



TILINPÄÄTÖS- JA TOIMINTAKERTOMUS 2018

Yhteinen kirkkovaltuusto
5.6.2019

Kuva: Raino Salmijärvi

PORIN EVANKELISLUTERILAISEN SEURAKUNTAYHTYMÄN TILINPÄÄTÖS- JA TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2018

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	21
	Yhteinen kirkkovaltuusto	21
	Yhteinen kirkkoneuvosto	23
	Seurakuntaneuvostot	24
	Keski-Porin seurakuntaneuvosto	24
	Lavian seurakuntaneuvosto	24
	Länsi-Porin seurakuntaneuvosto	24
	Meri-Porin seurakuntaneuvosto	25
	Noormarkun seurakuntaneuvosto	25
	Porin Teljän seurakuntaneuvosto	26
	Neuvottelukunta	26
	Viestinnän neuvottelukunta	26
	Tilintarkastajat	26
1.4	HENKILÖSTÖ	27
1.5	VÄKILUKU	27
1.6	TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILUT	28
1.6.1	Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi	28
	Talousarvion sitovuus	29
1.6.1.1	<u>PL 1</u> Yleishallinto	30
	Kirkolliset vaalit	30
	Yhteinen kirkkovaltuusto	31
	Tilintarkastus ja valvonta	32
	Yhteinen kirkkoneuvosto	33
	Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut (HTH)	34
	Muu yleishallinto	37
1.6.1.2	<u>PL 2</u> Paikallisseurakunnissa tehtävä seurakuntatyö	40
	Keski-Porin seurakunta	40
	Lavian seurakunta	43

	Länsi-Porin seurakunta	46
	Meri-Porin seurakunta	49
	Noormarkun seurakunta	52
	Porin Teljän seurakunta	55
	Yhteiset varaukset	58
1.6.1.3	PL 3 Yhteiset seurakunnalliset tehtävät	59
	Yhteisen seurakuntatyön keskus	59
	Viestintäpalvelut	62
	Muut yhteiset tehtävät	65
	Muut yhteiset seurakunnalliset tehtävät	65
1.6.1.4	PL 4 Hautauspalvelut	66
1.6.1.5	PL 5 Kiinteistöpalvelut	69
1.6.2	Käyttötalouden toteutumisvertailu	73
1.6.2.1	Käyttötalouselaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamiset	73
1.6.3	Tuloslaskelman toteutumisvertailu	79
1.6.3.1	Tuloslaskelma ulkoinen ja sisäinen	79
1.6.3.2	Tuloslaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamisen	81
1.6.4	Investointiosan toteutumisvertailu	83
1.6.5	Rahoitusosan toteutumisvertailu	85
1.6.6	Yhteenvedo talousarvion toteutumisvertailusta	86
1.7	TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	87
1.8	YHTEISEN KIRKKONEUVOSTON ESITYS TILIKAUDEN TULOK- SEN KÄSITTELYÄ JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTA KOS- KEVIKSI 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. – 31.12.2018	105
	Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet	105
	Vastaavaa	106 – 107
	Rahoitusarvopaperit	106
	Saamiset	107
	Vastattavaa	109 – 110
	Oma pääoma, Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset,	
	Pitkäaikainen vieras pääoma	109
	Lyhytaikainen vieras pääoma	110
	Vastaavaa	111
	Toimeksiantojen varat, lahjoitusrahastot	111
	Vastattavaa	112
	Toimeksiantojen pääomat, lahjoitusrahastot	112
3.3	VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	113
	Eläkevastuuvajaus, Muut vakuudet ja vastuusitoumukset	113
3.4	OMISTUKSIA MUISSA YHTEISÖISSÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT	113
	Tytäryhteisöt, Osakkuusyhteisöt	113
4.	<u>HAUTAINHOITORAHASTO</u>	114
4.1	TULOSLASKELMA, Ulkoinen	117
4.2	TASE, Ulkoinen	118 – 119
4.3	TALOUSARVIOVERTAILU, Ulkoinen	120
4.4	RAHOITUSLASKELMA, Ulkoinen	121
4.5	TASEEN LIITETIEDOT	122
	Vastaavaa	122
	Vastattavaa	123 – 124
	Laskelma hautainhoitorahaston hoitovastuiden määrästä 31.12.2018	125
	Laskelma hautainhoitorahaston yli- tai alikatteisuudesta	125
	Ainaishoitosopimuksien hoitovastuu	125
5.	<u>ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ</u>	126
5.1	TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET	126
5.2	TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	126
6.	<u>LUETTELOT JA SELVITYKSET</u>	127
6.1	LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEIDEN LAJEISTA SEKÄ SELVITYS KIRJANPITOKIRJOJEN JA TOSITTEIDEN SÄILY- TYSTAVOISTA	127 – 128

TILINPÄÄTÖS- JA TOIMINTAKERTOMUS 2018

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.

Pomarkun seurakunta teki aloitteen Pomarkun seurakunnan lakkauttamisesta ja liittymisestä Noormarkun seurakuntaan ja Porin ev.lut. seurakuntayhtymään. Yhteinen kirkkovaltuusto puolsi aloitetta todeten sen olevan tarkoituksenmukainen ja lähetti päätöksen Turun arkkihiippakunnan tuomiokapituliin, josta aloite eteni Kirkkohallitukseen. Kirkkohallitus vahvisti liitoksen 24.4.2018. Pomarkun seurakunnan kirkkoherran virka lakkautettiin 31.12.2018 ja viran haltija siirtyi Noormarkun kappalaisen virkaan 1.1.2019 alkaen. Muut Pomarkun seurakunnan päätoimiset viranhaltijat ja pysyväisluontoisessa työsopimussuhteessa olevat työntekijät siirrettiin heille soveltuviin laajentuvan Noormarkun seurakunnan ja Porin seurakuntayhtymän virkoihin ja työsopimussuhteisiin.

Partiolaisten suur tapahtuma Framil 2018 järjestettiin Kirjurinluodossa 8. – 10.2018. Porin Teljän seurakunta järjesti yömessun perjantaina Lokki-lavalla. Lauantaina järjestettiin partiolaisten johtajille Lataamo, jossa he pystyivät hetken rauhoittumaa ilman nuoria. Seurakunnat osallistuivat Yhteistyötorille sunnuntaina SuomiAreenasta tutulla kirkkoveneellä.

Seurakuntayhtymä osallistui perinteiseen tapaan SuomiAreenan järjestelyihin. Kirkollisen SuomiAreenan teemana oli syksyn seurakuntavaalit, vuoden 1918 kansalaissota ja siitä selviäminen maailman onnellisemmaksi kansaksi sekä sovinto. Kirkko osallistui Kansalaisyhteisötorille omalla teltallaan. Piispan torikahvit järjestettiin kahtena päivänä, jolloin paikalla olivat piispa Kaarlo Kalliala ja arkkipiispa Tapio Luoma. SuomiAreenan yhteydessä piispa Kaarlo Kalliala paljasti punaisten muistomerkin Keski-Porin kirkkopuistossa 18.7.2018. Tilaisuus oli kirkollisen SuomiAreenan suosituin, sillä paikalla oli 420 henkeä.

Porissa järjestettiin valtakunnalliset asuntomessut Karjarannassa 6.7. – 5.8.2018. Seurakuntayhtymä osallistui messuihin omalla riihikirkollaan, jossa oli joka päivä päivystys. Tavoitteena oli kohdata ihmisiä sekä järjestää lapsille omaa ohjelmaa. Yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja kirkkoherra Heimo Hietanen siunasi asuntomessualueen avajaisten yhteydessä. Asuntomessujen jälkeen riihikirkko siirrettiin Silokallion leirikeskukseen.

Porin seurakuntayhtymän alueella toteutettiin loppukesän ja syksyn aikana kirkon tunnettuustutkimus, johon osallistui kaikkiaan 12 suurinta seurakuntaa ja yhtymää pitkin Suomea. Tutkimuksen otos oli Helsingissä 1000 vastaajaa ja muilla 500 vastaajaa. Vastaajat valittiin tieteellisten kriteerien perusteella. Tutkimuksessa kysyttiin noin 20 yhteistä kysymystä seurakuntatyöstä ja toiminnasta sekä kolmesta viiteen seurakuntien itse laatimia paikallisia kysymyksiä.

Porilaisista vastaajista kirkkoon kertoi kuuluvansa 77 %. Vastanneiden mielestä tärkeintä oli nuorisotyö ja lapset. Seuraavina tulivat vanhukset ja auttaminen. Porin seurakuntayhtymää kuvattiin laatusanalla hyvä. Toiveina esitettiin hautausmaiden hoitoa, vähäosaisten ja vanhusten auttamista, jalkautumista ihmisten keskelle sekä rennompaa otetta. Porissa todettiin tehtävän kyllin hyvää työtä, joten ”jatkakaa vain samaan malliin”.

Seurakuntavaalit järjestetään neljän vuoden välein. Vaaleissa valitaan jäsenet yhteiseen kirkkovaltuuston sekä seurakuntaneuvostoihin. Kirkon vaalijärjestyksen mukaan seurakuntajaotuksen muutoksen yhteydessä vaalit järjestetään uutta seurakuntajakoa noudattaen, joten Noormarkun seurakunnan vaalilautakunta vastasi seurakuntavaalien järjestämisestä Pomarkun ja Noormarkun alueilla. Varsinainen vaalipäivä oli 18.11.2018. Seurakuntavaalien äänestysprosentti oli 10,3. Yhteiseen kirkkovaltuuston valittiin 51 edustajaa, joista uusia on 23. Valittujen keski-ikä on 58 vuotta.

Vuoden 2018 aikana tapahtui useita henkilövaihdoksia. Hallinto-, talous- ja henkilöstöpäällikönä aloitti vuoden alussa Eeva Uusimäki. Keski-Porin pitkäaikainen kirkkoherra Kari Erkkola jäi eläkkeelle 1.11.2018 alkaen. Uudeksi kirkkoherraksi valittiin Meri-Porin kirkkoherra Heimo Hietanen. Kiinteistöpäällikkö Kalevi Lindfors jäi eläkkeelle 1.10.2018 alkaen. Uudeksi kiinteistöpäälliköksi valittiin Arto Huhtanen.

Kulunut vuosi oli investointien osalta suuri. Väinölän kirkon peruskorjaus käynnistyi helmikuussa. Pääurakoitsijaksi valittiin Niepar Oy Noormarkusta. Peruskorjaus valmistui lähes kokonaisuudessaan vuoden loppuun mennessä, vain pienempiä ulkopuolen töitä ja kalustehankintoja jäi tulevalle vuodelle. Investointiin varattiin kaksi milj. euroa. Lavian kirkon ulkomaalaus toteutettiin kesän aikana. Urakoitsijaksi valittiin PRM-yhtiöt.

Evankelis-luterilaisen kirkon jäsenmäärän kehitys on ollut laskeva koko maassa. Tällä hetkellä kirkkoon kuuluvien osuus on laskenut alle 70 prosentin. Porin seurakunnissa jäsenmäärä laski yhteensä 845 henkilöllä. Kirkkoon liittyi 349 henkilöä ja kirkosta erosi 1.015 henkilöä. Jäsenmäärä vuoden 2018 lopussa oli 61.695.

Porin ev.lut. seurakuntayhtymä on velaton. Toimintojen sopeuttaminen on aloitettu ja sitä jatketaan valmistautuen tulevaisuuden haasteisiin huomioiden jäsenmäärän kehitys ja talouden haasteet. Odotettu talouden vahvistuminen nousukauden seurauksena ei toteutunut Porin alueella, mutta siitä huolimatta Porin ev.lut. seurakuntayhtymässä suhtaudutaan tulevaisuuteen luottavaisesti haasteet tunnistaen.

Tilikauden tulos oli toisen kerran peräkkäin negatiivinen, alijäämän ollessa 105.735,33 euroa. Negatiivisia vuosia edelsi neljä positiivisen tuloksen vuotta. Negatiivisuudesta huolimatta tulos oli talousarvioon verrattuna parempi. Verotulojen väheneminen ja verotuloarvion selvä alittuminen heikensivät tulokertymää. Viiden edellisen vuoden yhteenlaskettu tulos on kuitenkin positiivinen eikä Porin seurakuntayhtymän taloudellinen tilanne juurikaan heikentynyt vuoden 2018 aikana. Tavoitteena on jatkaa tasapainoista ja suunniteltua toimintaa turvaavaa taloutta.

1.2 SEURAKUNTASEKTORIN TALOUDELLINEN TILANNE

Vuonna 2018 maailmantalous kasvoi pirteästi, työttömyys aleni ja palkat nousivat. Maailmantalouden kasvunäkymät kuitenkin vaimentuivat vuoden lopulla. Maailmankaupan kasvu hidastui. Luottamus talousnäkyymiin on yhä melko vahvaa, mutta erityisesti kauppapoliittiset jännitteet lisäävät riskiä, että talous kehittyy odotettua heikommin.

Suomen bruttokansantuote kasvoi vuonna 2018 arvioiden mukaan 2,8 prosenttia. Kasvu on samaa tasoa kuin vuonna 2017, jolloin kasvu oli 2,7 prosenttia. Talouskasvu on jatkunut jo lähes kolmen vuoden ajan. Sitä on vauhdittanut etenkin Suomessa tuotettujen tavaroiden ja palveluiden viennin elpyminen. Myös kotitalouksien kulutus on kasvanut, koska niiden käytettävissä olevat tulot ovat lisääntyneet ja alhaiset korot ovat kannustaneet kulu- tusta.

Keskimääräinen inflaatio oli 1,1 prosenttia ja hintojen nousuvauhti kiihtyi vuodesta 2017, jolloin inflaatio oli 0,7 %. Inflaation kiihtyminen johtui suurelta osin energian hinnan noususta. Tilastokeskuksen mukaan työttömyys väheni vuonna 2018 selvästi. Työttömyysaste oli keskimäärin 6,6 %. Satakunnassa työttömien osuus työvoimasta oli 9,7 prosenttia. Porin kaupungissa työttömyys oli 12,4 prosenttia, joka oli Satakunnan korkeinta tasoa.

Koko maassa seurakunnille tilitetyt kirkollisverotulot vähenivät 1,7 prosenttia verrattuna vuoteen 2017. Kirkollisveroja tilitettiin 871 milj. euroa. Kirkollisverotuotto aleni kolmatta vuotta peräkkäin. Kirkollisverot vähenivät 239 ja kasvoivat 39 seurakuntataloudessa. Seurakunnille tilitetyt kirkollisverot ja valtionrahoitus olivat yhteensä 978 milj. euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna vähennystä oli 1,5 prosenttia. Yhteisövero-osuuksien tilitys päättyi lokakuussa 2017. Yhteisöveron tilalle tuli valtion talousarviomäärärahoista maksettava rahoitus, jota tilitetään seurakuntataloutta vastaavan kunnan asukasluvun mukaisessa suhteessa.

Seurakuntien maksamat verotuskustannukset alenivat yhteensä 1,6 milj. euroa. Seurakuntien osuus verotuskustannuksista oli 3,4 prosenttia, mikä euroissa oli 12,7 milj. euroa ja koko verokertymästä 1,5 prosenttia. Kirkon keskusrahastolle maksettava maksu määräytyi kirkolliskokouksen päätöksen mukaan siten, että keskusrahastomaksu oli 6,5 % vuonna 2017 toimitetun verotuksen laskennallisesta kirkollisverosta. Laskennallinen kirkollisvero saadaan jakamalla kirkollisverotulot tuloveroprosentilla. Keskusrahastomaksu aleni yhden prosenttiyksikön edelliseen vuoteen verrattuna. Vuotuiseen kirkollisveron määrään perustuva eläkerahastomaksu oli 5 prosenttia. Prosentti nousi vuonna 2018 neljästä viiteen.

Henkilöstökulujen osuus Porin seurakuntayhtymän toimintamenoista oli 64,9 prosenttia. Uusi virka- ja työehtosopimus on voimassa 1.2.2018 – 31.3.2020. Vuonna 2018 vuosittaiset palkkakustannukset kasvoivat sopimuksen mukaan edelliseen vuoteen verrattuna 1,2 prosenttia. Korotus toteutui 1.4.2018 lukien. Kilpailukyky sopimuksen mukainen työajan pidennys 24 tunnilla ansiotasoa muuttamatta muuttui pysyväksi käytännöksi. 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 säästöva- paat vuoden lopussa. Porin seurakuntayhtymän vuoden 2018 tilinpäätöksessä lomapalk- kajaksotuksen vähennys vuoden 2017 tilinpäätökseen verrattuna oli 2.050 euroa. Tilinpäätök- sen tuloslaskelmassa lomapalkkajaksotuksen toteutuma on 139.000 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 vähemmän. Verotulokertymä valtionrahoitus mukaan lukien väheni 0,4 prosenttia. Talousarvioon verrattuna verotulokertymäarvio 16,02 milj. euroa alittui runsaalla 570.000 eurolla ja 3,6 prosentilla. Verotulokertymä oli selvästi tavoitetasoa jäljessä lähes koko vuoden. Verohallinto muutti vuoden lopulla tilitysaikatauluja, mikä muutti merkittävästi loppuvuoden verokertymiä. Joulukuulle siirtynyt maksuunpanotilitys negatiivisten jako-osuusosikaisujen kanssa vähensi tuloja. Marras- ja joulukuun tilitykset olivat vuonna 2018 edellisen vuoden vastaavan ajanjakson tuloja pienemmät lähes 400.000 euroa ja 30 prosenttia. Joulukuun 2018 tilityksen kirkollisverotilityksissä käytettävän seurakuntien ryhmän jako-osuus aleni ja myös Porin seurakuntayhtymän osuus aleni hieman.

Toimintavuoden verotulokertymä valtionrahoitus mukaan lukien oli 15.445.991 euroa. Valtionrahoituksen osuus oli 1.653.793 euroa ja se väheni 0,6 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna.

Verotulojen erittely vuoden 2018 toteutuman ja talousarvion välillä:

VEROTULOT 2018	TP 2018	TA 2018	Ero, €	Ero, %
Kirkollisverotulot	13 792 198	14 348 335	-556 137	-3,9 %
Valtionrahoitus	1 653 793	1 670 000	-16 207	-1,0 %
Yhteensä	15 445 991	16 018 335	-572 344	-3,6 %

Tilitetyt verotulot 2018 ja 2017 sekä tilitysten erot vuosien välillä:

VEROTULOT JA VALTIONRAHOITUS				
	2018	2017	Ero, €	Ero, %
Kirkollisverotulot	13 792 198	13 851 297	-59 099	-0,4 %
Osuus yhteisöveroista	0	-6 843	6 843	-100,0 %
Valtionrahoitus	1 653 793	1 664 540	-10 747	-0,6 %
Yhteisövero ja valtionrahoitus yht.	1 653 793	1 657 696	-3 904	-0,2 %
Yhteensä	15 445 991	15 508 993	-63 003	-0,4 %

Verotulojen tilitykset vuosina 2014 – 2018. Vuoden 2015 luvuista lähtien mukana on Lavi-an seurakunta. Taulukossa luvut ovat tuhansina euroina.

	2014	2015	2016	2017	2018
Kirkollisvero	14 342	14 794	14 404	13 851	13 792
Yhteisövero-osuus	1 589	1 660	238	-7	0
Valtionrahoitus	0	0	1 670	1 665	1 654
Yhteensä	15 931	16 454	16 312	15 509	15 446

VEROTULOJEN JAKO-OSUUDET 2018	KOKO KIRKKO	MUUTOS ED. VUOSI	PORIN SRKY	MUUTOS ED. VUOSI
Kirkollisvero (ansio- ja pääomatuloverot)	2,93 %	-1,68 %	1,55 %	-0,70 %

Porin seurakuntayhtymän osuus kirkollisverotulojen tuotosta aleni 0,7 prosenttia vuonna 2018 edelliseen vuoteen verrattuna. Kirkollisveron koko kirkon osuus väheni vuonna 2018 vuosien 2012 – 2016 tavoin. Vuonna 2017 koko kirkon osuus kasvoi. Keskimääräinen kirkollisveron tuotto jäsentä kohti oli Porin seurakuntayhtymässä 224 euroa vuonna 2018.

Toteutuvaan verotulojen kehitykseen vaikuttavat yleisen taloudellisen tilanteen kehittymisen ohella kirkosta eroamiset sekä verotulojen jako-osuudet ja tuloveroprosentti. Jäsenmäärän väheneminen jatkui edelleen ja oli 1,4 prosenttia. Jäsenmäärä väheni 845 henkilöllä, joka on lähes viidenneksen vähemmän kuin vuonna 2017. Jäsenmäärään vaikutti se, että seurakuntiin liittyi 350 henkilöä ja erosi 1015. Kastettujen määrä oli 504 ja kuolleita oli 824.

Tilinpäätös 2018

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tilikauden tulos on 105.735,33 euroa alijäämäinen. Neljän positiivisen tulosvuoden jälkeen tulos on toisena vuonna peräkkäin negatiivinen. Talousarviossa tilikauden tulos oli arvioitu 586.000 euroa negatiiviseksi, joten tulos on 481.000 euroa talousarviota parempi. Viimeisen viiden tilivuoden yhteenlaskettu tulos on lähes 2 milj. euroa positiivinen ja parantaa seurakuntayhtymän taloutta.

Aikaisempina tilikausina purettuihin investointivarauksiin liittyen poistoeron vähennystä kirjataan tilinpäätöksessä 340.335,48 euroa. Uusia investointivarauksia ei muodosteta. Tilinpäätösjärjestelyjen jälkeen tilikauden ylijäämä on 234.600,15 euroa, joka esitetään siirrettäväksi omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätilille.

Tuloslaskelma sisältää vuoden 2018 ulkoiset ja tilikauden kuluessa syntyneet sisäiset erät. Talousarvioon verrattaessa toimintakate oli suunniteltua parempi toimintatuottojen ylittäessä arvion 466.000 eurolla ja henkilöstömenojen alittuessa 419.000 euroa. Toimintakatteen menojen alitus talousarvioon verrattuna on 1.081.000 euroa. Suuri poikkeama tilikaudella oli myös verotulojen alittuminen 572.000 eurolla. Rahoitustilanteen osalta vuosi oli kohtuullinen ja maksuvalmius pysyi koko vuoden ajan lähes normaalina. Vuoden menoista selvitettiin ilman lainanottoa. Vuoden lopussa verohallinnon tekemät merkittävät tilitysajankohtien muutokset muuttivat tulokertymiä marras-joulukuussa, mikä heikensi maksuvalmiutta selvästi alkuvuonna 2019.

Ulkoisten ja sisäisten erien toimintatuotot ovat 2.742.000 euroa, kun vuonna 2017 vastaava luku oli 2.720.000 euroa eli korotusta edelliseen verrattuna kertyi vajaa prosentti. Toimintatuotot ylittivät talousarvion 466.000 eurolla. Toimintatuotoissa suurimmat tuloylitykset talousarvioon verrattuna olivat korvaukset muilta seurakunnilta, joissa talousarvion ylitys oli lähes nelinkertainen. Retki- ja matkamaksuissa ylitys oli 52 %, tuhkauskasutuloissa 66 % ja vuokratuotoissa ylitystä kertyi 15 %. Muut toimintatuotot ylittyi yli seitsemänkertaisesti, koska tuotoissa oli myyntivoittoja 97.000 euroa.

Toimintakulut olivat yhteensä 15.186.000 euroa ja 615.000 euroa pienemmät kuin talousarviossa. Toimintakulut vähenivät edelliseen vuoteen verrattuna 3,8 %. Viimeisen kahdeksan vuoden aikana menojen kasvu on selvästi pienentynyt ja kääntyi vuonna 2018 selvästi menojen vähentymiseksi. Henkilöstökulut toteutuivat 95,9 prosenttisesti ja ne alittivat talousarvion 419.000 eurolla. Henkilöstökulut vähentyivät edellisestä vuodesta yhteensä yhden prosentin ja 104.000 euroa.

Toimintakate oli 12,44 milj. euroa negatiivinen, joka on kahdeksan prosenttia ja 1.081.000 euroa arviota parempi. Toimintakate kertoo, kuinka paljon käyttötalouden kuluista jää kattavaksi verotuloilla ja rahoitustuotoilla. Toimintakate aleni selvästi edelliseen vuoteen verrattuna. Toimintakatteen nettomenot vähenivät 4,8 prosenttia ja 626.000 euroa.

Verotuskulut olivat noin 200.000 euroa ja alittivat talousarvion 12 prosentilla. Kirkon keskusrahastolle maksettiin 1,3 milj. euroa. Maksu alitti arvion 98.700 eurolla. Kirkon eläkerahastomaksua maksettiin 710.000 euroa, joka on 130.000 euroa edellisvuotta enemmän, koska eläkerahastomaksu nousi viiteen prosenttiin verotuloista.

Korkotuottoja ja muita rahoitustuottoja arvioitiin kertyvän nettona 267.000 euroa. Realisoituneita tuottoja toteutui vuoden aikana 520.500 euroa. Kun mukaan lasketaan tilinpäätöspäivän suuret sijoitusten arvonalennukset, tuotto nollautuu, koska heikon markkinatilanteen seurauksena arvonalennuksia muodostui nettona 522.400 euroa.

Kurssien laskiessa sijoitusten hankintahinnasta tehdään tilinpäätöksessä arvonalennuksia, mikäli sijoitusten arvo on 31.12. alle hankintahinnan. Markkinakurssien noustessa sijoitusten arvoja taseessa voidaan korottaa enintään hankintahintaan asti. Arvojen muutokset kirjataan tuloslaskelmaan tuloiksi ja menoiksi. Tilinpäätöksessä 2018 kirjataan arvonalennuksia markkinahintojen noustua nettona yhteensä 58.300 euroa ja arvonalennuksia 580.700 euroa.

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

Sijoituspääoman määrä oli vuoden lopussa hankintahinnaltaan 9,9 milj. euroa. Sijoitusvarallisuus väheni hieman edelliseen vuoteen verrattuna, jolloin sijoitusomaisuus oli 10 milj. euroa.

Vuoden 2017 puolivälin jälkeen Porin seurakuntayhtymällä ei ole ollut pankkilainaa. Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22:n asunto-osakkeissa oli kiinteistöyhtiön pitkäaikaista lainaa vuoden lopussa 195.700 euroa. Lainaa lyhennettiin vuoden aikana 30.100 euroa.

Vuosikate oli 1,5 miljoonaa euroa ja se oli talousarviota parempi lähes 0,4 milj. euroa. Talousarvioon verrattuna toteutuma oli kolmanneksen parempi. Vuosikate kertoo kokonaistulorahoituksen ennen poistoja ja satunnaisia eriä. Satunnaisia tuottoja ei tilikaudella ollut.

Suunnitelman mukaiset poistot olivat 1,58 milj. euroa ja ne on kohdennettu tehtäväalueille, joiden toiminnasta poistot aiheutuvat. Poistot alittuivat 6,9 prosentilla, mutta ovat 1,9 prosenttia suuremmat kuin vuonna 2017.

Investointimäärä oli vuonna 2018 korkealla tasolla ja edellisvuoteen verrattuna lähes kolminkertainen. Investointien toteutuma oli 2.709.762 euroa, joka oli talousarvioon verrattuna 247.000 euroa ja 8,4 % pienempi. Suurimmat investointikohteet olivat Väinölän kirkon peruskorjaus 1.982.000 euroa, Käppärän hautausmaalle hankittu monitoimikone 162.440 euroa, Lavian kirkon julkisivumaalaus 154.000 euroa ja Käppärän ison kappelin uusien urkujen hankinnan vuoden 2018 osuus 100.500 euroa. Muut investoinnit jäivät alle 85.000 euroa.

Investointiosassa oli 14 hanketta, joista yksi siirtyi vuodelle 2019. Talousarvion määrärahojen muutoksia ei ollut tilikauden aikana. Investointiosan sitovuustasona oli vuonna 2018 ensimmäisen kerran investointiosan menojen kokonaissumma ja investointihankkeet hoidettiin kokonaissumman puitteissa.

Rahoituslaskelman mukaan seurakuntayhtymän rahavarojen muutos oli tilikaudella 398.000 euroa negatiivinen. Rahavarojen muutos oli myös vuonna 2017 negatiivinen. Vuosina 2013 - 2016 muutokset olivat neljän vuoden aikana positiivisia. Rahoituslaskelman varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta oli 1,22 miljoonaa euroa negatiivinen korkean investointitason vuoksi. Tulorahoitus kattoi runsaat puolet investointimenoista. Rahoitustoiminnan nettorahavirta oli korottomien velkojen suuren lisääntymisen vuoksi positiivinen 825.000 euroa. Rahavarojen vähentyminen johtui verotulojen vähenemisestä ja suurista investointimenoista.

TULOSLASKELMA (ulkoinen ja sisäinen)				
TILINPÄÄTÖS 2018	TP 2018	TA 2018	TP18 – TA18 ERO, €	TP18 – TA18 ERO, %
TOIMINTATUOTOT	2 742 222	2 276 418	465 804	20,5 %
Henkilöstökulut	-9 860 597	-10 279 504	418 907	-4,1 %
Muut toimintakulut	-5 324 921	-5 520 766	195 845	-3,5 %
TOIMINTAKULUT YHT.	-15 185 518	-15 800 270	614 752	-3,9 %
TOIMINTAKATE	-12 443 296	-13 523 852	1 080 556	-8,0 %
VEROTULOT	15 445 991	16 018 335	-572 345	-3,6 %
VEROTUSKULUT	-198 860	-225 000	26 140	-11,6 %
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-1 331 286	-1 430 000	98 714	-6,9 %
RAHOITUSTUOTOT	617 380	295 000	322 380	109,3 %
RAHOITUSKULUT	-619 274	-28 000	-591 274	2 111,7 %
VUOSIKATE	1 470 654	1 106 483	364 171	32,9 %
POISTOT	-1 576 390	-1 692 838	116 448	-6,9 %
TILIKAUDEN TULOS	-105 735,33	-586 355	480 619	-82,0 %
POISTOERON MUUTOS	340 335	335 434	4 901	1,5 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	234 600,15	-250 921	485 521	-193,5 %

Sisäinen valvonta

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

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

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

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

1.3 HALLINTO

1.3.1 Yhteisen kirkkovaltuuston ja yhteisen kirkkoneuvoston toiminta

Yhteinen kirkkovaltuusto

Yhteinen kirkkovaltuusto kokoontui kertomusvuonna neljä kertaa. Kokouksissa käsiteltiin 64 asiaa.

Päätöksiä

KV 21.3.2018:

Meri-Porin seurakunnan diakonian virka lakkautettiin 21.3.2018 alkaen Meri-Porin seurakuntaneuvoston esityksestä.

Hyväksyttiin vuoden 2017 tilinpäätöksen investointiosassa olevat 19.091 euron suuruiset menojen ylitykset, jotka kohdistuivat Junnilan leirikeskukseen ulkovarastoon, Ahlaisten hautausmaan huoltorakennukseen ja Käppärän hautausmaan krematorion tekniikan uusimiseen.

Todettiin, että Pomarkun seurakunnan tekemä aloite Pomarkun seurakunnan lakkauttamisesta 31.12.2018 ja liittymisestä Noormarkun seurakuntaan ja Porin ev.lut. seurakuntayhtymään 1.1.2019 sekä yhteisen kirkkovaltuuston lausunto lähetettiin Turun arkkihiippakunnan tuomiokapitulille.

Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän päivitetty perussääntö ehdollisena sillä edellytyksellä, että Kirkkohallitus päättää Pomarkun seurakunnan lakkauttamisesta 31.12.2018 ja liittämistä 1.1.2019 Noormarkun seurakuntaan sekä Porin ev.lut. seurakuntayhtymään.

Vahvistettiin yhteisen kirkkovaltuuston paikkajako vaalikautta 2019 – 2022 varten ehdollisena sillä edellytyksellä, että Kirkkohallitus päättää Pomarkun seurakunnan liittämistä Noormarkun seurakuntaan ja Porin ev.lut. seurakuntayhtymään 1.1.2019 seuraavasti:

	jäsenmäärä	%		
Keski-Pori	19 315	30,01	2 + 12 = 14	valtuutettua
Lavia	1 549	2,41	2 + 1 = 3	valtuutettua
Länsi-Pori	12 001	18,65	2 + 7 = 9	valtuutettua
Meri-Pori	7 200	11,19	2 + 4 = 6	valtuutettua
Noormarkku	6 715	10,43	2 + 4 = 6	valtuutettua
Porin Teljä	17 577	27,31	2 + 11 = 13	valtuutettua
Yhteensä	64 357			51 valtuutettua

Myytiin Toejoen kaupunginosassa sijaitseva Kaupunki-Erolan kiinteistö yhteispinta-alaltaan 1.732 m² sekä osuudet yhteisiin alueisiin 5.000 euron hintaan Porin kaupungille ja lähetettiin päätös Kirkkohallituksen vahvisteltavaksi.

Lähetettiin Kirkkohallituksen vahvistettavaksi Pihlavan kirkon rakentamispääs, jolla kirkko muuttuu kirkkolain tarkoittamaksi kirkoksi.

Hyväksyttiin sopimus Satakunnan sairaanhoitopiirin toimialueen seurakuntien sairaala-sielunhoidon yhteistoiminnasta.

KV 30.5.2018

Todettiin Reijo Raitalan luottamustoimi yhteisessä kirkkovaltuustossa sekä varajäsenyys yhteisessä kirkkoneuvostossa lakanneen. Todettiin, että yhteisen kirkkovaltuuston jäseneksi tulee Mikael Ropo. Miia Turusen varajäseneksi yhteiseen kirkkoneuvostoon valittiin Katri Hirvola.

Arto Huhtanen valittiin kiinteistöpäällikön virkaan.

Meri-Porin seurakunnan lapsityönohjaajan virka lakkautettiin 1.6.2018 lukien Meri-Porin seurakuntaneuvoston esityksestä.

Merkittiin tiedoksi Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tilintarkastuskertomus vuodelta 2017 ja hyväksyttiin tilinpäätös vuodelta 2017 sisältäen hautainhoitorahaston tilinpäätöksen sekä myönnettiin vastuuvapaus tilivelvollisille tilikaudelta 1.1. – 31.12.2017.

Henkilöstötilinpäätös vuodelta 2017 merkittiin tiedoksi.

Noormarkun Matalakoski-niminen maa-ala puustoineen myytiin Noormarkun Erämiehet ry:lle 33.000 euron hinnalla.

Merkittiin tiedoksi Kirkkohallituksen täysistunnon päätös Pomarkun seurakunnan lakkauttamisesta ja liittämistä Noormarkun seurakuntaan 1.1.2019 lukien.

Merkittiin tiedoksi tuomiokapitulini istunnon päätös, että Porin rovastikunnan lääninrovastina jatkaa seuraavan nelivuotiskauden 1.9.2018 – 31.8.2022 Meri-Porin seurakunnan kirkkoherra Heimo Hietanen.

KV 10.10.2018

Tuloveroprosentiksi vuodelle 2019 vahvistettiin 1,50 prosenttia.

Hyväksyttiin hautapaikkamaksut vuodelle 2019.

Lakkautettiin hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen henkilöstösihteerin, kirjanpitäjän ja yhden toimistosihteerin virat 1.10.2018 lukien.

Merkittiin tiedoksi rahoitustuotot ja -kulut vuosina 2013 – 2017.

Merkittiin tiedoksi seurakuntayhtymän taloustilanne 1.1. – 31.8.2018

KV 28.11.2018:

Merkittiin talousarvion toteumavertailu 1.1. – 30.9.2018 tiedoksi.

Merkittiin varainhoidon tilannekatsaus 1.1. – 30.9.2018 tiedoksi.

Hyväksyttiin Pomarkun seurakunnan henkilöstön siirtyminen Porin ev.lut. seurakuntayhtymään 1.1.2019 lukien.

Perustettiin Noormarkun seurakuntaan kappalaisen virka 1.1.2019 alkaen ja siirretään Pomarkun seurakunnan kirkkoherra Hannu Anttoora kappalaisen virkaan 1.1.2019 lukien.

Muutettiin sairaalateologin virkanimike sairaalapastoriksi 1.1.2019 alkaen.

Perustettiin määräaikainen sairaalapastorin virka 1.1. – 31.12.2019 väliseksi ajaksi.

Vahvistettiin 1.1.2019 alkaen yhteisen kirkkovaltuuston, yhteisen kirkkoneuvoston, seurakuntaneuvostojen, muiden hallintoelinten ja vaalilautakuntien kokouspalkkiot.

Vahvistettiin 1.1.2019 alkaen yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan sekä yhteisen kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan vuosipalkkiot.

Vahvistettiin 1.1.2019 alkaen viranhaltijoiden kokouspalkkiot.

Hyväksyttiin vuoden 2019 talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2019 – 2021.

Hyväksyttiin hautainhoitorahaston investointiosa vuoden 2019 talousarvioon ja varattiin 25.000 euron investointimääräraha As. Oy Porin Paturintie 11:n hissien rakentamista varten.

Merkittiin tiedoksi Porin ev.lut. seurakuntayhtymän työhyvinvointikyselyn yhteenveto.

Aloitteet

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

KV 30.5.2018:

Valtuutettu Helvi Walli esitti kolme valtuustoaloitetta, jonka oli 11 valtuutettua allekirjoittanut

- turvallisuusasioihin panostamista ja defibrillaattorien hankkimista
- työtehtävien ja työkuvausten kehittämistä huomioiden teknisen kehityksen antamat mahdollisuudet
- Porin seurakuntakeskuksen äänentoiston ja nettiyhteyden parantaminen.

Vastaukset aloitteisiin KN 14.11.2018:

- 1) Turvallisuusasioihin panostamista ja defibrillaattorien hankkimista

Vastaus: Defibrillaattoreita yhtymällä on neljässä kiinteistössä. Lisähankintojen tarpeellisuus arvioidaan pelastuslaitoksen hälytysvasteaikojen perusteella. Kiinteistöihin, joihin

syntyy pitkä vasteaika, on defibrillaattorin hankinta perusteltua. Mm. leirikeskuksiin on laitteet hankittu.

Kiinteistöjen kulunvalvontaa ja lukitusten päivytystä tarkastellaan kohteittain kunnostusten ja korjausten yhteydessä.

- 2) Työtehtävien ja työkuvausten kehittämistä huomioiden teknisen kehityksen antamat mahdollisuudet

Vastaus: Tekniset valmiudet pidetään ajan tasalla, jotta saadaan jo osittain käytössäkin olevat sovellukset kiinteistön pidossa tehokkaampaan käyttöön. Tekniset valmiudet vaativat myös henkilöstön kouluttamista sovellusten ja laitteiden käyttöön.

- 3) Porin seurakuntakeskuksen äänentoiston ja nettiyhteyden parantaminen

Vastaus: Nykyiset äänentoistolaitteet on korjattu.

Kehitystarpeet ja toiveet on tiedostettu, mutta myös akustiikka on puutteellinen ja sitä pitää parantaa. Akustinen suunnittelu on kilpailutettava ja toteutussuunnitelmat laadittava, jolloin mahdollistetaan taloudellinen ja toimiva toteutusratkaisu.

Porin seurakuntakeskuksen kirkkoverkko on suljettu viranomaisverkko, johon ei ole vapautta pääsyä. Jos asiakas haluaa keskuksen tiloissa päästä nettiin, tulee hänellä olla oma laite.

Yhteinen kirkkoneuvosto

Yhteinen kirkkoneuvosto kokoontui kertomusvuonna pääsääntöisesti kerran kuukaudessa, paitsi heinäkuussa. Kokouspäivä oli keskiviikko. Kertomusvuoden aikana yhteinen kirkkoneuvosto piti 10 kokousta, joissa käsiteltiin yhteensä 218 asiaa.

Päätöksiä

KN 24.1.2018:

Myönnettiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän pankkitileihin käyttövaltuudet hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikkö Eeva Uusimäelle 1.1.2018 alkaen.

Merkittiin talonmies-vahtimestari Anne Vänntilän virkasuhteen päättyminen eläkkeelle siirtymisen johdosta 1.6.2018 alkaen tiedoksi.

Silokallion kurssikeskuksen vahtimestari-siivoojan virkaan valittiin Päivi Rimpelä.

Myönnettiin perheneuvoja Eija Liimataiselle ja sairaalapastori Eeva-Riitta Koivistolle 50 %:n virkavapaus 1.3. – 31.12.2018 työkiertokokeilua varten saman työnantajan palveluksessa. Siirrettiin Eija Liimainen määräaikaisesti 1.3. – 31.12.2018 sairaalapastorin virkaan 50 %:n työosuudella, sijoituspaikkana Porin perusturva. Siirrettiin Eeva-Riitta Koivisto määräaikaisesti 1.3. – 31.12.2018 perheneuvojan virkaan 50 %:n työosuudella.

Hyväksyttiin Energia Myynti Suomi Oy:n sähkönmyyntitarjous vuodelle 2018.

Valittiin työterveyshuoltoon kuuluvien fysioterapiapalveluiden palveluntarjoajaksi 1.3.2018 – 28.2.2021 Porin Fysiatri- ja Kuntoutuskeskus Oy.

Valittiin Väinölän kirkon peruskorjauksen rakennusurakoitsijoiksi Niepar Oy hintaan 1.227.600 euroa, putkiurakoitsijaksi Vesi ja Lämpö Juhola Oy hintaan 71.672 euroa, ilmastointiurakoitsijaksi Memepo Oy hintaan 121.272 euroa ja sähköurakoitsijaksi Kokotek Oy hintaan 172.360 euroa.

Vuokrattiin tilat Väinölän kirkon väistötiloiksi 1.2.2018 – 31.1.2019 ja oikeutettiin kiinteistöpäällikkö allekirjoittamaan vuokrasopimukset.

Valittiin Lavian kirkon ulkomaalauksen urakoitsijaksi PRM-Yhtiöt Oy kokonaisurakkahintaan 133.300 euroa sis. alv 24 %.

Myytiin puutavaraa noin 1.000 m³ Westas Group Oy:lle.

KN 28.2.2018:

Kiinteistöpäällikön virka julistettiin haettavaksi 6.4.2018.

Hyväksyttiin ohje käteisen rahan keräämisestä ja käsittelemisestä seurakuntien toiminnassa.

Merkittiin varainhoidon tilannekatsaus vuodelta 2017 tiedoksi.

IT-alueen tietosuojavastaava Marjut Marila nimettiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tietosuojavastaavaksi 31.12.2019 asti. Tietosuojan yhteyshenkilöksi nimettiin Veli-Pekka Koivisto. Tietosuojaryhmä valittiin Nina Roiha, Heli Lukka, Maija Hannonen, Sari Salow, Saira Hakkiluoto-Kartio ja Veli-Pekka Koivisto.

Kiinteistö Oy Pormestarinluodon Kodin hallituksen jäseniksi valittiin Antti Linnainmaa, Marjatta Salonen, Sonja Myllykoski ja Kalevi Lindfors.

Kiinteistö Oy Ulvilanpuiston hallituksen jäseneksi valittiin Jari Suvila.

Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22:n hallituksen jäseniksi valittiin Kalevi Lindfors, Esa J. Anttila, Antti Pekola ja Kristiina Huhtanen.

Yhteisen seurakuntatyön diakonian virkaan valittiin Emilia Korkeaoja.

Perheasiain neuvottelukeskukseksi haettiin lupaa perheasioiden sovitteluun viideksi vuodeksi Lounais-Suomen aluehallintovirastolta.

KN 28.3.2018

Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tilinpäätös vuodelta 2017 tilinpäätöskirjan mukaisesti sekä allekirjoitettiin se ja lähetettiin se tilintarkastajille hallinnon ja talouden tarkastusta varten.

Asetettiin vuoden 2018 seurakuntavaaleja varten keskusvaalitoimikunta ja valittiin keskusvaalitoimikunnan jäseniksi kirkkoherrat, viestintäpäällikkö ja yhteisen kirkkoneuvoston sihteeri.

Seurakuntavaalien ilmoituslehdeksi valittiin Satakunnan Kansa.

Merkittiin tiedoksi talousassistentti Arja Anderssonin virkasuhteen päättyminen 1.11.2018 eläkkeelle siirtymisen vuoksi.

Merkittiin tiedoksi vahtimestari-siivooja Sinikka Hannulan virkasuhteen päättyminen 1.11.2018 alkaen eläkkeelle siirtymisen vuoksi.

Julistettiin haettavaksi hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen talousassistentin virka.

Julistettiin haettavaksi Ruosniemen kirkon talonmies-vahtimestarin virka.

Julistettiin määräaikaisen sairaalasielunhoidon virkasuhde 31.12.2018 asti haettavaksi.

Heikki Hesso valittiin oppilaitosteologin virkaan.

KN 18.4.2018

Annettiin toiminta- ja taloussuunnittelun 2019 – 2021 laadintaohjeet.

Porin ev.lut. seurakuntayhtymä päätti liittyä Suomen Kirkkomusiikkiliitto ry:n jäseneksi.

Johanna Simola otettiin oppilaitosdiakonin virkaan 18.4.2018 alkaen.

Julistettiin seurakuntayhtymän Länsi-Porin kirkon vahtimestari-siivoojan virka haettavaksi.

Myönnettiin seurakuntapalveluiden kuurojen diakonian viranhaltija Minna Arolle palkatonta virkavapautta 1.8.2018 – 1.8.2019.

Jaettiin järjestelyerä tasasuuruuisena korotuksena J- ja K-hinnoitteluryhmän johtavan talous- ja henkilöstöhallinnon viranhaltijan ja seurakuntien kirkkoherran viranhaltijoiden kesken.

Mäntyluodon seurakuntatalo myytiin Sami Räsäselle 50.000 euron myyntihinnalla.

Hankittiin Porin metsähautausmaalle Hitachi zx33u-5A kaivinkone hintaan 61.380 euroa sis. alv 24 %. Vaihdoissa annettiin Volvo kaivinkone, jonka arvostus on 17.360 euroa

KN 9.5.2018

Sairaalasielunhoidon määräaikaiseen virkasuhteeseen 31.12.2018 asti valittiin Anne-Marie Hannus.

Talousassistentin virkaan 1.6.2018 alkaen valittiin Merja Varpela.

Ruosniemen kirkon talonmies-vahtimestarin virkaan valittiin Kirsi Terävä.

Kiinteistöpäällikkö ja tilapalveluvastaava oikeutettiin valmistelemaan Noormarkun ja Lavian seurakunnan kirkonpalveluskunnan uutta organisaatiomallia.

Talousarvion toteutumisvertailu 1.1. – 31.3.2018 merkittiin tiedoksi.

Käppärän hautausmaalle hankittiin monitoimityökone Wihuri Oy Tekninen Kaupalta hintaan 135.780 euroa sis. alv 24 %. Vaihtokoneen hyvitys on 37.200 euroa.

Julkaistiin Ahlaisten hautausmaiden ainaishautojen hoitamattomuuden kuulutus Satakunnan Kansassa ja haudoille laitettavilla hoitokehotuskylteillä.

Reformaation merkkivuosi 2017 sekä Suomi 100 vuotta -valmisteluryhmän loppuraportti merkittiin tiedoksi.

Porin kaupungin varhaiskasvatuksen järjestäjän sekä Porin seurakuntien yhteistyösopimus merkittiin tiedoksi.

KN 13.6.2018

Länsi-Porin kirkon vahtimestari-siivoojan virkaan valittiin Nina Lemio 1.11.2018 alkaen.

Sairaalapastori Maria Ollila otettiin 1.7.2018 alkaen kirkkolain 6. luvun 39 §:n mukaisesti vanhana työntekijänä Porin ev.lut. seurakuntayhtymän vailla vakinaista viranhaltijaa olevaan sairaalapastorin virkaan sijoituspaikkana Satakunnan keskussairaala.

Talonmies-vahtimestari Arto Michelssonille myönnettiin opintovapaata 20.8.2018 – 30.6.2019 väliseksi ajaksi.

Medianomi Tiina Miettisen työsopimusta jatkettiin 1.6.2018 lukien toistaiseksi siten, että työaika on 22 tuntia viikossa.

Hyväksyttiin hautausmaksujen hinnat sekä hautainhoitorahaston hinnasto vuodelle 2019.

Hyväksyttiin Porin seurakuntayhtymän leiri- ja kurssikeskusten hinnasto vuodelle 2019.

Hyväksyttiin seurakuntayhtymän perimät maksut ja seurakuntatilojen käyttökorvaukset vuodelle 2019.

Hyväksyttiin syys-joulukuun 2017 luottotappiot erittelyn mukaisesti.

Merkittiin lahjoitus- ja testamenttirahastojen tarkastelu tiedoksi.

Ahlaisten hautausmaalle hankittiin pientraktori Oy J-Trading Oy:ltä hintaan 19.716 euroa.

Otettiin Länsi-Suomen Diakonialaitoksen saattohoito sairaalasielunhoidon Satakunnan seurakuntien sairaalasielunhoidon yhteistoiminnan piiriin ja hyväksyttiin sopimus sairaalasielunhoidon järjestämiseksi Länsi-Suomen Diakonialaitoksen kanssa.

Päätettiin osallistua seurakuntien tunnettuus- ja mielikuvatutkimukseen.

Merkittiin tiedoksi Kirkkohallituksen virastokollegion päätös hyväksyä Pihlavan seurakuntatalon muuttaminen kirkoksi.

Merkittiin tiedoksi Lounais-Suomen aluehallintoviraston päätös hyväksyä määräaikainen lupa 1.4.2018 – 31.3.2023 perheasioiden sovittelutoimintaan.

KN 12.9.2018

Merkittiin talousarvion toteutumisvertailu 1.1. – 30.6.2018 tiedoksi.

Merkittiin tiedoksi, että vuoden 2019 talousarvio laaditaan siten, että tuloslaskelman tulos on alijäämäinen 753.763 euroa ja hautainhoitorahaston talousarviossa tilikauden tulos on ylijäämäinen 10.806 euroa.

Merkittiin tiedoksi hallinto-, talous- ja henkilöstösihteeri Atte Hyvärisen virkasuhteen päätyminen 1.10.2018.

Julistettiin haettavaksi talousassistentin virka.

Jatkettiin toimistosihteeri Marja Kirran määräaikaista työsopimusta 1. – 31.10.2018.

Maria Ollilalle myönnettiin sivutoimilupa tuntiopettajana toimimiseen ja lähetettiin päätös Turun arkkhiippakunnan tuomiokapitulille tiedoksi.

Päätettiin, että Porin ev.lut. seurakuntayhtymä ottaa käyttöön toimintaohjeet työpaikan riskitilanteita varten sekä Hyvään käytökseen sitoutuminen -mallin.

Kausityöntekijä Kai Rosenqvistin työsopimusta jatkettiin Noormarkun hautausmaalla 23.10. – 30.11.2018 ja tarvittaessa edelleen.

Merkittiin tiedoksi Kirkkohallituksen virastokollegion päätös hyväksyä Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tilan myynti Noormarkun Erämiehet ry:lle.

KN 24.10.2018

Marja Kirra valittiin talousassistentin virkaan 1.11.2018 alkaen.

Hautausmaan kausityöntekijä Pekka Taimisen työsopimusta Käppärän hautausmaalla jatkettiin 1.11.2018 – 31.1.2019.

Päätettiin, että hallintosihteeri Mirjami Heiniluoma jatkaa hallinto- ja henkilöstöasiantuntijan virassa määräaikaisena. Taluspäällikkö Mika Piittala Pomarkusta siirtyy hallintosihteerin tehtäviin 1.1.2019 lukien.

Hyväksyttiin ohjeet näyttöpäätelasien/erityislasiin hankinnasta ja korvaamisesta 1.1.2019 lukien ja kumottiin samasta ajankohdasta lukien yhteisen kirkkoneuvoston 20.3.2002/71 § hyväksytty päätös.

Merkittiin hautausmaiden katselmuspöytäkirja tiedoksi.

Varajäsen Päivi Yli-Kauhaluoma-Nurmi esitti seuraavan ponnen: HTH-palvelut valmistelee yhteisen kirkkoneuvoston käsittelyyn ja arvopohjakeskusteluun vuonna 2019 avustusrahojen jakoperusteet kirkollisiin tarkoituksiin.

KN 14.11.2018

Esitettiin yhteiselle kirkkovaltuustolle, että se muuttaa sairaalateologin virkanimikkeen sairaalapastoriksi 1.1.2019 alkaen ja pyytää Turun arkkihiippakunnan tuomiokapitulilta Raija Kiviniitylle viranhoitomääräyksen sairaalapastorin virkanimikkeellä 1.1.2019 alkaen.

Hyväksyttiin tammi-elokuun 2018 luottotappiot erittelyn mukaisesti.

Tehtiin sopimus Porin Kirkkosanomien taitosta Mediakumppanit Oy:n kanssa 1.1. – 31.12.2019.

Jatkettiin Porin Kirkkosanomien painatussopimusta Alma Manu Oy:n kanssa 1.1. – 31.12.2019.

Jatkettiin Porin Kirkkosanomien ilmoitushankintaa Kotimaa Oy:n kanssa 1.1. – 31.12.2019.

Porin Kirkkosanomien päätoimittajaksi valittiin kirkkoherra Heimo Hietanen.

Hyväksyttiin työsuojelun toimintaohjelma vuosille 2019 – 2021.

Annettiin lausunto Kirkkohallituksen pyytämästä alistussäännösten purkamista pohtineen työryhmän mietinnöstä.

Hyväksyttiin suorituslisäjärjestelmän käyttöönotto 1.1.2020 lukien.

Hylättiin Porin Teljän seurakuntaneuvoston oikaisuvaatimus yhteisen kirkkoneuvoston Kirkkomusiikkiliiton seurakuntajäsenyyttä koskevasta päätöksestä.

Pyydettiin viestintäpalveluja laatimaan Porin seurakuntayhtymän ja seurakuntien viestinnän ja some-asioiden ohje.

KN 12.12.2018

Minna Taimi otettiin määräaikaisesti 1.2. – 1.8.2019 kuurojen diakonian viran viranhaltijaksi.

Sairaalapastori Anne-Marie Hannus otettiin vanhana työntekijänä määräaikaiseen sairaalapastorin virkaan 1.1. – 31.12.2019 ja pyydettiin Turun arkkihiippakunnan tuomiokapitulilta Anne-Marie Hannukselle viranhoitomääräys sairaalapastorin virkanimikkeellä 1.1. – 31.12.2019.

Jatkettiin Porin Kirkkosanomien jakelua Posti Oy:n kanssa 1.1. – 31.12.2019.

Vahvistettiin vuodelle 2018 rahastoista lainatuille rahavaroille maksettavaksi koroksi yksi prosentti.

Määrättiin menojen ja tulojen hyväksymiseen oikeutetut viranhaltijat 1.1.2019 alkaen.

Hyväksyttiin vuoden 2019 talousarvion käyttöohjeet.

Hyväksyttiin Porin seurakuntayhtymän sisäisen valvonnan ohje 1.1.2019 alkaen ja annettiin sisäisen valvonnan ohje tiedoksi yhteiselle kirkkovaltuustolle.

Hyväksyttiin Porin seurakuntayhtymän ohje käteiskassoista 1.1.2019 alkaen.

Hyväksyttiin ohje avustusten myöntämisestä Porin seurakuntayhtymässä 1.1.2019 alkaen.

Merkittiin mielikuva- ja tunnettuuskysely tuloksen tiedoksi ja annettiin edelleen yhteenveto tiedoksi yhteiselle kirkkovaltuustolle.

Aloitteet

KN 12.12.2018

Jäsen Esa Anttila esitti aloitteen defibrillaattorien hankkimista Porin seurakuntayhtymän kiinteistöihin.

Yhteisen kirkkoneuvoston asettamat toimikunnat ja työryhmät

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti 16.12.2015/198 § perustaa Reformaation merkkivuosi 2017 sekä Suomi 100 vuotta -valmisteluryhmän. Reformaation työryhmä:

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 merkitsi kokouksessaan 9.5.2018 Reformaation merkkivuosi 2017 sekä Suomi 100 vuotta -valmisteluryhmän loppuraportin tiedoksi.

Yhteinen kirkkoneuvosto valitsi 1.3.2017/6 § 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 valitsi 1.3.2017/7 § hautausmaakatselmusten työryhmään vuosiksi 2017 – 2018 Marjatta Salosen, Janne Heilimän ja Antti Pekolan.

Yhteinen kirkkoneuvosto valitsi 20.9.2017/160 § Erkki Nevanrannan ja Minna Salmisen Väinölän kirkon rakennustyöryhmään.

Yhteinen kirkkoneuvosto hyväksyi 29.3.2017/59 § 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, yhteisen seurakuntatyön päällikkö
 Uusimäki Eeva, hallinto-, talous- ja henkilöstöpäällikkö
 Kalevi Lindfors, kiinteistöpäällikkö, 30.9.2018 saakka
 Arto Huhtanen, kiinteistöpäällikkö, 1.10.2018 alkaen
 Mirjami Heiniluoma, sihteeri

Johtoryhmä jatkaa edelleen toimintaansa.

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, yhteisen seurakuntatyön päällikkö
 Eeva Uusimäki, hallinto-, talous- ja henkilöstöpäällikkö
 Kalevi Lindfors, kiinteistöpäällikkö

Kehittämisryhmä kokoontui viimeisen kerran 10.4.2018.

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

Kehittämisryhmä kokoontui viimeisen kerran 1.2.2018.

Yhteinen kirkkoneuvosto nimesi 28.2.2018/36 § tietosuojan yhteyshenkilöksi Veli-Pekka Koiviston ja tietosuojaryhmän, johon kuuluvat Nina Roiha, Heli Lukka, Maija Hannonen, Sari Salow, Saara Hakkiluoto-Kartio ja Veli-Pekka Koivisto.

Yhteinen kirkkoneuvosto asetti 28.3.2018/54 § vuoden 2018 seurakuntavaaleja varten keskusvaalitoimikunnan ja valitsi keskusvaalitoimikunnan jäseniksi kirkkoherrat, viestintäpäällikön ja yhteisen kirkkoneuvoston sihteerin.

1.3.2 Hallintoelimet ja luottamushenkilöt

Yhteinen kirkkovaltuusto

puheenjohtaja

erityisopettaja, KT Harri Saine Porin Teljä

varapuheenjohtaja

sosiaalineuvos, talousjoht. Lea Peltomäki Keski-Pori

sihteeri

hallinto- ja henkilöstöasian-
tuntija 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
suunnitteluteknikko	Esko Keiholehti

Lavia (3 valtuutettua)

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

Länsi-Pori (9 valtuutettua)

rehtori, eläkeläinen	Esa Anttila	
kättilö	Katri Hirvola	
lääketieteen tohtori	Marketta Juntunen	
matematiikan maisteri	Simo Korpela	
erityisluokanopettaja	Pirkko Lindgren	
maanviljelijä	Antti Linnainmaa	
erikoislääkäri	Reijo Raitala	30.5. asti
yrittäjä	Mikael Ropo	30.5. alkaen
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, eläkeläinen	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
insinööri	Erkki Nevanranta
postityöntekijä, heras- tuomari	Pauli Mäkinen
toiminnanjohtaja	Irma Roininen
erityisopettaja, KT	Harri Saine
erityisopettaja, eläkeläinen	Osmo Santala
lehtori, eläkel.	Sirkka-Liisa Savinen
KM, luokanopettaja	Hanna Sinisalmi
DI, kehittämisspäälikkö	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, eläkeläinen 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 30.5. asti kättilö Katri Hirvola 30.5. alk.	Länsi-Pori/ Länsi-Pori

sihteeri

ma. hallinto- ja henkilöstöasiantuntija
Mirjami Heiniluoma

Yhteinen kirkkoneuvosto määräsi 1.3.2017/5 § Janne Heilimän yhteisen kirkkoneuvoston edustajaksi yhteisen kirkkovaltuuston kokouksiin vuosiksi 2017 – 2018.

S e u r a k u n t a n e u v o s t o t

Keski-Porin seurakuntaneuvosto

Kari Erkkola	kirkkoherra	puheenjohtaja 27.8. asti
Hannu Tomperi	kirkkoherra	puheenjohtaja 28.8. alk.
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	talusjoht., sosiaalineuvos	jäsen
Jaakko Lehtonen	opiskelija, järjestösihteeri	jäsen
Eeva-Liisa Savioja	seurakuntasihteeri	sihteeri 7.5. asti
Tapani Toiviainen	seurakuntasihteeri	sihteeri 8.5. alkaen

Lavian seurakuntaneuvosto

Anna-Kaisa Hautala	kirkkoherra	puheenjohtaja
Tellervo Kuusiranta	rehtori, lähetystyöntekijä, eläkeläinen	jäsen, varapuh.joht.
Lea Honkanen	lähetysseuraksi, 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
Marja Flinck	kasvatustiet. tohtori	jäsen 1.3. alkaen
Katri Hirvola	kätilö	jäsen
Petri Huru	ylipalomes	jäsen
Marja Kaanaa	rehtori, KM	jäsen
Simo Korpela	mat. maisteri	jäsen
Voitto Lehtinen	offsetpainaja	jäsen
Pirkko Lindgren	erityisluokanopettaja	jäsen
Antti Linnainmaa	maanviljelijä	jäsen
Reijo Raitala	erikoislääkäri	jäsen 28.2. asti
Jorma Rinnemäki	vahtimestari	jäsen
Mikael Ropo	yrittäjä, opiskelija	jäsen
Jaana Ruoho	KTM, lehtori	jäsen
Marjatta Salonen	opettaja, emäntä	jäsen
Jussi Kärmeranta	kappalainen	sihteeri

Meri-Porin seurakuntaneuvosto

Hietanen Heimo	kirkkoherra	puheenjohtaja
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	seurakuntasihteeri	sihteeri 30.6. asti
Johanna Laiho	vs. seurakuntasihteeri	sihteeri 1.7. alk.

Noormarkun seurakuntaneuvosto

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

Porin Teljän seurakuntaneuvosto

Kaisa Huhtala	kirkkoherra	puheenjohtaja
Paula Toivanen	talouspalvelusihteeri, yo-merkonomi	jäsen, varapuh.joht.
Liisa Haanpää	työterveyshoitaja	jäsen
Erkki Halonen	eläkeläinen, ilmastointi- asentaja	jäsen
Aulikki Harju	osastonsihteeri, EO	jäsen
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, KM	jäsen
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 31.1. asti, ei valittu uutta jäs.
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.
Matti Kuhna	viestintäpäällikkö	sihteeri

Tilintarkastajat

KPMG Oy Ab
Tilintarkastusyhteisö
päävastuullinen tilintarkastaja
JHT, HT Esko Säilä

JHT, KHT Mari Säynätjoki

Varatilintarkastajat

KPMG Oy Ab
Tilintarkastusyhteisö
päävastuullinen varatilintarkastaja
JHT, KHT Pertti Keskinen

JHT, KHT Anne Hakala

1.4 HENKILÖSTÖ

Seurakuntien ja seurakuntayhtymän viranhaltijoiden ja työntekijöiden henkilölukumäärä 31.12.2018 oli 218. Lukumäärä väheni neljällä edelliseen vuoteen verrattuna. Virkasuhteisia työntekijöitä oli 156 ja työsopimussuhteisia työntekijöitä 62. Henkilöstöstä oli miehiä 69 ja naisia 149. Henkilöstön keski-ikä oli 49,77 vuotta.

Palkkamenojen kehitys vuosina 2014 – 2018:

	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	MUUTOS TP 2018/TP 2017	
						€	%
PALKAT JA PALKKIOT	7 902 492	8 069 468	7 896 460	7 865 768	8 003 088	137 320	1,7 %
HENKILÖSTÖSIVUKULUT	2 513 863	2 506 195	2 126 013	2 098 909	1 857 509	-241 400	-11,5 %
YHTEENSÄ	10 416 355	10 575 663	10 022 473	9 964 677	9 860 597	-104 080	-1,0 %

Porin ev.lut. seurakuntayhtymässä on laadittu erillinen henkilöstökertomus.

1.5 VÄKILUKU

	2014	2015	2016	2017	2018
Seurakuntien väkiluku 31.12.	63 680	64 682	63 566	62 540	61 695
Kastetut	650	658	575	549	504
Kuolleet	737	774	916	809	824
Kirkkoon liittyneet	314	343	331	325	349
Kirkosta eronneet	1 329	898	972	915	1 015
Seurakuntaan muuttaneita	5 842	5 941	5 701	5 527	5 671
Seurakunnasta poismuuttaneita	5 772	5 817	5 729	5 708	5 530

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:

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT						
TOIMINTAKATE						
2018 Talousarvio		=	alkuperäinen talousarvio			
2018 TA muutos		=	määrärahamuutokset talousarviossa			
TA 18 ja muutos		=	talousarvio määrärahamuutosten jälkeen			
2018 Tilinpäätös		=	tilinpäätös vuodelta 2018			
Ero eur		=	talousarvion ja tilinpäätöksen ero euroina			
Käyttöaste		=	talousarvion toteutuminen prosentteina			

- Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain:

	2018 Tilinpäätös	2017 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 2018 tilinpäätöksessä tunnusluvut-kohdassa työntekijämäärä on ilmoitettu vuoden lopun lukuna 31.12.2018 ja henkilötyövuosi-määrät on ilmoitettu koko vuoden 2018 ajalta.

Talousarvion sitovuus

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

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

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

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

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

1.6.1.1 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. Marraskuun pidettyjen seurakuntavaalien äänestysprosentti oli Porin ev.lut. seurakuntayhtymässä 10,3 %. Äänestysprosentti laski edellisistä seurakuntavaaleista 0,8 prosenttia. Yhteiseen kirkkovaltuuston valittiin 51 edustaa, joista uusia valtuutettuja on 23. Valtuutettujen keski-ikä on 58 vuotta.

Seuraavat seurakuntavaalit järjestetään marraskuussa vuonna 2022.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Kirkollisten vaalien toimintamenoiksi oli arvioitu 60.000 euroa, josta toteutui 22.364 euroa ja 37,3 %. Talousarvion arvioitujen menojen alitus oli 37.600 euroa.

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTAKULUT	-60 000	0	-60 000	-22 364	-37 636	37,3
TOIMINTAKATE	-60 000	0	-60 000	-22 364	-37 636	37,3

Tilinpäätös menolajeittain

	2018 Tilinpäätös	2017 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-11 211	0	-11 211
Palvelujen ostot	-10 702	0	-10 702
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-452	0	-452
TOIMINTAKULUT	-22 364	0	-22 364
TOIMINTAKATE	-22 364	0	-22 364

YHTEINEN KIRKKOVALTUUSTO

Yleiskuvaus toiminnasta

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

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Yhteisen kirkkovaltuuston toimintamenoihin varattiin 31.155 euroa, joista toteutui 82 % eli arvioidut menot alittuivat 5.700 eurolla. Kirkkovaltuusto piti neljä kokousta. Henkilöstökulut olivat 15.800 €. Henkilöstökulujen osuus oli 67 % arvioiduista menoista. Henkilöstömenot alittuivat, mutta tarvikkeiden ostot ylittyivät.

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTAKULUT	-31 155	0	-31 155	-25 441	-5 714	81,7
TOIMINTAKATE	-31 155	0	-31 155	-25 441	-5 714	81,7

Tilinpäätös menolajeittain

	2018 Tilinpäätös	2017 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-15 839	-16 483	644
Palvelujen ostot	-2 651	-4 514	1 863
Sisäiset palvelujen ostot	-526	0	-526
Vuokrat	0	-372	372
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 425	-6 956	531
TOIMINTAKULUT	-25 441	-28 324	2 883
TOIMINTAKATE	-25 441	-28 324	2 883

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 Ab. Tilintarkastajien valinta valtuustokaudelle uusittiin, koska seurakuntien tilintarkastusvaatimukset muuttuivat. Tilintarkastajat tarkastivat tilikaudella seurakuntayhtymän hallintoa ja kirjanpitoa kalenterivuoden loppupuolella. Tilikauden 2018 tilinpäätöksen tarkastus oli helmikuussa 2019.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Tilintarkastuksen toimintakulut olivat 16.300 ja ne ylittivät talousarvion 24 %. Tilintarkastusyhtiön veloitukset tarjouksen mukaan olivat 16.220 euroa. Menojen ylitykseen vaikutti se, että tilintarkastusyhteisön veloituksissa oli vuoden 2017 tarkastusmenot kokonaisuudessaan ja kolmannes vuoden 2018 tarkastusmenoista.

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTAKULUT	-13 175	0	-13 175	-16 304	3 129	123,8
TOIMINTAKATE	-13 175	0	-13 175	-16 304	3 129	123,8

Tilinpäätös menolajeittain

	2018 Tilinpäätös	2017 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT			
Palvelujen ostot	-16 171	-11 403	-4 768
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-133	0	-133
TOIMINTAKULUT	-16 304	-11 403	-4 901
TOIMINTAKATE	-16 304	-11 403	-4 901

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 31.200 euroa, joka toteutui 95-prosenttisesti. Kokouspalkkiomäärärahaa sivukuluineen varattiin 20.500 euroa ja menoja toteutui 18.800 euroa. Koko yhtymän käyttöön varatusta 4.828 euron määrärahasta käytettiin 6.200 euroa eli menoja kertyi 28 % arviota enemmän. Palveluiden hankintamenot ylittivät arvion yli kolmanneksella.

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	1 560	-1 560	100,0
TOIMINTAKULUT	-31 174	0	-31 174	-31 223	49	100,2
TOIMINTAKATE	-31 174	0	-31 174	-29 663	-1 511	95,2

Tilinpäätös menolajeittain

	2018 Tilinpäätös	2017 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Tuet ja avustukset	1500	0	1 500
Muut toimintatuotot	60	0	60
TOIMINTATUOTOT	1560	0	1560
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-18 807	-24 061	5 254
Palvelujen ostot	-11 447	-5 913	-5 534
Sisäiset palvelujen ostot	0	-3 000	3 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-969	-3 596	2 627
Annetut avustukset	0	-3 600	3 600
TOIMINTAKULUT	-31 223	-40 170	8 947
TOIMINTAKATE	-29 663	-40 170	10 507

HALLINTO-, TALOUS- JA HENKILÖSTÖPALVELUT (HTH)

Yleiskuvaus toiminnasta

Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalveluiden perustehtävänä on ylläpitää ja kehittää keskitetysti Porin ev.lut. seurakuntayhtymän hallinnon, talouden ja henkilöstöpalvelujen 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.

Porin ev.lut. seurakuntayhtymä siirtyi Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) asiakkaaksi vuoden 2016 alussa. Tällöin aikaisemmin seurakuntayhtymän taloudessa tehtyjä tehtäviä siirrettiin seurakuntien ja yhtymän muiden toimintayksiköiden hoidettavaksi. Tehtävien siirrossa on kuitenkin jouduttu osittain palaamaan takaisin vuonna 2017 keskitettyyn palkkioiden maksamiseen, palvelussuhteiden perustamiseen sekä laskutukseen. Tämän seurauksena hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen työmäärä on lisääntynyt. Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen työtehtäviä jaettiin uudelleen vuonna 2018 työntekijävähennyksen ja tehtävämuutosten seurauksena.

Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalveluissa työskenteli vuoden lopussa yhdeksän viranhaltijaa. HTH-yksikön henkilöresurssit pienenevät vuoden aikana kahdella, kun kaksi osaa-aikaista talousassistenttia jäi eläkkeelle. Toinen viroista täytettiin ulkoisella haulla ja toinen virka täytettiin sisäisellä haulla. Hallinto-, talous- ja henkilöstösihteerin virka jäi vuoden loppupuolella avoimeksi, kun viranhaltija irtisanoutui virastaan.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Talousarviossa määriteltyjen tavoitteiden toteutumisen osalta voidaan todeta seuraavaa:

Tavoite: HTH-palveluiden kyky toimia uudessa organisaatorakenteessa. Kipan tuomien mahdollisuuksien ja muutosten tehokas hyödyntäminen.

Toteutuminen: Toiminta tehostui uudessa työntekijätilanteessa ja Kipan tuomien muutosten hyödyntäminen lisääntyi, mutta vaatii edelleen lisäkoulutusta ja opastusta seurakuntayhtymässä ja seurakunnissa.

Tavoite: Tehtävien uudelleenjärjestely ja määräaikaisten palvelussuhteiden täyttäminen vakinaisesti. Toimintojen suunnittelu resurssien puitteissa.

Toteutuminen: Tehtäviä järjestettiin uudelleen työnkuvausten ja virkanimikemuutosten avulla. Kaksi palvelussuhdetta täytettiin vuoden aikana vakinaisesti.

Tavoite: Valmistaudutaan laaja-alaiseen yhteistyöhön. HTH-palveluiden kehittäminen alueelliseksi osaamiskeskukseksi.

Toteutuminen: Tavoite vaatii lisävalmisteluja. Yhteistyön laajentuminen naapuriseurakuntien kanssa on kesken.

Tavoite: Työhyvinvoinnin tukeminen työtehtävien ja organisaation muutoksessa.

Toteutuminen: Säännölliset erilaiset työyhteisön kokoontumiset auttoivat työtehtävien ja työprosessien muutoksessa.

Tavoite: Kilpailutusten hyödyntäminen hankintojen kehittämiseen taloudellisten säästöjen aikaansaamiseksi

Toteutuminen: Kilpailutuksia tehtiin itse tai liitettiin isojen kilpailutusyhteenliittymien teke-
miin yhteiskilpailutuksiin, joissa saavutettiin menojen säästöjä.

Tunnusluvut ja suoritteet

HALLINTO	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Yhteinen kirkkovaltuusto					
Pöytäkirjoja	5	5	4	5	4
Käsiteltyjä asioita	70	54	66	70	64
Yhteinen kirkkoneuvosto					
Pöytäkirjoja	12	11	10	12	10
Käsiteltyjä asioita	203	212	226	250	218
TALOUS					
Maksuliikennetositteita	3 400	14 310	14 200	14 300	13 910
Ostolaskuja	8 573	7 938	7 504	7 900	8 088
Myyntilaskuja	7 797	7 677	7 236	5 800	2 107
Katrina-verkkomaksu				2 000	4 500
Palkansaajien lukumäärä	844	795	857	800	811
Palkanmaksutapahtumia	5 318	3 976	4 132	3 980	4 128
Muistiotositteita	991	10 376	10 228	10 380	9 794
Hautainhoitorahaston tositteita	568	-	-	-	-
Hautainhoitorahaston laskuja	2 121	1 619	1 620	1 620	1 695

HALLINTO JA TALOUS	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	14	11	12	12	9
Henkilötyövuosimäärä	13,02/13,26	11,92	10,79	10,8	10,31
<i>Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut</i>					
Hallinto-, talous- ja henkilöstö- palvelujen päällikkö	1	1	1	1	
Hallinto- ja henkilöstöasiantuntija, täytetty määräaikaisena	1	1	0	0	1 ma.
Hallintosihteeri, avoinna	1	1	1	1	0
Toimistosihteeri	1,9	2,25	2,52	2,6	2
Talusasiantuntija	1	1	1	1	2
Pääkirjanpitäjä	1 ma.	1 ma.	1 ma.	1	0
Palkka- ja henkilöstösihteeri, 1.1.2018 palkka- ja henkilöstöasiantuntija	1	1	1	1	0
Palkanlaskija, 1.1.2018 toimistosihteeri	1	1	1	1	0
Laskentasihteeri, 1.1.2018 hallinto-, talous- ja henkilöstösihteeri	1 ma.	1 ma.	0,99 ma.	1	0
Talousassistentti	1,6	1,43	1,2	1,2	2,4
Toimistoapulainen (kesä-heinäkuu -18)	-	-	-	-	0,16

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Taloushallinnon talousarvio toteutui 86 prosenttisesti. Toimintakate alittui 95.400 eurolla. Taloushallinnon henkilöstömenot toteutuivat 83 prosenttisesti. Muut kuin henkilöstömenot alittuivat 8 prosentilla. Tulot jäivät alle arvion 5.900 euroa. Kirkon palvelukeskuksen kulut olivat 133.200 euroa. Menot alenivat vuoteen 2017 verrattuna 11.700 eurolla, koska palvelukeskus jätti lokakuun laskun kokonaan perimättä. Kirkon palvelukeskuksen uusi hinnoittelu vuoden 2018 alusta alkaen ei alentanut palvelukeskukselle maksettavia maksuja. Perusmaksua nostettiin samalla kun tositteiden kappalehinnoittelua alennettiin.

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	35 000	0	35 000	29 082	5 918	83,1
TOIMINTAKULUT	-699 916	0	-699 916	-598 635	-101 281	85,5
TOIMINTAKATE	-664 916	0	-664 916	-569 553	-95 363	85,7

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2018 Tilinpäätös	2017 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	2	280	-278
Maksutuotot	206	180	26
Muut toimintatuotot	2 502	2 456	46
Sisäiset tuotot	26 372	32 624	-6 252
TOIMINTATUOTOT	29 082	35 541	-6 458
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-407 878	-483 710	75 832
Palvelujen ostot	-144 344	-177 059	32 715
Sisäiset palvelujen ostot	-11 029	-19 938	8 909
Vuokrat	-27 273	-27 140	-133
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 112	-11 478	3 366
Muut toimintakulut	0	-248	248
TOIMINTAKULUT	-598 635	-719 573	120 938
TOIMINTAKATE	-569 553	-684 032	114 479

MUU YLEISHALLINTO

Yleiskuvaus toiminnasta

Muun yleishallinnon perustehtävänä on tuottaa seurakuntayhtymän yhteisiä toimintoja.

Työterveyshuolto

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

Työterveyshuollon tehtävänä on tehdä esityksiä työpaikan, työmenetelmien ja työn organisoiminnin sekä työyhteisön kehittämiseksi, henkilöstön työ- ja toimintakyvyn tukemiseksi sekä työturvallisuuden parantamiseksi. Työterveyshuollon organisaatiotavoite on työterveyden keinoin tukea organisaatiota menestymään edistämällä henkilöstön terveyttä ja työkykyisyyttä.

Porin seurakuntayhtymällä on sopimus Suomen Terveystalo Oy:n kanssa työterveyshuoltopalveluiden järjestämisestä. Työterveyshuollon piiriin kuuluvat kaikki yli neljän kuukauden mittaisessa työ- tai virkasuhteessa olevat työntekijät.

Työterveyshuollon menot olivat 154.000 euroa, Kelan korvauksen jälkeen nettomenot jäivät 108.200 euroon. Kulut ylittivät talousarvion neljänneksellä. Saadut Kelan korvaukset alittivat arvion yli neljänneksellä. Sairauspoissaolot lisääntyivät edellisvuoteen verrattuna. Fysioterapian menot olivat 13.800 euroa. Menot alenivat edelliseen vuoteen verrattuna 6.800 euroa.

Yhteistoiminta

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

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

Yhteistyötoimikunta kokoontui vuoden aikana neljä kertaa ja käsitteli yhteensä 41 asiaa.

Seurakuntayhtymän koko henkilöstölle järjestettiin työyhteisöpäivä 9.5.2018 Yyterin kylpylässä. Tilaisuus alkoi hartaudella, jonka yhteydessä oli ehtoollinen. Pääluottamusmies Kai Tomberg kertoi Kirteko-ryhmän loppuraportista. Luennon jälkeen luonto-opas Kimmo Nuotio kertoi Yyterin dyynien synnystä sekä niiden liikkeistä. Ruokailun jälkeen käveltiin dyynille, jossa opas kertoi lisää dyynien liikkumisesta sekä niiden suojelusta. Sää suosi ja tuki päivän onnistumista. Pomarkun seurakunnan työntekijät kutsuttiin päivään mukaan, jotta he pääsivät tutustumaan uuteen työyhteisöön.

IT-palvelut

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

Tavoitteiden toteutuminen

1. Vuonna 2018 toteutui tietokoneiden hankintojen muuttuminen leasing-perusteiseksi.
2. IT-alueen uusi tikettijärjestelmä otettiin hyvin käyttöön.
3. Kalenteri- ja ajanvarausohjelman käyttöä lisättiin ja sen käyttöä pyritään edelleen monipuolistamaan.

Tunnusluvut ja suoritteet

IT (informaatioteknologia)	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Työasemat	186	186	187	188	189
Palvelimet	2	1	1	0	1
Tulostimet	53	56	59	57	63
Käyttäjät	222	359 ^{*)}	353 ^{*)}	350	357 ^{*)}

^{*)} 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 106,3 prosenttisesti. Toimintakateen ylitys arvioon verrattuna oli 15.800 euroa. Koko ensimmäisen pääluokan nettomenojen alitus oli 11,5 prosenttia ja 121.300 euroa. Yksittäisten toimintojen osalla nettomenot ylittyivät muun yleishallinnon päätehtäväalueella 8.200 euroa, työterveyshuollossa 21.200 euroa ja työpaikkaruokailussa 150 eurolla. Työkunnan ylläpidon kustannukset olivat 22.000 euroa ja ne ylittivät arvion 4.500 eurolla. Työsuojelutoiminnan kulut olivat 7.500 euroa. Työyhteisön kehittämiseen varatusta 5.870 euron määrärahasta käytettiin 91 %.

IT-alue veloitti 73.240 euroa, joka jäi alle arvion kuusi prosenttia. IT-kustannukset vähenivät vajaa kaksi prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	113 200	0	113 200	92 490	20 710	81,7
TOIMINTAKULUT	-363 067	0	-363 067	-358 169	-4 898	98,7
TOIMINTAKATE	-249 867	0	-249 867	-265 679	15 812	106,3

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2018 Tilinpäätös	2017 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Maksutuotot	45 963	41 419	4 544
Kolehdit ja muut keräystuotot	840	480	360
Tuet ja avustukset	45 687	46 569	-882
TOIMINTATUOTOT	92 490	88 468	4 022
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-4 789	-1 107	-3 682
Palvelujen ostot	-347 394	-325 295	-22 099
Sisäiset palvelujen ostot	-120	-178	58
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 906	-5 293	-613
Muut toimintakulut	39	4	35
TOIMINTAKULUT	-358 169	-331 869	-26 300
TOIMINTAKATE	-265 679	-243 401	-22 278

1.6.1.2 PL 2 Paikallisseurakunnissa tehtävä seurakuntatyö

KESKI-PORIN SEURAKUNTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Vuosi 2018 toteutui reformaation ja Suomen itsenäisyyden juhluvuoden jälkeen seurakunnan perustyöhön painottuvana. Vaikka työalojen painopiste on ollut oman perustehtävän laadukkaassa hoidossa, seurakunnan työtä on kuluneena vuonna edelleen kehitetty.

Varhaiskasvatus toteutui perinteisen vahvana. Työtä kehitettiin syksyllä aloitetuilla Kirjepyhäis-toiminnalla ja Kauppakeskus Puuvillan Puuhavilla-tilassa perheitä ja lapsia palvelevilla kohtaamis- ja leikkihetkillä osana Satasoten SATULA-hanketta.

Rippikoulutyö jatkui vahvana. Palaute rippikouluista oli positiivista ja rippikoulut olivat onnistuneita. Seurakunnan *nuorisotyössä* on aktiivisia nuoria, jotka osallistuivat toimintavuonna koulutusten lisäksi myös perinteisiin nuorten iltoihin. Isoskoulutuksen käyneistä lähes kaikki jatkoivat leiriavustajakoulutukseen. Vuoden 2018 syyslomalla nuorten ulkomaan matkakohteena oli Bulgaria. Matkan aikana tutustuttiin paikallisen ortodoksisen kirkon ja seurakunnan elämään, historiaan ja kulttuuriin.

Keski-Porin seurakunnan *diakoniatyö* huolehtii laaja-alaisesti asiakkaiden diakonisista tarpeista. Diakoniatyön keskeiset sisällöt kuluneena vuotenakin olivat vastaanotot, kotikäynnit, hartaudet, ryhmät, koulujen aamuavaukset ja leirit.

Musiikkityön tavoitteena vuonna 2018 oli eläminen seurakunnan arjessa ja juhlassa sekä verkostoituminen eri kulttuuritahojen kanssa. Nämä tavoitteet saavutettiin hyvin. Erityisesti pääsiäisen musiikkitilaisuudet, adventin- ja joulun aikana järjestetyt yhteislaulutilaisuudet ja konsertit sekä Pori Organ festivaalin konsertit kesäkuussa keräsivät paljon seurakuntalaisia Keski-Porin kirkkoon.

Pienryhmätyössä toimintaa oli hieman vähemmän kuin viime vuosina. Toimintaa karsittiin sellaisista toiminnoista, joihin on ollut vähän osallistujia. Tiimin voimavarat paranivat, kun toimintaa keskitettiin ja tehostettiin toiminta vuoden aikana. Keski-Porin seurakunnan *Aikuis- ja evankelioimistyö* toimi vuonna 2018 vakiintuneesti. Erityisesti Kirkkopuistossa Soi - tapahtuma saavutti suuren joukon porilaisia. *Lähetystyössä* saavutettiin asetetut tavoitteet. Seurakunnan nimikkolähettisopimusten päivittäminen on ajankohtainen tulevana vuonna.

Seurakunnan *viestinnän* kehittäminen tuotti hyvää tulosta. Erityisesti sosiaalisen median kautta ihmisten saavuttaminen oli huomattavan laajaa. Vuonna 2018 Keski-Porin seurakunnan some-työ sai tunnustuksen Turun arkkihiippakunnan myöntämän Arkkipooki-palkinnon.

Seurakunnan aluetyö on toteutunut totuttuun tapaan. Yleisilme aluetyössä on myönteinen, mutta samaan aikaan on huomattu työn kehittämisen tarve.

Keski-Porin seurakunnan perustoiminta toteutui vuonna 2018 toimintasuunnitelmien mukaisesti. Seurakunnassa tapahtui vuoden aikana useita työntekijävaihdoksia. Muutosvaiheissa työtä tehtiin tavanomaista vähäisemmällä työntekijämäärällä. Se vaati työntekijöiltä sitoutumista seurakuntaan ja työhönsä. Suuri muutos seurakunnan elämässä oli pitkäaikaisen kirkkoherran Kari Erkkolan eläköityminen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Päätavoitteet jumalanpalveluselämässä, diakoniatyössä, lähetystyössä ja kristillisessä kasvatuksessa toteutuivat suunnitellusti. Diakoniatyö painottuu vahvasti taloudelliseen avustamiseen ja muun tuen tarve on edelleen merkittävä. Pääosa toimintaan varatuista voimavaroista kohdentui seurakunnan työalojen päätavoitteiden toteuttamiseen.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Keski-Porin seurakunnan väkiluku	19 792	19 608	19 315	19 500	19 141
Kastetut	177	156	163	170	158
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	65	60 (siv. 42)	54	60	48
Avioerot	45	70	54	50	55
Hautaansiunatut	272	318	310	280	317
Kirkkoon liittyneet	101	89	109	100	112
Kirkosta eronneet	307	309	332	260	333
Jumalanpalvelukset					
Päiväjumalanpalvelukset	128/8 595	126/9 888	125/11 000	130/9 500	105/7 231
Muut jumalanpalvelukset	82/15 195	75/11 558	80/11 000	80/11 000	60/10 663
Ehtoollisenvietto	167/8 337	182/11 126	140/11 000	120/10000	134/6 520
Musiikkitilaisuudet	60/19 298	65/15 929	65/16 000	60/15 000	63/15 500
Pienryhmiä/jäseniä	26/247	27/1 033	30/300	25/400	22/226
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	3 427	3 699	3 062	3 500	3 450
Asiakkaiden lukumäärä	1 526	1 713	1 500	1 500	1 340
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	188	177	180	299	194
Varhaisnuoria toiminnassa	118	114	120	150	115
Rippikoululaisia/-kouluja	168/9	140/10	199/9	170/9	195/9

Keski-Porin seurakunta	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	29	30	29	29	30
Henkilötyövuosimäärä	25,58/25,79	29,13	28,41		29,61
Kirkkoherra	1	1	1	1	1,25
Kappalainen	5 (1.11.>)	5	4,83	5	4,75
Seurakuntapastori	2	2	2	2	2,24
Lehtori	1 = 31.5. asti	-	0	0	0
Kanttori	3	3	3	3	3
Nuorisotyönohjaaja	3	3,10	3	3	3
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	5	5	5,17	5	5
Lapsityönohjaaja	1	1	1	1	1
Lastenohjaaja	9	7,53	6,95	7	7,12
Seurakuntasihtööri, yht. seurakuntasihtööri, yhteinen Porin Teljän srk:n kanssa (1½ virkaa)	2	1,5	1,46	1,5	2,09
Kesäteologi					0,15

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Talousarvion toimintakate toteutui 99,4 prosenttisesti nettomenojen alituksen ollessa 9.800 euroa. Toimintatuottojen ylitys oli 33.100 euroa. Tuottojen ylitykseen vaikuttivat kolehti- ja keräystuottojen toteutuminen yli kaksinkertaisina. Henkilöstökulut jäivät kaksi prosenttia alle arvion. Henkilöstömenojen alitus 52.000 euroa oli pääasiallisesti lomapalkkavarauksen arvion alitusta. Toimintakulut ylittivät arvion 1,4 prosenttia. Seurakunnan nettomenot pysyivät edellisvuoden 2017 tasolla.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	92 114	0	92 114	125 249	-33 135	136,0
TOIMINTAKULUT	-1 680 657	0	-1 680 657	-1 703 998	23 341	101,4
TOIMINTAKATE	-1 588 543	0	-1 588 543	-1 578 749	-9 794	99,4

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2018 Tilinpäätös	2017 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Korvaukset	4 295	1 900	2 395
Myyntituotot	770	1 150	-380
Maksutuotot	46 864	48 813	-1 949
Kolehdit ja muut keräystuotot	42 209	46 010	-3 801
Tuet ja avustukset	5 256	5 749	-493
Muut toimintatuotot	19 554	27 442	-7 888
Sisäiset tuotot	6 300	10 941	-4 641
TOIMINTATUOTOT	125 250	142 006	-16 755
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-1 345 579	-1 372 969	27 390
Palvelujen ostot	-138 833	-132 102	-6 731
Sisäiset palvelujen ostot	-52 252	-50 518	-1 734
Vuokrat	-1 486	-1 138	-348
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-87 213	-80 576	-6 637
Annetut avustukset	-71 755	-64 107	-7 648
Muut toimintakulut	-6 880	-20 928	14 048
TOIMINTAKULUT	-1 703 999	-1 722 339	18 340
TOIMINTAKATE	-1 578 749	-1 580 333	1 584

LAVIAN SEURAKUNTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Lavian seurakunnan toiminnassa keskityttiin perustehtävien hyvään hoitamiseen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Perustoimintaan keskittyminen rauhoitti toimintaa moninaisen reformaation juhluvuoden jälkeen.

Vaalien lisäksi hallinnon merkittävin päätös oli johtokuntien muuttaminen vastuuryhmiksi.

Jumalanpalveluelämään seurakuntalaisvastuunkantajia löytyy pikkuhiljaa lisää. Tätä kehitetään edelleen. Kesän aikana uusittiin kirkon äänentoisto.

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. Lähetystyö toimi vahvasti perinteisellä toiminta-alueellaan (markkinat, myyjäiset, iltapäiväkahvit jne.).

Tunnusluvut ja suoritteet

Lavian seurakunta	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	5	5	5	5	5
Henkilötyövuosimäärä	4,33/5	4,33	4,33	4,33/5	4,57/5
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kanttori	1	1	1	1	1
Diakonian viranhaltija	1	1	1	1	1
Seurakuntasihteri *)	0,33	0,33	0,33	0,33	0,40
Lastenhojaaja	1	1	1	1	1,17

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

	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Lavian seurakunnan väkiluku	1 601	1 593	1 549	1 590	1 512
Kastetut	13	11	9	15	10
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	7	6	6	4	2
Avioerot	2	5	6	2	5
Siunatut	28	25	33	31	34
Kirkkoon liittyneet	9	5	6	3	7
Kirkosta eronneet	14	7	14	5	8
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	63/2 947	64/3 073	62/2 455	64/2 800	62/2 672
Muut jumalanpalvelukset	18/968	14/593	9/734 *)	22/925	29/631
Ehtoollisenvietto	48/1 299	56/1 683	51/1 222 *)	60/2 000	59/1 244
Musiikkitilaisuudet	32/994	10/763	12/717 *)	16	66/900
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	203	342	417	260	299
Asiakkaiden lukumäärä	108	131	**)	130	254
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	45	47	38	35	35
Varhaisnuoria toiminnassa	18	15	18	16	22
Rippikoululaisia/-kouluja	12/1	23/1	15/1	19/1	15/

*) Tilastot eivät ole vertailukelpoisia edelliseen vuoteen. Esim. ehtoollisen vietoista puuttuvat kaikki laitok-
sissa toimitetut ehtoolliset. Uusi tilastointi aiheuttaa edelleen hämmennystä.

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

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 102,9 %, mikä merkitsi talousarvion nettomenojen ylitystä 7.400 eurolla. Vuoden 2018 talousarvion esittelytekstissä oli Lavian seurakunnan talousarvion viesta seuraava lause: Lavian seurakunnan määrärahojen lisäysehdotus 7350 euroa siirretään vuodelle eteenpäin liitosneuvottelujen ratkeamisen yhteyteen. Tarvittaessa ylityslupa vuodelle 2018.

Toimintatuottoja kertyi 15 prosenttia alle arvion ja toimintakulut ylittivät arvion 2,9 prosentilla. Henkilöstökulujen toteutuma oli 105 prosenttia ja ylitys talousarvioon verrattuna oli 11.400 euroa. Lomapalkkajaksotuksen menot olivat 500 euroa talousarviota suuremmat. Toimintakate kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna 9,5 prosenttia ja 22.900 euroa.

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	14 140	0	14 140	12 006	2 134	84,9
TOIMINTAKULUT	-271 699	0	-271 699	-276 953	5 254	101,9
TOIMINTAKATE	-257 559	0	-257 559	-264 947	7 388	102,9

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2018 Tilinpäätös	2017 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	792	1 125	-333
Maksutuotot	3 983	9 888	-5 905
Kolehdit ja muut keräystuotot	4 617	7 092	-2 475
Tuet ja avustukset	0	2 322	-2 322
Muut toimintatuotot	1 765	4 286	-2 521
Sisäiset tuotot	850	4 126	-3 276
TOIMINTATUOTOT	12 006	28 838	-16 833
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-225 945	-209 207	-16 738
Palvelujen ostot	-20 408	-25 318	4 910
Sisäiset palvelujen ostot	-4 074	-3 735	-339
Vuokrat	-3 131	-2 345	-786
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 915	-18 500	1 585
Annetut avustukset	-5 590	-11 038	5 448
Muut toimintakulut	-891	-730	-161
TOIMINTAKULUT	-276 953	-270 873	-6 080
TOIMINTAKATE	-264 947	-242 035	-22 912

LÄNSI-PORIN SEURAKUNTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Seurakunnan 58. toimintavuotena pidettiin kahdeksan seurakuntaneuvoston kokousta. (94 käsiteltyä pykälää)

Pitkäaikainen suntio/vahtimestari Sinikka Hannula jäi eläkkeelle. Hänen tilalleen valittiin Nina Lemio. Nuorisotyönohjaaja Kristiina Haarala sai tekemästään seurakuntatyöstä 10 v merkin ja kirkkoherra Mika Kyytinen 20 v merkin. Luottamushenkilöistä Esa J. Anttila, Voitto Lehtinen ja Antti Linnainmaa saivat 20 v seurakuntatyön ansiomerkit. Aulis Juntunen, Simo Korpela ja Marjatta Salonen saivat 30 v ansiomerkit. Turun arkkihiippakunnan piispa Kaarlo Kalliala myönsi seurakuntapastori Reija Nordströmille rovastin arvonimen.

Seurakunnan jäsenmäärä (väkiluku) vähentyi viime vuonna (2018) 71: llä henkilöllä ja seurakunnastamme erosi 201 henkilöä. Länsi-Porin seurakuntaan liittyi 65 henkilöä. Positiivista on se, että kirkkoon liittyneiden määrä kasvoi selvästi verrattuna vuoteen 2017, jolloin liittyjiä oli 49. Sitä vastoin kirkosta eronneiden määrää on huolestuttavan suuri. Ikävä kyllä runsas kirkosta eroaminen on yleistä kaikkialla Suomessa. Tätä negatiivista suuntausta olemme yrittäneet muuttaa Länsi-Porissa panostamalla erityisesti lapsiin, nuoriin ja perheisiin.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Vuonna 2018 toiminnan painopistealueena oli lähetystyö. Tavoitteena oli osallistua Suomen Lähetysseuran valtakunnallisille lähetysjuhlille Kuopioon. Samoin suunnitelmissa oli kutsua lähetystyöntekijöitä vierailulle seurakuntaan ja tutustua uusin nimikkolähetteihimme. Retki lähetysjuhlille peruuntui vähäisen osanottajamäärän vuoksi markkinoinnista ja tiedotuksesta huolimatta. Tavoite lähettien vierailusta toteutui. Eläkkeelle jäänyt nimikkolähettimme Annika Utriainen sekä uusi nimikkolähettimme Minna Aro vierailivat Länsi-Porissa. Lisäksi olemme olleet verkkoyhteydessä nimikkolähettimme Sanna Suutariin, joka kertoi kuulumisiaan työstään ja elämästään Kyproksella. Pääpaino lähetystyössä vuonna 2018 oli evankeliumin julistamisen ohella pitkälti varainkeruuseen painottuvissa toiminnoissa. Lähetyspiireillä on toiminnassa edelleen oma tärkeä roolinsa ja niiden toimintaa tulee jatkossakin tukea. Olemme tehneet lähetystyötä tutuksi lapsille ja nuorille perhemessun yhteydessä olleiden lähetyksen puuhapisteiden kautta sekä kirkon kansainvälisen työn rippikoulupäivän välityksellä.

Nuorisotyön tiimin toivomuksesta yhdeksi tavoitteeksi asetettiin työvoimaresurssien lisääminen varhaisnuoriso- ja nuorisotyössä. Tarve selittyy sillä, että toimintaan osallistuvien nuorten määrä on merkittävästi lisääntynyt viimeisten kolmen vuoden aikana. Länsi-Porin seurakuntaneuvosto otti toiveen vakavasti ja myönsi lisäresursseja varhaisnuoriso- ja nuorisotyöhön. Syksystä 2018 lähtien Länsi-Porin seurakunnassa on jälleen ollut kolme koko-aikaista nuorisotyönohjaajaa. (talouden tasapainottamiseksi Länsi-Porissa oli useamman vuoden ajan vain kaksi tai 2.5 nuorisotyönohjaajaa) Varhaisnuorisotyön toimintakertomuksessa todetaankin: ”Työntekijätilanne on ollut hyvä, ja kolmas nuorisotyönohjaaja on ollut tarpeellinen ja helpottanut töiden jakautumisessa.”

Taloudellisesti pysyimme hyvin budjettiraameissa. Nettomenojen alitus 54.000 euroa ja toimintatuotot ylittivät arvion 50,5 %:lla.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Länsi-Porin seurakunnan väkiluku	12 297	12 158	12 001	12 100	11 930
Kastetut	160	147	135	150	127
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	49	59	36	60	40
Avioerot	37	27	31	30	25
Siunatut	70	80	77	75	76
Kirkkoon liittyneet	55	70	49	70	65
Kirkosta eronneet	165	175	177	160	201
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	93/5 862	92/6 074	74/3 786	90/6 000	75/6 356
Muut jumalanpalvelukset	56/8 146	67/9 155	50/8 145	67/9 000	47/8 085
Ehtoollisenvietto	85/3 498	82/3 142	83/4 083	83/3 200	67/3 583
Musiikkitilaisuudet	19/2 618	30/2 015	38/3 617	30/2 500	27/2 683
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	2 340	2 340	2 229	2 600	2 433
Asiakkaiden lukumäärä	995	995	780	900	823
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	161	158	152	160	150
Iltapäiväkerholaisia	52	-	-	-	-
Perhekerholaisia	355	349	353	355	363
Varhaisnuoria toiminnassa	152	219	281	230	248
Rippikoululaisia/-kouluja	177/7	138/7	160/7	185/8	179/8

Länsi-Porin seurakunta	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	21	20	21	21	22
Henkilötyövuosimäärä	21,33/22,67	20,44	21,07	20,5	22,63
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	1	1	1	1	0,88
Seurakuntapastori	3	2,80	3,12	3	3
Kanttori	2	2	2	2	2
Nuorisotyönohjaaja	2	2,28	2,31	2,5	4,14
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	3	3,27	3,33 ^{x)}	3	3,37 ^{x)}
Diakonia-avustaja, ma. testamenttivaroin	0,6	-	0	0	-
Seurakuntasihtööri	1	1,11	1,33	1	1
Lapsityönohjaaja	1	1	1	1	1
Lastenohjaaja, vakainainen	6	5,98	5,98	6	6
Kesäteologi					0,14
Nuorisotyön kesätyöntekijä					0,10

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

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Tilikauden toimintakatteen toteutuma oli 95,3 % ja nettomenojen alitus 54.000 euroa. Toimintatuotot ylittivät arvion 50,5 prosentilla. Toimintatuottojen ylitykseen vaikuttivat etenkin arvioitua suurempana toteutuneet tuet ja avustukset ja muut toimintatuotot. Kaikki kulut yhteensä alittivat arvion 1,4 prosentilla. Henkilöstökulujen toteutuma oli 100,3 % ja se ylitti talousarvion 3.119 eurolla. Ylitykseen vaikuttivat arvioitua suurempi lomapalkkajaksotus. Toimintakate eli nettomenot kasvoivat vuoden 2017 tilinpäätökseen verrattuna 11.700 euroa.

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	73 684	0	73 684	110 896	-37 212	150,5
TOIMINTAKULUT	-1 225 227	-614	-1 225 841	-1 209 267	-16 574	98,6
TOIMINTAKATE	-1 151 543	-614	-1 152 157	-1 098 371	-53 786	95,3

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2018 Tilinpäätös	2017 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	3 500	7 800	-4 300
Maksutuotot	45 919	63 611	-17 692
Vuokratuotot	202	0	202
Kolehdit ja muut keräystuotot	24 791	28 083	-3 292
Tuet ja avustukset	15 260	8 214	7 046
Muut toimintatuotot	15 746	5 248	10 498
Sisäiset tuotot	5 479	8 789	-3 310
TOIMINTATUOTOT	110 895	121 744	-10 849
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-952 885	-937 387	-15 498
Palvelujen ostot	-91 408	-106 799	15 391
Sisäiset palvelujen ostot	-44 993	-52 057	7 064
Vuokrat	-3 340	-2 416	-924
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-58 898	-48 192	-10 706
Annetut avustukset	-50 721	-40 035	-10 686
Muut toimintakulut	-7 023	-21 494	14 472
TOIMINTAKULUT	-1 209 266	-1 208 379	-887
TOIMINTAKATE	-1 098 371	-1 086 635	-11 736

MERI-PORIN SEURAKUNTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Kulunut toimintakausi oli Meri-Porin seurakunnan neljäs virallinen toimintavuosi. Vuoden aikana on jatkettu työtä seurakunnan toimintojen kehittämiseksi ja yhteishengen vakauttamiseksi alueella. Sitoutuneet luottamushenkilöt, työntekijät ja vapaaehtoiset ovat yhdessä kantaneet vastuuta seurakunnan monipuolisesta toiminnasta. Toiminnalliset tavoitteet saavutettiin.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Jumalanpalveluselämä ja kirkolliset toimitukset ovat olleet seurakuntamme toiminnan ja suunnitelmallisen kehittämisen keskiössä. Alkuvuonna järjestettiin vapaaehtoisten koulutus jumalanpalveluselämän elävöittämiseksi ja vapaaehtoisten osallistamiseksi eri tehtäviin jo toista kertaa seurakunnan historian aikana. Ahlaisten ja Reposaaren aluetoimikunnat ovat satsanneet jumalanpalveluksiin säännöllisesti, eri tavoin palvelen. Tämä työ on vakiintunut ja koettu onnistuneeksi. Kuluvan kauden aikana aloitettiin myös teologipalaverit sisäisen viestinnän, työn suunnitelmallisuuden sekä työnjaon kehittämiseksi.

Reposaaren kirkko on edelleen suosittu vihkikirkko. Kirkossa vihkimisiä on ollut seurakunnassa tilastotietoa enemmän, koska tunnusluku näyttää vain seurakunnan omat vihityt jäsenet. Kastettujen ja hautaan siunattujen määrä laski kuluvana kautena.

Lähetystyössä seurakunnalla oli lähettisopimukset Suomen Lähetysseuran kanssa. Toimintakauden lopussa seurakunnan nimikkolähetit vaihtuivat, ja seurakunta neuvotteli uudet palvelusopimukset Lähetysseuran kanssa. Kauden aikana organisoitiin lähetystyön toimintaa kokonaisuutena uudelleen. Lähetystyö tuli syksyllä osaksi diakoniatimin työtä, ja samalla perustettiin lähetystyön kehittämiseksi vapaaehtoisista ja työntekijöistä koostuva Lähetysrukkanen. Tämä uusimuotoinen toiminta lähti hyvin käyntiin.

Aikuistyön keskeisenä tavoitteena on ihmisten tukeminen ja kohtaaminen erilaisissa elämäntilanteissa – niin juhlassa kuin arjessa. Vapaaehtoisten valmistaama perinteinen joululounas oli suosittu ja odotettu tapahtuma. Seurakuntamme vapaaehtoistyötä on toimintasuunnitelman mukaisesti koko ajan kehitetty ja aktiiviset vapaaehtoiset ovat suuri voimavara aikuistyössä.

Diakoniatyön toimintavuosi onnistui hyvin. Painopisteenä oli kotikäyntien kehittäminen sekä ylläpitää ihmisten elämänilon, armollisuuden ja toivon näköaloja. Asiakaskontaktien määrä on edelleen kasvanut, mutta vuonna 2017 laaditut avustuskäytännöt ovat selvästi auttaneet budjetissa pysymisessä. Avustusmäärärahat riittivät joulun alla saatujen lahjoitusten avulla. Työalan sisäistä työnjakoa, viestintää ja tiimityöskentelyä on diakoniatyössä edelleen jatkuvasti kehitetty.

Kristillinen kasvatus kattaa toiminnan perhekerho- ja lapsityöstä aina varhaisnuoriso-, nuoriso- ja rippikoulutyöhön. Kertomusvuonna lapsityötä organisoitiin uudelleen, mikä toteutui onnistuneesti. Lapsityön toiminta on ollut aktiivista. Muskariyhteistyö musiikkityön kanssa on toiminut hyvin ja innokkaita muskarilaisia on riittänyt. Rippikoulutyö toteutettiin uutena vaellusrippikoululeirin Kuusamon maisemissa. Leirille osallistuneet nuoret ja vetäjät kokivat sen onnistuneena. Kokemuksen ja seurakuntalaisten toiveiden perusteella vastaavan kaltaisia leirejä kannattaa toteuttaa jatkossakin mahdollisuuksien mukaan.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Meri-Porin seurakunnan väkiluku	7 592	7 394	7 200	7 200	6 974
Kastetut	79	78	60	70	47
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	40	16	17	20	12
Avioerot	22	12	20	10	15
Siunatut	122	124	105	120	88
Kirkkoon liittyneet	37	44	45	50	35
Kirkosta eronneet	94	92	81	90	92
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	193/5 921	196/5 903	202/6 109	196/6 000	182/5 242
Muut jumalanpalvelukset	105/6 741	87/7 770	60/3 981	90/7 800	53/3 498
Ehtoollisenvietto	130/2 802	119/3 041	124/2 262	120/3 050	108/2 129
Musiikkitilaisuudet	20/1 794	20/1 614	15/1 553	20/1 800	23/1 156
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	1 445	1 309	1 237	1 300	1 349
Asiakkaiden lukumäärä	481	352	317	360	334
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	110	125	130	130	119
Varhaisnuoria toiminnassa	112	153	225	150	144
Rippikoululaisia/-kouluja	93/5	71/4	106/5	80/5	96/6

Meri-Porin seurakunta	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	18	18	19	18	16
Henkilötyövuosimäärä	17,05/18,28	17,46	17,04	17,10	19,03
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	1	1	1	1	1
Seurakuntapastori	2	1,89	1,92	2	2,42
Kanttori	1,60	0	0	0	0
Kanttori B	-	1	1	1	1
Kanttori C	-	0,6	0,6	0,6	0,6
Nuorisotyönohjaaja	2	2	1,82	2	3 *)
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	3	3,35	3,05	3	4 **)
Seurakuntasihtööri	1	1,12	1,16	1	1,10
Lapsityönohjaaja	1	1	1	1	0,41
Lastenohjaaja	4,5	4,5	4,49	4,5	4,5

*) 1 ma. virka

**) 1 ma. virka

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 90,7 %, mikä merkitsi nettomenojen 92.400 euron alitusta talousarvioon verrattuna. Toimintatuotot ylittivät arvion 4,2 %. Toimintakulut alittivat arvion noin 9 prosentilla, joka euroissa oli 90.400. Henkilöstökulujen toteutuma oli 92 % ja tämän seurauksena arvio alittui 63.000 eurolla. Lomapalkkajaksotuksen vaikutus henkilöstömenojen alitukseen oli 18.200 euroa. Toimintakate kasvoi vuoden 2017 tilinpäätökseen verrattuna 0,8 %.

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	46 230	0	46 230	48 179	-1 949	104,2
TOIMINTAKULUT	-1 041 898	-665	-1 042 563	-952 152	-90 411	91,3
TOIMINTAKATE	-995 668	-665	-996 333	-903 973	-92 360	90,7

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2018 Tilinpäätös	2017 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Maksutuotot	22 594	22 057	537
Kolehdit ja muut keräystuotot	13 117	15 626	-2 509
Tuet ja avustukset	9 108	5 864	3 244
Muut toimintatuotot	360	634	-274
Sisäiset tuotot	3 000	3 000	0
TOIMINTATUOTOT	48 179	47 181	998
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-767 331	-773 140	5 809
Palvelujen ostot	-73 863	-68 854	-5 009
Sisäiset palvelujen ostot	-24 575	-27 812	3 237
Vuokrat	-1 708	-1 363	-345
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-57 907	-38 227	-19 680
Annetut avustukset	-23 648	-29 762	6 114
Muut toimintakulut	-3 121	-5 092	1 971
TOIMINTAKULUT	-952 152	-944 250	-7 902
TOIMINTAKATE	-903 973	-897 069	-6 904

NOORMARKUN SEURAKUNTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Noormarkun kunta liittyi 1.1.2010 Porin kaupunkiin ja Noormarkun seurakunta Porin evankelisluterilaiseen seurakuntayhtymään kuudentena seurakuntayhtymän seurakuntana. Vuosi 2018 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. Vuonna 2018 käytiin tiiviitä liitosneuvotteluja Pomarkun seurakunnan kanssa. Pomarkun seurakunta liittyi Noormarkun seurakuntaan 1.1.2019.

Vuosi 2018 oli Noormarkun seurakunnassa ennen muuta liitosneuvottelujen vuosi. Työyhteisössä Jaakko Rainerma jatkoi vs. kappalaisena, Raimo Törmälehto siirtyi syksyllä osa-aikaeläkkeelle ja Kristiina Huhtanen jäi pois vapaaehtoisen lähetyssihteerin tehtävästä. Miia Hämäläinen valittiin osa-aikaiseksi nuorisotyöntekijäksi huhtikuun 2019 puoliväliin.

Seurakuntatalon seurakuntasalin korjaustyöt saatiin suoritetuksi talvella 2018 ja sen käyttöönotto tapahtui pääsiäisenä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Messut Noormarkun kirkossa ja Lassilan kirkossa kokosivat melko hyvin sanankuulijoita. Messut Noormarkussa aloitettiin ristikulkuella. Helatorstain kansanlaulukirkko oli lajissaan kahdeksas Noormarkussa. Maallikkoaktiivisuuden lisääntyminen messujen yhteydessä oli ilahduttavaa. Pyrkimys luoda messusta läheinen ja kodikas onnistui. Konfirmaatiokirkkoissa ja pääsiäisajan sekä joulunajan messuissa kirkkovieraat ovat vähentyneet. Kahdesti Noormarkun kirkko täyttyi Kauneimmat joululaulut -tilaisuuksista. Ruotsinkielinen aattohartaus kokosi lähes 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 kahvituksesta. Seurakunnan oma lehti Noormarkun seurakuntauutiset ilmestyi pääsiäisenä. Kodeissa kokoontuneet Kotikirkot olivat suosittuja. Raamattuopetukset sekä paavi-luennot piristivät toimintaa. Miesten ja naisten raamattu- ja rukouspiirit ovat säännöllisesti kokoontuvia vapaaehtoisten vetämiä toimintamuotoja. Vapaaehtoisten käsityökerho kerran viikossa oli aktiivinen ja suosittu.

Päiväkerhotoiminnassa perinteisten päiväkerhojen ohella. Ekavekara- kerho sekä pappilassa kokoontunut perhekerho monipuolistivat lapsityötä. Avoin päiväkerhotoiminta hiipui uuden varhaiskasvatuslain soveltamisen seurauksena.

Diakoniatyössä asiakkaiden määrä laski, mutta aineellisen avun tarve on selvästi lisääntynyt. Kultaisen iän kerho ja Yksinelävien illat jatkuivat vuonna 2018. Sururyhmä kokoontui vuoden aikana. Yhteisvastuukeräys onnistui kohtuullisesti.

Lähetystyö ja vapaaehtoistyö toimivat laajasti ja monipuolisesti koko vuonna. Paavi-luennot sekä Raamatun arkeologia-luennot, juhannusjuhla, myyjäiset ja aamurukoushetket

rikastuttivat moninaisella tavalla seurakuntaelämää. Kuukausittain vietettiin Kotikirkkoja eri kodeissa.

Varhaisnuorisotyössä toiminta on ollut aktiivista ja monipuolista. Nuorisotyössä nuorten määrä on laskenut.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Noormarkun seurakunnan väkiluku	5 121	5 122	4 898	5 000	4 861
Kastetut	61	65	40	65	42
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	13	26	26	14	7
Avioerot	21	11	8	12	14
Siunatut	56	54	61	56	43
Kirkkoon liittyneet	13	14	19	15	15
Kirkosta eronneet	37	67	42	50	60
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	79/5 288	89/6 742	70/4 968	65/4 900	64/4 228
Muut jumalanpalvelukset	4/427	13/3 005	7/501	10/550	9/1 510
Ehtoollisenvietto	4 045	4 493	3 244	4 000	3 016
Musiikkitilaisuudet	48/4 371	37/4 517	34/3 500	35/4 000	17/2 100
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	707	606	635	860	471
Asiakkaiden lukumäärä	163	145	154	190	106
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	65	56	56	60	45
Varhaisnuoria toiminnassa	101	71	24	70	60
Rippikoululaisia/-kouluja	70/	56/3	53/2	77/3	72/3

Noormarkun seurakunta	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	11	11	11	11,6/12	12
Henkilötyövuosimäärä	9,22/9,91	11,05	10,72	11,6/12	10,57/12
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	1	1	1,04	1	1
Kanttori	1	1	1	1	1
Nuorisotyönohjaaja	2	2,22	2	2	1,98
Diakonissa	2	2	2	2	2
Seurakuntas sihteeri	0,75	0,6	0,67	0,60	0,68
Vastaava lastenohjaaja	1	1	1	1	1
Lastenohjaaja	2	1,96	1	2	0,70
Lastenohjaaja ma.	1	0,27	1,01	1	1
Kesäteologi					0,21

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 88,2 prosenttia, mikä merkitsi nettomenojen 76.800 euron alitusta talousarvioon verrattuna. Toimintatuotot alittivat arvion kolmanneksella. Henkilöstökuluista toteutui 91 % ja ne olivat 48.100 euroa alle arvion. Lomapalkkajaksotuksen toteutuma oli 1.400 euroa arviota pienempi sivukuluprosenttien alenemisten takia. Toimintakate aleni vuoden 2017 tilinpäätökseen verrattuna 5,3 % ja 32.000 euroa.

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	52 219	0	52 219	34 445	17 774	66,0
TOIMINTAKULUT	-702 235	-343	-702 578	-607 988	-94 590	86,5
TOIMINTAKATE	-650 016	-343	-650 359	-573 544	-76 815	88,2

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2018 Tilinpäätös	2017 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Maksutuotot	12 916	16 030	-3 114
Vuokratuotot	118	0	118
Kolehdit ja muut keräystuotot	12 309	16 816	-4 507
Tuet ja avustukset	6 399	4 000	2 399
Muut toimintatuotot	503	1 124	-621
Sisäiset tuotot	2 200	2 200	0
TOIMINTATUOTOT	34 445	40 170	-5 725
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-485 912	-500 575	14 663
Palvelujen ostot	-47 694	-55 453	7 759
Sisäiset palvelujen ostot	-19 914	-18 610	-1 304
Vuokrat	-476	-517	41
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-33 363	-41 342	7 979
Annetut avustukset	-19 127	-21 015	1 889
Muut toimintakulut	-1 502	-8 244	6 742
TOIMINTAKULUT	-607 988	-645 756	37 768
TOIMINTAKATE	-573 544	-605 587	32 043

PORIN TELJÄN SEURAKUNTA

Yleiskuvaus toiminnasta

Diakoniassa kohdattiin asiakkaita vaativissa elämäntilanteissa. Uutena muotona on ollut aktiivimallin edellytysten mukainen seurakuntalaisten työllistäminen. Seurakunta tarjosi työpaikan kahdeksalle henkilölle.

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 haasteellista, mutta aivan loppuvuonna yhteistyö alkoi selkiytyä.

Ystävyyss seurakuntatyössä vahvistui erityisesti nuorten seurakuntalaisten keskinäinen yhteydenpito. Lähetystyössä seurakuntalaisvastuunkantajien osuus oli merkittävä. Maahanmuuttajat ovat integroituneet osaksi messuyhteisöä sekä vastuunkantamista.

Viiden herätysliikkeen eri laulukirjojen esittely- ja yhteislaulutilaisuudet kevätkaudella saivat suuren suosion. Seurakunnan omat kuorot pitivät runsaasti konsertteja. Musiikkityö järjesti runsaasti erilaisia muitakin konsertteja. Suvi-illan sävelhartauksissa oli monipuolinen ohjelmisto.

Päivä-, perhe- ja kesäkerhot olivat lapsityön perustoimintoja. Lapsityö suunnitteli syksyn kuluessa uusimuotoista toimintaa perheiden ja lasten kohtaamiseen. Varhaiskasvatusso-
pimuksen laatiminen oli merkittävä askel yhteistyössä.

Seurakuntatoimisto toteutti perustehtävänsä laadukkaasti. Seurakuntavaalit työllisti sihteeritiimiä kuluneena vuonna. Työmäärä on lisääntynyt huomattavasti työalalla.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Taloudellinen hätä nousi asiakastapaamisten yhdeksi keskeisimmäksi aiheeksi ja syyksi hakeutua diakonia-avun piiriin. Palveluohjaus, neuvonta ja opastus lakisääteisien palveluiden piiriin olivat iso osa diakoniatyötä. Diakoniatyössä palattiin aluejakomalliin.

Seurakuntalaisvastuunkantajien osuus muodostui monessa toiminnassa keskeiseksi. Seurakunnan yhteisöllisyys vahvistui yhteisen näyn myötä. Yhteydet eri kirkkokuntiin sekä herätysliikkeisiin kasvoivat yhteisessä rukouksessa.

Perhekerhoissa panostettiin erityisesti kohtaamiseen sekä levollisuuteen ja hartauselämään. Jumalanpalveluselämää rikastuttivat seurakunnan omien kuorojen lisäksi myös ulkopuoliset muusikot ja yhtyeet. Messujen kävijämäärä lisääntyi.

Varhaisnuorisotyössä löydettiin uusia toimintamuotoja sekä rakennettiin yhteyttä koululaitokseen erityisesti kouluvierailujen kautta. Vanhempien seurakuntanuorten kiinnittyminen yhteisöön on ollut ilon aihe.

Seurakuntatoimistossa Katrinan käytön selkeyttäminen onnistui, tosin työtehtävien priorisointi oli edelleen vaikeaa. Seurakunta oli mukana niin Asuntomessuilla kuin SuomiAreenassa näkyvästi myös seurakuntalaisvastuunkantajien aktiivisuudella. Väinölän kirkon remontti asetti haasteita eri työalojen toiminnalle.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Porin Teljän seurakunnan väkiluku	18 279	18 353	17 577	18 000	17 277
Kastetut	170	149	143	210	120
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	69	69	53	75	54
Avioerot	57	53	54	50	51
Siunatut	248	323	237	330	268
Kirkkoon liittyneet	127	109	97	160	115
Kirkosta eronneet	281	322	269	200	321
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	124/11719	141/14147	135/14823	140/16000	140/15501
Muut jumalanpalvelukset	80/12 212	93/11 612	84/10 800	100/14 000	93/10 030
Ehtoollisenvietto	168/10016	174/11879	176/11415	175/12000	171/11943
Musiikkitilaisuudet	41/4 465	36/4 360	32/4 708	40/ 6 500	32/4 524
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	4 882	4 775	3 752	5 000	3 665
Asiakkaiden lukumäärä	918	1 026	*)	1 300	
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	199	174	172	180	186
Varhaisnuoria toiminnassa	178	101	94	150	137
Rippikoululaisia/-kouluja	188/10	218/8	215/8	200/8	203/8

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

Porin Teljän seurakunta	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	28	27	28	29	27
Henkilötyövuosimäärä	27,05/28,95	27,69	28,19	28,3	27,97
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	4	4	3,66	4	4
Seurakuntapastori	3	3,63	3,25	3	3
Ylimääräinen lehtori, virka lakkautettu yht. kirkkovalt. 18.1.2017/12 §	0,6	0,05	0	0	0
Lähetys- ja kansainvälisen työn sihteeri, virka perustettu yht. kirkkovalt. 18.1.2017/12 §	-	-	0,54	0,8	0,88
Kanttori	3	3	3	3	2,88
Nuorisotyönohjaaja	4	3,93	4,1	4	3,73
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	5	4,83	4,99	5	5
Seurakuntasihteeri ja yht. srksihteeri, yhteinen K-P srk:n kanssa (1½ virkaa)	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Lastenhojaaja	6	5	4,9	5	3,67
Lastenhojaaja, ma, kokoaikainen	1	0	0,25	0	1,21
Emäntä	0,75	0,76	1	1	0,92
Kesäteologi					0,18

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 100,7 %, mikä merkitsi nettomenojen 10.200 euron ylitystä talousarvioon verrattuna. Vuoden 2018 aikana tuli esiin, että Porin Teljän seurakunnan talousarviosta puuttui lähetyksen ja kansainvälisen työn sihteerin viran palkkamääräraha 31.750 euroa. Toimintatuotot ylittivät arvion 65 % ja 59.300 euroa. Toimintakulut ylittivät arvion 4,2 prosentilla. Henkilöstökulut toteutuivat 99,9 prosenttisesti. Euroina alitus oli 1.200 euroa. Lomapalkkajaksotuksen arvion alitus oli 8.800 euroa. Palvelusten ostomenot olivat arvioon verrattuna yli 87 % suuremmat. Toimintakate eli nettomenot vähentyivät vuoden 2017 tilinpäätökseen verrattuna 3,8 % ja 59.500 euroa.

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	91 674	0	91 674	150 954	-59 280	43101,0
TOIMINTAKULUT	-1 643 272	-1 257	-1 644 529	-1 713 961	69 432	1,0
TOIMINTAKATE	-1 551 598	-1 257	-1 552 855	-1 563 007	10 152	100,7

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2018 Tilinpäätös	2017 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Korvaukset	8 790	5 011	3 779
Myyntituotot	2 158	190	1 968
Maksutuotot	65 930	64 670	1 260
Vuokratuotot	3 360	360	3 000
Kolehdit ja muut keräystuotot	28 331	27 863	468
Tuet ja avustukset	9 816	9 095	721
Muut toimintatuotot	11 191	4 781	6 410
Sisäiset tuotot	21 378	56 297	-34 919
TOIMINTATUOTOT	150 954	168 267	-17 313
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-1 317 539	-1 333 320	15 781
Palvelujen ostot	-173 802	-193 389	19 587
Sisäiset palvelujen ostot	-61 631	-83 036	21 405
Vuokrat	-2 767	-1 215	-1 552
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-94 485	-103 782	9 297
Annetut avustukset	-51 278	-62 798	11 520
Muut toimintakulut	-12 459	-13 212	753
TOIMINTAKULUT	-1 713 961	-1 790 752	76 791
TOIMINTAKATE	-1 563 007	-1 622 485	59 478

YHTEISET VARAUKSET

Yleiskuvaus toiminnasta

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

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakate toteutui 96-prosenttisesti eli 50.434 euroa, mikä merkitsi nettomenojen 1.930 euron suuruista alitusta talousarvioon verrattuna. Henkilöstömenot toteutuivat 92 prosenttisesti.

Tehtäväalueelle varattiin 40 prosentin osuus Meri-Porin seurakunnan ja seurakuntayhtymän yhteisen kanttorin henkilöstömäärärahavarauksesta. Diakoniatyön avustuksiin varattiin 20.000 euroa, joka käytettiin kokonaan. Seurakuntien yhteisistä hankkeista asunomessuihin Porissa käytettiin 4.250 euroa ja SuomiAreenan 2018 menot olivat 7.010 euroa.

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	11 943	-11 943	100,0
TOIMINTAKULUT	-52 365	0	-52 365	-62 377	10 012	119,1
TOIMINTAKATE	-52 365	0	-52 365	-50 434	-1 931	96,3

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2018 Tilinpäätös	2017 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Maksutuotot	683	0	683
Sisäiset tuotot	11 260	0	11 260
TOIMINTATUOTOT	11 943	0	11 943
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-15 552	-16 087	535
Palvelujen ostot	-9 716	-4 157	-5 559
Sisäiset palvelujen ostot	-31 773	-45 075	13 302
Vuokrat	-49	0	-49
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 287	-4 778	-509
TOIMINTAKULUT	-62 377	-70 098	7 721
TOIMINTAKATE	-50 434	-70 098	19 664

1.6.1.3 **PL 3** Yhteiset seurakunnalliset tehtävät

YHTEISEN SEURAKUNTATYÖN KESKUS

Yleiskuvaus toiminnasta

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

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

YSK:in työntekijät ovat asiantuntija- ja yhteistyörooleissa osallistuneet sote-uudistukseen liittyen työryhmien työskentelyyn. Samalla on osallistuttu yhteistyökokeiluihin sekä valmisteltu asiantuntijaorganisaation sisäistä ja ulkoista verkostoyhteistyötä tulevien maakuntahallinnon yhteistoimintarakenteiden kanssa yhteensopivasti. Koko henkilöstö on osallistunut strategiaprosessiin uusien toimintarakenteiden muotoilemiseksi. Lähtökohtana on moniammatillinen asiakaslähtöinen palvelu siellä missä ihmiset ovat.

Seurakuntapalvelujen perinteisestä ryhmätoiminnasta on siirrytty verkostojen kanssa järjestettyihin toimintoihin kuten esim. pienryhmätoiminta, Yhteinen keittiö ja pop-up -tilaisuudet.

Porin Asuntomessujen koordinointi tapahtui seurakuntapalveluiden kautta yhteistyössä seurakuntien kanssa. Diakonian virka saatiin täytettyä. Viran sisältönä on näkövammais- ja omaishoitotyö, etsivä vanhustyö ja projektityö. Oppilaitostyössä saatiin täytettyä oppilaitosteologin virka. Oppilaitoksissa työtä tehdään laajan verkoston kanssa, osallistumalla yhteisiin tilaisuuksiin ja tapahtumiin sekä järjestämällä omia tilaisuuksia yhdessä seurakuntien kanssa. Oppilaitoksiin valmisteltiin yhteistyösopimukset.

Satakunnan seurakuntien sopimus sairaalasielunhoidon yhteistoiminnasta erikoissairaanhoidon toimialueella tuli voimaan 1.7. alkaen. Harjavallan sairaalan sairaalapastori otettiin 1.7. alkaen Satasairaalan vailla vakinaista viranhaltijaa olleeseen sairaalapastorin virkaan, jota hän vuoden alusta oli hoitanut määräaikaisesti. Harjavallan sairaalassa, Satasairaalan (Satalinnan) kuntoutusosastolla ja Porin diakonialaitoksen saattohoitokodissa tehtävää sairaalasielunhoitotyötä varten perustettiin 1.6. – 31.12 määräaikainen virka. Perusturvan kotisairaalassa ylläpidettiin saattohoidon vapaaehtoistyö Porin seurakuntayhtymän ja Porin perusturvakeskuksen yhteistyönä. Porin perusturvakeskuksen sairaalasielunhoidossa toteutettiin perheneuvojan ja sairaalapastorin keskinäinen työkiertojärjestely. Työkierron tarkoituksena oli vahvistaa molempien työmuotojen moniammatillista työtettä sairastamisen ja perhe-elämän kysymyksissä, sekä kehittää moniammatillista yhteistyötä Porin perusturvakeskuksen terveys- ja sairaalapalveluissa.

Perheneuvonnan kysyntään on onnistuttu vastaamaan niin, että ensimmäinen tapaamiskäyrintä on voitu antaa keskimäärin kahden viikon kuluessa yhteydenotosta. Tavoitteeseen on päästy rajaamalla käyntikertamääriä keskimäärin kuuteen kertaan kuitenkin tapauskohtaisesti harkiten. Ajanvaraus ja puhelinkeskustelu perheneuvojan kanssa on ollut mahdollista jokaisena arkipäivänä. Kaikilla perheneuvojilla on koulutus ja lupa avioerojen sovitteluun.

Keskusrekisterissä sähköinen avioliiton esteiden tutkinta otettiin käyttöön kuten koko ev.lut. kirkossa keväällä 2018. Tuomiokapitulin ja rovastikunnan yhteistyönä on valmisteltu

aluerekisterikehityksen käynnistämisestä Arkkihiippakunnassa. Aktiivinen rooli Satakunnassa on pyritty ottamaan esim. järjestämällä kirkon jäsenrekisteriin ja yhteisiin seurakuntia koskeviin teemoihin liittyvää koulutusta. Keskusrekisterin kehittämistä asiantuntijaorganisaationa on jatkettu työntekijöiden kanssa yhdessä. Kehittäminen tähtää aluerekisterin toimipisteen perustamiseen Poriin.

Seurakuntayhtymän leireille ja tapahtumille varatut palvelut tarjottiin kurssikeskuksissa suunnitellusti ja hyvällä palautteella. Käyttöä oli pitkällä aikavälillä normaaleissa rajoissa, ja omien työmuotojen yöpymisissä oli taas pientä lisäystä edellisvuotisesta. Molemmat keskuksat tarjosivat palveluja kokovuotisesti. Silokalliossa on oma usean rinnakkaisen toiminnan palvelutuotanto. Junnilassa majoittuu yksi ryhmä kerrallaan, ja palveluja on täydentämässä kumppanuussopimuksella juhlapalveluyritys.

Tunnusluvut ja suoritteet

YSK	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Perheneuvonta					
Neuvottelujen määrä (modulit)	1 865	1 512	1 357	2 000	1 395
Asiakkaiden lukumäärä	473	439	302	500	355
Sairaalasielunhoito					
Asiakaskontaktit	2 387	2 459	2 192	2 500	2 318
Hartaudet ja kirkolliset toimitukset	346	358	136	350	148
Diakonia					
Asiakaskontaktit	1 419	1 967	1 284	1 300	1 154
Asiakkaiden lukumäärä	520	712	507	500	405
Kasvatus					
Osallistujamäärä	6 598	4 554	3 755	6 550	3 141
Tapahtumat	67	56	52	65	51
Oppilaitostyö					
Asiakaskontaktit	149	243	122	300	214
Keskusrekisteri					
Suoritteet	3 847	3 802	3 889	3 802	4 113
Kurssikeskukset					
Yöpymisvuorokaudet (PSRKY)	9 875	9 369	9 443	12 000	9 659
Kokonaishenkilömäärä (PSRKY)	4 882	4 612	4 558	6 500	4 536
Leirit ja kurssit	81	79	85	130	79
Koulutus, seminaarit, hengellinen ohjaus, työnohjaus ja konsultaatio	443	290	167	300	372
Toimintaryhmät	35	37	27	35	32
Vapaaehtoiset työntekijät	480	481	343	450	547

YSK	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	34	33	34	32	34
Henkilötyövuosimäärä	31,80/32,57	37,14	38,25	36	39,99
Papit ja lehtorit	6	5,96	6	7	7,01
Diakoniatyöntekijät	7	7	6,5	7	6,96
Nuorisotyöntekijät	2	2,8	3	2	3,30
Toimistohenkilöstö	9	9,72	10,31	9	11,16
Kurssikeskushenkilöstö	7	11,66	6,63	7	6,9
Työntekijämäärä (ma., htv)	5,96		5,81	4	4,66

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 93,3 %, mikä merkitsi nettomenojen 114.000 euron suuruista alitusta talousarvioon verrattuna. Toimintatuotot ylittivät arvion 8 % ja 47.000 euroa. Korvaukset muilta seurakunnilta olivat lähes 80.000 euroa arvioitua suuremmat yhteistyösopimuksen astuttua voimaan. Virkatodistustuotot olivat 46.200 euroa ja ne olivat arvioon verrattuna lähes 8 % pienemmät. Majoitustilojen vuokria kertyi 127.000 euroa, joka oli 88.000 euroa arvioitua enemmän. Henkilöstökulujen toteutuma oli 99,7 % ja niiden alitus talousarvioon verrattuna oli 4.700 euroa. Toimintakulut yhteensä alittivat arvion noin 3 prosentilla ja 67.000 eurolla.

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	603 408	0	603 408	650 611	-47 203	107,8
TOIMINTAKULUT	-2 302 228	-2 689	-2 304 917	-2 237 693	-67 224	97,1
TOIMINTAKATE	-1 698 820	-2 689	-1 701 509	-1 587 082	-114 427	93,3

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2018 Tilinpäätös	2017 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Korvaukset	111 239	34 172	77 067
Myyntituotot	10 403	12 468	-2 065
Maksutuotot	118 038	103 995	14 043
Vuokratuotot	126 554	144 475	-17 921
Kolehdit ja muut keräystuotot	15 220	42 783	-27 563
Tuet ja avustukset	3 984	4 100	-117
Muut toimintatuotot	4 324	21 431	-17 107
Sisäiset tuotot	260 850	275 776	-14 926
TOIMINTATUOTOT	650 611	639 200	11 411
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-1 724 473	-1 572 986	-151 487
Palvelujen ostot	-219 923	-230 322	10 399
Sisäiset palvelujen ostot	-85 011	-84 780	-231
Vuokrat	-19 023	-9 363	-9 660
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-180 743	-184 093	3 350
Annetut avustukset	-6 283	-1 938	-4 345
Muut toimintakulut	-2 237	-7 029	4 792
TOIMINTAKULUT	-2 237 693	-2 090 513	-147 184
TOIMINTAKATE	-1 587 082	-1 451 313	-135 773

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. Seurakuntavaalien viestinnän hoitaminen oli koko vuoden tärkein tehtävä. Vaaleista viestittiin kaikilla omilla kanavilla ja vaalien kynnyksellä lokakuussa tehtiin 28-sivuinen teemanumero. Vaalit ehdokkaineen oli eritelty omaksi 12-sivuiseksi liitteekseen.
2. Tärkeänä painopisteenä alkuvuonna 2018 oli Porin Kirkkosanomien ulkoasu-uudistuksen käyttöönotto ja sisäänajo. Lehdenteon filosofiaa ja tekotapaa modernisoitiin.
3. Kirkko Porissa -Facebook-sivua päivitettiin viikoittain sivuston ympärille kootun some-oringin toimesta. Keväällä valikoimaan otettiin mukaan myös Instagram. Koulutusta somen tiimoilta annettiin tammi-helmikuussa kahteen otteeseen.

Vuoden uutisaiheet

Seurakuntavaalit olivat vuoden tärkein uutistapahtuma, josta alettiin uutisoida jo keväällä vaalien ehdokasasettelun käynnistyttyä. Lokakuussa ilmestyneen 28-sivuisen vaalilehden suunnittelu alkoi jo maaliskuussa. Vaaliuutisoinnin intensiivisin vaihe oli loka-marraskuussa, ja apuna olivat lehti, omat nettisivut ja some.

SuomiAreena oli Porin ev.lut. seurakuntayhtymälle edelleen iso tapaus. Viikon näkyvin tapahtuma kirkon kannalta oli piispa Kaarlo Kallialan suorittama punaisten muistomerkin paljastus Keski-Porin kirkkopuistossa. Viestinnällisessä mielessä tapahtumasta uutisointi alkoi aktivoitua alkukesästä ja huipentui Areena-viikolla. Erityisen isoa roolia viikon aikana esitti uutisoinnissa some. Pelkästään Facebookiin tuli kyseisen viikon aikana 44 päivitystä. Viestintäpalvelut teki SuomiAreenassa yhteistyötä Kirkon Viestinnän kanssa.

Muita vuoden isoja uutisaiheita seurakuntayhtymässä olivat Pomarkun Poriin liittymisen valmistelu, Väinölän kirkon peruskorjaus ja Keski-Porin kirkkoherranvaalit. Kaikista näistä prosesseista viestintäpalvelut välitti tietoa pitkin vuotta.

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

Tunnusluvut ja suoritteet

Viestintäpalvelut	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Kirkkosanommat numeroita/vuosi	10	10	10	10	10
Kirkkosan./laajuus/sivua	16	16	16	16	16 (+ vaalilehti 28)
Kirkkosanommat/kpl	42 500 – 43 000	44 000	43 500	43 500	43 500 (+ vaalilehti 44 700)
Radio-ohjelmat					
Radio Pori/mainossek.	10 000	12 000	12 000	12 000	12 000
Radio Pori/ohjelmat/v.; 2012 alk. myös Eazy101	25	25	25	25	25
Radio Dei/ohjelmat/v.	52	50	52	50	50
Ilmoitukset					
Kirkolliset/lehti x krt	4 x 52	3 x 52	3 x 52	3 x 52	3 x 52
Erillisilm./pmm/viest.palv.	10 214	4 500	8 500	8 500	5 100
Erillisilmoitukset/pmm kaikki	24 100	24 100	25 000	25 000	17 500
Tiedotteet ja jutut					
Tiedotteet/kpl/kk	13	10	12	12	12
Leikekirja/A3-sivuja	180	152	154	200	180
Www-sivut					
Eri kävijöitä/kk	- **)				
Laajuus/linkitettyt sivut	800/370				
*) Istunto/kk	12 800	10 200	17 000	17 000	17 500
Sosiaalinen media/Fb uusi tunnusluku -14 alk.					
Facebook/tykkääjät lkm	912	1 097	1 246	1 400	1 480
Facebook/päivitykset lkm	220	200	462	400	614

*) 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 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	3	3	4	3	4
Henkilötyövuosimäärä	3,08/3,08	3,53	3,22	3	3,35
Tiedotuspäällikkö, viran nimike muutettu 1.9.-16 alk. viestintäpäällikkö	1	1,05	1	1	1
Tiedottaja	2	2,48	2,22	2	2,25

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 89,9 %, mikä merkitsi nettomenojen 37.800 euron alitusta talousarvioon verrattuna. Toimintatuottoja oli 4.700 euroa. Henkilöstökulujen toteutuma oli 96 %. Palvelusten hankintoja toteutui 178.000 euroa, joka oli lähes 27.000 euroa arviota vähemmän. Viestintäpalveluiden toimintakate eli nettomenot vähenivät 5,4 % ja 19.300 euroa vuoteen 2017 verrattuna.

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	4 666	-4 666	100
TOIMINTAKULUT	-375 167	0	-375 167	-342 051	-33 116	91,2
TOIMINTAKATE	-375 167	0	-375 167	-337 385	-37 782	89,9

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2018 Tilinpäätös	2017 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Maksutuotot	4 666	4 057	609
TOIMINTATUOTOT	4 666	4 057	609
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-157 166	-163 706	6 540
Palvelujen ostot	-177 767	-191 210	13 443
Sisäiset palvelujen ostot	-930	-1 210	280
Vuokrat	-108	0	-108
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 001	-4 593	-1 408
Muut toimintakulut	-79	-3	-76
TOIMINTAKULUT	-342 051	-360 722	18 671
TOIMINTAKATE	-337 385	-356 664	19 281

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	97 351	97 351	0
Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys ry.	41 192	41 192	0
Suomen Ev.Lut. Kansanlähetys ry.	68 439	68 439	0
Suomen Piipiaseura ry.	14 061	14 061	0
Evankelisuterilainen Lähetysyhdistys Kylväjä ry.	51 807	51 807	0
Sanansaattajat ry.	19 216	19 216	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	1 100	1 100	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	369 166	369 266	-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 avustuspäärärahat. Määrärahat olivat yhteensä 369.266 euroa ja ne toteutuivat 100-prosenttisesti. Lisäksi tehtäväalueella oli harkinnanvaraisen palkanosaan varattu määräraha 8.073 euroa, josta käytettiin seurakuntayhtymässä 8.110 euroa. Muut yhteiset seurakunnalliset tehtävät -tehtäväalueen toimintakate toteutui 100-prosenttisesti.

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTAKULUT	-377 339	8 110	-369 229	-369 166	-63	100,0
TOIMINTAKATE	-377 339	8 110	-369 229	-369 166	-63	100,0

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2018 Tilinpäätös	2017 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTAKULUT			
Palvelujen ostot	-11 900	-11 900	0
Annetut avustukset	-357 266	-359 100	1 834
TOIMINTAKULUT	-369 166	-371 000	1 834
TOIMINTAKATE	-369 166	-371 000	1 834

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 35 prosentilla arvion. Toimintakulut ylittyivät puolellatoista prosentilla. Vuoden aikana haudattiin omille hautausmailla 986 vainajaa, joka oli 93 vainajaa enemmän kuin edellisenä vuonna. Krematoriossa tuhkattiin kaikkiaan 1.398, joka oli 384 vainajaa enemmän kuin edellisenä vuonna. Kokonaismäärä tarkoittaa keskimäärin 27 tuhkausta viikossa. Suuri tuhkatavien määrä johtui Tampereen krematorion rikkoontumisesta. Autoimme Tamperetta kesäkuusta lähtien. Tämä tuotti meille arvioitua enemmän toimintatuottoja.
2. Uusien työntekijöiden perehdyttämiseen varataan riittävästi aikaa.
Toteutuminen: Teimme perehdytysoppaan kausityöntekijöille. Opas sisältää poltto- ja voiteluaineiden turvallisen käytön, ruohon- ja siimaleikkurin turvallisen käytön, lehtipuhaltimen turvallinen käyttö sekä raivaussahan käyttö. Lisäksi on vielä ajoleikkureihin liittyvä turvallisen käytön ohjeistus. Jokaisen tulisi tutustua tähän perehdytyskansioon ja kuitata se tämän jälkeen.
3. Puiden hoitoleikkauksiin kiinnitetään erityistä huomiota.
Toteutuminen: Normaalien hoitoleikkauksien lisäksi saimme apua puuporauksilla arboristipalveluista. Nämä tulokset ovat auttaneet hoitotoimenpiteiden suunnittelussa. Pystymme keskittymään tarvittaviin hoitotöihin poraustuloksien avulla.

Tunnusluvut ja suoritteet

H a u t a u s p a l v e l u t	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Hautausmaahallinnon tehtävät					
Hautauslaskut	1 698	1 680	1 798	1 650	2 175
Hautausmäärien kirjaamiset	889	964	893	935	986
Tuhkausmäärien kirjaamiset	1 006	1 168	1 014	1 110	1 398

Euroa/hautaus	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Haudattu/vuosi	889	964	893	940	986
Toimintakulut	1 775	-1 715	-1 836	-1 820	-1 607
Toimintatuotot	555	645	684	560	712
Työalakat	1 934	-1 665	-2 182	2 350	-1 796

Hautausmaat

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

Hautaukset hautausmaittain

Vuosi 2018	Haudattuja yhteensä	Arkut	Uurnat	Tuhka	Tuhka %
Käppärän hautausmaa	708	152	369	187	79
Porin metsähautausmaa	93	36	48	9	61
Vanha hautausmaa	38	0	38	0	100
Reposaaren hautausmaa	21	10	11	0	52
Ahlaisten uusi hautausmaa	20	12	8	0	40
Ahlaisten vanha hautausmaa	10	5	5	0	50
Noormarkun vanha hautausmaa	14	5	9	0	64
Noormarkun uusi hautausmaa	28	12	11	5	57
Lassilan hautausmaa	9	7	2	0	22
Lavian kirkkohautausmaa	23	14	9	0	39
Lavian kappelihautausmaa	22	10	12	0	55
Yhteensä	986	263	522	201	73

Hautaukset

	TP 2015		TP 2016		TP 2017		TA 2018		TP 2018	
	kpl	%	kpl	%	kpl	%	kpl	%	kpl	%
Arkku	243	27,39	293	30,40	231	25,87	275	29,26	263	27
Uurna	502	56,47	552	57,26	552	61,82	525	55,85	522	53
Tuhka	144	16,20	119	12,34	110	12,31	140	14,89	201	20
Kaikki yhteensä	889	100,00	964	100,00	893	100,00	940	100,00	986	100
Oman seurakuntayhtymän jäseniä	673	75,70	728	75,52	652	73,02	652	69,36	695	70
Väestörekisterin jäseniä	156	17,55	170	17,64	177	19,83	200	21,28	195	20
Muiden seurakuntien jäseniä	60	6,75	66	6,84	64	7,15	88	9,36	96	10
Kaikki yhteensä	889	100,00	964	100,00	893	100,00	940	100,00	986	100

Tuhkaukset

	TP 2015		TP 2016		TP 2017		TA 2018		TP 2018	
	kpl	%	kpl	%	kpl	%	kpl	%	kpl	%
Oman srk-yhtymän jäseniä	517	51,40	566	48,46	1 572	56,41	450	57,20	540	39
Väestörekisterin jäseniä	204	20,29	141	12,07	247	24,36	190	17,12	347	25
Muiden seurakuntien jäseniä	285	28,31	461	39,47	195	19,23	285	25,68	511	36
Kaikki yhteensä	1 006	100,00	1 168	100,00	1 014	100,00	1 110	100,00	1 398	100

Hautauspalvelut	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	22	21	21	19	21
Henkilötyövuosimäärä	18,65/27,65	35,50	36,39	35	33,58
Toimistosihtheeri	3	2,51	3,60	4	2,2
Ylipuutarhuri	1	1	0,99	1	1
Työnjohtaja	2	2	2,20	2	2
Erityisammattimies	9,5	9,67	9,62	9	9,79
Vahtimestari-siivooja	0,5	0,5	0,29	1	-
Siivooja	0,67	0,67	0,67	1	0,67
Kiinteistö-hautausmaatyöntekijä	2,10	3,40	2,03	1	3,1
Oppaat + hautausm. kausityöntekijät		15,75	16,99	16	14,82

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 81,3 %, mikä merkitsi nettomenojen 194.200 euron alitusta talousarvioon verrattuna. Toimintatuotot ylittivät arvion 42 prosentilla ja 220.500 eurolla. Hautaustoimen maksutulot ylittivät arvion 154.000 eurolla. Myyntivoittoja oli 56.000 euroa. Toimintakulut ylittivät arvion 1,7 prosentilla ja henkilöstökulut toteutuivat 94 prosenttisesti. Palvelusten hankintoja kertyi arvioon verrattuna 51 % enemmän. Koneiden ja laitteiden kunnossapitomenot ylittivät arvion 30 prosentilla ollen 49.300 euroa. Krematorion tehtävälueelle arvioitiin nettotuloja 32.600 euroa, mutta toteuma oli 135.000 euroa. Tuhkausmaksutulot ylittivät 54 prosentilla. Krematorion polttoaineiden hankintakulut toteutuivat 116 prosenttisesti. Käppärän hautausmaan tehtävälueella toimintakate eli nettomenoja toteutui lähes viidennes arvioitua vähemmän, koska toimintatuotot ylittivät arvion 27 prosentilla ja toimintakulut alittivat arvion vajaalla 4 prosentilla.

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	520 964	0	520 964	741 437	-220 473	142,3
TOIMINTAKULUT	-1 560 124	-625	-1 560 749	-1 587 023	26 274	101,7
TOIMINTAKATE	-1 039 160	-625	-1 039 785	-845 586	-194 199	81,3

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2018 Tilinpäätös	2017 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	391	203	188
Maksutuotot	660 995	538 489	122 506
Vuokratuotot	11 974	7 152	4 822
Tuet ja avustukset	12 091	42 299	-30 208
Muut toimintatuotot	55 987	22 769	33 218
TOIMINTATUOTOT	741 437	610 912	130 525
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-1 010 888	-1 102 337	91 449
Palvelujen ostot	-259 851	-215 004	-44 847
Sisäiset palvelujen ostot	-579	-35	-544
Vuokrat	-7 886	-8 979	1 093
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-318 279	-289 544	-28 735
Annetut avustukset	-625	-572	-53
Muut toimintakulut	11 084	-23 303	34 387
TOIMINTAKULUT	-1 587 024	-1 639 774	52 751
TOIMINTAKATE	-845 586	-1 028 862	183 276

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.

Metsätaloutta harjoitettiin ja hakkuita tehtiin hieman vuodella budjetoitua reilummin.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

1. Kiinteistöjen kunnossapito myönnettyjen määrärahojen puitteissa.
Toteutuminen: Tavoite toteutui.
 Toimintakulut alittuivat yhdeksällä prosentilla. Syynä tähän on palkkamäärärahojen vaajakäyttö yhden kiinteistötyöntekijän verran sekä lomapalkkavarausten ennakoitua pienempi käyttö.
 Toimintatuotot taas ylittyivät 13 prosentilla johtuen Mäntyluodonkodin myynnistä saaduilla sekä puun myynnistä budjetoitua suuremmasta tuotosta.
2. Kiinteistöistä luopumisen strategian kehittäminen
Toteutuminen: Tavoite jäi saavuttamatta.
 Syynä on kiinteistöpäällikön henkilöstövaihdos ja painopisteen vaihtuminen kehitystyöstä perehtymiseen.
3. Säästöjen hakeminen kiinteistökannan ylläpitokustannuksista
Toteutuminen: Tavoite jäi osin saavuttamatta edellä mainituista syistä.
 Suunnittelu käynnistyi Noormarkun kirkon lämmitysjärjestelmän kehittämisen osalta, mutta on kesken.
 Silokallion leirikeskuksesta on tehty kartoitusta maalämmitykseen siirtymisestä, mutta hanke on toistaiseksi hyllytetty.
 Toteutettavien investointien yhteydessä on luonnollista parantaa energiatehokkuutta ja tätä periaatetta noudatettiin myös Väinölän remontin yhteydessä.

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

Investoinneista

Mäntyluodon seurakuntatalon myynti toteutui.

Väinölän kirkon peruskorjaus saatiin lähes valmiiksi, vain pieniä ulkopuolisia töitä ja kaluste-hankintoja jäi vuodelle 2019.

Lavian kirkon ulkomaalaus valmistui.

Käppärän ison kappelin urkujen toimitus viivästyi ja valmistuu vuonna 2019.

Lisäksi tehtiin joukko muita pienempiä investointeja, jotka pääosin saatiin toteutettua, lukuun ottamatta Käppärän hautausmaan kasteluvesijärjestelmän uusimista, joka kaatui reilusti arviota suurempaan urakkatarjouksen vuoksi.

Tunnusluvut ja suoritteet

Kiinteistö kust. €/m ³ /v	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Toimintakulut	-19,30	-19,36	-18,97	-19,40	-16,90
Toimintatuotot	3,21	3,88	4,25	3,30	3,95
Yhteensä	-16,08	-15,48	-14,72	-16,10	-12,91

Perustelut

Kiinteistö kustannusten tunnuslukujen perusteena ovat kulut tai tuotot (€) jaettuna kiinteistömäärän (m³) summalla. Vuosi 2018 oli tuottojen osalta hyvä vuosi, koska toimintatuottoja oli yli 82.000 € budjetoitua enemmän (puun ja kiinteistön myynti sekä hyvät vuokratuotot). Toimintakulut taas jäivät osin toteutumatta pienempien henkilöstökulujen (yli 58.000 € väh. kuin v. 2017) ja maltillisten tavara- ja palveluhankintojen vuoksi, mutta ennen kaikkea kiinteistöverojen palautusten vuoksi. Palautuksia tuli takautuvasti viideltä vuodelta ja niiden tuotto oli 193.266 €, kun taas vuoden 2018 tarkistettujen kiinteistöveromaksut olivat 212.491 euroa.

Kiinteistöt

Seurakuntayhtymän omistuksessa oli kiinteistöjä seuraavasti:

Kirkkoja	9 kpl	73.888 m ³
Seurakuntataloja	18 kpl	36.500 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>181.287 m³</u>

Kohderekisterin käyttöönoton yhteydessä määrät ovat täsmentyneet.

Muuta kiinteistöomaisuutta oli seuraavasti:

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

Seurakuntayhtymä on osakkaana seuraavissa kiinteistöyhtiöissä:

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

Huoneistot

Seurakuntayhtymällä ja hautainhoitorahastolla on molemmilla omistuksessaan kahdeksan osakehuoneistoa.

Seurakuntayhtymä on vuokrannut tiloja kuudesta huoneistosta.

Kiinteistöpalvelut	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	39	39	38	38	37
Henkilötyövuosimäärä	35,27/36,61	37,05	36,99	37	37,47
<i>Virkasuhteiset</i>	<u>28</u>		<u>27</u>	<u>27</u>	<u>26</u>
Kiinteistöpäällikkö	1	1	1	1	1,17
Isännöitsijä	1	1	1	1	1
Tilapalveluvastaava	1	1	1	1	1,5
Kiinteistösihteeri	1	1	1	1	1
Talonmies-vahtimestari	15	16,30	12,83	16	12,29
Seurakuntamestari	4	2,6	2,9	3	2,9
Vahtimestari-siivooja	3		5	3	4,61
Siivooja	3	7	0,99	1	1
<i>Työsuhteiset</i>	<u>9</u>		<u>11</u>	<u>11</u>	<u>11</u>
Eriyisammattimies	4	4	4	4	4
Talonmies-vahtimestari	1		2,5	3	2,99
Vahtimestari-siivooja	3		2,16	2	2
Siivooja	1		1,6	2	1,5
Kirkkojen oppaat		0,51	0,51		0,51
Kesäisäntä			0,50		0,50
Kiinteistötyöntekijä					0,17

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Toimintakatteen toteutuma oli 85,5 %, mikä merkitsi nettomenojen 397.000 euron alitusta talousarvioon verrattuna. Toimintatuotot ylittivät arvion 13 % ja tuottoja kertyi 716.000 euroa. Toimintatuottoihin sisältyy 41.000 euron suuruinen myyntivoitto. Lisäksi kiinteistöveron palautuksia tuli vuosilta 2012 – 2017 nettona yhteensä 210.000 euroa. Vuokratuotot olivat yhteensä 571.000 euroa ja toteutuivat lähes arvion mukaisesti. Toimintakulut alittivat arvion yli yhdeksällä prosentilla ja alitus oli 314.000 euroa. Henkilöstökulut toteutuivat 94 prosenttisesti.

Palvelusten hankintamenot ylittyivät 115.000 eurolla ja vuokramenot 47.000 eurolla. Maa- ja metsätalouden tuloarvio toteutui lähes puolitoistakertaisesti. Puun myyntitulot olivat 76.100 euroa. Maa- ja metsätaloudessa menoja aiheutui 29.600 euroa, joten toiminnan nettotulot ylittivät arvion 5.700 eurolla ja 14 prosentilla. Kiinteistöpalveluiden nettomenot vähenivät vuoteen 2017 verrattuna lähes 13 prosenttia ja 346.000 euroa.

	2018 Talousarvio	2018 Ta muutos	TA 18 ja muutos	2018 Tilinpäätös	Ero eur	Käyttö- aste
TOIMINTATUOTOT	633 785	0	633 785	715 981	-82 196	113,0
TOIMINTAKULUT	-3 369 572	-1 917	-3 371 489	-3 057 017	-314 472	90,7
TOIMINTAKATE	-2 735 787	-1 917	-2 737 704	-2 341 036	-396 668	85,5

Tilinpäätös tulo- ja menolajeittain

	2018 Tilinpäätös	2017 Tilinpäätös	Ero eur
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	605	907	-302
Maksutuotot	21 116	23 307	-2 191
Vuokratuotot	570 832	553 935	16 897
Metsätalouden tuotot	76 093	58 636	17 457
Tuet ja avustukset	4 480	720	3 760
Muut toimintatuotot	42 856	138 075	-95 219
TOIMINTATUOTOT	715 981	775 580	-59 599
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-1 398 803	-1 457 044	58 241
Palvelujen ostot	-640 751	-635 632	-5 119
Sisäiset palvelujen ostot	-282	-693	411
Vuokrat	-227 351	-201 558	-25 793
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-878 428	-895 262	16 834
Annetut avustukset	-203	0	-203
Muut toimintakulut	88 801	-272 340	361 141
TOIMINTAKULUT	-3 057 017	-3 462 529	405 512
TOIMINTAKATE	-2 341 036	-2 686 950	345 914

1.6.2 Käyttötalouden toteutumisvertailu

1.6.2.1 Käyttötalouselaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamiset

(sisältää vuokrat, sisäiset korot ja vyörytykset)

1.1. – 31.12.2018

	Tilinpäätös 2017	TA + muutos 2018	Tilinpäätös 2018	Poikkeama eur
YLEISHALLINTO				
Toimintatuotot (ulkoiset)	91 384	115 200	96 761	18 439
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 108 222	-1 177 760	-1 040 462	-137 298
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 016 838	-1 062 560	-943 702	-118 858
Toimintatuotot (sisäiset)	32 624	33 000	26 372	6 628
Toimintakulut (sisäiset)	-90 248	-90 359	-84 670	-5 689
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 074 462	-1 119 919	-1 002 001	-117 918
Poistot ja arvonalentumiset	-147	-6 936	-1 481	-5 455
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	1 075 417	1 126 855	1 003 481	123 374
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	808	0	0	0
KESKI-PORIN SEURAKUNTA				
Toimintatuotot (ulkoiset)	131 064	91 814	118 949	-27 135
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 671 821	-1 634 957	-1 651 746	16 789
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 540 757	-1 543 143	-1 532 796	-10 347
Toimintatuotot (sisäiset)	10 941	300	6 300	-6 000
Toimintakulut (sisäiset)	-816 582	-1 026 156	-836 255	-189 901
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 346 398	-2 568 999	-2 362 751	-206 248
Poistot ja arvonalentumiset	-23	-6 208	-7 581	1 373
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-428 079	-453 373	-415 768	-37 605
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-2 774 499	-3 028 580	-2 786 101	-242 479

	Tilinpäätös 2017	TA + muutos 2018	Tilinpäätös 2018	Poikkeama eur
LÄNSI-PORIN SEURAKUNTA				
Toimintatuotot (ulkoiset)	112 956	73 684	105 417	-31 733
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 156 322	-1 164 324	-1 164 274	-50
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 043 366	-1 090 640	-1 058 857	-31 783
Toimintatuotot (sisäiset)	8 789	0	5 479	-5 479
Toimintakulut (sisäiset)	-486 673	-527 137	-526 368	-769
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 521 250	-1 617 777	-1 579 747	-38 030
Poistot ja arvonalentumiset	0	-2 185	-4 397	2 212
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-284 865	-294 235	-282 408	-11 827
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 806 115	-1 914 197	-1 866 552	-47 645
MERI-PORIN SEURAKUNTA				
Toimintatuotot (ulkoiset)	44 182	46 180	45 179	1 001
Toimintakulut (ulkoiset)	-916 438	-997 213	-927 578	-69 635
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-872 256	-951 033	-882 399	-68 634
Toimintatuotot (sisäiset)	3 000	50	3 000	-2 950
Toimintakulut (sisäiset)	-739 865	-700 198	-628 615	-71 583
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 609 121	-1 651 181	-1 508 014	-143 167
Poistot ja arvonalentumiset	-18	-3 952	-5 478	1 526
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-275 804	-285 427	-253 649	-31 778
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 884 944	-1 940 560	-1 767 141	-173 419
PORIN TELJÄN SEURAKUNTA				
Toimintatuotot (ulkoiset)	111 970	58 674	129 576	-70 902
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 707 716	-1 564 747	-1 652 330	87 583
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 595 746	-1 506 073	-1 522 754	16 681
Toimintatuotot (sisäiset)	56 297	33 000	21 378	11 622
Toimintakulut (sisäiset)	-548 376	-648 363	-538 081	-110 282
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 087 825	-2 121 436	-2 039 457	-81 979
Poistot ja arvonalentumiset	-343	-8 192	-9 373	1 181
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-393 530	-390 808	-371 051	-19 757
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-2 481 699	-2 520 436	-2 419 882	-100 554

	Tilinpäätös 2017	TA + muutos 2018	Tilinpäätös 2018	Poikkeama eur
YHTEISET VARAUKSET				
Toimintatuotot (ulkoiset)	0	0	683	-683
Toimintakulut (ulkoiset)	-25 023	-22 065	-30 604	8 539
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-25 023	-22 065	-29 921	7 856
Toimintatuotot (sisäiset)	0	0	11 260	-11 260
Toimintakulut (sisäiset)	-45 075	-30 300	-31 773	1 473
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-70 098	-52 365	-50 434	-1 931
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-10 631	-8 121	-7 559	-562
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-80 729	-60 486	-57 993	-2 493
NOORMARKUN SEURAKUNTA				
Toimintatuotot (ulkoiset)	37 970	50 969	32 245	18 724
Toimintakulut (ulkoiset)	-627 146	-675 978	-588 075	-87 903
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-589 176	-625 009	-555 830	-69 179
Toimintatuotot (sisäiset)	2 200	1 250	2 200	-950
Toimintakulut (sisäiset)	-426 461	-411 147	-421 381	10 234
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 013 437	-1 034 906	-975 011	-59 895
Poistot ja arvonalentumiset	-28	-1 739	-2 350	611
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-177 332	-183 099	-162 509	-20 590
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 190 797	-1 219 744	-1 139 869	-79 875
LAVIAN SEURAKUNTA				
Toimintatuotot (ulkoiset)	24 713	13 640	11 156	2 484
Toimintakulut (ulkoiset)	-267 138	-265 499	-272 880	7 381
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-242 425	-251 859	-261 723	9 864
Toimintatuotot (sisäiset)	4 126	500	850	-350
Toimintakulut (sisäiset)	-163 456	-167 206	-126 798	-40 408
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-401 755	-418 565	-387 671	-30 894
Poistot ja arvonalentumiset	0	-1 110	-1 491	381
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-72 774	-73 065	-67 136	-5 929
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-474 529	-492 740	-456 299	-36 441

	Tilinpäätös 2017	TA + muutos 2018	Tilinpäätös 2018	Poikkeama eur
PAIKALLISSRK TEHTÄVÄ TYÖ				
Toimintatuotot (ulkoiset)	462 854	334 961	443 205	-39 988
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 371 605	-6 324 783	-6 287 486	-328 678
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-5 908 751	-5 989 822	-5 844 281	-368 667
Toimintatuotot (sisäiset)	85 353	35 100	50 466	-21 341
Toimintakulut (sisäiset)	-3 226 488	-3 510 507	-3 109 271	105 089
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-9 049 886	-9 465 229	-8 903 085	-284 919
Poistot ja arvonalentumiset	-413	-23 386	-30 671	3 639
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-1 643 014	-1 688 128	-1 560 081	-128 047
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-10 693 313	-11 176 743	-10 493 837	-682 906
YHTEISEN SEURAKUNTATYÖN KESKUS				
Toimintatuotot (ulkoiset)	363 424	224 093	389 762	-165 669
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 005 733	-2 176 870	-2 152 682	-24 188
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 642 309	-1 952 777	-1 762 921	-189 856
Toimintatuotot (sisäiset)	275 776	379 315	260 850	118 465
Toimintakulut (sisäiset)	-772 865	-918 158	-747 883	-170 275
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 139 398	-2 491 620	-2 249 954	-241 666
Poistot ja arvonalentumiset	-211	-4 525	-8 111	3 586
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-377 667	-484 944	-404 479	-80 465
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 517 277	-2 981 089	-2 662 544	-318 545
VIESTINTÄPALVELUT				
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 057	0	4 666	-4 666
Toimintakulut (ulkoiset)	-359 512	-373 467	-341 120	-32 347
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-355 455	-373 467	-336 454	-37 013
Toimintakulut (sisäiset)	-8 669	-9 437	-9 041	-396
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-364 124	-382 904	-345 495	-37 409
Poistot ja arvonalentumiset	0	-150	-379	229
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-60 263	-62 649	-54 991	-7 658
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-424 387	-445 703	-400 865	-44 838

	Tilinpäätös 2017	TA + muutos 2018	Tilinpäätös 2018	Poikkeama eur
MUUT YHT. SEURA- KUNNALLISET TEHTÄVÄT				
Toimintakulut (ulkoiset)	-371 000	-369 229	-369 166	-63
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-371 000	-369 229	-369 166	-63
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-371 000	-369 229	-369 166	-63
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-50 249	-49 584	-45 004	-4 580
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-421 249	-418 813	-414 170	-4 643
RAHASTOT				
Toimintatuotot (ulkoiset)	18 227	0	12 722	-12 722
Toimintakulut (ulkoiset)	-78 374	0	-13 735	13 735
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-60 147	0	-1 012	1 012
Toimintakulut (sisäiset)	-3 076	0	0	0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-63 223	0	-1 012	1 012
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-63 223	0	-1 012	1 012
HAUTAUSPALVELUT				
Toimintatuotot (ulkoiset)	610 912	520 964	741 437	-220 473
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 639 739	-1 560 249	-1 586 444	26 195
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 028 827	-1 039 285	-845 007	-194 278
Toimintakulut (sisäiset)	-35	-500	-579	79
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 028 862	-1 039 785	-845 586	-194 199
Poistot ja arvonalentumiset	-548 822	-636 904	-580 183	-56 721
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-370 816	-371 581	-345 029	-26 552
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 948 500	-2 048 270	-1 770 797	-277 473

	Tilinpäätös 2017	TA + muutos 2018	Tilinpäätös 2018	Poikkeama eur
KIINTEISTÖPALVELUT				
Toimintatuotot (ulkoiset)	775 580	633 785	715 981	-82 196
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 461 836	-3 370 497	-3 056 735	-313 762
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-2 686 256	-2 736 712	-2 340 753	-395 959
Toimintatuotot (sisäiset)	3 708 321	4 082 538	3 614 038	468 500
Toimintakulut (sisäiset)	-693	-992	-282	-710
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 021 372	1 344 834	1 273 003	71 831
Poistot ja arvonalentumiset	-952 072	-1 020 937	-955 565	-65 372
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	-111 335	-124 969	-124 043	-926
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-42 037	198 928	193 394	5 534
RAHOITUSOSA				
Laskennalliset erät				
Sisäiset vyörytyserät	1 537 927	1 655 000	1 530 146	124 854
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1 537 927	1 655 000	1 530 146	124 854
PORIN EV.LUT. SEURAKUNTA- YHTYMÄ				
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 326 438	1 829 003	2 404 534	-575 531
Toimintakulut (ulkoiset)	-15 396 021	-15 352 855	-14 847 830	-505 025
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-13 069 583	-13 523 852	-12 443 296	-1 080 556
Toimintatuotot (sisäiset)	4 102 074	4 529 953	3 951 726	578 227
Toimintakulut (sisäiset)	-4 102 074	-4 529 953	-3 951 726	-578 227
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-13 069 583	-13 523 852	-12 443 296	-1 080 556
Poistot ja arvonalentumiset	-1 501 665	-1 692 838	-1 576 390	-116 448
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkotuotot	0	0	0	0
Sisäiset korkokulut	0	0	0	0
Sisäiset vyörytyserät	0	0	0	0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-14 571 248	-15 216 690	-14 019 686	-1 197 004

1.6.3 Tuloslaskelman toteutumisvertailu

1.6.3.1 Tuloslaskelma ulkoinen ja sisäinen

1.1. – 31.12.2018

(sisältää vuokrat, sisäiset korot ja vyörytykset)

	2018 TA	TA + muut 2018	Tilinpäätös 2018	Poikkeama eur	Käyttö- aste
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Korvaukset	32 000	32 000	124 324	-92 324	388,5
Myyntituotot	19 871	19 871	18 622	1 249	93,7
Maksutuotot	896 201	896 201	1 049 872	-153 671	117,1
Vuokratuotot	619 321	619 321	713 038	-93 717	115,1
Metsätalouden tuotot	53 002	53 002	76 093	-23 091	143,6
Kolehdit ja muut keräystuotot	98 529	98 529	153 157	-54 628	155,4
Tuet ja avustukset	90 900	90 900	114 579	-23 679	126,0
Muut toimintatuotot	19 179	19 179	154 850	-135 671	807,4
Sisäiset tuotot	4 529 953	4 529 953	3 951 726	578 227	87,2
TOIMINTATUOTOT	6 358 956	6 358 956	6 356 260	2 696	100,0
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-8 190 156	-8 190 156	-8 003 088	-187 068	97,7
Henkilöstösivukulut	-2 089 348	-2 089 348	-1 857 509	-231 839	88,9
Henkilöstökulut	-10 279 504	-10 279 504	-9 860 597	-418 907	95,9
Palvelujen ostot	-2 182 777	-2 182 777	-2 406 968	224 191	110,3
Sisäiset palvelujen ostot	-447 415	-447 415	-337 688	-109 727	75,5
Vuokrat	-239 924	-239 924	-294 598	54 674	122,8
Sisäiset vuokrat	-4 082 538	-4 082 538	-3 614 038	-468 500	88,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-1 781 683	-1 781 683	-1 761 857	-19 826	98,9
Varastojen lisäys (+)/vähennys (-)	-500	-500	0	-500,00	0,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 782 183	-1 782 183	-1 761 857	-20 326	98,9
Annetut avustukset	-550 996	-550 996	-586 495	35 499	106,4
Muut toimintakulut	-317 471	-317 471	62 685	-380 156	-19,7
TOIMINTAKULUT	-19 882 808	-19 882 808	-18 799 556	-1 083 252	94,6
TOIMINTAKATE	-13 523 852	-13 523 852	-12 443 296	-1 080 556	92,0

	2018 TA	TA + muut 2018	Tilinpäätös 2018	Poikkeama eur	Käyttö- aste
VEROTULOT	16 018 335	16 163 268	15 445 991	717 277	95,6
VEROTUSKULUT	-225 000	-242 000	-198 860	-43 140	82,2
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-1 430 000	-1 380 000	-1 331 286	-48 714	96,5
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
Korkotuotot	125 000	124 100	213 055	-88 955	171,7
Sisäiset korkotuotot	0	9 519	0	9 519	0,0
Arvon muutokset sijoitukset	-10 000	-6 000	-522 415	516 415	8 706,9
Muut rahoitustuotot	180 000	190 000	346 027	-156 027	182,1
Korkokulut	-11 000	-17 000	-3 927	-13 073	23,1
Sisäiset korkokulut	0	-9 519	0	-9 519	0,0
Muut rahoituskulut	-17 000	-17 000	-34 634	17 634	203,7
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	267 000	267 000	-1 893	268 893	-0,7
VUOSIKATE	1 106 483	1 106 483	1 470 654	-364 171	132,9
POISTOT JA ARVON- ALENTUMISET					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 692 838	-1 692 838	-1 576 390	-116 448	93,1
POISTOT JA ARVON- ALENTUMISET	-1 692 838	-1 692 838	-1 576 390	-116 448	93,1
TILIKAUDEN TULOS	-586 355	-586 355	-105 735	-480 620	18,0
POISTOERON LISÄYS(-)/ VÄHENNYS (+)	335 434	335 434	340 335	-4 901	101,5
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ	-250 921	-250 921	234 600	-485 521	-93,5
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT JA MENOT					
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT	3 591 991	3 591 991	3 356 552	235 439	93,4
SISÄISET VYÖRYTYSMENOT	-3 591 991	-3 591 991	-3 356 552	-235 439	-93,4
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT JA MENOT					

1.6.3.2 Tuloslaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamisen

(sisältää vuokrat, sisäiset korot ja vyörytykset) 1.1. – 31.12.2018

	Ulkoiset	Sisäiset	Ulkoiset ja sisäiset
TULOSLASKELMA			
TOIMINTATUOTOT			
Korvaukset	124 323,64		124 323,64
Myyntituotot	18 621,67		18 621,67
Maksutuotot	1 049 872,10		1 049 872,10
Vuokratuotot	713 037,81		713 037,81
Metsätalouden tuotot	76 093,10		76 093,10
Kolehdit ja muut keräystuotot	153 156,95		153 156,95
Tuet ja avustukset	114 578,93		114 578,93
Muut toimintatuotot	154 849,80		154 849,80
Sisäiset tuotot		3 951 725,96	3 951 725,96
TOIMINTATUOTOT	2 404 534,00	3 951 725,96	6 356 259,96
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-8 003 087,90		-8 003 087,90
Henkilöstösivukulut	-1 857 508,79		-1 857 508,79
Henkilöstökulut	-9 860 596,69		-9 860 596,69
Palvelujen ostot	-2 406 967,87		-2 406 967,87
Sisäiset palvelujen ostot		-337 687,57	-337 687,57
Vuokrat	-294 598,22		-294 598,22
Sisäiset vuokrat		-3 614 038,39	-3 614 038,39
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-1 761 857,34		-1 761 857,34
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 761 857,34		-1 761 857,34
Annetut avustukset	-586 494,94		-586 494,94
Muut toimintakulut	62 684,68		62 684,68
TOIMINTAKULUT	-14 847 830,38	-3 951 725,96	-18 799 556,34
TOIMINTAKATE	-12 443 296,38	0,00	-12 443 296,38

	Ulkoiset	Sisäiset	Ulkoiset ja sisäiset
VEROTULOT	15 445 990,61		15 445 990,61
VEROTUSKULUT	-198 860,44		-198 860,44
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-1 331 286,00		-1 331 286,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT			
Korkotuotot	213 054,79		213 054,79
Muut rahoitustuotot	346 027,35		346 027,35
Arvon muutokset sijoituksista	-522 415,09		-522 415,09
Korkokulut	-3 926,76		-3 926,76
Muut rahoituskulut	-34 633,60		-34 633,60
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-1 893,31	0,00	-1 893,31
VUOSIKATE	1 470 654,48	0,00	1 470 654,48
POISTOT JA ARVONALENTUMISET			
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 576 389,81		-1 576 389,81
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 576 389,81		-1 576 389,81
TILIKAUDEN TULOS	-105 735,33		-105 735,33
POISTOERON LISÄYS (-)/VÄHENNYS (+)	340 335,48		340 335,48
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	234 600,15	0,00	234 600,15
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT JA -MENOT			
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT		3 356 552,12	3 356 552,12
SISÄISET VYÖRYTYSMENOT		-3 356 552,12	-3 356 552,12
SISÄISET VYÖRYTYSTULOT JA -MENOT			

1.6.4 Investointiosan toteutumisvertailu 2018

	Kustannus- arvio	Aikai- semmin käytetty	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Lopullinen talousarvio	Toteuma	Poikkeama	Käyttö- aste %
Käppärän hautausmaa, ison kappelin urut Menot	350 000,00	6 852,76	210 000,00		210 000,00	100 523,62	109 476,38	47,9
Käppärän hautausmaa, kasteluviesijohdot ja -pisteet Menot	50 000,00	3 775,70	50 000,00		50 000,00	622,38	49 377,62	1,2
Käppärän hautausmaa, monitoimikone Menot	0,00		160 000,00		160 000,00	162 440,00	-2 440,00	101,5
Porin metsähautausmaa, koneet ja kaivuri Menot	0,00		100 000,00		100 000,00	61 380,00	38 620,00	61,4
Keski-Porin kirkko, kirkkotuvan pintaremontti Menot			40 000,00		40 000,00	25 463,45	14 536,55	63,7
Lavian kirkko, julkisivumaaalaus Menot	0,00	19,15	200 000,00		200 000,00	153 971,77	46 028,23	77,0
Lavian kirkko, äänentoiston saneeraus Menot			15 000,00		15 000,00	13 925,20	1 074,80	92,8
Väinölään seurakuntatalo, peruskorjaus Menot	2 020 000,00	103 918,91	2 000 000,00		2 000 000,00	1 981 749,74	18 250,26	99,1

	Kustannus- arvio	Aikai- semmin käytetty	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Lopullinen talousarvio	Toteuma	Poikkeama	Käyttö- aste %
Ahlaisten hautausmaa, koneet ja laitteet Menot	0,00				0,00	19 716,00	-19 716,00	100,0
Hallituskatu 9 b, aidan uusiminen Menot	0,00		15 000,00		15 000,00	10 500,00	4 500,00	70,0
Osa kehuoneistot, korjauksia Menot	0,00		15 000,00		15 000,00	9 425,64	5 574,36	62,8
As. Oy Porin Mikonkatu 30, putkistot Menot	0,00	0,00	65 000,00		65 000,00	59 405,43	5 594,57	91,4
Käppärän hautausmaa, pieni kappeli, lämmityksen kehittäminen Menot	20 000,00	9 300,00			0,00		0,00	0,0
Länsi-Porin kirkon flyygeli Menot	0,00		27 000,00		27 000,00	26 529,01	470,99	98,3
Noormarkun seurakuntatalon korjaus Menot	0,00	110 762,22	60 000,00		60 000,00	84 109,96	-24 109,96	140,2
	2 440 000,00	234 628,74	2 957 000,00	0,00	2 957 000,00	2 709 762,20	247 237,80	91,6

1.6.5 Rahoitusosan toteutumisvertailu

Ulkoinen/sisäinen 1.1. – 31.12.2018

	Alku- peräinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Määrär. käyttö tulosarv. kertyminen	Ylitys/ Alitus
Varsinainen toiminnan ja investointien rahavirta				
Tulorahoitus				
Vuosikate	1 106 483,00	0,00	1 470 654,48	364 171,48
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	0,00	-96 983,20	-96 983,20
Tulorahoitus	1 106 483,00	0,00	1 373 671,28	267 188,28
Investoinnit				
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-2 957 000,00	0,00	-2 706 042,00	250 958,00
Käyttöomaisuuden myyntitulot			109 520,00	109 520,00
Investoinnit yhteensä	-2 957 000,00	0,00	-2 596 522,00	360 478,00
Varsinainen toiminnan ja investointien rahavirta	-1 850 517,00	0,00	-1 222 850,72	627 666,28
Rahoitustoiminnan rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten vähennys	0,00	0,00	10 329,46	10 329,46
Antolainauksen muutokset	0,00	0,00	10 329,46	10 329,46
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0,00	0,00	-30 080,81	-30 080,81
Lainakannan muutokset	0,00	0,00	-30 080,81	-30 080,81
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	0,00	0,00	2 903,74	2 903,74
Lyhytaikaisten saamisten muutos	0,00	0,00	36 427,10	36 427,10
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	0,00	0,00	805 219,95	805 219,95
Muut maksuvalmiuden muutokset	0,00	0,00	844 550,79	844 550,79
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	0,00	0,00	824 799,44	824 799,44
Rahavarojen muutos	-1 850 517,00	0,00	-398 051,28	1 452 465,72
Rahavarojen muutos			-398 051,28	
Rahavarat kauden lopussa			9 529 510,92	
Rahavarat 1.1.			9 927 562,20	

1.6.6 Yhteenveto talousarvion toteutumisvertailusta

Ulkoinen/sisäinen

	TALOUSARVIO (sis. muutokset)	KÄYTTÖ	JÄLJELLÄ	TOT. %
YLEISHALLINTO	-1 050 287	-929 005	-121 282	88,5 %
Keski-Porin seurakunta	-1 588 543	-1 578 749	-9 794	99,4 %
Länsi-Porin seurakunta	-1 152 157	-1 098 371	-53 786	95,3 %
Meri-Porin seurakunta	-996 333	-903 973	-92 360	90,7 %
Porin Teljän seurakunta	-1 552 855	-1 563 007	10 152	100,7 %
Yhteiset varaukset	-52 365	-50 434	-1 931	96,3 %
Noormarkun seurakunta	-650 359	-573 544	-76 815	88,2 %
Lavian seurakunta	-257 559	-264 947	7 388	102,9 %
PAIKALLISSRK TEHTÄVÄ TYÖ	-6 250 171	-6 033 025	-217 146	96,5 %
YHTEISEN SEURAKUNTATYÖN KESKUS	-1 701 509	-1 587 082	-114 427	93,3 %
MUUT YHTEISET SEURA- KUNNALLISET TEHTÄVÄT	-744 396	-706 551	-37 845	94,9 %
HAUTAUSPALVELUT	-1 039 785	-845 586	-194 199	81,3 %
KIINTEISTÖPALVELUT	-2 737 704	-2 341 036	-396 668	85,5 %
RAHASTOT	0	-1 012	1 012	-100,0 %
TOIMINTAKATE	-13 523 852	-12 443 296	-1 080 556	92,0 %

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. – 31.12.2018

	Toteutuma vuoden alusta 2018	Toteutuma vuoden alusta 2017
TOIMINTATUOTOT	2 404 534	2 326 438
TOIMINTAKULUT	-14 847 830	-15 396 021
TOIMINTAKATE	-12 443 296	-13 069 583
VEROTULOT	15 445 991	15 508 993
VEROTUSKULUT	-198 860	-225 523
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-1 331 286	-1 312 404
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-1 893	521 950
VUOSIKATE	1 470 654	1 423 432
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 576 390	-1 547 305
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 576 390	-1 547 305
TILIKAUDEN TULOS	-105 735	-123 873
POISTOERON LISÄYS (-)/VÄHENNYS (+)	340 335	340 335
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	234 600	216 462

	2014	2015	2016	2017	2018
Toimintatuotot toimintakuluista, %	18,1	14,6	13,8	15,1	16,2

Tunnusluku osoittaa, paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi toimintatuotoilla.

	2014	2015	2016	2017	2018
Vuosikatteen osuus poistoista, %	150	136	149	92	93

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 2018 poistoja selvästi suuremmat. Toteutuneet investointimenot olivat 72 % poistoja suuremmat.

Vuosikate, €/jäsen

2014	2015	2016	2017	2018
37,3	35,4	37,3	22,8	23,8

Vuosikatetta jäsentä kohden käytetään tunnuslukuna tulo- ja investointien riittävyyden arvioinnissa. Seurakuntayhtymän tavoitearvo tunnusluvulle saadaan lähtökohtaisesti siten, että suunnitelmakauden tai vähän pidemmän ajanjakson investointien ja lainan lyhennysten summa jaetaan vuosien lukumäärällä ja näin saatu luku jaetaan seurakuntayhtymän väkiluvulla. Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tavoitearvo tunnusluvulle on 23,7 kymmenen vuoden aikavälillä 2009 – 2018. Tunnusluku oli tavoitteen suuruinen. Tunnusluku on alentunut vuoden 2016 jälkeen selvästi, koska vuosikate on alentunut lähes 40 prosenttia vuoden 2016 tilinpäätöksen vuosikatteeseen verrattuna.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1. – 31.12.2018	1.1. – 31.12.2017
VARSINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Tulorahoitus		
Vuosikate	1 470 654	1 423 432
Tulorahoituksen korjaukset	-96 983	-148 838
Tulorahoitus	1 373 671	1 274 594
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-2 706 042	-1 059 104
Käyttöomaisuuden myyntitulot	109 520	189 298
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta	-1 222 851	404 788
Rahoitustoiminnan rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennys	10 329	10 259
Antolainauksen muutokset	10 329	10 259
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-30 081	-506 744
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	-45 600
Lainakannan muutokset	-30 081	-552 344
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	2 904	-11 798
Vaihto-omaisuuden muutos	0	876
Lyhytaikaisten saamisten muutos	36 427	230 112
Korottomien pitkä/lyhytaikaisten velkojen muutos	805 220	-152 899
Muut maksuvalmiuden muutokset	844 551	66 291
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	824 799	-475 794
RAHAVAROJEN MUUTOS	-398 051	-71 006

	2014	2015	2016	2017	2018
Investointien tulorahoitusprosentti, %	446	238	199	134	54

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tilikauden tulorahoituksella. Vuonna 2018 investoinneista rahoitettiin tulorahoituksella runsaat puolet. Vuosina 2012 - 2017 investoinnit rahoitettiin kokonaan tilikauden tulorahoituksella.

	2014	2015	2016	2017	2018
Rahavarojen riittävyys, pv	163	182	197	191	182

Seurakunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivien suhteen. Tunnusluku ilmaisee, kuinka monen päivän maksut voidaan kattaa seurakunnan rahoitusarvopapereilla sekä rahoilla ja pankkisaamisilla. Tunnusluku on viimeisen kahden vuoden aikana laskeutunut. Tunnusluvun lasku johtuu korkeista investointimenoista.

	2014	2015	2016	2017	2018
Lainanhoitokate	5,7	20,5	10,7	2,5	43,4

Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun. Tulorahoitus on riittänyt lainojen hoitoon, kun tunnusluku on yksi tai suurempi. Vuonna 2018 tulorahoitus riitti selvästi vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun kuten se on tehnyt viimeisen viiden vuoden aikana. Vuonna 2018 lainanhoitokatteen arvo nousi paljon, koska vuonna 2017 pankkilaina lyhennettiin loppuun ja sen jälkeen lainamäärä ja lyhennykset ovat vähentyneet oleellisesti.

Tase ja sen tunnusluvut

TASE	31.12.2018	Ulkoinen	Toteutuma 31.12.2018	Toteutuma 31.12.2017
VASTAAVAA				
PYSYVÄT VASTAAVAT				
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET			68 965	10 752
AINEELLISET HYÖDYKKEET			18 542 017	17 483 114
SIJOITUKSET			4 593 031	4 593 031
PYSYVÄT VASTAAVAT			23 204 012	22 086 897
TOIMEKSIANTOJEN VARAT				
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet			244 660	253 100
Muut toimeksiantojen varat			1 545 087	1 626 940
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			1 789 747	1 880 040
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Saamiset			9 890 409	10 335 217
VAIHTUVAT VASTAAVAT			9 890 409	10 335 217
VASTAAVAA			34 884 169	34 302 154
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
Peruspääoma			12 054 324	12 054 324
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä			13 067 209	12 850 747
Tilikauden yli-/alijäämä			234 600	216 462
OMA PÄÄOMA			25 356 133	25 121 533
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET				
Poistoero			3 582 277	3 922 612
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET			3 582 277	3 922 612
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT				
Lahjoitusrahastojen pääomat			644 072	652 744
Muut toimeksiantojen pääomat			1 557 468	1 636 185
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			2 201 540	2 288 929
VIERAS PÄÄOMA				
Pitkäaikainen vieras pääoma			228 657	260 205
Lyhytaikainen vieras pääoma			3 515 561	2 708 874
VIERAS PÄÄOMA			3 744 218	2 969 079
VASTATTAVAA			34 884 169	34 302 154

Seurakuntayhtymän taloudellinen asema on laskettavissa taseen tunnuslukujen avulla.

Omavaraisuusasteprosentti

2014	2015	2016	2017	2018
87	88	89	91	89

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

2014	2015	2016	2017	2018
69	87	110	118	100

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

2014	2015	2016	2017	2018
22	20	20	16,5	20,8

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon seurakuntayhtymän käyttötuloista (toimintatuotot + verotulot) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Vuonna 2018 tunnusluvun arvo kasvoi, koska lyhytaikainen vieras pääoma (ostovelat ja siirtovelat) lisääntyivät yli 800.000 eurolla.

Lainakanta, euroa/jäsen

2014	2015	2016	2017	2018
17	16	12	3,1	3,2

Lainojen määrä jäsentä kohti aleni lähes neljäsosaan, kun pankkilaina maksettiin vuonna 2017 kerralla loppuun. Tilikauden päättyessä korollinen vieras pääoma koostui Kiinteistö Oy Antinkatu 22 -yhtiön lainasta 195.700 euroa. Porin seurakuntayhtymän seurakuntien jäsenmäärä oli 61.695.

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

Tilikauden tulos on 105.735,33 euroa negatiivinen ennen tilinpäätösjärjestelyjä.

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää:

Poistoeron vähennystä kirjataan aikaisemmilla tilikausilla purettuihin investointivarauxiin liittyen 340.335,48 euroa. Uusia investointivarauxia ei muodosteta.

Näin muodostuva tilikauden ylijäämä 234.600,15 euroa ehdotetaan siirrettäväksi oman pääoman tilikauden yli-/alijäämitilille.

2. **TILINPÄÄTÖSLASKELMAT**

2.1 **TULOSLASKELMA** 1.1. – 31.12.2018 **Ulkoinen**

	Toteutuma vuoden alusta	Toteutuma ed. vuoden alusta
TOIMINTATUOTOT		
Korvaukset	124 323,64	41 083,26
Myyntituotot	18 621,67	24 122,24
Maksutuotot	0,00	0,00
Virastotuotot	46 153,45	46 975,05
Seurakuntatyön maksut	256 915,26	270 571,41
Hautaustoimen maksut	662 851,43	541 941,19
Muut maksut ja korvaukset	83 951,96	77 030,52
Maksutuotot	1 049 872,10	936 518,17
Vuokratuotot	713 037,81	705 921,31
Metsätalouden tuotot	76 093,10	58 635,63
Kolehdit ja muut keräystuotot	153 156,95	201 047,05
Tuet ja avustukset	114 578,93	128 931,63
Muut toimintatuotot	154 849,80	230 178,45
TOIMINTATUOTOT	2 404 534,00	2 326 437,74
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-8 003 087,90	-7 865 768,00
Henkilöstösivukulut	-1 857 508,79	-2 098 909,04
Henkilöstökulut	-9 860 596,69	-9 964 677,04
Palvelujen ostot	-2 406 967,87	-2 409 852,28
Vuokrat	-294 598,22	-256 405,48
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-1 761 857,34	-1 741 553,16
Varastojen lisäys (+)/vähennys (-)	0,00	-876,23
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 761 857,34	-1 742 429,39
Annetut avustukset	-586 494,94	-596 481,05
Muut toimintakulut	62 684,68	-426 175,98
TOIMINTAKULUT	-14 847 830,38	-15 396 021,22
TOIMINTAKATE	-12 443 296,38	-13 069 583,48
VEROTULOT	15 445 990,61	15 508 993,35
VEROTUSKULUT	-198 860,44	-225 523,48
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-1 331 286,00	-1 312 404,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
Korkotuotot	213 054,79	190 931,84
Muut rahoitustuotot	346 027,35	380 725,30
Arvon muutokset sijoituksista	-522 415,09	14 992,26
Korkokulut	-3 926,76	-7 853,34
Muut rahoituskulut	-34 633,60	-56 846,46
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-1 893,31	521 949,60
VUOSIKATE	1 470 654,48	1 423 431,99
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 576 389,81	-1 547 305,00
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 576 389,81	-1 547 305,00
TILIKAUDEN TULOS	-105 735,33	-123 873,01
POISTOERON LISÄYS (-)/VÄHENNYS (+)	340 335,48	340 335,49
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	234 600,15	216 462,48

2.2 RAHOITUSLASKELMA

Ulkoinen

	1.1. – 31.12.2018	1.1. – 31.12.2017
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta		
Tulorahoitus		
Vuosikate	1 470 654,48	1 423 431,99
Tulorahoituksen korjaukset	-96 983,20	-148 837,76
Tulorahoitus	1 373 671,28	1 274 594,23
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-2 706 042,00	-1 059 104,11
Käyttöomaisuuden myyntitulot	109 520,00	189 298,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta	-1 222 850,72	404 788,12
Rahoitustoiminnan rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennys	10 329,46	10 259,46
Antolainauksen muutokset	10 329,46	10 259,46
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-30 080,81	-506 743,88
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	-45 600,00
Lainakannan muutokset	-30 080,81	-552 343,88
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	2 903,74	-11 798,30
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	876,23
Lyhytaikaisten saamisten muutos	36 427,10	230 112,06
Korottomien pitkä/lyhytaikaisten velkojen muutos	805 219,95	-152 899,25
Muut maksuvalmiuden muutokset	844 550,79	66 290,74
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	824 799,44	-475 793,68
Rahavarojen muutos	-398 051,28	-71 005,56
Rahavarojen muutos	-398 051,28	-71 005,56
Rahavarat kauden lopussa	9 529 510,92	9 927 562,20
Rahavarat 1.1.	9 927 562,20	9 998 567,76

2.3 TASE Ulkoinen 31.12.2018

	Toteutuma 31.12.2018	Toteutuma 31.12.2017
VASTAAVA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Aineettomat oikeudet	133,47	453,89
Muut pitkävaikutteiset menot	68 831,07	10 298,00
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	68 964,54	10 751,89
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Maa- ja vesialueet	532 349,07	532 349,07
Hautausmaat	3 158 418,79	3 501 745,61
Rakennukset	11 456 618,09	11 860 732,59
Kiinteät rakenteet ja laitteet	984 898,52	1 113 216,41
Koneet ja kalusto	123 289,30	160 741,52
Muut aineelliset hyödykkeet	79 699,78	79 699,78
Ennakkomaksut ja keskenkäisetyt	2 206 743,11	234 628,74
AINEELLISET HYÖDYKKEET	18 542 016,66	17 483 113,72
SIJOITUKSET		
Osakkeet ja osuudet	4 593 031,11	4 593 031,11
SIJOITUKSET	4 593 031,11	4 593 031,11
PYSYVÄT VASTAAVAT	23 204 012,31	22 086 896,72
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		
Testamenttirahastojen varat	55 442,90	55 442,90
Lahjoitusrahastojen varat	189 217,30	197 657,56
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	244 660,20	253 100,46
Muut toimeksiantojen varat		
Hautainhoitorahaston varat	1 545 087,17	1 626 939,64
Muut toimeksiantojen varat	1 545 087,17	1 626 939,64
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 789 747,37	1 880 040,10
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	22 066,29	32 325,75
Pitkäaikaiset saamiset	22 066,29	32 325,75
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	118 585,83	75 809,34
Lainasaamiset	44 585,16	167 034,69
Muut saamiset	130,00	200,00
Siirtosaamiset	175 531,04	132 285,10
Lyhytaikaiset saamiset	338 832,03	375 329,13
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja obligaatiot	1 890 445,03	2 318 797,12
Osuudet	3 108 361,79	3 087 522,03
Joukkovelkakirjalainat	3 247 528,43	2 827 845,43
Muut arvopaperit	53 500,00	50 472,00
Rahoitusarvopaperit	8 299 835,25	8 284 636,58
Rahat ja pankkisaamiset	1 229 675,47	1 642 925,62
Saamiset	9 890 409,04	10 335 217,08
VAIHTUVAT VASTAAVAT	9 890 409,04	10 335 217,08
VASTAAVA	34 884 168,72	34 302 153,90

	Toteutuma 31.12.2018	Toteutuma 31.12.2017
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	12 054 324,19	12 054 324,19
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	13 067 209,15	12 850 746,67
Tilikauden yli-/alijäämä	234 600,15	216 462,48
OMA PÄÄOMA	25 356 133,49	25 121 533,34
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	3 582 276,67	3 922 612,15
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	3 582 276,67	3 922 612,15
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat		
Testamenttirahastojen pääomat	272 983,02	276 609,91
Lahjoitusrahastojen pääomat	371 089,13	376 134,46
Lahjoitusrahastojen pääomat	644 072,15	652 744,37
Muut toimeksiantojen pääomat	12 380,85	9 245,15
Hautainhoitorahaston pääomat	1 545 087,17	1 626 939,64
Muut toimeksiantojen pääomat	1 557 468,02	1 636 184,79
Muut toimeksiantojen pääomat	2 201 540,17	2 288 929,16
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VIERAS PÄÄOMA		
Lainat muilta luotonantajilta	195 672,14	225 752,95
Saadut ennakot	32 984,90	34 451,90
Pitkäaikainen vieras pääoma	228 657,04	260 204,85
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Ostovelat	911 669,16	381 136,40
Muut velat	312 560,49	319 811,66
Siirtovelat	2 291 331,70	2 007 926,34
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 515 561,35	2 708 874,40
VIERAS PÄÄOMA	3 744 218,39	2 969 079,25
VASTATTAVAA	34 884 168,72	34 302 153,90

2.4 KONSERNITASE

	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Aineettomat oikeudet	15 263,16	15 583,58
Muut pitkävaikutteiset menot	68 831,07	10 298,00
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	84 094,23	25 881,58
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Maa- ja vesialueet	576 021,07	576 021,07
Hautausmaat	3 158 418,79	3 501 745,61
Rakennukset	17 853 993,97	18 276 374,50
Kiinteät rakenteet ja laitteet	984 898,52	1 113 216,41
Koneet ja kalusto	556 349,54	647 490,00
Muut aineelliset hyödykkeet	85 755,94	86 765,30
Ennakkomaksut ja keskeneräiset työt	2 206 743,11	234 628,74
AINEELLISET HYÖDYKKEET	25 422 180,94	24 436 241,63
SIJOITUKSET		
Osakkeet ja osuudet	109 550,06	109 550,06
SIJOITUKSET	109 550,06	109 550,06
PYSYVÄT VASTAAVAT	25 615 825,23	24 571 673,27
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		
Testamenttirahastojen varat	55 442,90	55 442,90
Lahjoitusrahastojen varat	189 217,30	197 657,56
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	244 660,20	253 100,46
Hautainhoitorahaston varat	1 545 087,17	1 626 939,64
Muut toimeksiantojen varat	1 545 087,17	1 626 939,64
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 789 747,37	1 880 040,10
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	11 806,80	11 806,80
Pitkäaikaiset saamiset	11 806,80	11 806,80
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	116 944,31	73 347,07
Muut saamiset	130,00	200,00
Siirtosaamiset	245 510,11	307 501,95
Lyhytaikaiset saamiset	362 584,42	381 049,02
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja obligaatiot	1 890 445,03	2 318 797,12
Osuudet	3 108 361,79	3 087 522,03
Joukkovelkakirjalainat	3 301 028,43	2 827 845,43
Muut arvopaperit	0,00	50 472,00
Rahoitusarvopaperit	8 299 835,25	8 284 636,58
Rahat ja pankkisaamiset	1 457 822,26	2 066 126,80
Saamiset	10 132 048,73	10 743 619,20
VAIHTUVAT VASTAAVAT	10 132 048,73	10 743 619,20
VASTAAVA	37 537 621,33	37 195 332,57

	31.12.2018	31.12.2017
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	13 068 285,80	12 851 823,32
Tilikauden yli-/alijäämä	234 441,59	216 462,48
OMA PÄÄOMA	26 784 553,25	26 550 111,66
VÄHEMMISTÖOSUUDET	4 141,25	4 141,25
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	3 582 276,67	3 922 612,15
Vapaaehtoiset varaukset	298 580,56	316 864,65
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	3 880 857,23	4 239 476,80
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat		
Testamenttirahastojen pääomat	272 983,02	276 609,91
Lahjoitusrahastojen pääomat	371 089,13	376 134,46
Lahjoitusrahastojen pääomat	644 072,15	652 744,37
Kolehtivaroja vastaavat pääomat	12 380,85	9 245,15
Hautainhoitorahaston pääomat	1 545 087,17	1 626 939,64
Muut toimeksiantojen pääomat	1 557 468,02	1 636 184,79
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 201 540,17	2 288 929,16
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	826 287,22	1 028 895,82
Lainat muilta luotonantajilta	185 412,65	215 493,48
Saadut ennakot	32 984,90	34 451,90
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 044 684,77	1 278 841,20
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	76 027,85	95 767,47
Saadut ennakot	1 800,00	1 860,00
Ostovelat	938 515,98	407 587,30
Muut velat	313 782,44	320 778,38
Siirtovelat	2 291 718,39	2 007 839,35
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 621 844,66	2 833 832,50
VIERAS PÄÄOMA	4 666 529,43	4 112 673,70
VASTATTAVAA	37 537 621,33	37 195 332,57

KONSERNITASEEN LIITETIEDOT

Konsernitase on laadittu hankintamenomenetelmää käyttäen.

		2018	2017
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 %	240 208,40	265 563,50
Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22, Pori	68,9 %	454 525,14	594 658,35
Seurakuntayhtymä konsernin osuus yhteisön	omistuksesta,	ylijäämästä/	ylijäämästä/
	%	alijäämästä	alijäämästä
		€	€
Tytäryhteisöt:			
Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöt			
Kiinteistö Oy Pormestarinluodon Koti, Pori	87,5 %	-138,74	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 2018 huhti-joulukuulta sekä erääntynyt pitämättä oleva loman määrä on laskettu työntekijäkohtaisesti ja kirjattu aiheuttamisperiaatteen mukaan tehtäväaluekohtaisesti. Lomapalkkajaksotuksen muutos on kirjattu menoksi tai menonoikaisuksi ja taseeseen velan lisäykseksi tai vähennykseksi. Jaksotuksen vähennys 31.12.2017 tilanteeseen verrattuna on 2.050 euroa ja lomapalkkajaksotuksen määrä on vuoden 2018 lopussa 1.626.000 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 2018 on laskettu ja voimassaolevan poistosuunnitelman mukaisesti.

Vaihtuvien vastaavien rahoitusarvopaperit on arvostettu markkina-arvoon, jos markkina-arvo oli tilinpäätöspäivänä 31.12.2018 hankintahintaa alempi.

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

3.1 TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Henkilöstökulut

Henkilömäärä toimintayksiköittäin								
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut	12,60	12,60	11,60	12,60	13,20	15	14	13
Yleishallinto	1,00							
Viestintäpalvelut	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	6	5	4
Hautauspalvelut	17,25	17,25	17,77	17,77	19,77	86	90	85
Kiinteistö-leirikeskustyö	42,81	41,38	40,94	40,44	41,94			
Kiinteistöpalvelut						36	48	49
Kurssi- ja leirikeskustyö						21	23	23
Ahlainen	2,80	2,80	2,65	2,65				
Keski-Pori	28,15	27,26	28,56	28,56	27,34	32	32	36
Länsi-Pori	24,81	25,41	24,41	24,96	20,60	27	28	27
Pihlava	16,21	16,21	17,18	16,58				
Meri-Pori					16,10	25	23	26
Porin Teljä	32,30	29,76	28,51	28,51	26,81	32	31	34,5
Reposaari	3,46	3,46	3,31	1,55				
Noormarkku	11,00	11,00	11,69	9,69	10,60	16	16	14
Lavia					4,33	5	5	6
Yhteiset varaukset	0,92	0,92	0,92	0,40	0,40			0,4
YSK/Keskusrekisteri	5,70	7,00	7,31	6,31	7,00	10	10	8
YSK/Muu seurakuntatyö	1,00	2,20	2,20	1,20	1,20			1
YSK/Sairaalasielunhoito	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	6	4	4
YSK/Perheneuvonta	3,96	3,96	4,20	4,30	4,20	6	5	4
YSK/Kasvatus	5,30	4,00	4,00	4,00	3,00	3	3	5
YSK/Diakonia	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	11	13	12
YSK yht.	25,96	27,16	27,71	25,81	25,40	36	35	34,4
Yhteensä	222,27	218,21	218,25	212,52	209,49	358	350	352

Tilikauden henkilöstökulut	Vuonna 2014	Vuonna 2015	Vuonna 2016	Vuonna 2017	Vuonna 2018
Palkat ja palkkiot	7 902 492	8 069 468	7 896 460	7 865 768	8 003 088
Eläkevakuutusmaksut	2 172 173	2 229 426	1 874 784	1 844 357	1 702 220
Sosiaalivakuutusmaksut	166 202	165 795	163 010	83 001	66 692
Henkilöstömenojen korjauserät	-91 763	-112 898	-137 254	-66 453	-63 958
Muut henkilöstökulut	267 251	223 871	225 474	238 004	152 555
Yhteensä	10 416 355	10 575 663	10 022 473	9 964 677	9 860 597

Vapaaehtoiset henkilöstökulut	Vuonna 2014	Vuonna 2015	Vuonna 2016	Vuonna 2017	Vuonna 2018
Matkakorvaukset	113 962	129 732	170 828	213 425	195 228
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	31 585	34 736	50 513	68 553	72 392
Koulutusmenot	37 615	43 857	41 250	41 797	54 499
Työterveyshuollon kulut	135 132	150 921	133 719	147 161	158 248
Työssä jaksamiseen liittyvät kulut	5 174	712	2 554	1 713	0
Yhteensä	323 468	359 958	398 864	472 649	480 367

Satunnaiset tuotot ja kulut

Vuoden 2018 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

OP Vakuutus

Lakisääteiset vakuutukset:

- tapaturmavakuutus
- työntekijän ryhmähenkivakuutus

Vapaaehtoiset vakuutukset:

Omaisuus:

- kiinteistöt
- irtaimistot
- metsä

Vastuu:

- julkisyhteisön vastuu

Tapaturma- ja matka:

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

Ajoneuvovakuutus:

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

Työllisyysrahasto

Lakisääteiset vakuutukset:

- työttömyysvakuutus

Muihin toimintatuottoihin sisältyvät pysyvien vastaavien olennaiset myyntivoitot

Ei ollut tilikaudella.

Liikevaihto

Liikevaihto, johon luetaan toimintatuotot ja verotulot oli 17.850.525 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 peruseräparannusmeno voidaan lisätä hyödykkeen poistamattomaan hankintamenoon tai kirjata hyödykeryhmään omaksi poistokohteeksi. Erikseen aktivoiduille peruseräparannusmenoille 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

Osakkeet ja osuudet

ei poistoa

PORIN EV.LUT. SEURAKUNTAYHTYMÄ

3.2 TASEEN LIITETIEDOT

Pysyvät vastaavat 1.1. – 31.12.2018

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 1.1.2018	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		
Siirrot tilien välillä									0,00		
Lisäykset tilikauden aikana		68 831,07		243 536,00	398 751,75		26 529,01		737 647,83		
Rahoitusosuudet tilikauden aikana									0,00		
Vähennykset tilikauden aikana				-7 253,12	-9 003,68				-16 256,80		
Hankintameno 31.12.2018	319 265,06	492 351,22	532 349,07	9 521 352,69	23 660 318,18	2 910 474,75	1 331 079,49	79 699,78	38 846 890,24		
Kertyneet poistot 1.1.2018	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		
Siirrot tilien välillä									0,00		
Tilikauden poisto	320,42	10 298,00		579 609,70	793 862,57	128 317,89	63 981,23		1 576 389,81		
Vähennysten kertyneet poistot									0,00		
Arvonlennukset ja niiden palautukset											
Kertyneet poistot 31.12.2018	319 131,59	423 520,15	0,00	6 362 933,90	12 203 700,09	1 925 576,23	1 207 790,19	0,00	22 442 652,15		
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	133,47	68 831,07	532 349,07	3 158 418,79	11 456 618,09	984 898,52	123 289,30	79 699,78	16 404 238,09		
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		

Keskeneneräiset hankinnat

Hankintameno 1.1.2018	234 628,74
Lisäykset tilikauden aikana	2 709 762,20
Vähennykset tilikauden aikana	-737 647,83
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	2 206 743,11

3.2 TASEEN LIITETIEDOT 31.12.2018

VASTAAVAA

Rahoitusarvopaperit	31.12.2018	31.12.2017
Osakkeet		
Kirjanpitoarvo	1 890 445,03	2 318 797,12
Markkina-arvo	2 079 537,00	2 581 642,63
erotus	-189 091,97	-262 845,51
Osuudet		
Kirjanpitoarvo	3 108 361,79	3 087 522,03
Markkina-arvo	3 298 971,33	3 434 159,92
erotus	-190 609,54	-346 637,89
Joukkovelkakirjalainat		
Kirjanpitoarvo	3 247 528,43	2 827 845,43
Markkina-arvo	3 375 290,83	2 932 703,06
erotus	-127 762,40	-104 857,63
Muut arvopaperit		
Kirjanpitoarvo	53 500,00	50 472,00
Markkina-arvo	53 500,00	50 472,00
erotus	0,00	0,00
Rahoitusarvopaperit yhteensä		
Kirjanpitoarvo	8 299 835,25	8 284 636,58
Markkina-arvo	8 807 299,16	8 998 977,61
erotus	507 463,91	714 341,03

3.2 TASEEN LIITETIEDOT 31.12.2017

VASTAAVAA

Saamiset	31.12.2018	31.12.2017
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	118 585,83	75 809,34
Muut saamiset		
Yksityishenkilö NOK	130,00	200,00
Muut saamiset yhteensä	130,00	200,00
Muut lyhytaikaiset saamiset		
Mikko Mattila Oy Arcomi Ab	650,00	
Hautainhoitorahasto	43 935,16	167 034,69
Muut lyhytaikaiset saamiset	44 585,16	167 034,69
Siirtosaamiset		
Siirtosaamiset		
Danske Finance		13 711,31
Kolehdit	25 499,04	8 316,16
Palkkaennakko		200,00
Kela työterveyshuollon ja muut korvaukset	49 595,08	53 145,33
Liikunta- ja lounassetelit	39 365,60	7 190,00
Keskusrekisteri	240,00	156,00
Työttömyysvakuutus 2018	2 254,34	
Ryhmähenkivakuutus 2018	187,67	
Danske Finance		-469,30
UB liikekiinteistöjen lunastus	4 000,00	
Maalari Vesa	200,00	
Siirtosaamiset yhteensä	121 341,73	82 249,50
Korkosaamiset		
Eurajoen säästöpankin debentuurilaina	463,73	3 081,53
OP Pohjola CLN maailma 6/2014	52,42	
OP UPM Kymmen Oyj USD 7,45 PCT		
26.11.27	379,55	341,66
Op SSAB	5 626,71	5 584,25
OP Technopolis	4 458,90	4 417,81
OP Outotec	1 089,04	1 068,49
OP Cargotec	2 542,81	2 524,32
UB Rahastoyhtiö Vapo Oy	943,84	943,84
UB Rahastoyhtiö VersoWood 11 % Perpetual	1 833,33	
UB Rahastoyhtiö Europcar Oy	239,58	239,58
UB Norwegian	398,35	382,64

	31.12.2018	31.12.2017
UB Normet 7,625 %	3 559,73	3 559,73
UB Yrityslainakori Amerikka 1/2017		2 677,50
UB Stena 1/17 korkotodistus	83,33	83,33
UB KotkaMills	1 312,86	1 669,66
UB M-Brain	229,17	229,17
UB SEB ab yrityslainakorko Amerikka I/2017	157,50	157,50
UB SEB ab yrityslainakorko Amerikka II/2017	71,25	855,00
UB HK Scan Oyj perpetual	2 301,37	
UB Quat AB	766,67	
UB SL Bidco	840,28	
UB Yrityslainakori 1/2018	239,72	
Danske SRV-Group JVK seniorilaina	5 330,48	5 330,48
Taaleri Oyj HY-Kori 5 v 3/2017 plus luottoriskilaina	137,49	
Taaleri Reaalityotto 2/2018 luottoriskilaina 15.7.2023	1 748,89	
Taaleritehdas jvk 5 vuotta	1 241,64	1 241,64
Taaleri luottokori 5 v 1/2017	162,25	
Taaleritehdas Stockmann	7 091,78	7 091,78
Taaleritehdas Nordea Bank		252,45
Taaleritehdas luottokori 5 v 1/2017 USD		155,00
Taaleritehdas BB-kori 5 v USD 4/2016	187,56	195,47
Danske Bank Finnair hybridilaina	1 704,45	1 704,45
Danske Bank Stena AB / 1/2-2014/2024 USD	5 794,44	
Nordea Luottotodistus Metsä 2024-USD	2 911,85	2 450,66
Pohjola Metsälaina		3 150,03
Eurooppa Hy-Kori 5 v		142,12
Nordea jvk 4762		29,48
Nordea jvk 4766		11,03
 Korkosaamiset yhteensä	 53 900,97	 49 570,60
 Muut siirtosaamiset		
M&V Software	288,34	
Hissipörssi yhtiöt Oy		465,00
 Muut siirtosaamiset	 288,34	 465,00
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	338 832,03	375 329,13

VASTATTAVAA

Oma pääoma	31.12.2018	31.12.2017
Peruspääoma 1.1.	12 054 324,19	12 054 324,19
Peruspääoma 31.12.	12 054 324,19	12 054 324,19
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	13 067 209,15	12 850 746,67
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	13 067 209,15	12 850 746,67
Tilikauden ylijäämä	234 600,15	216 462,48
Oma pääoma yhteensä	25 356 133,49	25 121 533,34

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	31.12.2018	31.12.2017
Poistoero		
Poistoero 1.1.	3 922 612,15	4 262 947,64
Poistoeron purku	-340 335,48	-340 335,49
Poistoero 31.12.	3 582 276,67	3 922 612,15
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	3 582 276,67	3 922 612,15

Pitkäaikainen vieras pääoma	31.12.2018	31.12.2017
Lainat muilta luotonantajilta		
Osuus yhtiölainasta		
Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22		
31.12.	195 672,14	225 752,95
Lainat muilta luotonantajilta	195 672,14	225 752,95
Saadut ennakot		
Vuokravakuudet	32 684,90	34 101,90
Avainpantit	300,00	350,00
Saadut ennakot	32 984,90	34 451,90
Pitkäaikainen vieras pääoma	228 657,04	260 204,85

VASTATTAVAA

Lyhytaikainen vieras pääoma	31.12.2018	31.12.2017
Ostovelat	911 669,16	381 136,40
Muut velat		
Verotili	2 690,14	387,87
Ennakonpidätysvelka	132 194,44	129 440,42
Sosiaaliturvamaksuvelka	4 888,10	6 155,51
Eläkevakuutusmaksuvelka	166 757,19	177 774,15
Jäsenmaksuvelka	6 030,62	6 053,71
Muut velat	312 560,49	319 811,66
Siirtovelat		
Siirtovelat		
Tapaturmavakuutusvelka	2 212,40	608,25
Ryhmähenkivakuutusvelka		88,28
Työttömyysvakuutusvelka		4 552,13
Lounassetelit		102,60
Kiinteistö Oy Antinkatu 22	12 745,29	
Väinölään kirkon laskuttamattomat urakat	34 411,13	
Kelan päivärahopalautus	589,68	
Porin Fysiatri- ja Kuntoutuskeskus Oy	2 625,00	
Satakunnan Kansa	101,00	
Siirtovelat	52 684,50	5 351,26
Lomapalkkajaksotus	1 625 954,82	1 628 000,56
Muut siirtovelat		
Document House		1 953,47
SASKY koulutuskuntayhtymä		780,00
MV Jäähdytys		13 711,31
Verotilitys	288 773,88	
Muut siirtovelat	288 773,88	16 444,78
Seurakuntien kolehdit	323 918,50	358 129,74
Siirtovelat	2 291 331,70	2 007 926,34
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	3 515 561,35	2 708 874,40

VASTAAVAA

TOIMEKSIANTOJEN VARAT	31.12.2018	Muutos	31.12.2017
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet			
Testamenttirahastojen varat			
Osakkeet ja osuudet	55 442,90		55 442,90
Lahjoitusrahastojen varat			
Osakkeet ja osuudet	189 217,30	-8 440,26	197 657,56
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	244 660,20	-8 440,26	253 100,46
Muut toimeksiantojen varat			
Hautainhoitorahasto	1 545 087,17	-81 852,47	1 626 939,64
Muut toimeksiantojen varat	1 545 087,17	-81 852,47	1 626 939,64
TOIMEKSIANTOJEN VARAT *)	1 789 747,37	-90 292,73	1 880 040,10
*) Seurakuntayhtymän raha- ja pankkisaatavissa toimeksiantojen varoihin kohdistuvia varoja	411 792,80		408 889,06
	2 201 540,17		2 288 929,16

VASTATTAVAA

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	31.12.2018	Muutos	31.12.2017
Lahjoitusrahastojen pääomat			
Testamenttirahastot			
G. Duwaldtin testamenttirahasto	25 686,46	254,32	25 432,14
T. Harmaalinnan testamenttirahasto	720,02	7,13	712,89
A. Branderin testamenttirahasto	25 107,49	248,59	24 858,90
J. Santasen testamenttirahasto	12 432,70	123,10	12 309,60
V. ja M. Rosengrenin testamenttirahasto	21 240,90	210,31	21 030,59
E. ja F. Hakoluodon testamenttirahasto	26 299,95	260,40	26 039,55
Taimi ja Paul Aarnion testamenttirahasto	44 807,50	443,64	44 363,86
Laina Lagerbäckin testamenttirahasto	5 903,07	58,45	5 844,62
S. Syreniuksen autotalliosake	2 859,19	0,00	2 859,19
H. Lundin testamentti	4 289,40	0,00	4 289,40
U. Kallion testamentti	85 241,79	-5 414,95	90 656,74
Reko Aalto-Setälä testamentti	1 232,17	12,20	1 219,97
Jokelan testamentti	8 494,36	84,10	8 410,26
Irma Penttinen testamentti	3 008,06	29,78	2 978,28
Yli-Knuutila Sylvi testamentti	5 659,96	56,04	5 603,92
Testamenttirahastot	272 983,02	-3 626,89	276 609,91
Lahjoitusrahastot			
D. V. Widbomin lahjoitusrahasto	1 910,34	18,91	1 891,43
Rovasti Vartion lahjoitusrahasto	1 176,08	11,64	1 164,44
Rovasti Kivekkään lahjoitusrahasto	396,74	3,93	392,81
A. ja K. J. Inbergin lahjoitusrahasto	948,93	9,40	939,53
F. ja H. Inbergin lahjoitusrahasto	4 283,24	42,41	4 240,83
J. K. Solanterän lahjoitusrahasto	93,45	0,93	92,52
M. Vanha-Perttulan lahjoitusrahasto	2 179,38	21,58	2 157,80
W. Hacklinin lahjoitusrahasto	12 441,32	123,18	12 318,14
Kyläsaaren rukoushuoneyhdistyksen lahjoitus	1 863,41	18,45	1 844,96
S. Päivärinnan puhelinosa	353,19	0,00	353,19
Porin Diakonia ry:n lahjoitus	326 261,91	-6 307,52	332 569,43
Eva ja Thorsten Ahlströmin lahjoitus	4 997,96	871,39	4 126,57
Saadut lahjoitukset Ahlainen	412,65	4,09	408,56
Saadut lahjoitukset Keski-Pori	4 604,78	45,60	4 559,18
Saadut lahjoitukset Länsi-Pori	1 157,38	11,46	1 145,92
Saadut lahjoitukset Pihlava	3 394,06	33,60	3 360,46
Saadut lahjoitukset Reposaaari	781,35	7,74	773,61
Saadut lahjoitukset Noormarkku	1 496,80	14,82	1 481,98
Lavia saatu lahjoitus	3,37	0,00	3,37
Lavia Tämmösten tupa	16,82	0,17	16,65
Annikki Kuovi K-P nuorille	2 101,61	20,81	2 080,80
Teljän diak. lahjoitus	4,66	0,00	4,66
Katri Hirvolan lahjoitus	209,70	2,08	207,62
Lahjoitusrahastot	371 089,13	-5 045,33	376 134,46
Lahjoitusrahastojen pääomat	644 072,15	-8 672,22	652 744,37
Muut toimeksiantojen pääomat			
Kolehtivaroja vastaavat pääomat			
Kolehtivarat välitystehtävänä	12 380,85	3 135,70	9 245,15
Kolehtivaroja vastaavat pääomat yhteensä	12 380,85	3 135,70	9 245,15
Hautainhoitorahasto	1 545 087,17	-81 852,47	1 626 939,64
Muut toimeksiantojen pääomat	1 557 468,02	-78 716,77	1 636 184,79
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	2 201 540,17	-87 388,99	2 288 929,16

3.3 VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITE-TIEDOT

Eläkevastuuvajaus

Kirkon yhteinen eläkevastuuvajaus on 3,21 mrd. euroa, josta Porin ev.lut. seurakuntayhtymän laskennallinen osuus 31.12.2018 on 51,6 milj. euroa.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

	2017	2018
Leasingsopimuksista	41 275 €	54 866 €
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	39 941 €	38 899 €
Myöhempinä tilikausina maksettavat	78 115 €	42 121 €

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 2018 hautainhoitorahaston hoitoon annetut haudat kunnostettiin ja hoidettiin hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusehtojen mukaisesti. Uusia määräaikaisia viiden tai kymmenen vuoden hoitosopimuksia tehtiin yhteensä 219 kpl arvoltaan 218.378 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 262 kpl. Näistä oli viiden vuoden hoitoja 69 kpl ja viiden vuoden perennahoitoja 29 kpl, kymmenen vuoden hoitoja 62 kpl ja 15 – 50 vuoden hoitoja 102 kpl. Uusia sopimuksia solmittiin 16 % vähemmän kuin vanhoja sopimuksia päättyi. Hoitosopimukset ovat pääasiassa vähentyneet viime vuosina.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

1. Hautainhoitorahaston kausityöntekijöiden tarpeen määrittäminen hoitosopimusten määrän mukaan. Vuonna 2018 oli hoidossa 3563 hautaa ja työpanos oli 9,1 henkilötyövuotta. Tästä tulee yhden henkilötyövuoden osalle 391 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.

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

2. Hautainhoitorahaston talouden tasapainossa pitäminen. Vuosien 2011 – 2018 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 2018 tilinpäätös on positiivinen viidennen keran peräkkäin ja oma pääoma on hyvällä tasolla.

3. Ammattitaitoisen henkilökunnan saaminen hoitotöihin.
Toteutuminen: Tavoite toteutui. Henkilökunta on ammattitaitoista. Perekdytys tapahtuu ryhmänvetäjien kautta ja näin se on henkilökohtaista.
4. Hoitotöiden minimointi.
Toteutuminen: Tavoite toteutui. Istutuksiin käytetään hyvälaatuisia kasveja, jotka 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 on ylijäämäinen 35.937,81 euroa. Kuuden viimeisen vuoden tulosten yhteenlaskettu nettotulos on 440.000 euroa positiivinen.

Hautainhoitorahaston tulot ylittivät talousarvion 9,0 prosentilla ja 37.400 eurolla. Hoitomaksutuotot ylittivät talousarvion 9,0 prosentilla ja 32.700 eurolla. Vuokratuottoja tuli 4.700 euroa arvioitua enemmän, mikä on 10 % yli arvioidun.

Hautainhoitorahaston menot kasvoivat 13,5 % edelliseen vuoteen verrattuna. Menot kasvoivat tulojen kasvua nopeammin, mikä johti positiivisen toimintakatteen alenemiseen.

Toimintakulut yhteensä alittivat talousarvion 6,2 prosentilla ja 26.000 eurolla. Henkilöstökulut alittivat arvioidun 22.200 eurolla ja seitsemällä prosentilla. Henkilöstömenojen osuus kaikista menoista oli 74 prosenttia.

Tilinpäätöksessä hautausmaiden kausityöntekijöiden palkat jaettiin hautainhoitorahaston (39 %) ja seurakuntayhtymän hautauspalveluiden neljännen pääluokan kesken (61 %). Kausityöntekijöiden palkat yhteensä alenivat 3,8 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Hautainhoitorahaston osuus kausityöntekijöiden palkoista kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna 4,9 prosenttia.

Muissa hautainhoitorahaston tuloslaskelman kuluerissä palveluiden ostot alittivat arvion 1.600 eurolla ja 3,7 prosentilla. Aineiden ja tarvikkeiden ostokulut alittivat suunnitelman 23 prosentilla. Hautainhoitorahaston osuus seurakuntayhtymän hallinnon menoista kasvoi vuoden 2017 tilinpäätöksen tasosta kaksinkertaiseksi ja oli 33.000 euroa. Kukkia ostettiin hoitohaudoille 16.600 eurolla. Kukkien ostomenot vähenivät edellisvuoteen verrattuna lähes 30 prosenttia.

Korko- ja muiden rahoitustuottojen realisoitunut nettotuotto oli 29.800 euroa. Vuoden lopun heikko sijoitusmarkkinoiden kehitys aiheutti sen, että hautainhoitorahaston sijoitusten markkina-arvot alenivat ja tilinpäätökseen kirjattiin menoina sijoitusten arvonalennuksia

nettona 46.150 euroa. Tästä johtuen hautainhoitorahaston tilinpäätöksen rahoitustuotot jäivät miinukselle 16.350 euroa. Rahoitustuottoarvio alittui 41.350 eurolla.

Hautainhoitorahastolla ei ollut investointeja. Vuosien 2015 ja 2016 investoinnista kirjattiin 5.800 euron suuruinen poisto.

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelman mukaan rahaston rahavarojen muutos oli tilikauden aikana negatiivinen 75.200 euroa. Vuonna 2018 rahavarojen määrä väheni, koska korottomia velkoja maksettiin 118.000 eurolla. Rahavarojen määrä oli vuoden lopussa lähes 1,4 milj. euroa. Rahavarojen negatiivista muutosta vähensi se, että rahoituslaskelmasa vuosikate oli positiivinen 41.700 euroa.

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää:

Hautainhoitorahaston vuoden 2018 tilikauden tuloksen ylijäämä 35 937,81 euroa esitetään siirrettäväksi omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätilille.

Hautainhoitorahaston taseessa oman pääoman määrä oli vuoden 2018 lopussa 450.000 euroa. Kun oma pääoma on positiivinen, rahasto pystyy varoillaan suoriutumaan vastuitaan ja taloudellinen tilanne on kunnossa. Rahaston taloudessa jatketaan tasapainoisen tuloksen tavoitteella ja selvitetään hoitosopimusten kehitystä sekä työvoimatarvetta.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018
Pitkäaikaiset hoitosopimukset	2 055	2 003	1 844	2 250	2 065
Kesähoitosopimukset	1 382	1 308	1 449	1 385	1 498
Työntekijämäärä/henkilötyövuodet	18/8,2	18/8,81	16/8,02	20/9,6	18/9,91
Osakehuoneistojen lukumäärä	8	8	8	8	8
Hoitosopimukset, kpl/työntekijä	191	184	206		198
Hoitokustannukset euroa/hoito	124,4	109,20	105,3		110,4
Uudet 5 vuoden sopimukset	94	93	91		124
Uudet 10 vuoden sopimukset	82	88	82		95

Hautainhoitorahasto

4.1 TULOSLASKELMA 1.1. – 31.12.2018

Ulkoinen

	Toteutuma 1.1. – 31.12.2018	Toteutuma 1.1. – 31.12.2017
TULOSLASKELMA		
TOIMINTATUOTOT		
Maksutuotot		
Hautaustoimen maksut	397 723,81	388 071,60
Maksutuotot	397 723,81	388 071,60
Vuokratuotot	53 706,33	58 249,19
TOIMINTATUOTOT	451 430,14	446 320,79
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-232 481,82	-208 231,46
Henkilöstösivukulut	-57 833,17	-57 116,57
Henkilöstökulut	-290 314,99	-265 348,03
Palvelujen ostot	-40 415,70	-23 645,04
Vuokrat	-33 129,92	-24 972,59
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-29 499,86	-32 673,06
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-29 499,86	-32 673,06
TOIMINTAKULUT	-393 360,47	-346 638,72
TOIMINTAKATE	58 069,67	99 682,07
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
Korkotuotot	10 410,10	11 848,47
Muut rahoitustuotot	32 325,22	217 863,65
Muut rahoituskulut	-59 081,86	-4 300,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-16 346,54	225 412,12
VUOSIKATE	41 723,13	325 094,19
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 785,32	-5 785,32
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-5 785,32	-5 785,32
TILIKAUDEN TULOS	35 937,81	319 308,87
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	35 937,81	319 308,87

Hautainhoitorahasto

4.2 TASE

31.12.2018

	Toteutuma 31.12.2018	Toteutuma 31.12.2017
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Muut pitkävaikutteiset menot		
Muut pitkävaikutteiset menot	4 661,32	10 446,64
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	4 661,32	10 446,64
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	155 964,87	161 750,19
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset		
Myyntisaamiset	-945,34	0,00
Myyntisaamiset	-945,34	0,00
Siirtosaamiset		
Siirtosaamiset	1,35	0,00
Korkosaamiset	971,12	935,11
Siirtosaamiset	972,47	935,11
Lyhytaikaiset saamiset	27,13	935,11
Rahoitusarvopaperit		
Osuudet		
Alfred Berg Optimal	716 435,88	748 748,10
Säästöpankki korko plus B	151 150,00	151 150,00
Osuudet	867 585,88	899 898,10
Joukkovelkakirjalainat		
Pohjola Metsä Board	0,00	98 950,00
Cembrit Group Float 20.3.2021	90 979,00	0,00
Dsv Miljo Group 10.5.2021	97 958,00	101 505,63
Joukkovelkakirjalainat	188 937,00	200 455,63
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahoitusarvopaperit	1 056 522,88	1 100 353,73
Pankkitilit		
OP 570081-20123687	332 572,29	363 900,61
Pankkitilit	332 572,29	363 900,61
Rahat ja pankkisaamiset	332 572,29	363 900,61
Saamiset	1 389 122,30	1 465 189,45
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 389 122,30	1 465 189,45
V A S T A A V A A	1 545 087,17	1 626 939,64

Hautainhoitorahasto

	Toteutuma 31.12.2018	Toteutuma 31.12.2017
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	413 758,44	94 306,96
Edellisten tilikausien oikaisut	-548,93	142,61
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	413 209,51	94 449,57
Tilikauden yli-/alijäämä		
Tilikauden yli-/alijäämä	35 937,81	319 308,87
Tilikauden yli-/alijäämä	35 937,81	319 308,87
OMA PÄÄOMA	449 988,26	414 599,38
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Saadut ennakot		
Saadut ennakot määräaik. haudanhoitosopimuks.	127 552,38	115 693,94
Saadut ennakot määräaik. haudanhoitosopimuks. 10 v.	386 784,55	375 760,02
Saadut ennakot määräaik. haudanhoitosopimuks. 25 v.	248 402,10	279 913,85
Hoitoajan pidennykset	62 972,00	51 346,00
Saadut ennakot	825 711,03	822 713,81
Pitkäaikainen vieras pääoma	825 711,03	822 713,81
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Saadut ennakot		
Vuokravakuudet	2 131,86	2 131,86
Saadut ennakot määräaik. sopimuksista	217 543,91	215 618,01
Saadut ennakot	219 675,77	217 749,87
Muut velat		
Muut lyhytaikaiset velat srkyhtymä	43 935,16	167 034,69
Muut velat	43 935,16	167 034,69
Siirtovelat	0,00	957,61
Lomapalkkajaksotus	5 776,95	3 884,28
Muut siirtovelat		
Siirtovelat	5 776,95	4 841,89
Lyhytaikainen vieras pääoma	269 387,88	389 626,45
VIERAS PÄÄOMA	1 095 098,91	1 212 340,26
VASTATTAVAA	1 545 087,17	1 626 939,64

Hautainhoitorahasto

4.3 TALOUSARVIOVERTAILU

Ulkoinen

1.1. – 31.12.2018

	Budjetti 2018	Toteutuma 2018	Poikkeama summa	Käyttö %
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT				
Maksutuotot				
Hautaustoimen maksut	365 000	397 723,81	-32 723,81	109,0
Maksutuotot	365 000	397 723,81	-32 723,81	109,0
Vuokratuotot	49 000	53 706,33	-4 706,33	109,6
TOIMINTATUOTOT	414 000	451 430,14	-37 430,14	109,0
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-247 753	-232 481,82	-15 271,18	93,8
Henkilöstösivukulut	-64 780	-57 833,17	-6 946,83	89,3
Henkilöstökulut	-312 533	-290 314,99	-22 218,01	92,9
Palvelujen ostot	-41 981	-40 415,70	-1 565,30	96,3
Vuokrat	-26 500	-33 129,92	6 629,92	125,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-38 350	-29 499,86	-8 850,14	76,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38 350	-29 499,86	-8 850,14	76,9
TOIMINTAKULUT	-419 364	-393 360,47	-26 003,53	93,8
TOIMINTAKATE	-5 364	58 069,67	-63 433,67	-1 082,6
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
Korkotuotot	10 000	10 410,10	-410,10	104,1
Muut rahoitustuotot	15 000	32 325,22	-17 325,22	215,5
Muut rahoituskulut	0	-59 081,86	59 081,86	100,0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	25 000	-16 346,54	41 346,54	-65,4
VUOSIKATE	19 636	41 723,13	-22 087,13	212,5
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 785	-5 785,32	0,32	100,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-5 785	-5 785,32	0,32	100,0
TILIKAUDEN TULOS	13 851	35 937,81	-22 086,81	259,5
RAHASTOJEN LISÄYS (-)/VÄHENNYS (+)				
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	13 851	35 937,81	-22 086,81	259,5

Hautainhoitorahasto

4.4 RAHOITUSLASKELMA

Ulkoinen 1.1. – 31.12.2017

	Toteutuma 2018	Toteutuma 2017
R a h o i t u s l a s k e l m a		
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta		
Tulorahoitus		
Vuosikate	41 723,13	325 094,19
Tulorahoitus	41 723,13	325 094,19
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta	41 723,13	325 094,19
Rahoitustoiminnan rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainauksen vähennys	0,00	12 034,41
Antolainauksen muutokset	0,00	12 034,41
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Lyhytaikaisten saamisten muutos	907,98	172,41
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutokset	-117 790,28	158 145,78
Muut maksuvalmiuden muutokset	-116 882,30	158 318,19
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-116 882,30	158 318,19
Rahavarojen muutos	-75 159,17	495 446,79
Rahavarojen muutos	-75 159,17	495 446,79
Rahavarat 31.12.	1 389 095,17	1 464 254,34
Rahavarat 1.1.	1 464 254,34	968 807,55

Hautainhoitorahasto

4.5 TASEEN LIITETIEDOT

VASTAAVAA

	31.12.2018	31.12.2017
Pysyvät vastaavat		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot		
Muut pitkävaikutteiset menot	10 446,64	16 231,96
Poisto	-5 785,32	-5 785,32
Aineettomat hyödykkeet	4 661,32	10 446,64
Sijoitukset		
Asunto-osakkeet	151 303,55	151 303,55
Sijoitukset	151 303,55	151 303,55
Pysyvät vastaavat	155 964,87	161 750,19
Myyntisaamiset	-945,34	0,00
Myyntisaamiset	-945,34	0,00
Siirtosaamiset		
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Kelan sv-päivärahan soutu-saaminen	1,35	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1,35	0,00
Jaksotettava korkosaamiset		
OP Pohjola Metsä Board JVK	0,00	99,28
CEMBRIT ASA	168,06	0,00
UB Rahastoyhtiö Oy DSV Miljo Group	803,06	835,83
Jaksotettava korkosaamiset yhteensä	971,12	935,11
Siirtosaamiset	972,47	935,11
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	27,13	935,11
Rahoitusarvopaperit		
Osuudet		
Alfred Berg Optimal A	716 435,88	748 748,10
Säästöpankki korko plus B	151 150,00	151 150,00
Osuudet	867 585,88	899 898,10
Joukkovelkakirjalainat		
Pohjola Metsä Board	0,00	98 950,00
Cembrit Group Float 20.3.2021	90 979,00	0,00
Dsv Miljo Group 10.5.2021	97 958,00	101 505,63
Joukkovelkakirjalainat	188 937,00	200 455,63
Rahoitusarvopaperit yhteensä	1 056 522,88	1 100 353,73
Rahat ja pankkisaamiset		
Osuuspankki	332 572,29	363 900,61
Osuuspankki	332 572,29	363 900,61
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	1 389 122,30	1 465 189,45
Vastaavaa yhteensä	1 545 087,17	1 626 939,64

Hautainhoitorahasto

VASTATTAVAA

	31.12.2018	31.12.2017
Oma pääoma		
Ainaishoitosopimusten pääomat		
Ainaishoitosopimusten pääomat	840,94	840,94
Ainaishoitosopimusten pääomat	840,94	840,94
Edellisten tilikausien yli- ja alijäämä 1.1.	413 758,44	94 306,96
Edellisten tilikausien oikaisut	-548,93	142,61
Tilikauden yli-/alijäämä	35 937,81	319 308,87
Oma pääoma	449 988,26	414 599,38
Hautainhoitorahaston sopimusten pääomat		
Saadut ennakot määräaik. haudanhoitosopimuks.	115 693,94	113 693,12
Siirto ed. vuoden lyhyistä	13 918,30	
Tilikauden lisäykset	72 178,00	64 095,39
Tilikauden poistot	-11 382,00	-10 060,60
Siirto lyhytaik. saatuihin ennakkoihin	-62 855,86	-52 033,97
Saadut ennakot määräaik. haudanhoitosopimuks.	127 552,38	115 693,94
Saadut ennakot määräaik. haudanhoitosopimuks. 10 v.	375 760,02	338 938,22
Siirto ed. vuoden lyhyistä	373,47	19 775,10
Tilikauden lisäykset	138 025,00	134 220,00
Tilikauden poistot	-8 632,10	-6 850,30
Siirto lyhytaik. saatuihin ennakkoihin	-118 741,84	-110 323,00
Saadut ennakot määräaik. haudanhoitosopimuks. 10 v.	386 784,55	375 760,02
Saadut ennakot määräaik. haudanhoitosopimuks. 25 v.	279 913,85	319 168,16
Siirto lyhytaik. saatuihin ennakkoihin	-31 511,75	-39 254,31
Saadut ennakot määräaik. haudanhoitosopimuks. 25 v.	248 402,10	279 913,85
Hoitoajan pidennykset	51 346,00	53 164,00
Tilikauden lisäykset	14 100,00	8 182,00
Tilikauden poistot	-2 474,00	-10 000,00
Hoitoajan pidennykset	62 972,00	51 346,00
Saadut ennakot	825 711,03	822 713,81
Pitkäaikainen vieras pääoma	825 711,03	822 713,81

	31.12.2018	31.12.2017
Lyhytaikaiset vieras pääoma		
Saadut ennakot		
Vuokravakuudet	2 131,86	2 131,86
Siirto seur. vuoden pitkäaikaisten määrä- aikaisten haudanhoitosopimusten ennakoista	215 618,01	225 188,44
Tilikauden lisäykset	217 543,91	215 715,17
Tilikauden vähennykset	-215 618,01	-225 285,60
Siirto seur. vuoden pitkäaikaisten määrä- aikaisten haudanhoitosopimusten ennakoista	217 543,91	215 618,01
Saadut ennakot	219 675,77	217 749,87
Muut velat		
Velka seurakuntayhtymältä	43 935,16	167 034,69
Muut velat	43 935,16	167 034,69
Siirtovelat		
Lomapalkkajaksotus	5 776,95	3 884,28
Muut siirtovelat	0,00	957,61
Siirtovelat	5 776,95	4 841,89
Lyhytaikainen vieras pääoma	269 387,88	389 626,45
Vieras pääoma	1 105 033,51	1 212 340,26
Vastattavaa yhteensä	1 545 087,17	1 626 939,64

Hautainhoitorahasto

VASTAAVAA

Rahoitusarvopaperit	31.12.2018	31.12.2017
Osuudet		
Kirjanpitoarvo	867 585,88	899 898,10
Markkina-arvo	893 245,17	957 567,00
erotus	-25 659,29	-57 668,90
Joukkovelkakirjalainat		
Kirjanpitoarvo	188 937,00	200 455,63
Markkina-arvo	188 937,00	201 123,30
erotus	0,00	-667,67
Rahoitusarvopaperit yhteensä		
Kirjanpitoarvo	1 056 522,88	1 100 353,73
Markkina-arvo	1 082 182,17	1 158 690,30
erotus	-25 659,29	-58 336,57

Hautainhoitorahasto

4.5 TASEEN LIITETIEDOT

Laskelma hautainhoitorahaston hoitovastuiden määrästä 31.12.2018:

- hautainhoitorahaston menot olivat tilivuoden 2018 aikana	393.360 €
- tilivuoden aikana sopimushautoja oli yhteensä	3.563 hautaa
- yhden hoidetun haudan kustannukset keskimäärin	110,40 €
- jäljellä olevien 5 – 50-vuotisten hoitosopimusten hoitosopimusvuosien määrä 31.12.2018 eli sopimushautojen jäljellä olevat hoitosopimusvuodet yhteensä.	6.584 sopimushautaa

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän jäljellä olevat haudanhoitovastuut 5 – 50 vuoden haudanhoitosopimuksista olivat 31.12.2018:

110,40 € * 6.584 = 726.874 €

Laskelma hautainhoitorahaston yli- tai alikatteisuudesta:

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän jäljellä olevat haudanhoitovastuut 5 – 50 vuoden haudanhoitosopimuksista	726.874 €
Hautainhoitorahaston varat ilman ainaisten sitoumusten pääomaa	1.544.246 €
Hautainhoidon ylikatteisuus	817.372 €

Vuonna 2018 ylikatteisuus vähentyi viisi prosenttia vuoden 2017 lopun arvosta 817.372 euroon. Vastuutavoitteen vähenemiseen vaikutti rahavarojen väheneminen se, että vuonna 2018 hautainhoitorahaston rahoituslaskelman mukaan rahavarat vähenivät. Lisäksi hoitokustannukset hautaa kohti kasvoivat 4,8 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Hoitosopimusten vastuuvuosien määrä väheni 10 prosenttia. Hoitovastuuvuosien määrä pieneni edelliseen vuoteen verrattuna 697 vastuuvuodella.

Ainaishoitosopimuksien hoitovastuu:

- ainaisten sitoumusten pääoma taseessa 31.12.2018	840,94 €
- ainaishoitosopimusten määrä vuonna 2018	1 kpl
- yhden hoidetun haudan kustannukset keskimäärin v. 2018	110,40 €
- ainaisten sitoumusten pääoman tuotto vuodessa noin 2 %	16,82 €
- ainaishoitosopimusten kustannukset tilivuoden aikana yhteensä	110,40 €
- Koska pääoma on pieni, se loppuu ja on loppunut haudanhoidossa alle 10 vuodessa.	
- Ainaishoitosopimukset Porissa loppuivat 31.12.2009 ja Noormarkussa 1.1.2012.	

5. **ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ**

5.1 **TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET**

Porissa 27.3.2019

PORIN EV.LUT. SEURAKUNTAYHTYMÄN YHTEINEN KIRKKONEUVOSTO

HEIMO HIETANEN
Heimo Hietanen, pj.

MARJATTA SALONEN
Marjatta Salonen, vpj.

JANNE HEILIMÄ
Janne Heilimä

JOUNI HEINONEN
Jouni Heinonen

KATRI HIRVOLA
Katri Hirvola

JORMA HÄNNIKKÄLÄ
Jorma Hännikkälä

ANITA KAMPPI
Anita Kamppi

ANNE LIINAMAA
Anne Liinamaa

HANNA LINDBERG
Hanna Lindberg

ANTTI LINNAINMAA
Antti Linnainmaa

MATTI SÄÄMÄKI
Matti Säämäki

PAULA TOIVANEN
Paula Toivanen

EEVA UUSIMÄKI
Eeva Uusimäki

5.2 **TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ**

Suoritetusta tarkastuksesta on annettu tilintarkastuskertomus.

Porissa 7.5.2019

KPMG Oy Ab
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