poistetuksi.
- Pysyviin vastaaviin aktivoidun hyödykkeen peruserän perusparannusmeno voidaan lisätä hyödykkeen poistamattomaan hankintamenoon tai kirjata hyödykeryhmään omaksi poistokohteeksi. Erikseen aktivoiduille peruserän perusparannusmenoille määritellään oma poistosuunnitelma.
- Useista komponenteista koostuva hankinta aktivoidaan, mikäli sen yhteissumma ylittää aktivointirajan.
- Pysyvistä vastaavista pidetään erillistä osakirjanpitoa.

- Pysyviin vastaaviin kuuluvat hyödykkeet jaotellaan olennaisuuden periaatetta noudattaen ja poistomenetelmän perusteella ryhmiin. Suunnitelmapoistojen perusteet määritellään hyödykeryhmäkohtaisesti. Poistokohteiden ryhmittelyssä otetaan huomioon seurakuntien tasekaavan mukainen pysyvien vastaavien ryhmittely, jonka mukaisesti poistoajat määritellään seuraavasti (seuraavalla sivulla):

Pysyvien vastaavien poistosuunnitelma 1.1.2005 alkaen: poistomenetelmä ja suunnitelman mukainen poistoaika

Poistomenetelmä: tasapoisto

Tasapoisto

PYSYVÄT VASTAAVAT

1.1 Aineettomat hyödykkeet

1. Aineettomat oikeudet

Atk-ohjelmien käyttöoikeus

3 vuotta

2. Muut pitkävaikuttiset 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 pitkävaikuttiset menot

3 vuotta

Hautausmaiden muut aineelliset hyödykkeet

käyttöajan mukaan

3. Rakennukset

Kirkot

45 vuotta

Seurakuntatalot

32 vuotta

Kappelit

30 vuotta

Leiri- ja kurssikeskukset

20 vuotta

Asuinrakennukset

20 vuotta

Hallinto- ja laitosrakennukset

30 vuotta

Huolto- ja talousrakennukset

10 vuotta

Muut rakennukset

10 vuotta

4. Kiinteät rakenteet ja laitteet

Maa- ja vesirakenteet

15 vuotta

Urut

20 vuotta

Muut kiinteät rakenteet ja laitteet

10 vuotta

5. Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet

5 vuotta

Atk-laitteisto

3 vuotta

Muut koneet ja kalusto

5 vuotta

6. Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat

käytön mukaan

Sakraali-, arvo- ja taide-esineet

ei poistoa

1.3 Sijoitukset

1. Osakkeet ja osuudet

ei poistoa

PORIN EV.LUT. SEURAKUNTAYHTYMÄ

3.2 TASEEN LIITETIEDOT

Pysyvät vastaavat 1.1. – 31.12.2017

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	1. Aineettomat hyödykkeet			2. Aineelliset hyödykkeet						
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Maa- ja vesialueet	Hautausmaat	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Yhteensä	
Hankintameno 1.1.2017	319 265,06	423 520,15	532 349,07	8 861 583,35	22 696 436,78	2 891 254,75	1 208 367,55	79 699,78	37 012 476,49	
Siirrot tilien välillä									0,00	
Lisäykset tilikauden aikana				437 764,22	600 315,81	19 220,00	96 182,93		1 153 482,96	
Rahoitusosuudet tilikauden aikana									0,00	
Vähennykset tilikauden aikana				-14 277,76	-26 182,48				-40 460,24	
Hankintameno 31.12.2017	319 265,06	423 520,15	532 349,07	9 285 069,81	23 270 570,11	2 910 474,75	1 304 550,48	79 699,78	38 125 499,21	
Kertyneet poistot 1.1.2017	317 874,91	402 924,15	0,00	5 234 539,25	10 596 349,64	1 669 100,62	1 098 168,77	0,00	19 318 957,34	
Siirrot tilien välillä									0,00	
Tilikauden poisto	936,26	10 298,00		548 784,95	813 487,88	128 157,72	45 640,19		1 547 305,00	
Vähennysten kertyneet poistot									0,00	
Arvonlaskukset ja niiden palautukset										
Kertyneet poistot 31.12.2017	318 811,17	413 222,15	0,00	5 783 324,20	11 409 837,52	1 797 258,34	1 143 808,96	0,00	20 866 262,34	
Kirjanpitoarvo 31.12.2017	453,89	10 298,00	532 349,07	3 501 745,61	11 860 732,59	1 113 216,41	160 741,52	79 699,78	17 259 236,87	
Kirjanpitoarvo 31.12.2016	1 390,15	20 596,00	532 349,07	3 627 044,10	12 100 087,14	1 222 154,13	110 198,78	79 699,78	17 693 519,15	

Keskenäiset hankinnat

Hankintameno 1.1.2017	329 007,59
Lisäykset tilikauden aikana	1 059 104,11
Vähennykset tilikauden aikana	-1 153 482,96
Kirjanpitoarvo 31.12.2017	234 628,74

3.2 TASEEN LIITETIEDOT 31.12.2017

VASTAAVAA

Rahoitusarvopaperit	31.12.2017	31.12.2016
Osakkeet		
Kirjanpitoarvo	2 318 797,12	2 336 139,72
Markkina-arvo	2 581 642,63	2 556 786,89
erotus	-262 845,51	-220 647,17
Osuudet		
Kirjanpitoarvo	3 087 522,03	3 040 622,02
Markkina-arvo	3 434 159,92	3 316 225,11
erotus	-346 637,89	-275 603,09
Joukkovelkakirjalainat		
Kirjanpitoarvo	2 827 845,43	3 107 011,98
Markkina-arvo	2 932 703,06	3 253 169,95
erotus	-104 857,63	-146 157,97
Indeksilainat		
Kirjanpitoarvo		50 380,00
Markkina-arvo		50 380,00
erotus		
Muut arvopaperit		
Kirjanpitoarvo	50 472,00	47 959,00
Markkina-arvo	50 472,00	47 959,00
erotus		
Rahoitusarvopaperit yhteensä		
Kirjanpitoarvo	8 284 636,58	8 582 112,72
Markkina-arvo	8 998 977,61	9 224 520,95
erotus	714 341,03	642 408,23

3.2 TASEEN LIITETIEDOT 31.12.2017

VASTAAVAA

Saamiset	31.12.2017	31.12.2016
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	75 809,34	81 945,81
Muut saamiset		
Yksityishenkilö Noormarkku	200,00	200,00
Muut saamiset yhteensä	200,00	200,00
Muut lyhytaikaiset saamiset		
Hautainhoitorahasto	167 034,69	
Muut lyhytaikaiset saamiset	167 034,69	
Siirtosaamiset		
Siirtosaamiset		
Danske Finance	13 711,31	15 177,73
M & V Software Oy		
Kolehdit	8 316,16	2 820,89
Palkkaennakko	200,00	60,00
Kirkkohallitus investointiavustus		219 500,00
Kela työterveyshuollon ja muut korvaukset	53 145,33	59 264,40
Vaasan sähkö		5 952,56
Mausoleumi tulot 12.9. – 31.12.		227,00
Liikunta- ja lounassetelit	7 190,00	77 986,20
Keskusrekisteri	156,00	148,00
Turun ja Kaarinan seurakuntayhtyä		217,17
Työttömyysvakuutusmaksu 2017		63 600,00
Työttömyysvakuutusmaksu 2016		8 094,50
Danske Finance	-469,30	
Siirtosaamiset yhteensä	82 249,50	453 048,45
Korkosaamiset		
Osuuspankki talletuskorko		193,70
Forestia Finsilva		10 908,33
Eurajoen säästöpankin debentuurilaina	3 081,53	3 081,53
OP Pohjola CLN maailma 6/2014		946,88
OP UPM Kymmen Oyj USD 7,45 PCT 26.11.27	341,66	400,50
Op Stockmann Oyj		5 289,04
Op SSAB	5 584,25	5 605,48
OP Technopolis	4 417,81	4 438,36
OP Outotec	1 068,49	1 078,77

	31.12.2017	31.12.2016
OP Cargotec	2 524,32	2 533,56
OP Outokumpu		3 312,50
OP Ahlström JVK Urho Kallio		597,34
UB Rahastoyhtiö Vapo Oy	943,84	943,84
UB Rahastoyhtiö Lindorff		2 625,00
UB Rajastoyhtiö Europcar Oy	239,58	239,58
UB Norwegian	382,64	
UB Mormet 7,625 %	3 559,73	
UB Yrityslainakori Amerikka 1/2017	2 677,50	
UB Stena 1/17 korkotodistus	83,33	
UB KotkaMills	1 669,66	
UB M-Brain	229,17	
UB SEB ab yrityslainakorko Amerikka I/2017	157,50	
UB SEB ab yrityslainakorko Amerikka II/2017	855,00	
Danske SRV-Group JVK seniorilaina	5 330,48	5 330,48
Taaleri Oyj HY-Kori 5 v.		156,53
Taaleri OyjBB kori 5 v.		223,07
Taaleritehdas Ahlström 7,875 % perpetual		1 941,78
Taaleritehdas Eurooppa HY-kori 7 v. 2/2014		1 915,11
Taaleritehdas jvk 5 vuotta	1 241,64	1 238,25
Taaleritehdas Stockmann	7 091,78	8 047,32
Taaleritehdas Nordea Bank	252,45	61,45
Taaleritehdas luottokori 5 v 1/2017 USD	155,00	
Taaleritehdas BB-kori 5 v USD 4/2016	195,47	
Danske Bank Finnair hybridilaina	1 704,45	1 704,45
Nordea Luottotodistus Metsä 2024-USD	2 450,66	2 791,40
Pohjola Metsälaina	3 150,03	765,47
Eurooppa Hy-Kori 5 v.	142,12	
Nordea jvk 4762	29,48	29,25
Nordea jvk 4766	11,03	10,96
Korkosaamiset yhteensä	49 570,60	66 409,93
Muut siirtosaamiset		
SB Matkat 2017		570,00
Matkapojat		2 850,00
D4-Verkosto Oy		62,00
Kotimaa Oy		202,10
Sanoma Media Finland Oy		152,90
Hissipörssi yhtiöt Oy	465,00	
Muut siirtosaamiset	465,00	3 837,00
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	375 329,13	605 441,19

VASTATTAVAA

Oma pääoma	31.12.2017	31.12.2016
Peruspääoma 1.1.	12 054 324,19	11 511 263,83
Siirto muut omat rahastot		543 060,36
Peruspääoma 31.12.	12 054 324,19	12 054 324,19
Muut omat rahastot		
Muut omat rahastot 1.1.		543 060,36
Muut omat rahastot 31.12.		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	12 850 746,67	11 717 653,78
Edellisten tilikausien korjaukset		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	12 850 746,67	11 717 653,78
Tilikauden ylijäämä	216 462,48	1 133 092,89
Oma pääoma yhteensä	25 121 533,34	24 905 070,86

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	31.12.2017	31.12.2016
Poistoero		
Poistoero 1.1.	4 262 947,64	4 616 603,62
Poistoeron lisäys		
Poistoeron purku	-340 335,49	-353 655,98
Poistoero 31.12.	3 922 612,15	4 262 947,64
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	3 922 612,15	4 262 947,64

VASTATTAVAA

Pitkäaikainen vieras pääoma	31.12.2017	31.12.2016
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta Noormarkun srk:n lainat rahoituslaitoksilta 1.1.	472 000,00	644 066,64
Ylimääräinen lyhennys		-141 666,64
Siirto lyhytaikaiseen vieraaseen pää- omaan	-472 000,00	-30 400,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta 31.12.		472 000,00
Lainat muilta luotonantajilta Osuus yhtiölainasta Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22 31.12.	225 752,95	260 496,83
Lainat muilta luotonantajilta	225 752,95	260 496,83
Saadut ennakot Saadut ennakot puunmyynnistä		
Vuokravakuudet	34 101,90	33 786,25
Avainpantit	350,00	250,00
Saadut ennakot	34 451,90	34 036,25
Pitkäaikainen vieras pääoma	260 204,85	766 533,08

VASTATTAVAA

Lyhytaikainen vieras pääoma	31.12.2017	31.12.2016
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Siirto lyhytaikaiseen vieraaseen pääomaan		45 600,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta 31.12.		45 600,00
Ostovelat	381 136,40	475 248,27
Muut velat		
Verotili	387,87	1 648,61
Ennakonpidätysvelka	129 440,42	140 252,40
Sosiaaliturvamaksuvelka	6 155,51	12 241,14
Eläkevakuutusmaksuvelka	177 774,15	180 769,37
Tapaturmavakuutusvelka		336,03
Ryhmähenkivakuutusvelka		374,96
Jäsenmaksuvelka	6 053,71	5 957,91
Muut lyhytaikaiset velat		12 034,41
Muut velat	319 811,66	353 614,83
Siirtovelat		
Siirtovelat		2 300,00
Tapaturmavakuutusvelka	608,25	
Ryhmähenkivakuutusvelka	88,28	
Työttömyysvakuutusvelka	4 552,13	
Lounassetelit	102,60	
Siirtovelat	5 351,26	
Lomapalkkajaksotus	1 628 000,56	1 653 261,75
Korkojaksotus		94,59
Muut siirtovelat		
Document House	1 953,47	
SASKY koulutuskuntayhtymä	780,00	
MV Jäähdytys	13 711,31	11 617,31
OP Elcoteq hybridilaina		5,79
Muut siirtovelat	16 444,78	11 623,10
Seurakuntien kolehdit	358 129,74	366 046,76
Siirtovelat	2 007 926,34	2 033 326,20
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	2 708 874,40	2 907 789,30

VASTAAVAA

TOIMEKSIANTOJEN VARAT	31.12.2017	Muutos	31.12.2016
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet			
Testamenttirahastojen varat			
Osakkeet ja osuudet	55 442,90		55 442,90
Lahjoitusrahastojen varat			
Osakkeet ja osuudet	197 657,56	52 944,25	144 713,31
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	253 100,46	52 944,25	200 156,21
Muut toimeksiantojen varat			
Hautainhoitorahasto	1 626 939,64	477 454,65	1 149 484,99
Muut toimeksiantojen varat	1 626 939,64	477 454,65	1 149 484,99
TOIMEKSIANTOJEN VARAT *)	1 880 040,10	530 398,90	1 349 641,20
*) Seurakuntayhtymän raha- ja pankkisaatavissa toimeksiantojen varoihin kohdistuvia varoja	408 889,06		420 687,36
	2 288 929,16		1 770 328,56

VASTATTAVAA

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	31.12.2017	Muutos	31.12.2016
Lahjoitusrahastojen pääomat			
Testamenttirahastot			
G. Duwaldtin testamenttirahasto	25 432,14	498,67	24 933,47
T. Harmaalinnan testamenttirahasto	712,89	13,98	698,91
A. Branderin testamenttirahasto	24 858,90	487,43	24 371,47
J. Santasen testamenttirahasto	12 309,60	241,36	12 068,24
V. ja M. Rosengrenin testamenttirahasto	21 030,59	412,36	20 618,23
E. ja F. Hakoluodon testamenttirahasto	26 039,55	510,58	25 528,97
Taimi ja Paul Aarnion testamenttirahasto	44 363,86	869,88	43 493,98
Laina Lagerbäckin testamenttirahasto	5 844,62	114,60	5 730,02
S. Syreniuksen autotalliosake	2 859,19		2 859,19
H. Lundin testamentti	4 289,40		4 289,40
U. Kallion testamentti	90 656,74	-10 711,20	101 367,94
Reko Aalto-Setälä testamentti	1 219,97	23,92	1 196,05
Lav. Jokelan testamentti	8 410,26	-2 776,27	11 186,53
Irma Penttinen testamentti	2 978,28	58,40	2 919,88
Yli-Knuutila Sylvi testamentti	5 603,92	109,88	5 494,04
Testamenttirahastot	276 609,91	-10 146,41	286 756,32
Lahjoitusrahastot			
D. V. Widbomin lahjoitusrahasto	1 891,43	37,09	1 854,34
Rovasti Vartion lahjoitusrahasto	1 164,44	22,83	1 141,61
Rovasti Kivekkään lahjoitusrahasto	392,81	7,70	385,11
A. ja K. J. Inbergin lahjoitusrahasto	939,53	18,42	921,11
F. ja H. Inbergin lahjoitusrahasto	4 240,83	83,15	4 157,68
J. K. Solanterän lahjoitusrahasto	92,52	1,81	90,71
M. Vanha-Perntulan lahjoitusrahasto	2 157,80	42,31	2 115,49
W. Hacklinin lahjoitusrahasto	12 318,14	241,53	12 076,61
Kyläsaaren rukoushuoneyhdistyksen lahjoitus	1 844,96	36,18	1 808,78
S. Päivärinnan puhelinosake	353,19		353,19
Porin Diakonia ry:n lahjoitus	332 569,43	47 583,84	284 985,59
Noormarkun srk 1.1. avustustili	4 126,57	80,91	4 045,66
Saadut lahj. Ahlainen	408,56	8,01	400,55
Saadut lahj. Keski-Pori	4 559,18	89,40	4 469,78
Saadut lahj. Länsi-Pori	1 145,92	22,47	1 123,45
Saadut lahj. Pihlava	3 360,46	65,89	3 294,57
Saadut lahj. Porin Teljä		-6,83	6,83
Saadut lahj. Reposaaari	773,61	15,17	758,44
Saadut lahj. Noormrkk	1 481,98	-114,27	1 596,25
Lavia saatu lahj.	3,37	-165,22	168,59
Lavia Tämmöisten tupa	16,65	-815,67	832,32
Annikki Kuovi K-P nuorille	2 080,80	40,80	2 040,00
Teljän diak. lahjoitus	4,66	-221,54	226,20
Katri Hirvolan lahjoitus	207,62	207,62	
Lahjoitusrahastot	376 134,46	47 281,60	328 852,86
Lahjoitusrahastojen pääomat	652 744,37	37 135,19	615 609,18
Muut toimeksiantojen pääomat			
Kolehtivaroja vastaavat pääomat			
Kolehtivarat välitystehtävänä	9 245,15	4 010,76	5 234,39
Kolehtivaroja vastaavat pääomat yhteensä	9 245,15	4 010,76	5 234,39
Hautainhoitorahasto	1 626 939,64	477 454,65	1 149 484,99
Muut toimeksiantojen pääomat	1 636 184,79	481 465,41	1 154 719,38
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	2 288 929,16	518 600,60	1 770 328,56

3.3 VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITE-TIEDOT

Eläkevastuuvajaus

Kirkon yhteinen eläkevastuuvajaus on 3,09 mrd. euroa, josta Porin ev.lut. seurakuntayhtymän laskennallinen osuus 31.12.2017 on 48,8 milj. euroa.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

	2016	2017
Leasingsopimuksista	42 679 €	41 275 €
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	41 523 €	39 941 €
Myöhemminä tilikausina maksettavat	123 024 €	78 115 €

3.4 OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Tytäryhteisöt

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

Osakkuusyhteisöt

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

4. HAUTAINHOITORAHASTO

Yleiskuvaus toiminnasta

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

Vuonna 2017 hautainhoitorahaston hoitoon annetut haudat kunnostettiin ja hoidettiin hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusehtojen mukaisesti. Uusia määräaikaisia viiden tai kymmenen vuoden hoitosopimuksia tehtiin vuonna 2017 yhteensä 173 kpl arvoltaan 191.200 euroa.

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

Vuoden lopussa päättyi 5 – 50 vuoden määräaikaisia hoitosopimuksia 159 kpl. Näistä oli viiden vuoden hoitoja 58 kpl, kymmenen vuoden hoitoja 56 kpl ja 15 – 50 vuoden hoitoja 45 kpl. Uusia sopimuksia solmittiin lähes 10 % enemmän kuin vanhoja sopimuksia päättyi. Hoitosopimukset ovat pääasiassa vähentyneet viime vuosina.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

1. Hautainhoitorahaston kausityöntekijöiden tarpeen määrittäminen hoitosopimusten määrän mukaan. Vuonna 2017 oli hoidossa 3437 hautaa ja työpanos oli 8,2 henkilötyövuotta. Tästä tulee yhden henkilötyövuoden osalle noin 420 hoitohautaa.

Työkäytäntö hautojen hoidossa on ollut, että kausityöntekijät hoitavat alueella sekä hautainhoitorahastolle kuuluvan työn että muun hautausmaan yleisen hoidon, minkä vuoksi hautainhoitorahaston työn osuuden tarkka määrittäminen on vaikeaa. Kun hoitotyö ja yleinen työ tehdään yhdessä, ne limittyvät monella tavalla yhteen ja töiden yhdessä hoitamisesta saadaan hyötyä. Kausityöntekijöiden työajan seurannan tuloksena selvisi, että työntekijöiden työajasta kului 51 % hautainhoitorahastolle kuuluvien työtehtävien hoitamiseen. Kausityöntekijöiden varaaminen hautainhoitorahastolle on arvi-onvaraista.

Hoitohautoja ei saa hoitaa verovaroilla eikä hautainhoitorahaston varoja voi käyttää muuhun kuin sopimushautojen hoitoon. Jos kausityöntekijän työ on vain hoitohautojen hoitoa, voidaan paremmin määrittää hoidettavien hautojen lukumäärä työntekijää kohti ja sitä kautta työn kannattavuus.

Toteutuminen: Tavoite toteutui. Työajan tuntiseurantaa on tehty kolmena vuonna ja seurannan tulos on ollut koko ajan samansuuntainen.

2. Hautainhoitorahaston talouden tasapainossa pitäminen. Vuosien 2011 – 2017 talousarvioissa hautainhoitorahaston talous on tasapainossa tai positiivinen. Talous pidetään tulojen ja menojen osalta tasapainossa tai hieman positiivisena. Jos menot nousevat, hintoja korotetaan vastaavasti kattamaan lisääntyneet menot.

Toteutuminen: Tavoite toteutui. Vuoden 2017 tilinpäätös on positiivinen aikaisempien vuosien tapaan. Oma pääoma on hyvällä tasolla.

3. Ammattitaitoisen henkilökunnan palkkaaminen hoitotöihin.

Toteutuminen: Tavoite toteutui. Henkilökunta on ammattitaitoista. Perekäytys tapahtuu ryhmävetäjien kautta ja näin se on henkilökohtaista.

4. Hoitotöiden minimointi.

Toteutuminen: Tavoite toteutui. Istutuksiin käytetään hyvälaatuisia materiaaleja. Lisäksi kasvit istutetaan maanpinnan tasoon, jolloin kosteus ei karkaa niin nopeasti.

5. Hyvien ryhmäkasvien saaminen.

Toteutuminen: Tavoite toteutui melko hyvin. Kylmän kevään takia osa kasveista kärsi ja ne jäivät pieniksi ja kukinta viivästy. Suurin osa kasveista menestyi kuitenkin hyvin.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

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

Porin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston tilikauden tulos vuodelta 2017 on ylijäämäinen 319.308,87 euroa. Tulos on paras yli viiteentoista vuoteen. Kuuden viimeisen vuoden tulosten yhteenlaskettu nettotulos on yli 400.000 euroa positiivinen.

Vuonna 2017 hautainhoitorahaston tulot ylittivät talousarvion 9,2 % prosentilla ollen 37.400 euroa. Hoitomaksutuotot ylittivät talousarvion 8,4 prosentilla ja 30.100 eurolla. Vuokratuotoja tuli 7.300 euroa arvioitua enemmän, mikä on 14 % yli arvioidun.

Hautainhoitorahaston menot alenivat lähes 15.000 euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Menot vähentyivät ja tulot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna, mikä johti positiivisen toimintakatteen selvään kasvuun.

Toimintakulut yhteensä alittivat talousarvion lähes viidenneksellä ja 81.600 eurolla. Henkilöstökulut alittivat arvioidut henkilöstömenot 61.400 eurolla ja 19 prosentilla. Henkilöstömenojen osuus kaikista menoista oli 77 %.

Tilinpäätöksessä hautausmaiden kausityöntekijöiden palkat jaettiin hautainhoitorahaston (34,1 %) ja seurakuntayhtymän hautauspalveluiden neljännen pääluokan kesken (65,9 %). Kausityöntekijöiden palkat yhteensä alenivat yli 1,5 % edelliseen vuoteen verrattuna. Hautainhoitorahaston osuus kausityöntekijöiden palkoista kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna 0,9 prosentilla.

Muissa hautainhoitorahaston tuloslaskelman kuluerissä palveluiden ostot alittivat arvion 17.200 eurolla ja yli 40 prosentilla. Aineiden ja tarvikkeiden ostokulut alittivat suunnitelman 6,6 prosentilla. Hautainhoitorahaston osuus seurakuntayhtymän hallinnon menoista väheni vuoden 2016 tilinpäätöksen tasosta lähes 50 % ja oli 16.600 euroa. Kukkia ostettiin hoitohaudoille 23.100 eurolla.

Korko- ja muiden rahoitustuottojen arvio ylittyi ja toteutuma oli lähes kymmenkertainen. Rahoitustuotot netto ylittivät arvion 202.000 eurolla. Suuri tuotto 202.700 € kertyi kaksi-

kymmentä vuotta vanhan yhdistelmärahastosijoituksen realisoimisesta. Yhdistelmärahasto oli jakanut vuosittain tuottoa voitto-osuuksina ja sen lisäksi sen arvo oli noussut selvästi vuosien aikana. Realisoitu yhdistelmärahastosijoitus sijoitettiin uudelleen alhaisemmilla sijoituksen hoitokuluilla ja sijoituksen arvo nousi edelleen vuoden loppuun mennessä.

Hautainhoitorahastolle ei laadittu vuodelle 2017 talousarvion investointiosaa. Vuosien 2015 ja 2016 investoinnista toteutui vuoden 2017 tilinpäätökseen 5.800 euron suuruinen poisto.

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelman mukaan rahaston rahavarojen muutos oli tilikauden aikana positiivinen 495.500 euroa. Vuonna 2017 rahavarojen määrä kasvoi hyvän tuloksen johdosta 45 % ja rahavarojen määrä oli vuoden lopussa lähes 1,5 milj. euroa. Rahavarojen positiivista muutosta vuonna 2017 lisäsi se, että rahoituslaskelmassa korottomat velat eli pitkäaikaisten hoitosopimusten pääomat kasvoivat 160.000 eurolla, mikä lisäsi rahan tuloa.

Hautainhoitorahaston vuoden 2017 tilikauden tuloksen ylijäämä 319.308,87 euroa esitetään siirrettäväksi omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätillille.

Hautainhoitorahaston taseessa oman pääoman määrä oli vuoden 2017 lopussa 415.000 euroa. Kun oma pääoma on positiivinen, rahasto pystyy varoillaan suoriutumaan vastustaan ja taloudellinen tilanne on kunnossa. Rahaston taloudessa jatketaan tasapainoisen tuloksen tavoitteella ja selvitetään hoitosopimusten kehitystä sekä työvoimatarvetta.

Tunnusluvut ja suoritteet

(Vuodesta 2015 alkaen lukuihin sisältyy Lavian hautainhoitorahasto)

	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Pitkäaikaiset hoitosopimukset	1 983	2 055	2 003	2 250	1 844
Kesähoitosopimukset	1 144	1 382	1 308	1 385	1 449
Työntekijämäärä/henkilötyövuodet	18	18/8,2	18/8,81	18/9	16/8,02
Osakehuoneistojen lukumäärä	8	8	8	8	8
Hoitosopimukset, kpl/työntekijä	174	191	184	-	206
Hoitokustannukset euroa/hoito	126,5	124,4	109,20	-	105,3
Uudet 5 vuoden sopimukset	97	94	93	-	91
Uudet 10 vuoden sopimukset	66	82	88	-	82

Hautainhoitorahasto

4.1 TULOSLASKELMA 1.1. – 31.12.2017

Ulkoinen

	Toteutuma 1.1. – 31.12.2017	Toteutuma 1.1. – 31.12.2016
TULOSLASKELMA		
TOIMINTATUOTOT		
Maksutuotot		
Hautaustoimen maksut	388 071,60	377 202,04
Maksutuotot	388 071,60	377 202,04
Vuokratuotot	58 249,19	41 885,23
TOIMINTATUOTOT	446 320,79	419 087,27
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-208 231,46	-206 088,16
Henkilöstösivukulut	-57 116,57	-61 054,18
Henkilöstökulut	-265 348,03	-267 142,34
Palvelujen ostot	-23 645,04	-33 765,83
Vuokrat	-24 972,59	-26 476,55
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-32 673,06	-34 051,24
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-32 673,06	-34 051,24
Muut toimintakulut		-71,00
TOIMINTAKULUT	-346 638,72	-361 506,96
TOIMINTAKATE	99 682,07	57 580,31
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
Korkotuotot	11 848,47	11 998,05
Muut rahoitustuotot	217 863,65	23 681,96
Muut rahoituskulut	-4 300,00	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	225 412,12	35 680,01
VUOSIKATE	325 094,19	93 260,32
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 785,32	-5 315,26
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-5 785,32	-5 315,26
TILIKAUDEN TULOS	319 308,87	87 945,06
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	319 308,87	87 945,06

Hautainhoitorahasto

4.2 TASE

31.12.2017

Ulkoinen	Toteutuma 31.12.2017	Toteutuma 31.12.2016
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Muut pitkävaikutteiset menot		
Muut pitkävaikutteiset menot	10 446,64	16 231,96
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	10 446,64	16 231,96
SIJOITUKSET		
Osakkeet ja osuudet		
Asunto-osakkeet	151 303,55	151 303,55
Osakkeet ja osuudet	151 303,55	151 303,55
SIJOITUKSET	151 303,55	151 303,55
PYSYVÄT VASTAAVAT	161 750,19	167 535,51
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset		
Myyntisaamiset		-945,34
Myyntisaamiset		-945,34
Lainasaamiset		
Lainasaamiset		12 034,41
Lainasaamiset		12 034,41
Siirtosaamiset		
Siirtosaamiset	935,11	2 052,86
Siirtosaamiset	935,11	2 052,86
Lyhytaikaiset saamiset	935,11	13 141,93
Rahoitusarvopaperit		
Osuudet		
Alfred Berg Optimal	748 748,10	546 059,60
Taaleritehtaan metsärahasasto		
Säästöpankki korko plus B	151 150,00	151 150,00
Osuudet	899 898,10	697 209,60
Joukkovelkakirjalainat		
Pohjola Metsä Board	98 950,00	100 000,00
Ahlström Oyj FRN		103 250,00
Dsv Miljo Group 10.5.2021	101 505,63	
Joukkovelkakirjalainat	200 455,63	203 250,00
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahoitusarvopaperit	1 100 353,73	900 459,60
Pankkitilit		
OP 570081-20123687	363 900,61	68 347,95
Pankkitilit	363 900,61	68 347,95
Rahat ja pankkisaamiset	363 900,61	68 347,95
Saamiset	1 465 189,45	981 949,48
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 465 189,45	981 949,48
V A S T A A V A A	1 626 939,64	1 149 484,99

Hautainhoitorahasto

	Toteutuma 31.12.2017	Toteutuma 31.12.2016
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Ainaishoitosopimusten pääomat		
Ainaishoitosopimusten pääomat	840,94	840,94
Ainaishoitosopimusten pääomat	840,94	840,94
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä		
Ed. tilik. yli-/alijäämä	94 306,96	6 361,90
Edellisten tilikausien oikaisut	142,61	
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	94 449,57	6 361,90
Tilikauden yli-/alijäämä		
Tilikauden yli-/alijäämä	319 308,87	87 945,06
Tilikauden yli-/alijäämä	319 308,87	87 945,06
OMA PÄÄOMA	414 599,38	95 147,90
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Saadut ennakot		
Saadut ennakot ma. haudanhoitosopimukset	115 693,94	113 693,12
Saadut ennakot ma. haudanhoitosopimukset 10 v.	375 760,02	338 938,22
Saadut ennakot ma. haudanhoitosopimukset 25 v.	279 913,85	319 168,16
Hoitoajan pidennykset	51 346,00	53 164,00
Saadut ennakot	822 713,81	824 963,50
Pitkäaikainen vieras pääoma	822 713,81	824 963,50
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Saadut ennakot		
Vuokravakuudet	2 131,86	451,86
Saadut ennakot ma. sopimuksista	215 618,01	225 188,44
Saadut ennakot	217 749,87	225 640,30
Muut velat		
Sosiaaliturvamaksuvelka		-5,80
Muut lyhytaikaiset velat srkyhtymä	167 034,69	
Muut velat	167 034,69	-5,80
Siirtovelat	957,61	
Lomapalkkajaksotus	3 884,28	3 739,09
Siirtovelat	4 841,89	3 739,09
Lyhytaikainen vieras pääoma	389 626,45	229 373,59
VIERAS PÄÄOMA	1 212 340,26	1 054 337,09
VASTATTAVAA	1 626 939,64	1 149 484,99

Hautainhoitorahasto

4.3 TALOUSARVIOVERTAILU

Ulkoinen

1.1. – 31.12.2017

	Budjetti 2017	Toteutuma 2017	Poikkeama summa	Käyttö %
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT				
Maksutuotot				
Hautausstoimen maksut	358 000	388 071,60	-30 071,60	108,4
Maksutuotot	358 000	388 071,60	-30 071,60	108,4
Vuokratuotot	50 900	58 249,19	-7 349,19	114,4
TOIMINTATUOTOT	408 900	446 320,79	-37 420,79	109,2
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-251 864	-208 231,46	-43 632,54	82,7
Henkilöstösivukulut	-74 874	-57 116,57	-17 757,43	76,3
Henkilöstökulut	-326 738	-265 348,03	-61 389,97	81,2
Palvelujen ostot	-40 832	-23 645,04	-17 186,96	57,9
Vuokrat	-25 000	-24 972,59	-27,41	99,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-34 977	-32 673,06	-2 303,94	93,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34 977	-32 673,06	-2 303,94	93,4
TOIMINTAKULUT	-427 547	-346 638,72	-80 908,28	81,1
TOIMINTAKATE	-18 647	99 682,07	-118 329,07	-534,6
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
Korkotuotot	11 000	11 848,47	-848,47	107,7
Muut rahoitustuotot	12 000	217 863,65	-205 863,65	1 815,5
Muut rahoituskulut		-4 300,00	4 300,00	100,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	23 000	225 412,12	-202 412,12	980,1
VUOSIKATE	4 353	325 094,19	-320 741,19	100,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 965	-5 785,32	2 820,32	100,0
POISTOT JA ARVON- ALENTUMISET	-2 965	-5 785,32	2 820,32	100,0
TILIKAUDEN TULOS	1 388	319 308,87	-317 920,87	100,0
RAHASTOJEN LISÄYS(-)/VÄHENNYS(+)				
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 388	319 308,87	-317 920,87	100,0

Hautainhoitorahasto

4.4 RAHOITUSLASKELMA

Ulkoinen 1.1. – 31.12.2017

	Toteutuma 2017	Toteutuma 2016
R a h o i t u s l a s k e l m a		
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta		
Tulorahoitus		
Vuosikate	325 094,19	93 260,32
Tulorahoitus	325 094,19	93 260,32
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit		-8 461,07
Investoinnit yhteensä		
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta	325 094,19	84 799,25
Rahoitustoiminnan rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Lyhytaikaisten saamisten muutos	12 034,41	-12 034,41
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutokset	158 318,19	-111 489,78
Muut muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	170 352,60	-123 524,19
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	170 352,60	-123 524,19
Rahavarojen muutos	495 446,79	-38 724,94
Rahavarojen muutos	495 446,79	-38 724,94
Rahavarat 31.12.	1 464 254,34	968 807,55
Rahavarat 1.1.	968 807,55	1 007 532,49

Hautainhoitorahasto

4.5 TASEEN LIITETIEDOT

VASTAAVAA	31.12.2017	31.12.2016
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot		
Muut pitkävaikutteiset menot	16 231,96	13 086,15
Lisäys As. Oy Paturintien 11 A 4 kunnostus		8 461,07
Poisto	-5 785,32	-5 315,26
Aineettomat hyödykkeet	10 446,64	16 231,96
Sijoitukset		
Asunto-osakkeet	151 303,55	151 303,55
Sijoitukset	151 303,55	151 303,55
Pysyvät vastaavat	161 750,19	167 535,51
Vaihtuvat vastaavat		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset		-945,34
Myyntisaamiset		-945,34
Lainasaamiset		12 034,41
Lainasaamiset		12 034,41
Siirtosaamiset		
Op/Pohjola Metsä Board JVK	99,28	111,08
Ahlström Oyj FRN Perp/call		1 941,78
UB Rahastoyhtiö Oy DSV Miljo Group	835,83	
Siirtosaamiset	935,11	2 052,86
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	935,11	13 141,93
Rahoitusarvopaperit		
Osuudet		
Alfred Berg Optimal A	748 748,10	546 059,60
Säästöpankki korko plus B	151 150,00	151 150,00
Osuudet	899 898,10	697 209,60
Joukkovelkakirjalainat		
Pohjola Metsä Board	98 950,00	100 000,00
Ahlström Oyj FRN		103 250,00
Dsv Miljo Group 10.5.2021	101 505,63	
Joukkovelkakirjalainat	200 455,63	203 250,00
Rahoitusarvopaperit yhteensä	1 100 353,73	900 459,60
Rahat ja pankkisaamiset		
Osuuspankki	363 900,61	68 347,95
Osuuspankki	363 900,61	68 347,95
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 465 189,45	981 949,48
Vastaavaa yhteensä	1 626 939,64	1 149 484,99

Hautainhoitorahasto

VASTATTAVAA	31.12.2017	31.12.2016
Oma pääoma		
Ainaishoitosopimusten pääomat		
Ainaishoitosopimusten pääomat	840,94	840,94
Ainaishoitosopimusten pääomat	840,94	840,94
Edellisten tilikausien yli- ja alijäämä 1.1.	94 306,96	6 361,90
Edellisten tilikausien oikaisut	142,61	
Tilikauden yli-/alijäämä	319 308,87	87 945,06
Oma pääoma	414 599,38	95 147,90
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Saadut ennakot		
Hautainhoitorahaston sopimusten pääomat		
Saadut ennakot ma. haudanhoitosopimukset	113 693,12	119 639,10
Tilikauden lisäykset	64 095,39	64 187,00
Tilikauden poistot	-10 060,60	-10 516,20
Siirto lyhytaik. saatuihin ennakkoihin	-52 033,97	-59 616,78
Saadut ennakot ma. haudanhoitosopimukset	115 693,94	113 693,12
Saadut ennakot ma. haudanhoitosopimukset 10 v.	338 938,22	241 007,35
Siirto ed. vuoden lyhyistä	19 775,10	109 404,97
Tilikauden lisäykset	134 220,00	117 563,00
Tilikauden poistot	-6 850,30	-6 852,70
Siirto lyhytaik. saatuihin ennakkoihin	-110 323,00	-122 184,40
Saadut ennakot ma. haudanhoitosopimukset 10 v.	375 760,02	338 938,22
Saadut ennakot ma. haudanhoitosopimukset 25 v.	319 168,16	362 555,42
Siirto lyhytaik. saatuihin ennakkoihin	-39 254,31	-43 387,26
Saadut ennakot ma. haudanhoitosopimukset 25 v.	279 913,85	319 168,16
Hoitoajan pidennykset	53 164,00	40 363,00
Tilikauden lisäykset	8 182,00	13 850,00
Tilikauden poistot	-10 000,00	-1 049,00
Hoitoajan pidennykset	51 346,00	53 164,00
Saadut ennakot	822 713,81	824 963,50
Pitkäaikainen vieras pääoma	822 713,81	824 963,50

	31.12.2017	31.12.2016
Lyhytaikaiset vieras pääoma		
Saadut ennakot		
Vuokravakuudet	2 131,86	451,86
Siirto seur. vuoden pitkäaikaisten määrä- aikaisten haudanhoitosopimusten ennakoista	225 188,44	296 810,11
Tilikauden lisäykset	215 715,17	-71 621,67
Tilikauden vähennykset	-225 285,60	0,00
Siirto seur. vuoden pitkäaikaisten määrä- aikaisten haudanhoitosopimusten ennakoista	215 618,01	225 188,44
Saadut ennakot	217 749,87	225 640,30
Ostovelat		
Muut velat		
Sosiaaliturvamaksuvelka		-5,80
Velka seurakuntayhtymältä	167 034,69	
Muut velat	167 034,69	-5,80
Siirtovelat		
Lomapalkkajaksotus	3 884,28	3 739,09
Muut siirtovelat	957,61	
Siirtovelat	4 841,89	3 739,09
Lyhytaikainen vieras pääoma	389 626,45	229 373,59
Vieras pääoma	1 212 340,26	1 054 337,09
Vastattavaa yhteensä	1 626 939,64	1 149 484,99

Hautainhoitorahasto

4.5 TASEEN LIITETIEDOT

Laskelma hautainhoitorahaston hoitovastuiden määrästä 31.12.2017:

- hautainhoitorahaston menot olivat tilivuoden 2017 aikana	346.639 €
- tilivuoden aikana sopimushautoja oli yhteensä	3.293 hautaa
- yhden hoidetun haudan kustannukset keskimäärin	105,30 €
- jäljellä olevien 5 – 50-vuotisten hoitosopimusten hoitosopimusvuosien määrä 31.12.2017	
Sopimushautojen jäljellä olevat hoitosopimusvuodet yhteensä.	7.281 sopimus- hautaa

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän jäljellä olevat haudanhoitovastuut 5 – 50 vuoden haudanhoitosopimuksista olivat 31.12.2017:

105,30 € * 7.281 = 766.689 €

Laskelma hautainhoitorahaston yli- tai alikatteisuudesta:

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän jäljellä olevat haudanhoitovastuut 5 – 50 vuoden haudanhoitosopimuksista	766.689 €
Hautainhoitorahaston varat ilman ainaisten sitoumusten pääomaa	1.626.940 €
Hautainhoidon ylikatteisuus	860.251 €

Vuonna 2017 ylikatteisuus lisääntyi lähes kolminkertaiseksi vuoden 2016 lopun arvosta 860.251 euroon. Vastuutavoitteen parantumiseen vaikutti se, että vuonna 2017 hautainhoitorahaston tilikauden hyvä tulos kasvatti hautainhoitorahaston varoja. Lisäksi hoitokustannukset hautaa kohti alenivat 3,6 % edelliseen vuoteen verrattuna. Hoitosopimusten vastuuvuosien määrä väheni 6,2 %. Hoitovastuuvuosien määrä pieneni edelliseen vuoteen verrattuna 479 vastuuvuodella.

Ainaishoitosopimuksien hoitovastuu:

- ainaisten sitoumusten pääoma taseessa 31.12.2017	0 €
- ainaishoitosopimusten määrä vuonna 2017	0 kpl
- yhden hoidetun haudan kustannukset keskimäärin v. 2017	105,30 €
- ainaisten sitoumusten pääoman tuotto vuodessa noin 2 %	0 %
- ainaishoitosopimusten kustannukset tilivuoden aikana yhteensä	0 €
- Koska pääoma on kulunut loppuun, pääomalle ei kerry tuottoa.	
- Ainaishoitosopimukset Porissa loppuivat 31.12.2009 ja ainaishoitosopimukset Noormarkku loppuivat 1.1.2012.	

5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

5.1 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Porissa 28.3.2018

PORIN EV.LUT. SEURAKUNTAYHTYMÄN YHTEINEN KIRKKONEUVOSTO

HEIMO HIETANEN

MARJATTA SALONEN

JANNE HEILIMÄ

HANNA SINISALMI

ESA J. ANTTILA

ANTTI PEKOLA

KRISTIINA HUHTANEN

ERKKI HALONEN

MIIA TURUNEN

ARJA-LEENA ROUVALI

ANITA KAMPPI

SONJA MYLLYKOSKI

RITVA MÖNKKÖNEN

ANTTI LINNAINMAA

MIRJAMI HEINILUOMA

5.2 TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on annettu tilintarkastuskertomus.

Porissa 2.5.2018

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy
Tilintarkastusyhteisö

ESKO SÄILÄ
Esko Säilä, JHT, HT

MARI SÄYNÄTJOKI
Mari Säynätjoki, JHT, KHT

6. **LUETTELOT JA SELVITYKSET**

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

Selvitys kirjanpitokirjoista ja tositteiden säilytystavoista

Päiväkirja
Pääkirja
Tuloslaskelma
Tase
Rahoituslaskelma

Kipan järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa.

Tositelajit

Kassa- ja muistiotositteet

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

Käyttöomaisuus

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

Myyntilaskut

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

Ostolaskut

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

Palkat

PV	Lomapalkkavaraus
P1	Palkat verokäsittely



KIRKKO PORISSA
Porin ev.lut. seurakuntayhtymä