



Tilinpäätös- ja toimintakertomus 2024

Porin ev.lut. seurakuntayhtymä

PORIN EVANKELIS-LUTERILAISEN SEURAKUNTAYHTYMÄN TILINPÄÄTÖS- JA TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2024

Sisällysluettelo

1	TOIMINTAKERTOMUS 2024	2
1.1	Yleiskatsaus	2
1.2	Hallinto	9
	Hallintoelinten kokoonpano, toiminta ja aloitteet	9
	Yhteinen kirkkovaltuusto	9
	Yhteinen kirkkoneuvosto	14
	Seurakuntaneuvostot	19
1.3	Henkilöstö	21
1.4	Jäsenmäärä, ikärakenne ja jäsenmääräennuste	22
1.5	Ympäristö	23
1.6	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	24
1.7	Talouden tunnusluvut	27
	1.7.1 Tuloslaskelman tunnusluvut	27
	1.7.2 Rahoituslaskelman tunnusluvut	28
	1.7.3 Taseen tunnusluvut	29
	1.7.4 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous	30
1.8	Konsernitaseen liitetiedot	31
1.9	Yhteisen kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	32
2	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	33
2.1	Seurantaa koskeva sääntely	34
2.2	Tavoitteiden toteutuminen	35
2.2.1	Hallinto	35
	Kirkolliset vaalit	35
	Yhteinen kirkkovaltuusto	35
	Yhteinen kirkkoneuvosto	35
	Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut (HTH-palvelut)	37
	Tilintarkastus ja valvonta	37
	Muu yleishallinto	39
	Porin aluekeskusrekisteri	43
2.2.2	Paikallisseurakunnissa tehtävä seurakuntatyö	46
	Keski-Porin seurakunta	46
	Länsi-Porin seurakunta	49
	Meri-Porin seurakunta	52
	Noormarkun seurakunta	55
	Porin Teljän seurakunta	58
	Yhteiset varaukset	61
2.2.3	Yhteiset seurakunnalliset tehtävät	62
	Yhteisen seurakuntatyön keskus	62
	Viestintäpalvelut	65
	Muut yhteiset seurakunnalliset tehtävät	68
2.2.4	Hautauspalvelut	69
2.2.5	Kiinteistöpalvelut	73
2.2.6	Toimintakeskukset	77
2.3	Käyttötaloulososan toteutuminen	78
2.3.1	Käyttötalouselaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamiset	78
2.3.2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen, ulkoinen ja sisäinen	83
	Tuloslaskelma yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymät määrärahat ja tuloarviot, sisältää ulkoiset tilit ja tilikauden aikana käytettävät sisäiset tilit	84

Verotulot	85
2.3.3 Investointiosan toteutuminen.....	86
2.3.4 Rahoitusosan toteutuminen.....	88
2.3.5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	89
3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	90
3.1 Tilinpäätöslaskelmia koskevat säännökset	90
3.2 Tuloslaskelma	91
3.3 Rahoituslaskelma	92
3.4 Tase	93
3.5 Konsernitase	94
4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	96
4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	96
4.2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	96
4.3 Tuloslaskelman liitetiedot	97
4.4 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	103
4.5 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	106
5 HAUTAINHOITORAHASTO	107
5.1 Yleiskuvaus toiminnasta.....	107
5.2 Talousarviovertailu	111
5.3 Tuloslaskelma	112
5.4 Rahoituslaskelma.....	113
5.5 Tase	114
5.6 Taseen liitetiedot.....	115
5.7 Hautainhoitorahaston liitetiedot	118
6 ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	122
7 LUETTELOT JA SELVITYKSET.....	124

1 TOIMINTAKERTOMUS 2024

1.1 Yleiskatsaus

Porin seurakuntayhtymän perustehtävä

- Kirkko Porissa välittää sanomaa Jumalasta ja välittää ihmisistä.

Porin seurakuntayhtymän visio

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

Maailmantilanne jatkuu edelleen epävarmuuden merkeissä. Venäjän sota Ukrainassa jatkuu, eikä lientymisen merkkejä ole näkyvissä. Sota on tuonut mukanaan hybridivaikuttamista, joka on autoritääristen valtioiden keskeinen toimintaväline. Hybridivaikuttaminen voi olla poliittista, diplomaattista, taloudellista, sotilaallista sekä informaatio- ja kybervai- kuttamista. Tietoverkkohyökkäykset ovat lisääntyneet ja kyberturvallisuuden suojaaminen on tullut entistä tärkeämmäksi.

Maailmanlaajuisista haasteista huolimatta seurakuntayhtymän toiminnan lähtökohtana on huolehtia henkilökunnan ja osallistujien turvallisuudesta kaikissa tilanteissa. Kulunut toimintakausi sisälsi seurakuntien monipuolista toimintaa. Seurakuntayhtymän tukipalvelut huolehtii toimintaedellytysten ylläpidosta ja kehittämisestä niin henkilöstö- kuin hautaus- ja kiinteistöpalveluissa.

Uuden krematorion rakennustyöt saatiin valmiiksi suunnitelmien mukaan tammikuussa 2024. Investoinnin suuruus oli 5,7 milj. euroa. Uunin asennustyöt jatkuivat joulutauon jälkeen tam- mikuussa. Italialainen uunitoimittaja Gem Matthews International Srl fuusioitui englantilaiseen Mathews Environmental Solutions- yhtiöön. Uunin toimintakuntoon saattaminen oli odotettua haastavampaa eikä tuhkauksia pystytty tekemään suunnitellulla aikataululla. Uunitoimittajan edustajat Englannista ovat käyneet paikan päällä useamman kerran ja yhteistyö on ollut toi- mivaa. Vuoden vaihteeseen 2025 mennessä uunia ei ole edelleenkään vastaanotettu, koska kaikkia säätöjä ei ole saatu valmiiksi ja uunin toiminnassa on ollut ongelmia.

Turun arkkihiippakunnan tuomiokapituli edellytti Noormarkun seurakunnalta, että se sel- vittää seurakunnan tulevaisuuden suunnitelmansa ja niiden edellytykset ennen kuin tuo- miokapituli tekee päätöksen kirkkoherran viran laittamisesta hakuun. Noormarkun seura- kunnan seurakuntaneuvosto valitsi tulevaisuustyöryhmään vs. kirkkoherra Jaakko Rai- nerman, seurakuntaneuvoston varapuheenjohtaja Leena Kalliosivun, seurakuntaneuvos- ton jäsenet Seppo Laakson ja Ari Passilahden sekä henkilöstön edustajaksi Pirjo Koivis- ton. Noormarkun seurakunta esitti tulevaisuustyöskentelyn päätteeksi tuomiokapitulille, että se haluaa säilyä itsenäisenä seurakuntana. Tuomiokapituli hyväksyi tulevaisuussel- vityksen ja päätti laittaa kirkkoherran viran auki.

Yhteinen kirkkoneuvosto päätti teettää kiinteistöpalvelujen toiminnasta konsulttiselvityk- sen, jota suorittamaan kutsuttiin hiippakuntasihteeri Mika Piittala. Selvitys pyydettiin 12.6.2024 mennessä.

Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi hiippakuntasihteeri Mika Piittalan tekemän konsultti-työnä tehdyn raportin, jossa käytiin läpi kiinteistöpalvelujen johtamista, käyttötaloutta ja investointisuunnitelman toteutumista. Raportissa esitettiin, että kiinteistöpalvelujen rakenne muutetaan siten, että hautauspalvelut eriytetään omaksi yksiköksi ja tilapalvelut siirretään kiinteistöpäälliköltä hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikön alaisuuteen. Kiinteistöpäällikön vastuulle jää rakennusten korjaus- ja kunnossapidosta huolehtiminen sekä rakennuttaminen.

Uudistuksen yhteydessä kaikista tukipalveluista, viestintä mukaan lukien, koottiin tukipalvelujen tiimi tuetulle aikajaksolle 2024–2026. Tukipalvelujen tiimivastaavaksi nimettiin HTH-päällikkö Eeva Uusimäki.

SuomiAreena järjestettiin 25.-28.6.2024. Piispoista mukana olivat arkkipiispa Tapio Luoma, Mikkelin piispa Mari Parkkinen ja kenttäpiispa Pekka Asikainen. Kansalaiset pääsivät tapaamaan piispoja Piispan torikahveilla sekä Piispan iltahetkissä Keski-Porin kirkossa. SuomiAreenan pääteemana oli turvallisuus, koska turvallisuus ja turvattomuuden tunne ovat teemoja, joista puhutaan paljon ja niihin liittyy vaikeita aiheita. Suosituin yksittäinen tapahtuma oli kenttäpiispa Pekka Asikaisen isännöimä torikahvit, jolle osallistui yli 300 henkilöä.

Yhteinen kirkkoneuvosto perusti toimikunnan seurakunnallisen määrärahajakomallin suunnittelua varten. Toimikuntaan valittiin yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja, yhteisen kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja, yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja, HTH-päällikkö ja kirkkoherrojen keskuudestaan valitsemana edustajana Meri-Porin seurakunnan kirkkoherra.

Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi kiinteistöstrategian, joka laadittiin 10 vuodeksi. Tavoitteena on strategian päivittäminen valtuustokausittain. Kiinteistöstrategia on kuvaus konkreettisista keinoista, joilla seurakunnan kiinteistöjen ja rakennusten omistamista ja ylläpitoa sekä tilojen käyttöä voidaan kehittää ja tehostaa määritellyn tavoitetilan saavuttamiseksi. Kiinteistöstrategialla varmistetaan ja turvataan seurakuntayhtymän ja seurakuntien ydintoimintaa palvelevat tarkoituksenmukaiset sekä turvalliset ja terveelliset toimitilat.

Suurempi kirkollisverotuotto mahdollisti lisätalousarvion laatimisen, jossa korjattiin verotuloennustetta sekä myönnettiin lisämäärärahoja. Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi 865 000 euron lisätalousarvion, jossa suurimpina kohteina olivat hautauspalvelut 250 000 €, kiinteistöpalvelut 380 000 € ja seurakunnille jaettu 200 000 € jäsenmäärien suhteessa.

Seurakuntayhtymän kirkollisverojen kertymä kasvoi 3,6 prosenttia edellisvuoteen verrattuna ja oli euromääräisesti suurinta kahteenkymmeneen vuoteen. Vuosi 2023 oli aikaisempiin vuosiin poikkeuksellinen ja lähes kaikkien seurakuntien verotulot kasvoivat. Verotulokasvun taustalla oli soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus, joka paransi kirkollisveron reaali-tuottoa. Verotulojen kehitykseen vaikuttaa hallituksen sopeutustoimenpiteinä tekemät tuloverolain ja eräiden muiden verolakien muutokset sekä ns. kanavointiratkaisu, joiden tarkoituksena on lisätä kuntien verotuloja. Näiden toimien seurauksena kirkollisveron tuotto parani myös vuonna 2024 ja näyttää jatkuvan myös kuluvana vuonna. FCG:n laatimien ennusteiden mukaisesti Porin ev.lut. seurakuntayhtymän kirkollisveron tuotto kasvaisi noin kuusi prosenttia vielä vuonna 2025, mutta sen jälkeen kasvu jäisi noin prosentin suuruiseksi.

Suomen talouskasvu on ollut heikkoa, eikä kuluttajien luottamus talouden kehityksestä ole parantunut. Julkinen talous on alijäämäinen ja velkaantumista estävät toimet etenevät. Hallituksen linjaamaa 9 miljardin euron kokonaisuuden toteutumista seurataan ja ollaan valmiita reagoimaan tarvittaessa. Suomen Pankin arvion mukaan Suomen talouden taantuma on

jäämässä taakse ja talouden toipuminen alkaa kuluvana vuonna hitaasti. Talouden toipumista varjostaa epävarmuus maailmantalouden näkymistä. Inflaation odotetaan pysyvän hitaana. Työttömyyden ennustetaan lisääntyvän edelleen. Korkojen odotetaan edelleen laskevan, mikä tukisi kulutusta ja investointeja.

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän talous on vakaa. Siitä huolimatta Porin ev.lut. seurakuntayhtymässä on aloitettava pitkäjänteinen tulvaisuuden suunnittelu, jotta voimme turvata laadukkaan toiminnan koko seurakuntayhtymän alueella. Väestönmuutokset tulevat haastamaan seurakuntien toimintaa tulevina vuosina. Satakunnan alueen väestönmuutoksen vuoteen 2030 on ennakoitu olevan miinuksella noin neljä prosenttia. Seurakuntayhtymän jäsenmäärän on ennakoitu vähenevän noin kaksi prosenttia vuosittain vuoteen 2030 mennessä.

Vaikka jäsenien määrä oletettavasti vähenee tulevina vuosina, on tärkeää sopeuttaa ajattelua ja suhtautumistapaa siten, että aletaan kehittää uudenlaisia strategioita ja suunnitelmia, jotta voimme hallita itse muutosta. Porin ev.lut. seurakuntayhtymässä on aloitettava oman toimintaympäristön analysointi, tosiasioiden tunnistaminen ja tunnustaminen sekä vaihtoehtoisten toimintamallien luominen. On tärkeä varautua ajoissa jäsenmäärän ja verotulojen supistamiseen ja sopeuttaa oma toiminta olemassa oleviin realiteetteihin.

Yleinen ja seurakuntien talouden kehitys

Suomen talous on toipumassa taantumasta. Talous on kääntynyt hienoiseen kasvuun ja kasvun ennustetaan jatkuvan niin Suomessa, euroalueella kuin Yhdysvalloissakin, missä kasvu jatkuu vahvana. Maailmantalouden positiivisia näkymiä varjostavat kuitenkin monenlaiset riskit (VM 19.12.2024). Maailmantilanne on epävakaa. Sodat Ukrainassa ja Gazassa jatkuvat, valta Yhdysvalloissa on juuri vaihtunut, erilaiset häirinnän muodot niin Itämerellä kuin verkossa ovat lisääntyneet.

Kuluneena vuonna inflaatio on hidastunut Suomessa selvästi. Kuluttajahintojen vuosimuutos oli joulukuussa 0,7 prosenttia. Kuluttajahintojen nousua vuoden takaisesta hillitsi eniten asuntolainojen keskikoron, sähkön ja dieselin hinnan lasku (Tilastokeskus, 14.1.2025). Bruttokansantuote jää vuositasolla 0,3 prosenttia pienemmäksi vuonna 2024 kuin edellisenä vuonna. Eniten tuotantoa on heikentänyt rakentamisen merkittävä vähentyminen sekä yksityisen kulutuksen väheneminen (VM 19.12.2024).

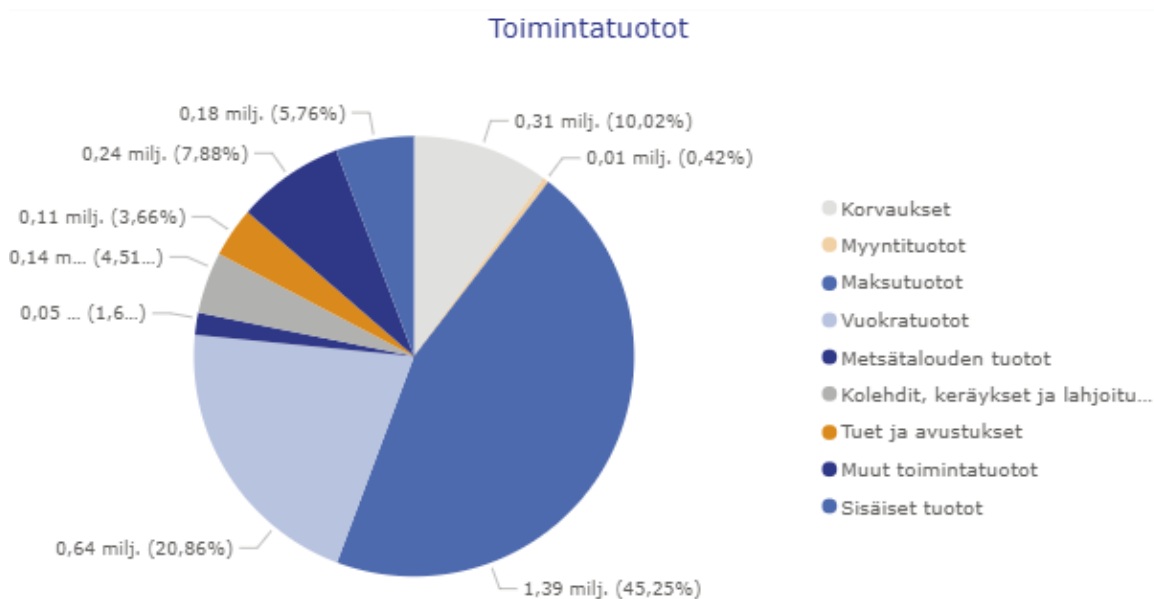
Suomen talous vahvistuu vähitellen vuonna 2025. Inflaatio pysyy maltillisena ja korkotason odotetaan yhä alenevan. Yksityinen kulutus on silti edelleen vaisua. Nimellisansioiden odotetaan nousevan noin 3 prosenttia vuonna 2025. Työttömyys on edelleen nousussa. Suomen julkisen talouden velka jatkaa kasvuaan hallituksen sopeuttamistoimenpiteistä huolimatta. Velkasuhdetta kasvattavat valtion ja paikallishallinnon syvät alijäämät ja heikko talouskasvu (Suomen pankki, 17.12.2024).

Kirkollisveroa tilitettiin vuonna 2024 yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Verotulot kasvoivat 206 seurakuntataloudessa (84 %) ja vähenivät 40 seurakuntataloudessa.

Seurakunnan talouden kehitys

Porin seurakuntayhtymän tilikauden tulos on 1 553 267 euroa ylijäämäinen. Tuloslaskelma sisältää kertaluonteisena eränä lisäpoiston 300 000 euroa, jota ilman tilikauden tulos olisi 1,85 miljoonaa euroa.

Toimintatuotot olivat 3 071 125,75 euroa ja ne ylittivät talousarvion 2,7 prosenttia. Toimintatuotoista vuokratuottoarvio ylittyi 3,6 prosentilla, maksutuottoja kertyi kaksi prosenttia edellisvuotta enemmän. Kolehdi- ja keräystulojen kertymä oli lähes kaksinkertainen arvioon verrattuna. Toimintatuottojen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.



Taso 2	Toteuma
Korvaukset	307 824,79
Myyntituotot	12 956,43
Maksutuotot	1 389 683,36
Vuokratuotot	640 767,35
Metsätalouden tuotot	49 877,80
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	138 605,15
Tuet ja avustukset	112 439,70
Muut toimintatuotot	241 938,49
Sisäiset tuotot	177 032,68

Toimintakulut olivat 16 915 966,07 euroa ja ne lisääntyivät edellisvuodesta yhteensä 705 000 euroa. Esimerkiksi henkilöstökuluissa lisäystä oli 212 000 euroa (+2 %), palveluiden ostoissa 96 000 euroa (+3,5 %). Tavaraostoja oli 87 000 euroa edellisvuotta enemmän (+5 %).

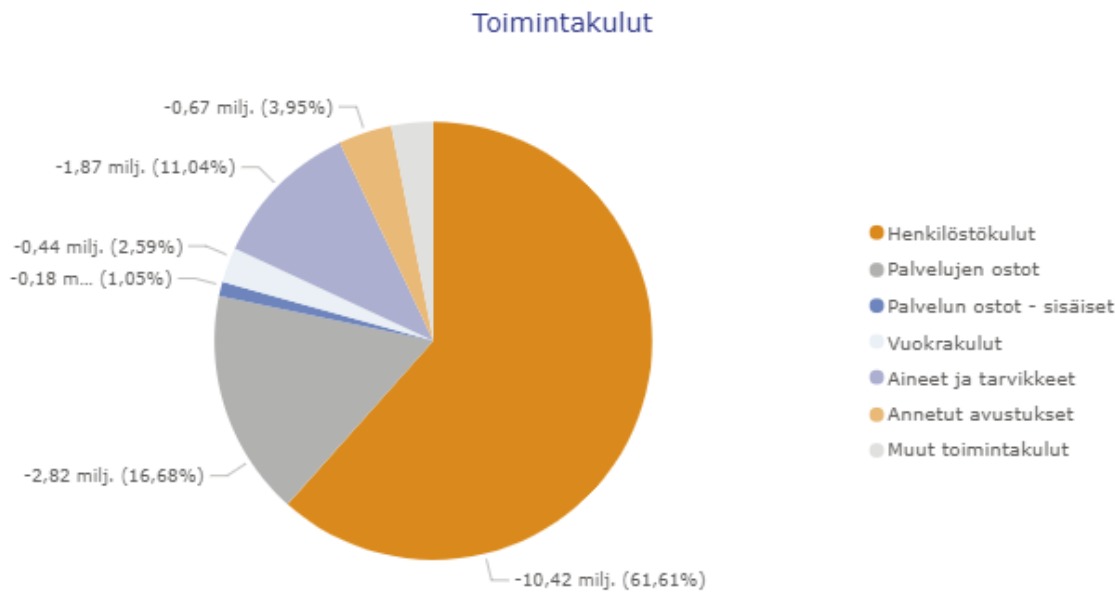
Kirkollisverojen tuotto oli 16,95 miljoonaa euroa, mikä on 592 859 euroa (+3,6 %) enemmän kuin vuonna 2023. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 76 prosenttia. Valtionrahoitusta saatiin 1 742 666 euroa, mikä on 8 prosenttia kokonaistuloista. Verotuskuluja maksettiin 235 800 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 1 365 930 euroa. Nämä summat nousivat 1–9 % edellisvuoteen verrattuna. Rahoitustuottoja saatiin 764 743 euroa, mikä on noin neljännes vähemmän kuin vuonna 2023.

Vuosikatetta kertyi 3 460 743 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet suunnitelman mukaiset poisotot olivat 1 607 745 ja lisäpoiston suuruus oli 300 000 euroa.

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 1,4 miljoonaa euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 16,4 miljoonaa euroa. Summa ei sisällä testamentti- ja lahjoitusrahastojen varoja, jotka olivat 912 800 euroa.

Suunnittelut investoinnit toteutuivat osittain. Alkuperäisiä 2,5 miljoonan euron investointeja alennettiin talousarviomuutoksella 1,2 miljoonaan euroon ja tästä toteutui 917.000 euroa.

Suurin investointi oli uuden krematorion vuodelle 2024 siirtyneet menot 515 000 euroa. Monitoimikoneen hankinta Käppärän hautausmaalle maksoi 187 000 euroa.



Taso 2	Toteuma
Henkilöstökulut	-10 421 963,77
Palvelujen ostot	-2 821 533,07
Palvelun ostot - sisäiset	-177 032,68
Vuokratulot	-438 721,98
Aineet ja tarvikkeet	-1 867 460,76
Annetut avustukset	-667 462,23
Muut toimintakulut	-521 791,58

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Verotulojen kehitys on viimeisen noin 10 vuoden ajan ollut varsin tasaista loppuvuosia lukuun ottamatta. Vuosina 2016–2022 verotulot eivät juurikaan kasvaneet, mutta ne eivät myöskään kääntyneet laskuun. Suurempi verotulojen nousu (13 %) tapahtui vuonna 2023, mitä selittää soteuudistuksen vuoksi tehty verotusuudistus. Nousu oli poikkeuksellinen ja kertaluonteinen. Vuonna 2024 verotulot nousivat 3,6 % ollen 16,95 milj. euroa. Tiedot euro-määräisestä verotulokehityksestä esitetään kohdassa Verotulot ja valtionrahoitus.

Seurakunnan tuloissa ei tapahtunut olennaisia negatiivisia muutoksia kuluneena vuonna. Seurakuntayhtymän toiminta toteutui suunnitellusti eikä sitä ollut taloudellisin perustein tarvetta supistaa, koska verotulot kehittyivät suotuisasti.

Porin seurakuntayhtymän toimintoihin ja niiden rahoituspohjaan tulevaisuudessa kohdistuu kuitenkin useita muutoksia vuodesta 2025 lähtien. Hallituksen säästötoimenpiteiden seurauksena kirkollisverotuottojen odotetaan nousevan Porin seurakuntayhtymässä 655.600 euroa vuonna 2025. Valtionrahoituksen leikkauksen (19,6 milj. euroa koko kirkon tasolla) ja uusien valtion rahoituksen jakoperusteiden muutosten vaikutus kokonaisuutena arvioidaan olevan Porin seurakuntayhtymän osalta negatiivinen, vaikka valtion rahoituksen jakoperusteiden muutosten vaikutus on Porin seurakuntayhtymälle selvästi positiivinen. Valtionrahoituksen arvioidaan alenevan arviolta noin 185 000 euroa siirtymävuosina 2025 ja 2026 ja vähemmän vuonna 2027.

Verotulojen ennustetaan kasvavan Porin seurakuntayhtymässä yli 700 000 euroa vuonna 2025. Seurakuntayhtymä tarkastelee toteutuvaa verotulokertymää vuonna 2025 ja tekee sen perusteella päätöksen vuoden 2026 kirkollisveroprosentista.

Toiminnan ja talouden tarkastelu kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista Porin seurakuntayhtymässä ei toteudu vuonna 2024 yksikään talouden, hallinnon tai toiminnan mittari.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
1. Seurakunnan hallinto ja viranomais-toiminta - Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat - Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Mittari ei täyty: Toimielimet ovat toimineet normaalisti.	Ei tarvetta toimenpiteille.
2. Seurakunnan toimintaorganisaatio - Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit - Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä - Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	Mittari ei täyty: Jäsenmäärä on laskenut viiden vuoden aikana 6,1 %. Organisaatio on toiminut normaalisti.	Ei tarvetta toimenpiteille.
3. Johtaminen seurakunnassa - Johtamisen heikkoudet - Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat - Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin - Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Mittari ei täyty: Johtaminen toimii ja sitä kehitetään toimivammaksi. Linjaorganisaation kankeutta pyritään vähentämään ja tiedonkulun kohdistumista oikeaan kohteeseen parannetaan. Lisäksi yhteistyötä tehdään ja kehitetään lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja tuomiokapitulin kanssa.	Ei tarvetta toimenpiteille.
4. Seurakunnan henkilöstö Henkilöstön määrä	Mittari ei täyty: Henkilöstön määrä on lievästi vähentynyt. Työhyvinvointikyselyn tuloksen mukaan työhyvinvoinnin tila on parantunut.	Ei tarvetta toimenpiteille.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Mittari ei täyty: Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 1 553 267 euroa ylijäämäinen.	Ei tarvetta toimenpiteille.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Mittari ei täyty: Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää lähes 20 miljoonaa euroa.	Ei tarvetta toimenpiteille
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Mittari ei täyty: Maksuvalmius on 271 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Mittari ei täyty: Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva. Osuus oli 61,9 % vuonna 2024, 63,1 % vuonna 2023 ja 64,7 % vuonna 2022.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.

PORIN EV. LUT. SEURAKUNTAYHTYMÄ					
TULOSLASKELMA (ulkoiset ja tilikauden aikaiset sisäiset tilit)					
TILINPÄÄTÖS 2024	TP 2024	TA 2024	TP24 - TA24	TP24 - TA24	TP 2023
			ERO, €	ERO, %	
TOIMINTATUOTOT	3 071 126	2 551 602	519 524	20,4 %	3 046 655
Henkilöstökulut	-10 421 964	-10 863 099	441 135	-4,1 %	-10 210 155
Muut toimintakulut	-6 494 002	-6 017 482	-476 520	7,9 %	-5 975 309
TOIMINTAKULUT YHT.	-16 915 966	-16 880 581	-35 385	0,2 %	-16 185 464
TOIMINTAKATE	-13 844 840	-14 328 979	484 139	-3,4 %	-13 138 808
VEROTULOT	16 951 095	15 844 588	1 106 507	7,0 %	16 358 236
VALTIONRAHOITUS	1 742 666	1 739 000	3 666	0,2 %	1 733 291
VEROTUSKULUT	-235 808	-230 000	-5 808	2,5 %	-217 038
KESKUSRAHASTOMAKS.	-1 365 930	-1 350 000	-15 930	1,2 %	-1 341 672
RAHOITUSTUOTOT	764 744	400 000	364 744	91,2 %	1 012 064
RAHOITUSKULUT	-551 184	-250 000	-301 184	120,5 %	-317 525
VUOSIKATE	3 460 743	1 824 609	1 636 134	89,7 %	4 088 548
POISTOT	-1 907 475	-1 824 609	-82 866	4,5 %	-1 463 265
TILIKAUDEN TULOS	1 553 267,36	0	1 553 267		2 625 283
POISTOERON MUUTOS	281 339	250 744	30 595	12,2 %	281 339
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	1 834 606,06	250 744	1 583 862	631,7 %	2 906 622

1.2 Hallinto

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän organisaatiokaavio



Hallintoelinten kokoonpano, toiminta ja aloitteet

Yhteinen kirkkovaltuusto

Yhteinen kirkkovaltuusto kokoontui kertomusvuonna kolme kertaa. Kokouksissa käsiteltiin 44 asiaa.

Yhteisen kirkkovaltuuston jäsenet:

puheenjohtaja

Saine Harri, Porin Teljän srk

osallistumiskerrat

3/3

varapuheenjohtaja

Kaski Bia, Keski-Porin srk

3/3

Keski-Porin srk (15 valtuutettua)

Flinck Marja	3/3
Huhtala Tiina	3/3
Hännikkälä Jorma	3/3
Jylhe Paula	3/3
Kaski Bia	3/3
Naukkarinen Jukka	3/3
Nummi Tapio	3/3
Ojanen Hanna	3/3
Pekola Antti	1/3
Pullinen Laura	3/3
Rajala Pertti	3/3

Ruuhikorpi-Mäki Teija	3/3
Sjösten Marju	3/3
Tanttinen Markku	2/3
Tarvainen Nea	3/3

Länsi-Porin srk (10 valtuutettua)

Anttila Esa	3/3
Halminen Markus	3/3
Halonen Albert	1/3
Hirvola Katri	2/3
Juntunen Marketta	3/3
Korpela Simo	3/3
Lindgren Pirkko	3/3
Linnainmaa Antti	3/3
Salokangas Heikki	3/3
Turunen Miia	3/3

Meri-Porin srk (6 valtuutettua)

Gustafsson Tarja	3/3
Heilimä Janne	3/3
Kause Anne	3/3
Leppiniemi Tellervo	2/3
Multanen Raija	3/3
Säämäki Matti	3/3

Noormarkun srk (7 valtuutettua)

Heininen Jaana	2/3
Kallionsivu Leena	1/3
Kamppi Anita	3/3
Lindroos Tapio	3/3
Nenonen Minna	3/3
Passilahti Ari	3/3
Walli Helvi	3/3

Porin Teljän srk (13 valtuutettua)

Alenius Sinikka	3/3
Harju Aulikki	2/3
Ilo Ulla	2/3
Kinnunen Noora	0/3
Kiviniitty Raija	3/3
Lehtonen Risto	3/3
Lindberg Hanna	0/3
Nevanranta Erkki	3/3
Pudas-Tähkä Sanna-Mari	3/3
Saine Harri	3/3
Sinisalmi Hanna	3/3
Toivanen Mikko	3/3
Virta Helmi	2/3

Yhteisen kirkkovaltuuston päätöksiä mm.**YKV 5.6.2024:**

- Vahvistettiin viranhaltijoiden kokouspalkkiot.
- Hyväksyttiin päivitetty palkkiosääntö.
- Hyväksyttiin päivitetty hallintosääntö.
- Määriteltiin kirkon lähetysjärjestöille ja kansainväliseen diakoniaan myönnettävän määrärahan suuruus.
- Hyväksyttiin hautapaikkamaksut vuodelle 2025.
- Hyväksyttiin hautaustoimen päivitetty ohjesääntö ja Porin ev.lut. seurakuntayhtymän hautamuistomerkkiohjeistus.
- Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän hautaustoimen hoitosuunnitelma vuosiksi 2024–2033.
- Hyväksyttiin Kiinteistö Oy Ulvilanpuiston omistusosuuden vastikkeeton siirto Porin kaupungille.
- Hyväksyttiin Kaupunki-Erolan kiinteistön (609–452–1-17) myynti Porin kaupungille.
- Hyväksyttiin Länsi-Porin kirkon hankesuunnitelma ja käynnistettiin kirkon perusparannuksen ja laajennuksen rakennussuunnittelu.

YKV 16.10.2024:

- Lakkautettiin yhteisen kasvatuksen nuorisosihteerin virka ja perustettiin yhteisen kasvatuksen asiantuntijan virka.
- Vahvistettiin vuoden 2025 tuloveroprosentiksi 1,50.

YKV 10.12.2024:

- Yhteisen kirkkovaltuustoon jäsen Antti Pekola jätti eroilmoituksen ja hänen tilalleen valittiin Seija Ristolainen jäljellä olevaksi ajaksi.
- Hyväksyttiin vuoden 2024 talousarvion investointiosaan tehdyt määrärahamuutokset.
- Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän vuoden 2025 talousarvioehdotus sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2025–2027 sisältäen Lattomeren rukoushuoneyhdistykselle annettava avustus 20 000 euroa niin että tulos on tasapainossa.
- Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän kiinteistöstrategia.

Yhteisessä kirkkovaltuustossa tehdyt aloitteet

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

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

Virkanimikkeen määrittelyminen

Valtuutettu Markus Halminen esitti yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 15.11.2023/§ 45 kuuden jäsenen allekirjoittaman valtuustoaloitteen virkanimikkeen määrittelymiseksi

Vastaus aloitteeseen yhteinen kirkkoneuvosto 27.3.2024/29 §:

Yhteinen kirkkoneuvosto antoi yhteiselle kirkkovaltuustolle vastauksen, jossa todettiin, että Porin ev.lut. seurakuntayhtymässä noudatetaan Kirkon työmarkkinalaitoksen ohjeistusta nimikkeiden käyttämisestä. Uutta virkaa perustettaessa käydään aina läpi, onko virkanimike oikea suhteessa tehtävään.

Yhteinen kirkkovaltuusto 5.6.2024/21 §:

Vastaus valtuustoaloitteeseen palautetaan valmisteluun.

Vastaus aloitteeseen yhteinen kirkkoneuvosto 6.11.2024/118 §:

HTH-palveluissa on tarkasteltu seurakuntien tehtävänimikkeistöä kasvatuksen alan työntekijöiden osalta. Seuraavat kasvatuksen alan tehtävänimikkeet ovat käytössä seurakuntayhtymän seurakunnissa:

- kasvatustyöntekijä
- lapsityönohjaaja
- lastenohjaaja
- nuorisotyönohjaaja

Tehtävänimikkeet ovat yhtenäisiä ja vastaavat tehtäväkuvia, joten ei ole perusteita muuttaa käytössä olevia kasvatuksen alan tehtävänimikkeitä.

Yhteinen kirkkovaltuusto 10.12.2024/36 §:

Vastaus valtuustoaloitteeseen merkittiin tiedoksi.

Toimikunnan perustaminen seurakunnallisen määrärahajakomallin suunnitteluun ja toteutukseen kaudeksi 2025–2026

Valtuutettu Harri Saine esitti yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 5.6.2024/23 § 36 jäsenen allekirjoittaman aloitteen toimikunnan perustamiseksi seurakunnallisen määrärahajakomallin suunnitteluun ja toteutukseen kaudeksi 2025–2026.

Vastaus aloitteeseen yhteinen kirkkoneuvosto 11.9.2024/85 §:

Yhteinen kirkkoneuvosto perusti toimikunnan seurakunnallisen määrärahajakomallin suunnitteluun ja toteutukseen kaudeksi 2025–2026. Toimikunnan jäseniksi valittiin yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja, yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja sekä hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikkö sekä Meri-Porin seurakunnan kirkkoherra.

Englanninkielisten messujen järjestäminen

Valtuutettu Tapio Nummi esitti yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 5.6.2024/23 § 18 jäsenen allekirjoittaman valtuustoaloitteen englanninkielisten messujen järjestämiseksi.

Aloite on käsittelyssä.

Seurakuntien keskeisten tilastolukujen kehittäminen tilinpäätös- ja toimintakertomuksissa

Valtuutettu Markus Halminen esitti yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 16.10.2024/32 § kymmenen jäsenen allekirjoittaman valtuustoaloitteen seurakuntien kannalta keskeisten tilastolukujen ilmaisemisen kehittämistä tilinpäätös- ja toimintakertomuksissa.

Aloite on käsittelyssä.

Sijoitetussa toiminnassa (ent. avotyö) olevien työntekijöiden työn jatkumisesta ja palkkioasiasta seurakuntien eri toimipisteissä.

Valtuutettu Sinikka Alenius esitti yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 16.10.2024/32 § viiden jäsenen allekirjoittaman valtuustoaloitteen sijoitetussa toiminnassa (ent. avotyö) olevien työntekijöiden työn jatkumisesta ja palkkioasiasta seurakuntien eri toimipisteissä.

Aloite on käsittelyssä

Yhteinen kirkkoneuvosto

Yhteinen kirkkoneuvosto piti kertomusvuoden aikana yhdeksän kokousta, joissa käsiteltiin yhteensä 141 asiaa.

Yhteisen kirkkoneuvoston jäsenet, varajäsenet

jäsen srk	osallistumis- kerrat	henkilökohtainen varajäsen srk	osallistumis- kerrat
puheenjohtaja kirkkoherra Hietanen Heimo	9/9		
varapuheenjohtaja Korpela Simo Länsi-Porin srk	7/9	Säämäki Matti Meri-Porin srk	2/9
Anttila Esa Länsi-Porin srk	9/9	Rajala Pertti Keski-Porin srk	0/9
Flinck Marja Keski-Porin srk	9/9	Salokangas Heikki Porin Teljän srk	0/9
Halonen Albert Länsi-Porin srk	5/9	Pudas-Tähkä Sanna-Mari Porin Teljän srk	1/9
Hirvola Katri Länsi-Porin srk	9/9	Turunen Miia Länsi-Porin srk	0/9
Hännikkälä Jorma Keski-Porin srk	7/9	Nummi Marjaana Keski-Porin srk	2/9
Kamppi Anita Noormarkun srk	8/9	Nenonen Minna Noormarkun srk	0/9
Kause Anne Meri-Porin srk	8/9	Gustafsson Tarja Meri-Porin srk	1/9
Lindberg Hanna Porin Teljän srk	4/9	Lehtonen Risto Porin Teljän srk	3/9
Passilahti Ari Noormarkun srk	9/9	Lindroos Tapio Noormarkun srk	0/9
Pullinen Laura Keski-Porin srk	8/9	Sinisalmi Hanna Porin Teljän srk	0/9

Ruuhikorpi-Mäki Teija
Keski-Porin srk

8/9

Pekola Antti
Keski-Porin srk

0/9

Tanttinen Markku
Keski-Porin srk

6/9

Heilimä Janne
Meri-Porin srk

1/9

Yhteisen kirkkoneuvoston päätöksiä mm.**YKN 14.2.2024:**

- Otettiin hiippakuntasihteerin Mika Piittala tekemään selvitys Porin seurakuntayhtymän kiinteistöpalveluiden johtamisesta, käyttötaloudesta ja investointisuunnitelman toteutumisesta.
- Valittiin Porin seurakuntayhtymän yhdyskuntajätteitä koskevien jätehuoltopalvelujen toimittajaksi Veikko Lehti Oy.

YKN 27.3.2024:

- Valittiin perheneuvojan virkaan Eeva-Riitta Sundell.
- Valittiin kiinteistösihteerin virkaan Heli Uuttu.
- Valittiin talonmies-vahtimestarin virkoihin Mikko Mäenpää ja Jan Kangasjärvi.
- Hyväksyttiin Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tilinpäätös vuodelta 2023 tilinpäätöskirjan mukaisesti sekä allekirjoitettiin se ja lähetettiin tilintarkastajille hallinnon ja talouden tarkastusta varten.
- Hankittiin monitoimityökone Käppärän hautausmaalle.

YKN 23.4.2024:

- Hyväksyttiin Porin seurakuntayhtymän käyttökorvausten muutokset vuodelle 2024.
- Asetettiin toiminta- ja taloussuunnitelman 2025–2027 laadintaperusteet, annettiin toimintayksiköille toiminta- ja taloussuunnitelman laadintaohjeet, annettiin toimintayksiköille tehtäväksi määrittää vuodelle 2025 sekä suunnitelmavuosille 2026–2027 perustehtävä, tavoitteet, toiminta talousarviovuoden ja suunnitelmakauden aikana sekä tunnusluvut ja annettiin toimintayksiköille tehtäväksi laatia tuloarvionsa ja määrärahansa perusteluineen asetettujen kehysten mukaan.

YKN 22.5.2024:

- Hyväksyttiin Porin aluekeskusrekisterin rekisterinhoitajan, rekisterisihteerin ja toimistosihteerin viran johtosäännöt.
- Nimettiin tukipalvelujen tiimin jäsenet.
- Vahvistettiin ylimmän johdon K- ja J-hinnoitteluryhmään kuuluvien viranhaltijoiden palkat 1.6.2024 alkaen.

YKN 12.6.2024:

- Hyväksyttiin hautausmaksujen hinnat vuodelle 2025.
- Hyväksyttiin Porin seurakuntayhtymän perimät maksut ja käyttökorvaukset vuodelle 2025.
- Nimettiin ohjausryhmän jäsenet.

YKN 11.9.2024:

- Hyväksyttiin tilapalveluvastaavan ja isännöitsijän johtosäännöt.
- Hyväksyttiin kasvatuksen asiantuntijan johtosääntö.
- Nimettiin toimikunta seurakunnallisen määrärahajakomallin suunnitteluun ja toteutukseen.
- Hyväksyttiin Kiinteistö Oy Pormestarinluodon keskuksen osakassopimus.
- Hyväksyttiin loput Porin seurakuntayhtymän perimät maksut ja käyttökorvaukset vuodelle 2025.
- Hyväksyttiin hautainhoitorahaston hinnasto vuodelle 2025.
- Valittiin Länsi-Porin kirkon perusparannus- ja laajennushankkeen suunnittelijat.
- Valittiin Länsi-Porin kirkon perusparannus- ja laajennushankkeen rakennuttajaksi Turkoosi Oy.

YKN 1.10.2024:

- Päätettiin Kiinteistö Oy Keskusväylän osakkaiden nrot 57769–59010 myynnistä.

YKN 6.11.2024:

- Valittiin hautauspalveluiden toimistosihteeriksi Piia Aaltonen.
- Valittiin seurakuntakeskuksen seurakuntasalin kalustetoimittajaksi Isku Oy.
- Hyväksyttiin krematoriuunun huoltosopimus Matthews International Solutions- yhtiön kanssa.

YKN 27.11.2024:

- Valittiin vahtimestari-siivoojan virkaan Tuulia Nurmi.
- Nimettiin yhteisen seurakuntatyön kasvatuksen asiantuntijan virkaan Anna Kasvinen.

- Valittiin Kiinteistö Oy Ulvilanpuiston hallituksen jäsenet.
- Hyväksyttiin luottotappiot lokakuu 2023 – syyskuu 2024.
- Vahvistettiin rahastoista lainattaville rahavaroille korko 2 % vuodelle 2024.
- Hyväksyttiin Silokallion toimintakeskuksen poistamattomasta hankintamenosta tehtävä lisäpoisto.
- Hyväksyttiin Suomen Suoramainonta Oy:n (SSM) tekemä jakelusopimustarjous Porin Kirkkosanomille vuodelle 2025.
- Hyväksyttiin Sanoma Manun tekemä tarjous Porin Kirkkosanomien painatukselle vuodelle 2025.

Yhteisen kirkkoneuvoston asettamat toimikunnat ja työryhmät

YKN 22.5.2024:

- Perustettiin tukipalvelujen tiimi.

YKN 12.6.2024:

- Perustettiin ohjausryhmä tukemaan tukipalvelutiimiä.

YKN 11.9.2024:

- Perustettiin toimikunta seurakunnallisen määrärahajakomallin suunnitteluun ja toteutukseen.

Seurakuntaneuvostot

Keski-Porin seurakuntaneuvosto

Hietanen Heimo	kirkkoherra, puheenjohtaja
Ruuhikorpi-Mäki Teija	jäsen, varapuheenjohtaja
Flinck Marja	jäsen
Hännikkälä Jorma	jäsen
Jylhe Paula	jäsen
Karihaara Juuso	jäsen
Kaski Bia	jäsen
Koivusaari Eino	jäsen
Nummi Marjaana	jäsen
Ovaska Soili	jäsen
Pekola Antti	jäsen 19.11.2024 asti
Pullinen Laura	jäsen
Ristolainen Seija	jäsen
Sjösten Marju	jäsen
Tanttinen Markku	jäsen
Tarvainen Nea	jäsen 19.11.2024 alkaen
Savioja Eeva-Liisa	sihteeri

Länsi-Porin seurakuntaneuvosto

Kuusiranta Helena	kirkkoherra, puheenjohtaja
Linnainmaa Antti	jäsen, varapuheenjohtaja
Anttila Esa J.	jäsen
Hälonen Albert	jäsen
Halminen Markus	jäsen
Hirvola Katri	jäsen
Juntunen Marketta	jäsen
Korpela Simo	jäsen
Liivola Henry	jäsen
Lindgren Pirkko	jäsen
Luoma Eero	jäsen
Rinnemäki Jorma	jäsen
Salokangas Heikki	jäsen
Soinne Tarja	jäsen
Turunen Miia	jäsen
Lehtinen Miia	sihteeri 24.6.2024 alkaen
Vuorenoja Sari	sihteeri 31.8.2024 asti

Meri-Porin seurakuntaneuvosto

Repo Samu	kirkkoherra, puheenjohtaja
Gustafsson Tarja	jäsen, varapuheenjohtaja
Frangén Aija-Mari	jäsen
Heilimä Janne	jäsen
Holkko Piritta	jäsen
Kause Anne	jäsen
Koivusilta Jan	jäsen
Kukkakorpi Raija	jäsen
Leppiniemi Tellervo	jäsen

Multanen Raija-Liisa	jäsen
Peltola Janna	jäsen
Rouvali Arja-Leena	jäsen
Säämäki Matti	jäsen
Sopenkivi Nelli	sihteeri 2.10.2024 asti
Lahti Tanja	sihteeri 3.10.2024 alkaen

Noormarkun seurakuntaneuvosto

Rainerma Jaakko	vs. kirkkoherra, puheenjohtaja
Kallionsivu Leena	jäsen, varapuheenjohtaja
Heininen Jaana	jäsen
Helin-Rauäng Susanna	jäsen
Kamppi Anita	jäsen
Laakso Seppo	jäsen
Laivonen Ismo	jäsen
Lindroos Tapio	jäsen
Mäki Pirjo	jäsen
Nenonen Minna	jäsen
Passilahti Ari	jäsen
Sulkava Heli	jäsen
Walli Helvi	jäsen
Koivisto Pirjo	sihteeri
Viitanen Jaana	sihteeri 24.10.2024 alkaen

Porin Teljän seurakuntaneuvosto

Huhtala Kaisa	kirkkoherra, puheenjohtaja
Nevanranta Erkki	jäsen, varapuheenjohtaja
Alenius Sinikka	jäsen
Alinentalo Liisa	jäsen
Harju Aulikki	jäsen
Ilo Ulla	jäsen
Kiviniitty Raija	jäsen
Lehtonen Risto	jäsen
Lindberg Hanna	jäsen
Linnanketo Tarja	jäsen
Mäkinen Pauli	jäsen
Pudas-Tähkä Sanna-Mari	jäsen
Saine Harri	jäsen
Toivanen Mikko	jäsen
Virta Helmi	jäsen
Willman Jarkko	sihteeri

1.3 Henkilöstö

Porin ev.lut. seurakuntayhtymässä laaditaan erillinen henkilöstökertomus.

Seurakuntien ja seurakuntayhtymän viranhaltijoiden ja työntekijöiden henkilölukumäärä vuoden 2024 lopussa oli 201. Työntekijöiden lukumäärä laski seitsemällätoista edelliseen vuoteen verrattuna. Henkilöstöstä oli miehiä 59 ja naisia 146. Henkilöstön keski-ikä oli 51,5 vuotta. Seurakuntayhtymän työntekijöistä noin 60 prosenttia on iältään yli 50-vuotiaita.

Palkkaerittely

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Palkat ja palkkiot	-8 528 483,59	-8 275 646,50	-8 317 158,27
Eläkekulut	-1 746 580,66	-1 694 721,65	-1 722 810,58
Muut henkilösivukulut	-244 653,26	-353 609,58	-288 719,50
Saadut henkilöstökorvaukset	97 754,87	113 822,72	115 001,79
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-1,13	0,00	0,00
YHTEENSÄ	-10 421 963,77	-10 210 155,01	-10 213 686,56
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-256 590,68	-244 897,98	-208 467,71
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-58 835,00	-54 820,76	-55 658,70
Työterveyshuolto	-80 744,50	-107 971,43	-101 356,26
YHTEENSÄ	-396 170,18	-407 690,17	-365 482,67

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin:

	2024	2023	2022
Henkilöstökulut	- 10 421 964	-10 210 155	-10 213 686
Verotulot	16 951 095	16 358 236	14 473 749
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	61,5 %	62,4 %	70,6 %

Henkilöstökulut ovat kasvaneet 208 300 euroa vuodesta 2022 vuoteen 2024 ja henkilöstökulujen osuus verotuloista on alentunut 9,1 prosenttiyksikköä.

1.4 Jäsenmäärä, ikärakenne ja jäsenmääräennuste

Porin seurakuntayhtymään kuuluu 57 267 jäsentä. Seurakunnan jäsenmäärä väheni 927 henkilöllä ja 1,6 %. Kuolleita oli 494 enemmän kuin kastettuja eli yli kaksinkertaisesti kastettuihin verrattuna. Porin kaupungissa oli vuoden lopussa asukkaita 83 316. Porin seurakuntayhtymän jäsenten osuus Porin kaupungin väkimäärästä on 68,7 %.

Porin seurakuntayhtymä luokitellaan 10 suurimman seurakunnan joukkoon, koska seurakunnan jäsenmäärä on yli 57 000 jäsentä.

Seurakuntien jäsenmäärät ilmenevät toimintayksikkökohtaisista kertomuksista.

	2024	2023	2022	2021	2020
Jäsenet 31.12.	57 267	58 194	59 322	60 602	61 636
Kastetut	372	389	426	464	399
Kuolleet	866	964	996	891	798
Kirkkoon liittyneet	488	419	360	403	381
Kirkosta eronneet	961	958	1 130	1 027	830
Muuttoliike	38	-13	62	35	27
Jäsenmuutos yhteensä	-927	-1 128	-1 280	-1 034	-821

Ikäryhmät	Jäseniä 2023	Jäseniä 2024	Muutos 2023–2024
0–9	5 231	5 030	-201
10–19	7 799	7 670	-129
20–29	6 676	6 581	-95
30–39	5 737	5 639	-98
40–49	5 691	5 651	-40
50–59	6 387	6 092	-295
60–69	7 475	7 389	-86
70–79	8 059	7 964	-95
80–89	4 197	4 309	112
90–	942	942	0
Kaikki yhteensä	58 194	57 267	-927

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

Vuosi	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2024, henk.	Muutos vuodesta 2024 %	Kirkkoon kuulumuus, %
2025	56 226	-1 058	-1,8 %	67
2026	55 249	-2 035	-3,6 %	66
2027	54 280	-3 004	-5,2 %	65
2028	53 317	-3 967	-6,9 %	65
2029	52 362	-4 922	-8,6 %	64
2030	51 410	-5 874	-10,3 %	63
2031	50 459	-6 825	-11,9 %	62
2032	49 525	-7 759	-13,5 %	61
2033	48 597	-8 687	-15,2 %	60
2034	47 686	-9 598	-16,8 %	60

1.5 Ympäristö

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Olemme sitoutuneet Kirkon energia- ja ilmastostrategiaan, jonka tavoitteena on, että kirkko on hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Sähköisen huoltokirjan Grandlund Managerin käyttöönotto on aloitettu.

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän yhteinen kirkkoneuvosto päätti kokouksessaan 24.3.2021/§ 38 hakea ympäristödiplomia. Tavoitteena on saada ympäristödiplomi seurakuntayhtymälle vuonna 2025. Ympäristöjärjestelmämme pohjautuu kirkon ympäristödiplomin käsikirjan sisältöön. Ympäristötyöryhmä koordinoi ympäristötyötä seurakuntayhtymässä. Kuitenkin kaikki seurakuntayhtymän työntekijät ovat ympäristötyön tekijöitä. Ympäristöjärjestelmällä pyritään siihen, että jokainen työntekijä pystyy omassa työssään ottamaan huomioon ympäristönäkökulmat. Tähän tarvitsemme jatkuvaa koulutusta ja ympäristöasioiden seuraamista.

Seurakunnissa tehdään luonnollista ympäristötyötä osana järjestettyä toimintaa. Tällöin ympäristötyö tavoittaa koko elämänkaaren vauvasta vaariin. Kiinteistöstrategialla ohjataan isompien vihreiden askelten tekemistä. Turhista tiloista luopumisella ja käyttöasteen parantamisella saavutetaan energian säästöjä. Hankinnoissa valitaan pitkäkestoisia tiedetyillä toimintamalleilla tuotettuja tuotteita ja pohditaan tarpeet tarkasti. Hautausmailla pyritään hallittuun hoitamattomuuteen sekä kasvustolla luomaan monimuotoisuutta ympäristöön.

Seurakuntayhtymässä on yhteisen kirkkovaltuuston 1.6.2022/§ 15 hyväksymä metsäsuunnitelma vuosiksi 2021–2030 (metsälaki, 1093/1996), jonka mukaisesti metsiä hoidetaan. Periaattemme on, että hoidamme metsiämme kestävästi, mikä tarkoittaa, että

hoidamme metsiä ja metsämaita niin, että niiden monimuotoisuus, tuottavuus, uusiutumiskyky ja elinvoimaisuus säilyy emmekä aiheuta vahinkoa muille ekosysteemeille. Haluamme turvata tuleville sukupolville yhtä hyvät tai paremmat toimintamahdollisuudet kuin nykyisillä sukupolvilla on.

Seurakuntayhtymän jokapäiväisessä työssä pyrimme ottamaan ympäristön huomioon arkisia valintoja tehdessämme. Pyrimme paperittomaan toimintaan kaikessa toiminnassa, missä se on mahdollista. Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa. Seurakuntayhtymän kokousasiakirjat laaditaan lähes kaikissa yksiköissä Domus asiakirjanhallintaohjelmassa, jolloin kokouspapereita ei enää tulosteta ja lähetetä luottamushenkilöille. Jos dokumentteja joudutaan tulostamaan, ne tulostetaan mahdollisuuksien mukaan kaksipuolisina.

1.6 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Porin seurakuntayhtymän yhteinen kirkkoneuvosto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ohjeet 12.12.2018. Periaatteisiin on kirjattu merkittävimmät riskit, riskienhallintatoimenpiteet sekä raportointikäytännöt.

Porin seurakuntayhtymässä on tehty joka toinen vuosi riskikartoitus ja viimeisin huhtikuussa 2024. Kartoituksessa on arvioitu seurakunnan strategisia, toiminnallisia ja taloudellisia riskejä. Seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi arvioitiin jäsenmäärän aleneminen ja jäsenistön ikärakenne sekä niiden myötä tapahtuva tulopohjan heikkeneminen. Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä.

Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakuntayhtymän kiinteistöissä on päivitetty pelastussuunnitelmat. Kiinteistöihin on lisätty kameravalvontaa tarvittaessa. Vakuutukset ovat asianmukaiset.
- Esineet: Seurakuntayhtymän kulttuurihistorialliset esineet on jo aiemmin inventoitu. Nyt inventoidun esineistön tiedot syötetään Basis-järjestelmään. Vanhojen tekstiilien konservointia jatketaan vuosittain. Kirkkojen arvokkaimmat esineet on huomioitu pelastussuunnitelmissa.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Suomen Terveystalo Oy. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä on tehty sopimuksen ja tarpeen mukaan. Työolosuhteita on selvitysten perusteella parannettu.
- Lainat ja sijoitukset: Porin seurakuntayhtymällä on vuoden 2024 lopussa pankkilainaa 1 068 786 euroa. Sijoitukset tehdään yhteisen kirkkoneuvoston 9.9.2020 hyväksymän rahavarojen sijoitussuunnitelman mukaan. Sijoitusomaisuuden pitkän aikavälin tuottotavoite on 4–6 %, riskitasolla 15 %. Sijoitustoiminnan tavoitteena on saavuttaa riittävä tuottotaso hyväksytyllä riskitasolla.
- Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva: Porin seurakuntayhtymän tietohallinnon palvelut hankitaan Turrin arkkhiippakunnan IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietoturvasta ja tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. IT-alue on aktiivisesti tiedottanut tietoverkoissa olleista kalastelu- ja huijausviesteistä. IT-alue järjesti tietoturvakoulutusta sekä henkilökunnalle että luottamushenkilöille.

Seurakuntayhtymässä seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.

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

Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Porin seurakuntayhtymällä on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.

Porin seurakuntayhtymällä oli meneillään yksi riita-asia työtuomioistuimessa, josta saatiin seurakuntayhtymälle myönteinen päätös.

Selvitys sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kaikkia niitä organisaation sisäisiä toiminta- ja menettelytapoja, joilla pyritään kohtuullisella varmuudella varmistamaan, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tilin-tarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Seurakunnan tulee suunnitella omat sisäisen valvonnan käytännöt omista lähtökohdista ja omasta tilanteestaan käsin. Sisäisen valvonnan ohjeistuksella luodaan seurakuntayhtymä- ja seurakuntakohtaiset pelisäännöt, jotka varmistavat ja edesauttavat hyvän hallinnon toteutumisen seurakuntayhtymässä ja sen seurakunnissa. Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Sisäisen valvonnan ohje hyväksyttiin yhteisessä kirkkoneuvostossa 12.12.2018. Johtavat viranhaltijat huolehtivat sisäisen valvonnan toimeenpanosta omalla vastuualueellaan. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä.

Porin seurakuntayhtymän erilaiset vastuut on kuvattu hallintosäännössä ja taloussäännössä, jossa on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen.

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

Työntekijöiden tehtäväkuvaukset käydään vuosittain kehityskeskusteluissa läpi, jotta varmistetaan niiden ajantasaisuus. Työilmapiiriä seurataan vuosittain tehtävän työhyvinvointiky-selyn avulla. Tuloksia analysoidaan ja niiden johdosta ryhdytään tarvittaviin toimenpiteisiin. Henkilöstöä kannustetaan ammattitaidon kehittämiseen.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Kokonaisarviona kirkkoneuvosto toteaa, että Porin seurakuntayhtymän sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat pääosin kohtuullisen hyvällä tasolla.

Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten yhteiselle kirkkoneuvostolle. Yhteinen kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet talousarvion käyttöohjeissa. Käteisvarojen käsittelystä on erilliset ohjeet. Rahankeräyslain mukaiseen rahankeräykseen on lakiin perustuvat ohjeet.

Kehittämistä vaativat keskeisimmät asiat ja toimenpiteet ovat seuraavat:

- toimintaympäristön säännöllinen analysointi toimintatavaksi
- toimintaprosessien jatkuva kehittäminen digitalisaation hyödyntämisen mahdollisuudet huomioiden.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu yhteiselle kirkkoneuvostolle vuoden aikana neljä kertaa. Kassat tarkastettiin vuoden aikana kerran sekä lisäksi, jos kassaa hoitava henkilö vaihtui.

Sisäistä valvontaa kehitetään henkilöstön ymmärrystä sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta lisäämällä. Suunnitteilla on työyhteisöpäivässä järjestettävä koulutus aiheesta.

1.7 Talouden tunnusluvut

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

1.7.1 Tuloslaskelman tunnusluvut

Porin seurakuntayhtymän toimintatuottojen osuus toimintakuluista aleni vuodesta 2023 runsaat neljä prosenttia. Vuoden 2024 tilinpäätöksessä toimintatuotot lisääntyivät vajaan prosentin. Korvaukset muilta seurakunnilta kasvoivat selvästi vuoteen 2023 verrattuna, mutta kolehti- ja keräystuottojen määrä väheni yli neljänneksen.

Vuosikatteen osuus poistoista aleni yli kolmasosan, kun se edellisellä vuonna kasvoi yli kaksinkertaiseksi. Alenemiseen vaikutti vuosikatteen aleneminen yli puoli miljoonaa euroa. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %. Kun tunnusluvun arvo oli yli 100, tilikauden tuotot ovat olleet kulujen suuruiset ja kattavat poistot. Tämä sääntö on pätevä vain silloin, kun poistot ovat samansuuruiset kuin seurakunnan investoinnit keskimäärin pidemmällä aikavälillä. Vuonna 2024 investointimenot olivat alle miljoona euroa ja poistot kattoivat hyvin kaikki investoinnit.

Vuosikatetta jäsentä kohden käytetään tunnuslukuna tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Seurakuntayhtymän tavoitearvo tunnusluvulle saadaan lähtökohtaisesti siten, että suunnitelmakauden tai vähän pidemmän ajanjakson investointien ja lainan lyhennysten summa jaetaan vuosien lukumäärällä ja näin saatu luku jaetaan seurakuntayhtymän väkiluvulla. Porin ev.lut. seurakuntayhtymän tavoitearvo tunnusluvulle on 31,2 kymmenen vuoden aikavälillä 2015–2024. Toteutunut tunnusluku on tavoitetta selvästi suurempi.

	2024	2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	17,3	18,1
Vuosikatteen osuus poistoista, %	181	279
Vuosikate, euroa/jäsen	60	70
Henkilöstökulut verotuloista, %	61	62

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

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

Vuosikatteen osuus poistoista %: vuosikate jaettuna poistot *100

1.7.2 Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat lisääntyivät lähes 1,4 miljoonaa euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 16,4 miljoonaa euroa. Kun summa sisältää lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen rahavaroja 913 000 euroa, seurakuntatalouden käytettävissä olevat rahavarat 31.12.2024 olivat 15,5 miljoonaa euroa.

Investoinnit olivat 916 600 euroa. Tunnusluku investointien tulorahoitusprosentti oli 378 ja tunnusluku kasvoi lähes viisinkertaiseksi edellisvuoteen verrattuna, koska investointitaso aleni merkittävästi. Uutta pankkilainaa otettiin vuoden aikana 0,5 miljoonaa euroa ja lainaa lyhennettiin lähes 1,5 miljoonaa euroa.

Seurakunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivien suhteen. Tunnusluku ilmaisee, kuinka monen päivän maksut voidaan kattaa seurakunnan rahoitusarvopapereilla sekä rahoilla ja pankkisaamisilla. Rahavarojen riittävyys oli 271 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää) ja tunnusluku kasvoi lähes viidenneksen.

Porin seurakuntayhtymällä on vuoden lopussa vajaa 1,1 miljoonaa euroa pankkilainaa. Lisäksi on osuus kiinteistöosakeyhtiön osakkeiden lainaosuuksiin. Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun. Tulorahoitus on riittänyt lainojen hoitoon, kun tunnusluku on yksi tai suurempi. Vuonna 2024 tulorahoitus riitti selvästi vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun, kuten se on tehnyt viimeisen yhdeksän vuoden aikana. Vuonna 2024 lainanhoitokatteen arvo aleni kuitenkin paljon, koska vuosikatteen arvo aleni 0,6 miljoonaa euroa ja lainanlyhennykset olivat suuret.

	2024	2023
Investointien tulorahoitus, %	378	77
Rahavarojen riittävyys, pv	271	228
Lainanhoitokate	2,2	15,3

Investointien tulorahoitusprosentti, %, ($= 100 \cdot \text{vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$)

Rahavarojen riittävyys, pv ($= 365 \text{ pv} \times \text{rahavarat } 31.12. / \text{kassasta maksut tilikaudella}$)

Lainanhoitokate ($= (\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{lainanlyhennykset})$)

1.7.3 Taseen tunnusluvut

Seurakuntayhtymän taloudellinen asema on laskettavissa taseen tunnuslukujen avulla.

Taseen loppusumma on 42,6 miljoonaa euroa. Tase kasvoi 0,1 miljoonalla eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 24,1 miljoonaa euroa. Ne vähentyivät miljoonan, koska poistot vähensivät omaisuuden arvoa. Uusi krematorio siirtyi valmistumisen myötä keskeneräisistä hankinnoista hautauspalvelujen rakennuksiin. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 16,8 miljoonaa euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 16,4 miljoonaa euroa ja ne lisääntyivät 1,4 miljoonalla eurolla. Toimeksiantojen varoihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 1,7 miljoonaa euroa. Oma pääoma kasvoi 1,8 miljoonaa 33,7 miljoonaan euroon eli vuoden 2024 tilikauden ylijäämän verran.

Omavaraisuusaste mittaa seurakuntayhtymän vakavaraisuutta ja seurakuntayhtymän kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä tähtäyksellä. Jos omavaraisuusaste on alle 50, vieraan pääoman osuus on hälyttävän suuri. Rahoitusvarallisuus jäsentä kohti osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun. Rahoitusomaisuuden ja vieraan pääoman positiivinen erotus osoittaa määrän, mikä rahoitusomaisuudesta jää jäljelle, kun vieras pääoma on maksettu. Seurakunnan rahoitusvarallisuuden tulisi olla positiivinen luku. Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo, kuinka paljon seurakuntayhtymän käyttötuloista (toimintatuotot + verotulot) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Vuonna 2024 velkaantuneisuus aleni 29 %. Lainakanta jäsentä kohden aleni vuonna 2024 merkittävästi, koska lainaa lyhennettiin suunniteltua enemmän. Tilikauden päättyessä korollinen vieras pääoma koostui Kiinteistö Oy Antinkatu 22 -yhtiön lainasta 120 000 euroa, joka jatkuu 30.12.2032 asti ja pankkilainasta vajaa 1,1 miljoonaa euroa.

Porin seurakuntayhtymän omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakuntayhtymällä on lainaa kohtuullisesti, suhteellinen velkaantuneisuus on alle keskitason ja rahoitusvarallisuutta on kertynyt. Porin seurakuntayhtymä on vakavarainen ja sen taloudellinen asema parani vuoteen 2023 verrattuna.

	2024	2023	2022	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	89	85	91	90	90
Rahoitusvarallisuus euroa/jäsen	217	163	180	170	129
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	20,2	28,3	17,1	18,5	17,8
Lainakanta, euroa/jäsen	20,8	36,5	2,1	2,2	2,3

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

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

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

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

1.7.4 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Konsernitaseen tunnusluvut

Konsernitaseen tunnusluvut ovat Porin seurakuntayhtymän lukuja heikompia ja luvut parantuivat selvästi vuoteen 2023 verrattuna.

	2024	2023
Omavaraisuusaste, %	84	80
Rahoitusvarallisuus euroa/jäsen	209	155
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	22,6	30,9
Lainakanta, euroa/jäsen	30,0	46,4

Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Porin seurakuntayhtymän tytäryhteisöt ovat Kiinteistö Oy Pormestarinluodon koti ja Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22. Porin seurakuntayhtymän tytäryhteisöjen toiminnan ja talouden valvonta hoidetaan siten, että seurakuntayhtymän kiinteistöpäällikkö on molemmissa kiinteistöosakeyhtiössä hallituksen puheenjohtajana. Kiinteistöosakeyhtiön hallitusten puitteissa yhtiöitä on tavoitteena hoitaa tasapainoisella taloudella.

Pormestarinluodon kodin yhtiössä huoneistoinvestointeja tehdään tulorahoituksella sen mukaan, kun tulorahoitusta tulee ottamatta lainarahoitusta. Nykyisellä tulorahoituksella ei ole täysin pystytty vastaamaan kiinteistön tarpeisiin ja remonttivastuuseen, vaan huoneistojen kunnostuksia on viivästetty ja toteutettu oman tulorahoituksen tahdissa.

Molemmissa kiinteistöosakeyhtiössä on vuokra-asuntoja. Piristyneet vuokramarkkinat näkyvät tasaisempana ja korkeampana käyttöasteena erityisesti Antinkatu 22 osalta. Antinkatu 22:ssa vaihtuvuutta on ollut viime vuosia enemmän, ja tästä syystä huoneistojen kunnostustarpeitakin on syntynyt enemmän.

Tytäryhteisöjen toiminnan seuranta on seurakuntayhtymän kiinteistöpäälliköllä ja yhtiöiden toiminnasta raportoidaan tarvittaessa yhteiselle kirkkoneuvostolle.

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

Konsernin omistukset muissa yhteisöissä

Porin seurakuntayhtymä omistaa 40 % Kiinteistö Oy Ulvilanpuistoa. Porin kaupunki omistaa yhtiöstä loput 60 %. Kiinteistöyhtiö toimii Porin kaupungin rahoituksella ja yhtiön asuntoihin majoitetaan ihmisiä, joilla on asumisen perusteiden kanssa ongelmia. Porin seurakuntayhtymä on tehnyt päätöksen luopua Kiinteistö Oy Ulvilanpuiston omistuksista vastikkeetta. Porin Kaupunki ei ole vielä tehnyt päätöstä ottaa vastaan Porin seurakuntayhtymän omistusosuutta.

1.8 Konsernitaseen liitetiedot

				Seurakuntatalouden konsernin osuus yhteisön		
	Koti- paikka	Omistus- osuus	Ääni- valta- osuus	omasta pää- omasta EUR	Vieraasta pääomasta EUR	tilikauden tuloksesta EUR
Tytäryhteisöt						
Kiinteistöyhtiöt						
Kiinteistö Oy Pormestariluodon koti	Pori	87,50 %	87,50 %	12 576,48	131 560,70	0,00
Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22	Pori	68,90 %	68,90 %	4 066 249,90	291 136,12	0,00

1.9 Yhteisen kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 1 553 267,36 euroa positiivinen ennen tilinpäätösjärjestelyjä.

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää:

Poistoeron vähennystä kirjataan aikaisemmilla tilikausilla purettuihin investointivarauxiin liittyen 281 338,70 euroa.

Näin muodostuva tilikauden ylijäämä 1 834 606,06 euroa ehdotetaan siirrettäväksi oman pääoman tilikauden yli-/alijäämätilille.

Hautainhoitorahaston vuoden 2024 tilikauden tuloksen ylijäämä 15 884,75 euroa esitetään siirrettäväksi omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätilille.

2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi

Tässä osassa esitetään kunkin toimintayksikön kohdalta

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

		Toteuma 2023	TA+ muutos yht. 2024	Toteuma 2024	Yli-ali eur	T-%
TOIMINTATUOTOT						
TOIMINTAKULUT						
TOIMINTAKATE						
Toteuma 2023	=	tilinpäätös vuodelta 2023				
TA + muutos yht. 2024	=	talousarvio 2024 määrärahamuutosten jälkeen				
Toteuma 2024	=	tilinpäätös vuodelta 2024				
Yli-ali	=	talousarvion ja tilinpäätöksen ero euroina				
T-%	=	talousarvion toteutuminen prosentteina				

Vuoden 2024 tilinpäätöksessä tunnusluvut-kohdassa työntekijämäärä on ilmoitettu vuoden lopun lukuna 31.12.2024 ja henkilötyövuosimäärät on ilmoitettu koko vuoden 2024 ajalta.

2.1 Seurantaa koskeva sääntely

Talousarvion sitovuus

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

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

KÄYTTÖTALOUSOSA

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

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

TULOSLASKELMAOSA

Sitovat erät:

- Kirkollisvero
- Valtionrahoitus
- Maksut keskusrahastolle
- Rahoitustuotot netto

INVESTOINTIOSA

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

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

RAHOITUSOSA

Sitova erä on Rahavarojen muutos.

2.2 Tavoitteiden toteutuminen

2.2.1 Hallinto

Kirkolliset vaalit

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

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

Seuraavat seurakuntavaalit järjestetään vuonna 2026.

Yhteinen kirkkovaltuusto

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

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

Yhteinen kirkkovaltuusto piti neljä kokousta ja käsitteli 44 asiaa.

Yhteisen kirkkovaltuuston toimintamenoihin varattiin 26 698 euroa, joka ylittyi 25,9 prosenttia eli 6 919 euroa. Yhteisen kirkkovaltuuston jäsenille tilatun Kotimaa-lehden kustannukset ylittivät arvion noin 2 000 eurolla ollen yhteensä 7 068 euroa.

Yhteinen kirkkoneuvosto

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

Yhteinen kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana yhdeksän kertaa ja käsitteli 141 pykälää.

Yhteisen kirkkoneuvoston toimintamenoihin varattiin 28 385 euroa, josta toteutui 87 prosenttia eli 24 682 euroa.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

HALLINTO

	TP 2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	-54 230,88	-55 833,00	-59 002,67	3 169,67	105,7
Henkilöstökulut	-30 058,90	-32 483,00	-35 995,21	3 512,21	110,8
Palkat ja palkkiot	-28 416,41	-30 760,00	-32 903,87	2 143,87	107,0
Henkilösivukulut	-1 642,49	-1 723,00	-3 091,34	1 368,34	179,4
Palvelujen ostot	-14 004,44	-15 630,00	-12 981,98	-2 648,02	83,1
Aineet ja tarvikkeet	-10 167,54	-7 720,00	-10 025,48	2 305,48	129,9
Ostot tilikauden aikana	-10 167,54	-7 720,00	-10 025,48	2 305,48	129,9
TOIMINTAKATE	-54 230,88	-55 833,00	-59 002,67	3 169,67	105,7

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

Tilintarkastus ja valvonta

Kirkkojärjestyksen 6:7 mukaan yhteinen kirkkovaltuusto valitsee toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten joko vähintään yhden varsinaisen ja yhden varatilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön. Tilintarkastajan ja varatilintarkastajan tulee olla JHT-tilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastusyhteisön on määrättävä päävastuulliseksi tilintarkastajaksi JHT-tilintarkastaja.

Yhteinen kirkkovaltuusto valitsi Porin seurakuntayhtymän vuosien 2023–2026 tilintarkastajaksi BDO Audiator Oy:n, jonka päävastuullisena tilintarkastajana toimii JHT, HT Vesa Keso. Toisena tilintarkastajana toimii JHT, HT Aino Lepistö. Avustavana tilintarkastajana toimii Jaana Ojanperä.

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.

Tilintarkastajat ovat suorittaneet tilintarkastuksia sekä paikan päällä että etänä sovittujen aikataulujen mukaisesti.

Tilintarkastuksen toimintamenot olivat 9 620 euroa ja ne ylittivät talousarvion noin 13 prosentilla.

Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän perussäännön mukaan seurakuntayhtymä hoitaa kirkkolain 3 luvun 15 §:n 1 momentissa säädetty tehtävät sekä kirkkolain 3 luvun 15 §:n 3 momentin nojalla hallintoon ja talouteen liittyviä asioita sekä seurakunnalliseen toimintaan liittyviä tehtäviä ja työmuotoja sovitusti.

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

Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen työntekijämäärä on vakiintunut kahdeksaan vakinaiseen työntekijään. HTH-palvelujen resurssi on riittävä normaalitilanteessa, mutta loma-ajat ja pidemmät sijaisuudet vaativat suunnittelua. Sijaisia ei ole palkattu, koska työtehtävät vaativat erikoistumista.

Seurakuntayhtymän ja seurakuntien arkistojen järjestelijäksi palkattiin määräaikainen työntekijä puoleksi vuodeksi. Työ ei edistynyt odotetulla tavalla, jonka vuoksi määräaikaisuutta ei jatkettu.

HTH-palvelujen työntekijät jatkoivat talousasioiden raportointikouluttamista seurakuntien ja yksiköiden työntekijöille. On tärkeää, että kaikki koulutuksesta kiinnostuneet työntekijät voivat

osallistua työssä käytettävien ohjelmien koulutuksiin, jotta ohjelmien käyttö olisi mahdollisimman helppoa ja tehokasta.

Seurakuntayhtymän sisäisen intranetin kehittämistyöt aloitettiin vuoden 2024 aikana muiden töiden ohella. Työ osoittautui mittavammaksi kuin alun perin oli käsitys, joten työ jatkuu vielä vuoden 2025. Tavoitteena on saada sisäinen intranet käyttöön keväällä 2025.

Talous- henkilöstö- ja yleishallinnon kuluihin kirjataan mm. luottamusmies- ja työsuojelutoiminnan kulut, koko seurakuntayhtymään kuuluvan henkilöstön työhyvinvointiin ja työterveyteen sekä ePassiin liittyvät kulut, it-alueen ja Kipan kulut.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tavoite 1: Asiakirjahallinnon yhtenäistäminen

Toteutuminen: Yhteinen kirkkoneuvosto päätti vuonna 2020, että Porin ev.lut. seurakuntayhtymä ottaa käyttöön Domus asiakirjanhallintaohjelman. Domus asiakirjanhallintaohjelman kautta laaditaan sekä kokousten esityslistat, pöytäkirjat että viranhaltijapäätökset. Ohjelma ei ole edelleenkään käytössä siinä laajuudessa kuin on suunniteltu. Kaikki seurakunnat eivät käytä Domusta, joten tavoitteeseen ei päästy.

Domus asiakirjanhallintaohjelman viranhaltijapäätösosio uudistui Valmu – nimiseksi ja se otettiin käyttöön vuoden 2024 aikana. Tältä osin asiakirjahallinnon yhtenäistäminen onnistui.

Tavoite 2: Sisäisen intranetin kehittäminen

Toteutuminen: Sisäisen intranetin kehittämistyötä tehtiin henkilöstö- ja taloushallinnon osalta siten, että kehittämistyöryhmään kuuluivat hallinto- ja henkilöstöasiantuntija, taloussihteeri ja yhteisen seurakuntatyön toimistosihteerin tietoteknisenä asiantuntija. Työtä tehtiin muiden tehtävien ohella. Intranetin tavoitteena on luoda työntekijöille helposti avautuvat sivut, joista löytyy vaivattomasti henkilöstö- ja talousasioihin liittyviä ohjeita, lomakkeita ja tarvittavia muita tietoja. Työ jäi osittain kesken ja sivujen lopullinen valmistuminen siirtyy vuodelle 2025.

Tunnusluvut ja suoritteet

HALLINTO	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Yhteinen kirkkovaltuusto					
Pöytäkirjoja	3	4	4	3	4
Käsiteltyjä asioita	44	60	54	40	51
Yhteinen kirkkoneuvosto					
Pöytäkirjoja	9	9	9	9	9
Käsiteltyjä asioita	141	200	171	172	158
TALOUS					
Toimittajien ja asiakkaiden maksut	17 896	16 000	18 488	18 464	13 179
Ostolaskuja	9 707	9 000	10 165	9 248	7 871
Myyntilaskuja	8 903	10 000	9 059	10 282	6 595
Katrina-verkkomaksu	667	1 000	790	1053	1 053
Palkansaajien lukumäärä	624	650	685	649	624
Kirjanpidon tositteet	5 715	7 500	6 117	7 302	7 028
Hautainhoitorahaston laskuja	1 609	1 700	1 736	1 810	1 650

HALLINTO JA TALOUS	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	8,5	8	9	8	10
Henkilötyövuosimäärä	8,5	8	8,40	8,42	7,91
<u>Hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut</u>					
Hallinto-, talous- ja henkilöstö- palvelujen päällikkö	1	1	1	1	1
Hallinto- ja henkilöstöasiantuntija	1	1	1	1	1,17
Toimistosihteeri	1	1	1,3	1,59	1,74
Taloussasiantuntija	2	2	2	2	2
Palkka- ja henkilöstöasiantuntija	1	1	1	1	1
Taloussassistentti	1	1	1	0,83	0,75
Taloussihteeri, 10/2021 alkaen	1	1	1	1	0,25
Ma. arkistonjärjestäjä	0,5				

Muu yleishallinto

Muun yleishallinnon perustehtävänä on tuottaa seurakuntayhtymän yhteisiä toimintoja.

Työterveyshuolto

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

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

Työpaikkaselvitys on tehtävä toimintasuunnitelman laatimiseksi työterveyshuoltoa aloitettaessa, sen muuttamiseksi tai tarkistamiseksi työpaikan työolosuhteiden olennaisesti muuttuessa, työterveyshuoltoon kertyneen tiedon perusteella tai työterveyshuollon toimintasuunnitelman mukaisin määräajoin. Työpaikkaselvitystä tehtäessä on hyödynnettävä työnantajan omaa riskinarviointia. Vuonna 2024 työpaikkaselvitys tehtiin Seurakuntakeskukseen yhteisen seurakuntatyön työtiloihin.

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

Porin seurakuntayhtymällä on sopimus Suomen Terveystalo Oy:n kanssa työterveyshuoltopalvelujen järjestämisestä. Sopimus on voimassa 1.1.2021 – 31.12.2025. Laajennettuun työterveyshuollon piiriin kuuluvat kaikki yli neljän kuukauden mittaisessa työ- tai virkasuhteessa olevat työntekijät. Työterveyspalvelusopimuksen kohteena ovat kokonaisvaltaisen työterveyshuollon palvelut sisältäen ennaltaehkäisevät ja lakisääteiset työterveyspalvelut sekä lisäksi auttavantasoiset sairaanhoitopalvelut.

Työterveyshuollon kustannukset laskivat merkittävästi vuoteen 2023 verrattuna johtuen terveystarkastusten vähäisestä määrästä ja Energy Puls Wellness Centerin tarjoaman fysioterapiapalvelun pois jättämisestä vuoden 2024 alusta. Työterveyshuollon kustannukset olivat yhteensä 80 745 euroa ja ne laskivat edelliseen vuoteen verrattuna noin 25 prosenttia. Kelan korvauksen jälkeen nettomenot jäivät 24 497 euroon.

Sairauskäynnit ja terveysprosentti pysyivät samalla tasolla. Vuonna 2023 terveysprosentti oli 50 % ja vuonna 2024 se oli 49 %. Terveysprosentti osoittaa sen, kuinka monella prosentilla työntekijöistä ei ole ollut ollenkaan sairauspoissaoloja vuoden aikana.

Yhteistoiminta

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

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

Yhteistyötoimikunta kokoontui vuoden aikana neljä kertaa ja käsitteli yhteensä 29 asiaa.

Yhteistyötoimikuntaan kuuluivat:

- Leppäniemi Marko, työsuojeluvaltuutettu
- Jokinen Mikko, työsuojeluvaltuutettu
- Repo Samu, kirkkoherrojen edustaja
- Lehtonen Marja, työntekijöiden edustaja
- Salow Sari, työnantajan edustaja
- Rimpioja Juho, työntekijöiden edustaja
- Tomberg Kai, työntekijöiden edustaja
- Uusimäki Eeva, puheenjohtaja, työsuojelupäällikkö, työnantajan edustaja
- Helmejoki Jenni, sihteeri

IT-palvelut

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

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

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

Tunnusluvut ja suoritteet

ICT (informaatioteknologia)	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Työasemat	185	185	191	187	198
Palvelimet	0	0	0	0	0
Tulostimet	55	58	59	58	57
Käyttäjät ^{*)}	327 ^{***)}	285	363 ^{*)}	293 ^{*)}	230 ^{**)}

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

^{**)} Käyttäjien määrä joulukuussa 2021

^{***)} Käyttäjien määrä vuonna 2024

Tavoitteiden toteutuminen

Tietokoneiden uusimista tehdään voimassa olevan suunnitelman mukaisesti. IT-alue hallinnoi hankinta/vaihtosuunnitelmaa ja hankinnat vahvistaa HTH-päällikkö. Tietokoneet ja monitoimilaitteet hankitaan leasing-sopimuksilla.

IT-alue järjesti työntekijöille ns. kahvivartteja, jotka ovat lyhyitä koulutuksia eri asioista esim. teamsin käytöstä. Koulutukset tallennetaan, mikä helpottaa työntekijöiden tehtävien aikatauluttamista, koska koulutukset voi katsoa itselle sopivaan aikaan.

Seurakuntiin kohdistui jälleen useita huijausviestiryhymiä pitkin vuotta. Huijausviestit ovat yhä aidomman näköisiä viestejä. IT-alue tiedotti aktiivisesti liikkeellä olevista huijausviesteistä ja muistutti työntekijöitä tietoturvan merkityksestä.

IT-alue järjesti tietoturvapäivän 13.12.2024. Tietoturvapäivän pääaiheena oli kyberturvallisuus seurakunnassa. Aiheesta luennoi Keski-Suomen it-alueen tietohallintopäällikkö Jouni Lahtinen. Koulutuksen yhteydessä jaettiin kyberturvaopas.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

TALOUS-, HENKILÖSTÖ- JA YLEISHALLINTO

	TP 2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	66 921,72	50 100,00	67 679,92	-17 579,92	135,1
Myyntituotot	24,00				
Maksutuotot	178,60	100,00	396,32	-296,32	396,3
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	1 060,00	1 000,00	1 220,00	-220,00	122,0
Tuet ja avustukset	55 516,70	40 000,00	56 506,67	-16 506,67	141,3
Muut toimintatuotot	2 653,26	3 000,00	2 938,45	61,55	97,9
Sisäiset tuotot	7 489,16	6 000,00	6 618,48	-618,48	110,3
Toimintakulut	-942 596,82	-1 062 276,00	-995 422,98	-66 853,02	93,7
Henkilöstökulut	-464 198,48	-536 388,00	-511 968,67	-24 419,33	95,4
Palkat ja palkkiot	-374 137,79	-429 486,00	-417 922,94	-11 563,06	97,3
Henkilösivukulut	-93 770,61	-106 902,00	-94 044,60	-12 857,40	88,0
Henkilökulujen oikaisuerät	3 709,92		-1,13	1,13	0,0
Palvelujen ostot	-441 089,38	-473 712,00	-445 520,59	-28 191,41	94,0
Palvelun ostot - sisäiset	-1 817,24	-2 400,00	-2 007,36	-392,64	83,6
Vuokrakulut	-27 934,05	-28 200,00	-27 632,82	-567,18	98,0
Aineet ja tarvikkeet	-7 665,84	-16 327,00	-9 125,72	-7 201,28	55,9
Ostot tilikauden aikana	-7 665,84	-16 327,00	-9 125,72	-7 201,28	55,9
Muut toimintakulut	108,17	-5 249,00	832,18	-6 081,18	-15,9
TOIMINTAKATE	-875 675,10	-1 012 176,00	-927 743,06	-84 432,94	91,7

Porin aluekeskusrekisteri

Yleiskuvaus toiminnasta

Porin aluekeskusrekisteri aloitti toimintansa 1.1.2021. Vuonna 2024 aluekeskusrekisteriin oli järjestäytynyt 22 seurakuntaa: Porin seurakuntayhtymän viisi seurakuntaa (Keski-Porin, Länsi-Porin, Meri-Porin, Noormarkun ja Porin Teljän seurakunnat) sekä Eurajoen, Euran, Harjavallan, Huittisten, Kankaanpään, Kokemäen, Loimaan, Merikarvian, Nakkilan, Paimion, Pyhärannan, Pöytyän, Rauman, Salon, Ulvilan, Uudenkaupungin ja Vehmaan seurakunnat.

Aluekeskusrekisteriin järjestäytyneiden seurakuntien yhteenlaskettu jäsenmäärä vuoden 2024 päättyessä oli 224 977. Jäsenmäärä on vähentynyt vuoden 2024 aikana -4 509 jäsenellä. Jäsenmäärän muutos oli -1,96 prosenttia.

Aluekeskusrekisterin toimipaikka on Porissa. Toimipisteet sijaitsevat Raumalla ja Salossa. Virkojen määrä Porin aluekeskusrekisterissä vuonna 2023 oli 14: Porin toimipaikassa kahdeksan (8), Rauman toimipisteessä kolme (3) sekä Salon toimipisteessä kolme (3). Porin aluekeskusrekisterissä on aluekeskusrekisterin johtajan virka, rekisterinhoitajan virka, neljä rekisterisihteerin virkaa ja kahdeksan toimistosihteerin virkaa.

Perustoimintokuvaus

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

Painopisteet

1. Kirjuri-järjestelmän ajantasainen ylläpito ja tietokannan virheettömyydestä huolehtiminen isäntäseurakuntayhtymän ja sopijaseurakuntien osalta.
2. Kirkon väestökirjanpitoon, kirkonkirjojenpitoon ja aluekeskusrekisterin sopimukseen liittyvien tehtävien oikea-aikainen ja virheetön suorittaminen.
3. Hyvä ja toimiva yhteistyö Porin seurakuntayhtymän, sopijaseurakuntien ja seurakuntalaisten sekä muiden yhteistyötahojen kanssa.
4. Aluekeskusrekisterin työhön liittyvien lainsäädännöllisten muutosten seuraaminen.
5. Osallistuminen keskusrekisteriyhteistyöhön ja kirkonkirjojenpidon ja jäsenrekisterityön kehittämiseen Suomen ev.lut. kirkossa

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Avioliitto-, kaste- ja rippikoulutiedot on kirjattu Kirjuri-jäsentietojärjestelmään ja toimitettu vtj-siirron kautta valtion väestötietojärjestelmään. Rekisteröinteihin liittyvät tehtävät on suoritettu asiakaslupauksen mukaisessa ajassa.

Kirjuri-jäsentietojärjestelmän tietoja on korjattu olemassa oleviin asiakirjoihin perustuen virheiden ilmenemisen yhteydessä. Kirjurin kannan oikeellisuutta on valvottu myös valtion väestötietojärjestelmän muutosliikenteen tarkastamisen yhteydessä.

Virkatodistukset on laadittu asiakkaille valtakunnallisesti hyödyntäen jäsentietojärjestelmää ja Suomen ev.lut. kirkon digitoituja kirkonkirjoja. Toimitusaika on ollut 1-2 viikkoa.

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

Aluekeskusrekisterin kehittämistä asiantuntijaorganisaationa jatkettiin yhdessä työntekijöiden kanssa. Aluekeskusrekisterin työntekijät osallistuivat Kirkkohallituksen järjestämiin työalaaan liittyviin koulutuksiin. Rekisterisihteeritiimissä keskityttiin KirDi-osaamiseen kehittämiseen, sukuselvitysten ja sukututkimusten laatimiseen, Kirjuri-tietokannan oikeellisuuden ylläpitoon sekä uusien työntekijöiden käytännön perehdyttämiseen. Toimistosihteeritiimissä on tehty rekisteröinnit ja tietojen luovuttamiseen liittyviä tehtäviä. Yhteiset toimintaperiaatteet on sovittu työkokouksissa ja niitä on tarvittaessa päivitetty.

Aluekeskusrekisterin yhteistyöryhmällä oli kaksi kokousta: 29.5.2024 Salon seurakuntatalossa ja 11.10.2024 Teamsin välityksellä. Yhteistyöryhmässä on edustus Porin seurakuntayhtymästä ja kaikista sopijaseurakunnista. Puheenjohtajana toimii yhteisen seurakuntatyön päällikkö Jari Suvila. Yhteistyöryhmän esittelijänä toimii aluekeskusrekisterin johtaja Leena Pekola. Aluekeskusrekisterin työntekijöiden edustajana toimii rekisterinhoitaja Nina Roiha.

Aluekeskusrekisterin johtaja on osallistunut valtakunnalliseen rekisterinjohtajien yhteistyöhön. Vuonna 2024 rekisterinjohtajilla on ollut kahdeksan Teams-kokousta ja kaksi tapaamista kasvotusten. Lisäksi yhteyttä pidetään tarvittaessa.

Aluekeskusrekisterin johtaja kuuluu Kirkkohallituksen asettamaan Virastonhoidon ohjeiden päivittäminen -työryhmään, jonka toimikausi on 1.5.2023-31.12.2025. Rekisterinhoitaja Nina Roiha kuuluu seurakuntayhtymän tietosuojatyöryhmään ja Kirkkohallituksen KirDi-ohjausryhmään. KirDi-ohjausryhmä linjaa tietojen luovuttamista valtakunnallisesti.

Tunnusluvut ja suoritteet

Aluekeskusrekisteri	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP2022	TP 2021
Tietojenluovutus (virkatodistukset, sukututkimukset)	13 016	15 000	14 267	15 105	7 023
Rekisteröinnit (kaste, rippikouluryhmät, avioliiton esteiden tutkinta, avioliittoon vihkiminen, kirkkoon liittyminen)	6 762	6 400	6 271	6 611	2 238

ALUEKESKUSREKISTERI	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	14	14	15	14	16
Henkilötyövuosimäärä	13,54	14	13,47	15,99	7,91
Aluekeskusrekisterin johtaja	1	1	1	1	1
Rekisterinhoitaja	1	1	1	1	1
Rekisterisihteeri	4	4	4	3,96	2,34
Toimistos sihteeri	8	8	7,09	6,99	3,24
Toimistos sihteeri ma.		0	0,38	3,04	2,96

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

ALUEKESKUSREKISTERI

	TP 2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	606 085,22	643 318,00	639 450,39	3 867,61	99,4
Korvaukset	169 401,58	212 637,00	195 688,94	16 948,06	92,0
Myyntituotot	28 276,40	53 173,00	6 086,25	47 086,75	11,4
Maksutuotot	408 407,24	377 508,00	437 675,20	-60 167,20	115,9
Toimintakulut	-662 449,96	-740 915,00	-726 468,66	-14 446,34	98,1
Henkilöstökulut	-585 521,41	-640 266,00	-634 589,89	-5 676,11	99,1
Palkat ja palkkiot	-470 268,61	-512 676,00	-518 148,49	5 472,49	101,1
Henkilösivukulut	-118 320,40	-127 590,00	-122 471,25	-5 118,75	96,0
Henkilökulujen oikaisuerät	3 067,60		6 029,85	-6 029,85	0,0
Palvelujen ostot	-63 431,15	-83 359,00	-76 662,82	-6 696,18	92,0
Palvelun ostot - sisäiset	-319,00				
Vuokratkulut	-6 608,06	-8 430,00	-6 419,38	-2 010,62	76,1
Aineet ja tarvikkeet	-2 975,47	-6 360,00	-2 886,31	-3 473,69	45,4
Ostot tilikauden aikana	-2 975,47	-6 360,00	-2 886,31	-3 473,69	45,4
Muut toimintakulut	-3 594,87	-2 500,00	-5 910,26	3 410,26	236,4
TOIMINTAKATE	-56 364,74	-97 597,00	-87 018,27	-10 578,73	89,2

2.2.2 Paikallisseurakunnissa tehtävä seurakuntatyö

Keski-Porin seurakunta

Yleiskuvaus toiminnasta

Keski-Porin seurakunnan toiminta on toteutunut vuoden 2022 strategian mukaisessa rakenteessa. Kokemusten kerryttyä on toukokuusta 2024 työyhteisön kanssa käyty keskustelua toimintarakenteen selkeyttämisestä.

Alueelliset toimintaympäristöt ovat jatkaneet toimintaansa alueensa ihmisiä palvellen. Digi-yhteisö on kehittänyt seurakunnan digitaalista työtä. Someseuraajien määrä on edelleen kasvanut. Samoin seurakunnan visuaalisen ilmeen uudistaminen on jatkunut.

Kasvatuksen tiimin toiminta toteutuu ikäryhmäperusteisesti. Varhaiskasvatuksen päivä-, perhe- ja kesäkerhojen ryhmät ovat suosittuja. Neljävuotissyntymäpäiviin osallistujien määrä ja kirjepyhäkoulu toteutuivat vakiintuneesti. Yhteistyö päiväkotien ja neuvolan kanssa on jatkunut. Pienevät ikäluokat näkyvät päiväkerhoikäisten määrän hienoisena laskuna. Vapautuva henkilöresurssi mahdollistaa kehitystyön. Varhaiskasvatusta on kehitetty entistä enemmän verkostoituvaan, yksilöllisesti palvelemaan ja someaktiiviseen suuntaan.

Varhaisnuorisotyö on toteutunut lähinnä seurakuntayhtymän yhteisesti järjestetyn toiminnan kautta. Yhdessä varhaiskasvatuksen kanssa järjestetty Piilossa kirkossa -tapahtuma on ollut odotettu ja onnistunut.

Rippikoulutyö järjestää alueella asuville rippikouluikäisille tai aikuisille kasteopetusta ja antaa heille mahdollisuuden rippikouluun. Vuonna 2024 järjestettiin yhdeksän rippikoululeiriä, joissa kävi yhteensä 198 rippikoululaista. Seurakunnan rippikoululaisten ikäluokka oli 186. Kun noin kolmekymmentä nuorta ikäluokasta kävi rippikoulunsa Porin ulkopuolella tai muussa Porin seurakunnassa, osallistui Keski-Porin leireille huomattava joukko muiden seurakuntien nuoria. Kesän rippikoulut olivat onnistuneita. Samalla leirien haasteellisuus on lisääntynyt monista eri syistä.

Nuorisotyö järjestää nuorille toimintaa, joka nousee seurakunnan perustehtävästä, kannustaa vapaaehtoistyöhön sekä tukee nuoren aikuisuuteen kasvamista. Syksystä 2023 toteutettu työalan kehittäminen on onnistunut. Nuorien osallistuminen toimintaan on lisääntynyt. Nuorten vaikuttajaryhmän toiminta on aktivoitunut koko ajan.

Diakoniatyö on kristilliseen lähimmäisenrakkauteen perustuvaa ihmisten palvelemista ja kutsumista elämään ihmisenä Jumalan läheisyydessä, seurakunnan yhteydessä ja lähimmäisten arjessa. Keski-Porin seurakunnan diakoniatyöntekijät huolehtivat laaja-alaisesti asiakkaiden diakonisista tarpeista. Muutokset yhteiskunnassa ovat lisänneet avun tarvetta. Asiakkaiden ja asiakaskontaktien määrä on lisääntynyt huomattavasti. Seurakunnan diakonia toimii laajasti verkostoituneena ja kehittää aktiivisesti jo vahvaa vapaaehtoistyötä. Mm. Kahvila-kirpputori Mikonkoto toimii tiistaisin Mikonkatu 8:n tiloissa.

Keski-Porin seurakunnan evankelioimistyön toimikunta toteuttaa yhdessä laajan vapaaehtoisjoukon kanssa tehtävää tavoitettavaa työtä. Se tukee osallistujien kasvua kristittyinä. Toiminnan runkona ovat Sanan ja rukouksen illat, Teetupa Beetel, ja Seniorilaulajat. Poriin saapuneet ukrainalaiset osallistuvat aktiivisesti Sanan ja rukouksen iltoihin. Evankelioimistyö on mahdollistanut heidän osallistumistaan ja avustanut heitä lahjoituksina saaduilla tarvikkeilla.

Lähetystehtäväänsä Keski-Porin seurakunta toteuttaa lähetysjärjestöjen kanssa tehdyillä yhteistyösopimuksilla sekä nimikkolähettiensä ja -kohteidensa puolesta rukoilemalla. Keski-Porin seurakunnalla on nimikkosopimukset useimpien kirkkomme virallisten lähetysjärjestöjen kanssa.

Keski-Porin kirkko on yksi maakunnan keskeisistä musiikkisaleista. Kevät- ja syyskaudella konserttitoiminnan runkona ovat kuukausittain järjestettävät iltamusiikkisarjan konsertit. Monipuolisesti kirkkomusiikkia esittelevä Pori Organ festivaali järjestetään vuosittain kesäkuun alussa. Musiikkitilaisuuksiin osallistuminen on lisääntynyt huomattavasti. Seurakunnassa on vahva kuorotoiminta, joka palvelee seurakuntaa. Musiikkityö on edelleen kehittänyt verkottumistaan Porin musiikkielämän toimijoiden kanssa.

Pienryhmätyö on toteutunut vakiintuneeseen tapaan. Toiminta nojautuu vahvaan vapaaehtoisten työpanokseen. Työala on muutoksen kynnyksellä. Osallistuminen on vähentynyt ja kaksi ryhmää on lopettanut toimintansa. Muutospaineet ohjaavat kehittämään ja uudistamaan toimintoja.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Keski-Porin seurakunnan elämä on vähitellen palautunut koronan jälkeisestä ajasta kohti normaalia. Osallistuminen on aktivoitunut ja toiminta vireytynyt. Toiminta on toteuttanut asetettujen tavoitteiden mukaisesti monipuolisesti ja tuloksellisesti. Toimintaympäristön muutos edellyttää työn ennakoivaa kehittämistä.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Keski-Porin seurakunnan väkiluku	17 843	18 024	18 103	18 247	18 527
Kastetut	141	120	108	126	118
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	46	55	38	56	45
Hautaansiunatut	355	380	344	379	340
Kirkkoon liittyneet	153	120	134	125	134
Kirkosta eronneet	329	385	345	379	333
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallist.)					
Päiväjumalanpalvelukset	127/16 916	120/12 600	149/16 729	116/12 398	103/12 590
Muut jumalanpalvelukset	20/4 062	15/2 800	34/2 961	15/2 731	65/2 387
Ehtoollisenvietto	152/8 019	165/6 200	148/6 887	164/6 011	163/2 839
Musiikkitilaisuudet	78/15 736	40/9 000	41/12 311	40/8 935	12/1 833
Pienryhmiä/jäseniä	9/274	10/280	10/141	10/271	10/150
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	5 285	3 500	5 140	3 400	2 900
Asiakkaiden lukumäärä	1 776	970	1 545	960	950
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	88	90	92	94	100
Varhaisnuoria toiminnassa	50	80	45	88	70
Rippikoululaisia/-kouluja	198/9	180/9	205/9	173/9	245/11
Nuoret toiminnassa	120	80	94	80	145
Muu toiminta					
Vapaaehtoiset toiminnassa	230	240	225	230	205
Somesovellusten seuraajat	5 906	5 300	5 351	5 163	4 298

Keski-Porin seurakunta	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	27	27,5	28	31	28
Henkilötyövuosimäärä	25,03	27,5	26,36	26,77	26,72
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	5	5	4,92	4,80	4,31
Seurakuntapastori	2	2	2	1,56	1,48
Kanttori	3	3	3	3	3
Nuorisotyönohjaaja	3	3	2,72	3	3
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	5	5	5	4,64	5
Lapsityönohjaaja				0,40	0,40
Lastenohjaaja	6	7	6,17	6,83	7,09
Seurakuntasihtööri, yht. seurakunta-sihtööri	1,5	1,5	1,49	1,50	1,44
Kesäteologi				0,04	

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

KESKI-PORIN SEURAKUNTA

	TP 2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	105 263,03	104 224,00	102 892,29	1 331,71	98,7
Myyntituotot	68,00	7 050,00	263,00	6 787,00	3,7
Maksutuotot	20 460,59	46 449,00	17 623,41	28 825,59	37,9
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	32 075,97	17 040,00	32 868,98	-15 828,98	192,9
Tuet ja avustukset	34 092,03	22 200,00	28 558,61	-6 358,61	128,6
Muut toimintatuotot	11 735,61	4 885,00	9 264,00	-4 379,00	189,6
Sisäiset tuotot	6 830,83	6 600,00	14 314,29	-7 714,29	216,9
Toimintakulut	-1 778 132,35	-1 935 566,00	-1 836 197,22	-99 368,78	94,9
Henkilöstökulut	-1 433 117,84	-1 552 676,00	-1 453 848,47	-98 827,53	93,6
Palkat ja palkkiot	-1 152 100,24	-1 245 611,00	-1 198 378,34	-47 232,66	96,2
Henkilösivukulut	-283 429,16	-307 065,00	-274 510,75	-32 554,25	89,4
Henkilökulujen oikaisuerät	2 411,56		19 040,62	-19 040,62	0,0
Palvelujen ostot	-152 947,07	-184 652,00	-170 484,48	-14 167,52	92,3
Palvelun ostot - sisäiset	-9 626,10	-4 070,00	-25 503,58	21 433,58	626,6
Vuokrakulut	-13 998,15	-11 000,00	-13 082,50	2 082,50	118,9
Aineet ja tarvikkeet	-75 352,38	-67 842,00	-74 184,16	6 342,16	109,3
Ostot tilikauden aikana	-75 352,38	-67 842,00	-74 184,16	6 342,16	109,3
Annetut avustukset	-79 253,54	-107 526,00	-85 607,21	-21 918,79	79,6
Muut toimintakulut	-13 837,27	-7 800,00	-13 486,82	5 686,82	172,9
TOIMINTAKATE	-1 672 869,32	-1 831 342,00	-1 733 304,93	-98 037,07	94,6

Länsi-Porin seurakunta

Yleiskuvaus toiminnasta

Länsi-Porin seurakunnan perustehtävä on julistaa ilosanomaa Jeesuksesta ja vahvistaa toivoa ihmisten elämässä. Seurakunnan toiminnan keskeiset tavoitteet kaudelle olivat:

- 1) yhteys Jumalaan ja lähimmäisiin – monipuolinen seurakunta- ja rukouselämä
- 2) Polku-toimintamallin soveltamisen jatkaminen ja
- 3) vastuullinen toiminta luomakuntaa suojellen ja varjellen.

Painopistealueena kaudelle oli yhteisöllisyys jumalanpalveluselämässä, jolla tavoiteltiin kaikenikäisten seurakuntalaisten kohtaamista entistä paremmin.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Yhteisöllisyyden lisäämiseksi seurakunta järjesti kuluneella kaudella normaalin toiminnan lisäksi pääsiäisnäytelmäviikon, syyskauden avajaisviikonlopun, joka sisälsi pihafestarit hartaushetkineen ja gospelsjuhla jumalanpalveluksen sekä Raamattuluentoja ja nuorten kasvatukseen ja kehitykseen liittyvän psykiatri Jari Sinkkosen yleisöluennon.

Pääsiäisnäytelmä tavoitti päiväkotilaisia ja koululaisia erityisen hyvin sekä muita seurakuntalaisia ja porilaisia enemmän kuin normaali pääsiäisajan jumalanpalveluselämä. Pihafestarit järjestettiin ensimmäistä kertaa koko työyhteisön ja vapaaehtoisten voimin, ja olivat strategian mukaisesti kokeilevaa uutta toimintaa. Ne onnistuivat hyvin tavoittamaan uusia ihmisiä, vaikka sääolot vaikuttivat tilaisuuden kulkuun. Syyskauden avajaisgospelsjuhlamessu toteutettiin myös yhteisöllisesti vapaaehtoisten ja työntekijöiden yhteistyöllä kuorossa, bändissä ja messun toteutuksessa. Kasvatusaiheinen luento keräsi nuoria aikuisia - nuorten vanhempia ja kasvatustyötä tekeviä laajasti. Satakunnan Kansa -lehti live -striimasi luennon. Edellä mainittujen tapahtumien yhdessä tekeminen koko työyhteisön ja vapaaehtoisten voimin on toiminut yhteisöllisyyttä rakentaen ja kehittäen sekä onnistumisen kokemuksia tarjoten.

Jumalanpalvelustyö on seurakunnan keskeisin toimintamuoto, jonka kehittäminen on aina ajankohtaista. Jumalanpalveluselämässä seurakunnan pääjumalanpalveluksiin satsattiin lisäämällä henkilöstöresurssia siten, että jokaisessa messussa on ollut kaksi pappia. Toinen pappi toimii liturgina ja toinen saarnaa. Tämä on todettu toimivaksi ratkaisuksi henkilöstön näkökulmasta ja lisännyt mahdollisuuksia messun jälkeiseen seurakuntalaisten kohtaamiseen. Jumalanpalveluksia on pidetty myös Lattomerén kirkossa ja Preiviikin seurakuntatalolla kerran kuukaudessa.

Länsi-Porin rippikoulutyö on ollut vahvaa ja laadukkaasti toteutettua. Seurakunnassa rippikoulun kävi 198 rippikoululaista kuluneen kauden aikana. Rippikoululeirejä järjestettiin kahdeksan, ja päivämuotoisena Cityripari oli yhdeksäntenä rippikouluna. Suuri rippikoululaisten määrä seurakunnan kokoon nähden, rippikoulujen organisointi ja toteutus on työyhteisölle hieno saavutus olemassa olevilla henkilöresursseilla toteutettuna.

Diakoniatyö on onnistunut alkukauden työntekijäresurssien vaihdoksista huolimatta mainiosti tavoitteissaan kohdata ja auttaa ihmisiä. Tilastoissa näkyy asiakasmäärien kasvu, mikä kertoo osaltaan ihmisten kasvaneesta avuntarpeesta ja toisaalta seurakunnan kyvystä vastata tarpeeseen.

Nuorisotyö on monipuolistanut toimintaansa lisäämällä yhteistyötä musiikkityön kanssa ja järjestämällä Hyvä haku – nimellä toteutettua nuorten musiikkiryhmätoimintaa. Hyvä haku - nuorten ryhmä piti kaksi omaa konserttia, jotka tavoittivat hyvin kuulijoita.

Musiikkityö on hienosti lisännyt osallistumistaan seurakunnan perustyöhön kuuluvaan piiri- sekä kerhotoimintaan ja tehnyt hyvää yhteistyötä eri työmuotojen kanssa. Kanttorin mukana olo on ollut toivottua ja saanut kiitosta. Seurakunnan musiikkityö on järjestänyt korkeatasoista konserttitoimintaa sekä urkumusiikin että kuorotoiminnan osalta. Kuorotyö on saanut lisää vahvistusta Cantica saeculorum -kuoron liittämisen myötä seurakunnan musiikkityön kolmanneksi kuoroksi.

Varhaiskasvatus on jatkanut laadukasta päiväkerho ja perhekerhotyötä. Perhekerhojen tarve alueella on ilmeinen. Seurakunta on saanut jatkaa myös katsomuskasvatustyötä päiväkodeissa tavoittaen kaikki alueen päiväkodit.

Seurakuntatoimistossa palvelu on ollut seurakunnan viestintää ja julkisuuskuvaa rakentavaa sekä kehittävää, ja muiden työmuotojen toimintaa tukevaa.

Seurakuntatyötä on ohjannut Länsi-Pori Toivon ja rukouksen seurakunta -strategia. Kuluvana vuotena erityisesti satsattiin monipuoliseen seurakunta- ja rukouselämään ja työhyvinvoinnin edistämistä jatkettiin, ja molemmissa voidaan todeta onnistuneen hyvin.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Länsi-Porin seurakunnan väkiluku	11 033	11 400	11 198	11 420	11 642
Kastetut	123	130	128	128	121
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	33	40	37	58	33
Siunatut	89	90	121	92	81
Kirkkoon liittyneet	88	80	79	70	80
Kirkosta eronneet	189	190	180	209	192
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	92/6 539	87/5 000	81/5 007	87 / 4 401	72/6 953
Muut jumalanpalvelukset	21/1 251	20/1 200	26/4 635	20 / 1 072	48/2 041
Ehtoollisenvietto	64/ 4 653	91/2 700	73/2 719	91 / 2 619	67/1 658
Musiikkitilaisuudet	34/2 022	9/500	35/1 930	23 / 974	8/304
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	8 105 (646)	4 400	7 785 (486)	5 477 (608)	4 979 (560)
Asiakkaiden lukumäärä	2 700 (234)	1 200 (200)	2 100 (235)	2 567 (224)	2 000 (224)
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	144	130	146	149	166
Perhekerholaisia	469	400	472	368	356
Varhaisnuoria toiminnassa	164	132	180	135	127
Rippikoululaisia/-kouluja	198 / 9	195	173/7	172/8	171/7
Nuoret toiminnassa	64/1 310	80	98	85	97
Muu toiminta					
Vapaaehtoiset toiminnassa	302	220	237	183	218
Somesovellusten seuraajat	2 767	2 800	2 850	2 640	2 625

Länsi-Porin seurakunta	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	21	20	25	22	22
Henkilötyövuosimäärä	16,89	20	18,98	19,93	19,88
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	1	1	1	1	1
Seurakuntapastori*	4	3	2,01	2,73	3
Kanttori	2	2	1,97	1,95	1,92
Nuorisotyönohjaaja	2	2	2	2	1,96
Diakonissa/Diakonian viranhaltija*	4	3	3,10	3	3
Seurakuntasihteeri	1	1	0,97	1,02	1
Lapsityönohjaaja	1	1	1	1	1
Lastenohjaaja, vakinainen	5	6	5,58	5,96	6
Kesäteologi		(2)	0,12	0,27	
Kesätyöntekijä			0,24		

*) mukana henkilömäärässä myös virkavapaalla olevat

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

LÄNSI-PORIN SEURAKUNTA

	TP 2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	60 214,54	37 998,00	46 917,51	-8 919,51	123,5
Myyntituotot	242,30	1 500,00		1 500,00	0,0
Maksutuotot	27 982,58	22 000,00	23 858,98	-1 858,98	108,4
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	14 715,59	1 850,00	12 193,51	-10 343,51	659,1
Tuet ja avustukset	12 904,07	150,00	1 776,45	-1 626,45	1 184,3
Muut toimintatuotot	570,00	12 498,00		12 498,00	0,0
Sisäiset tuotot	3 800,00		9 088,57	-9 088,57	0,0
Toimintakulut	-1 153 054,08	-1 252 203,00	-1 230 477,99	-21 725,01	98,3
Henkilöstökulut	-902 064,63	-1 027 211,00	-901 326,98	-125 884,02	87,7
Palkat ja palkkiot	-745 725,39	-824 132,00	-743 602,12	-80 529,88	90,2
Henkilösivukulut	-182 116,75	-203 079,00	-172 045,72	-31 033,28	84,7
Henkilökulujen oikaisuerät	25 777,51		14 320,86	-14 320,86	0,0
Palvelujen ostot	-126 337,48	-113 025,00	-153 201,10	40 176,10	135,5
Palvelun ostot - sisäiset	-24 122,80	-16 925,00	-15 917,40	-1 007,60	94,0
Vuokrakulut	-6 361,58	-5 000,00	-17 129,59	12 129,59	342,6
Aineet ja tarvikkeet	-51 595,96	-41 080,00	-84 705,44	43 625,44	206,2
Ostot tilikauden aikana	-51 595,96	-41 080,00	-84 705,44	43 625,44	206,2
Annetut avustukset	-40 083,49	-44 893,00	-53 139,94	8 246,94	118,4
Muut toimintakulut	-2 488,14	-4 069,00	-5 057,54	988,54	124,3
TOIMINTAKATE	-1 092 839,54	-1 214 205,00	-1 183 560,48	-30 644,52	97,5

Meri-Porin seurakunta

Yleiskuvaus toiminnasta

Meri-Porin seurakunnan papiston määrä laski henkilöstösuunnitelman mukaisesti kolmeen(kirkkoherra, kappalainen, seurakuntapastori), kun seurakuntapastori Anna Kasvinen jatkoi Porin seurakuntayhtymän palveluksessa, eikä hänen tilalleen palkattu ketään. Anna Kasvisen virkasuhde päättyi vuoden lopussa. Hän jatkoi Porin seurakuntayhtymän palveluksessa.

Meri-Porin seurakunnan jäsenmäärän laski edellisvuodesta 172 hengellä. Jäsenmäärä oli vuoden lopussa 5 920. Kasteiden määrä pysyi suunnilleen samana. Kirkkoon liittymisten määrä väheni hieman. Kuolleiden määrä kasvoi. Kirkosta eroamisten määrä lisääntyi hieman. Lisäksi muuttoliike seurakunnan Meri-Porin alueelle oli negatiivinen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Jumalanpalveluksista eniten ihmisiä tavoittivat juhla-aikojen jumalanpalvelukset, teemajumalanpalvelukset, lasten jumalanpalvelukset, erityisesti Leikkisä kirkko ja koulujen jumalanpalvelukset. Jumalanpalvelukset pidettiin Ahlaisten, Pihlavan, Reposaaren kirkoissa ja Kyläsaaren srk-talolla. Pihlavassa jumalanpalvelus oli pääsääntöisesti messu. Ahlaisissa ja Reposaassa kesäkuun alusta alkaen jumalanpalveluksia pidettiin kaksi kertaa kuukaudessa vuoroviikoin. Kyläsaassa jumalanpalveluksia pidettiin yksi per kuukausi pois lukien kesäaika. Messuja Kyläsaassa oli yksi per kevät- ja syyskausi. Kirkkoja pidettiin myös muualla kuin kirkkorakennuksissa. Näinä paikkoina olivat koulut ja kesäaikaan paikat olivat luonnon keskellä Kappelinluodolla, Kitukoskella ja Pihlavan kirkkopuistossa. Rovastikunnallinen kehitysvammaisten kirkkopyhä järjestettiin Pihlavan kirkossa 10.3.

Kirkkokuoro osallistui jumalanpalveluksiin, joissa se on ollut perinteisesti mukana. Iltavespeireitä jatkettiin ja ne jaettiin myös sosiaalisessa mediassa. Eino Grönin konsertti sai Pihlavan kirkon täyteen ihmisiä.

Varhaiskasvatuksessa päiväkerho, perhekerho, vauvklubi ja lapsiparkki ovat saaneet ihmisiä liikkeelle. Varhaiskasvatuksen toiminta tavoittaa seurakuntalaiset hyvin. Kanttori vieraili lasten toiminnassa tuoden vahvan musiikillisen ulottuvuuden tähän työhön. Varhaisnuorten kerhot pyörivät normaalisti ja tavoittivat hyvin varhaisnuoria. Kouluyhteistyö jatkui minirippisten ja päivänavausten muodossa. Varhaisnuorisotyönohjaaja on ollut yhteyshenkilö partolaisten kanssa tehtävässä työssä.

Lähetystyössä lähetystoimikunta järjesti tapahtumia, jotka lisäsivät lähetystietoisuutta. Seurakunnan tuen kohteina jatkoivat AIDS-orpotyö Etiopiassa sekä Sanansaattajien Toivoa naisille -työ. Seurakunta sai uuden nimikkolähetin Anna Suoheimon, joka tekee työtä Suomen lähetysseuran kautta Etiopiassa. Diakoniatyön asiakasmäärä kasvoi. Elinkustannusten nousu näkyi lisääntyneenä avun tarpeena. Telttatapahtuma kesällä ja Sali-tapahtuma keväällä ja syksyllä keräsi yhteiseen toimintaan niin seurakuntalaisia kuin vapaaehtoisia.

Nuorisotyön tavoitteena oli nuorten kohtaaminen, kristillinen kasvatus sekä ehtoollisopetus. Ehtoollisopetus toteutui annetussa opetuksessa ja nuortenmessuissa. Yökahvila Kyläsaaren kylätalolla on tavoittanut nuoria edellisten vuosien tapaan. Jan Koivusilta on mahdollistanut yökahvila - toiminnan pitkäaikaisena vapaaehtoisena nuorisotyöntekijänä. Se tavoittaa monipuolisesti nuoria myös oman seurakuntamme ulkopuolelta. Rippikoulutyö onnistui saavuttamaan tavoitteensa. Rippikouluja oli 4 ja rippikoululaisia 84. Rippikoululaisista 35 prosenttia jatkoi isoskoulutukseen.

Toimintaan osallistuminen on säilynyt tasaisena. Jumalanpalveluselämässä säännöllisten päiväjumalanpalvelusten väheneminen ei ole vaikuttanut osallistujamääriin. Koulukirkkojen väheneminen ja niiden toteuttaminen toisella tavalla on vaikuttanut muiden jumalanpalvelusten kävijämääriin. Pienevät ikäluokat näkyvät varhaiskasvatuksen, nuorisotyön ja rippikoulutyön luvuissa. Vapaa-ehtoisten määrää on lisääntynyt uusien työmuotojen myötä.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Meri-Porin seurakunnan väkiluku	5 920	6 200	6 092	6 248	6 463
Kastetut	48	35	49	35	44
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	32	30	23	30	28
Siunatut	117	110	113	104	96
Kirkkoon liittyneet	37	40	42	30	37
Kirkosta eronneet	75	80	71	99	90
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	118/5 829	180/6 000	209/ 5 428	162/5 022	142/4 544
Muut jumalanpalvelukset	55/4 654	85/6 000	75/6 675	85/ 5 270	41/ 2 296
Ehtoollisenvietto	63/1 335	50/1 100	117/ 2 282	103/1 036	60/ 643
Musiikkitilaisuudet	20/1 278	20/1 500	19/2 363	14/ 658	12/ 288
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	1 236	2 000	1 412	1 983	1 975
Asiakkaiden lukumäärä	500	500	443	447	439
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	42	90	58	61	87
Varhaisnuoria toiminnassa	753	100	875	728	725
Rippikoululaisia/-kouluja	84/4	100/4	87/4	95/5	93/ 5
Nuoret toiminnassa	99	120	130	130	130
Muu toiminta					
Vapaaehtoiset toiminnassa	130	140	120	120	120
Somesovellusten seuraajat	1 449	1 500	1 939	1 300	1 200

Meri-Porin seurakunta	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	14	13	15	17	17
Henkilötyövuosimäärä	11,82	13	13,51	15,39	16,02
Kirkkoherra	1	1	0,96	1	1
Kappalainen	1	1	1	0,98	1,17
Seurakuntapastori*	2	1	1,75	1,90	2,05
Kanttori B vaihtunut c-kanttoriksi	0	0			
Kanttori C	1	1	1	1	1,33
Nuorisotyönohjaaja	2	2	2,13	2,75	2
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	2	2	2	2,59	3
Seurakuntasihtööri	1	1	1	1	1
Lapsityönohjaaja	0	0			
Lastenohjaaja	4	4	3,67	4,17	4,47

*) henkilötyövuodessa mukana kesäkanttori ja ma. nuorisotyönohjaajat

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

MERI-PORIN SEURAKUNTA

	TP 2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	47 466,53	27 950,00	39 969,98	-12 019,98	143,0
Myyntituotot	83,00	50,00	1 029,00	-979,00	2 058,0
Maksutuotot	16 199,46	12 500,00	11 432,21	1 067,79	91,5
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	21 324,24	6 650,00	18 050,77	-11 400,77	271,4
Tuet ja avustukset	7 408,00	6 000,00	4 748,00	1 252,00	79,1
Muut toimintatuotot	351,83	750,00		750,00	0,0
Sisäiset tuotot	2 100,00	2 000,00	4 710,00	-2 710,00	235,5
Toimintakulut	-915 507,55	-872 235,00	-837 847,93	-34 387,07	96,1
Henkilöstökulut	-730 863,95	-693 236,00	-664 545,49	-28 690,51	95,9
Palkat ja palkkiot	-590 386,48	-556 620,00	-542 486,06	-14 133,94	97,5
Henkilösivukulut	-143 662,27	-136 616,00	-127 594,42	-9 021,58	93,4
Henkilökulujen oikaisuerät	3 184,80		5 534,99	-5 534,99	0,0
Palvelujen ostot	-69 799,00	-82 497,00	-70 508,41	-11 988,59	85,5
Palvelun ostot - sisäiset	-32 607,28	-17 905,00	-18 668,40	763,40	104,3
Vuokrakulut	-6 136,42	-8 000,00	-7 626,92	-373,08	95,3
Aineet ja tarvikkeet	-37 189,90	-32 717,00	-39 127,29	6 410,29	119,6
Ostot tilikauden aikana	-37 189,90	-32 717,00	-39 127,29	6 410,29	119,6
Annetut avustukset	-37 878,95	-37 000,00	-35 770,38	-1 229,62	96,7
Muut toimintakulut	-1 032,05	-880,00	-1 601,04	721,04	181,9
TOIMINTAKATE	-868 041,02	-844 285,00	-797 877,95	-46 407,05	94,5

Noormarkun seurakunta

Yleiskuvaus toiminnasta

Noormarkun seurakunnan kirkkoherra Kari Penttinen jäi eläkkeelle 1.4.2024. Turun arkkihiippakunnan tuomiokapituli jatkoi pastori Jaakko Rainerman viranhoidomääräystä niin, että Rainerma toimi 1.4.2024 alkaen seurakunnan vt. kirkkoherrana. Keväällä seurakunta sai valmiiksi selvityksen, jossa sen tuli miettiä kuinka seurakunta aikoo jatkaa tulevaisuudessa. Taloudellinen tilanne oli johtanut siihen, että tämänkaltaisen selvitys piti Turun arkkihiippakunnan tuomiokapitulin mukaan tehdä. Käsiteltyään seurakunnan antamaa selvitystä kapituli päätti ryhtyä toimiin kirkkoherran viran auki julistamiseksi Noormarkun seurakunnassa.

Seurakunnan kanttori Marjaana Miettinen irtisanoutui virastaan kevään loppupuolella ja seurakuntaan valittiin kanttoriksi Sami Salomaa. Salomaa aloitti työt Noormarkun seurakunnassa 1.10.2024.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Päiväkerhotoiminnassa sekä perhekerhoissa toimittiin perinteiseen tapaan koko seurakunnan alueella.

Diakoniatyössä asiakkaiden taloudellista avustustoimintaa oli paljon. Maailman ja Euroopan epävakaa tilanne heijastui kotitalouksien menojen kasvuun. Ruuan ja energian nousseet hinnat loivat lisäpainetta seurakunnan diakoniatyön avustustoimintaan. Vapaaehtoiset toimivat sotapakolaisten avustustoiminnassa. Lisääntyneestä diakoniatuen tarpeesta huolimatta seurakunnan avustusmäärärahat saatiin riittämään.

Vuoden alusta jumalanpalveluksia pidettiin koko seurakunnan alueella. Niiden laskennallista määrää jouduttiin kuitenkin vähentämään vuoden 2024 alusta resurssien riittävyyden vuoksi. Musiikkityössä seurakunnan kuorot avustivat messuissa. Kirkolliset toimitukset, erityisesti siunaukset, työllistivät seurakunnan viranhaltijoita paljon. Palkkiotoimisten kanttoreiden ja pappien käyttäminen messuissa ja kirkollisissa toimituksissa oli vähäistä. Konsertteja järjestettiin maltillisesti ja ne painottuivat joulunaikaan.

Seurakunnan rippikoulutyö oli ikäluokan hyvin tavoitettavaa. Viisi ryhmää konfirmoitiin kesän aikana. Rippikoulutyön isos- ja leiriavustajakoulutus oli osa seurakunnan nuorisotyötä. Nuortenillat koko seurakunnan alueelle jatkuivat.

Varhaisnuorisotyössä vapaaehtoisten nuorien ohjaajien pitämiä kerhoja kokoontui. Lisäksi osallistuttiin yhtymän yhteiseen varhaisnuoria tavoittavaan toimintaa mm. kymppisynttäreille, johon osallistujia tavoitettiin koko seurakunnan alueelta.

Noormarkun seurakunta eli vuotensa 2024 erilaisten kysymysten ja epävarmuuksien kanssa. Huolimatta tästä seurakunnan perustoiminta pystyttiin pitämään yllä ammattitaitoisen henkilöstön toimesta. Seurakunnan vapaaehtoiset auttoivat runsaasti erilaisissa tehtävissä ja tilaisuuksissa kristillisen vakaumuksensa mukaisesti antaen oman työpanoksensa seurakunnan elinvoimaisuuden säilyttämiseksi.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Noormarkun seurakunnan väkiluku	7 114	7 400	7 218	7 406	7 595
Kastetut	71	40	74	50	35
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	20	25	14	14	18
Siunatut	121	110	147	95	126
Kirkkoon liittyneet	41	30	49	29	34
Kirkosta eronneet	82	50	77	84	65
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	139/5 949	90/4 600	89/4 005	111/4 884	105/14316
Muut jumalanpalvelukset	16/861	30/2 500	59/1 062	33/2 370	28/3575
Ehtoollisenvietto	3 352	3 500	3 055	3 607	2 812
Musiikkitilaisuudet	16/1 366	30/700	22/1 735	29/550	26
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	1 640	1 800	1 840	1 900	2 039
Asiakkaiden lukumäärä	370	200	220	200	276
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	74	50	45	71	81
Varhaisnuoria toiminnassa	50	60	67	50	65
Rippikoululaisia/-kouluja	99/5	112/4	104/5	135/5	95/4
Nuoret toiminnassa	25	30	25	20	27
Muu toiminta					
Vapaaehtoiset toiminnassa	80	100	120	70	70
Somesovellusten seuraajat	1 211	1 500	1 185	3 021	2 926

Noormarkun seurakunta	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	15	13	16	16	19
Henkilötyövuosimäärä	11,95	13	14,74	15,99	18,51
Kirkkoherra	1	1	1,15	1	1
Kappalainen	2	1	1,67	2	1,83
Seurakuntapastori	1	1	1	1	1
Kanttori	2	2	2,08	2,41	3
Nuorisotyönohjaaja	1,5	1,3	1,5	1,5	1,93
Diakonissa	3	2,7	3	3	4
Seurakuntasihteeri	1	1	1	1,04	1,12
Vastaava lastenohjaaja	1	1	1	1	1
Lastenohjaaja	2	2	2	2	2,13
Lastenohjaaja ma.			0,33	0,79	0,83

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

NOORMARKUN SEURAKUNTA

	TP 2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	72 464,53	67 215,00	47 134,85	20 080,15	70,1
Myyntituotot	994,50	1 500,00	225,00	1 275,00	15,0
Maksutuotot	19 678,38	18 015,00	14 046,79	3 968,21	78,0
Vuokratuotot	117,50				
Metsätalouden tuotot	3 000,00	10 000,00	11 864,10	-1 864,10	118,6
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	28 815,70	21 880,00	10 757,71	11 122,29	49,2
Tuet ja avustukset	115,05	11 200,00	-1 520,00	12 720,00	-13,6
Muut toimintatuotot	17 243,40	1 420,00	790,25	629,75	55,7
Sisäiset tuotot	2 500,00	3 200,00	10 971,00	-7 771,00	342,8
Toimintakulut	-987 987,83	-1 025 321,00	-951 549,55	-73 771,45	92,8
Henkilöstökulut	-765 266,65	-735 658,00	-700 422,09	-35 235,91	95,2
Palkat ja palkkiot	-622 593,81	-590 535,00	-581 780,00	-8 755,00	98,5
Henkilösivukulut	-152 377,44	-145 123,00	-135 773,67	-9 349,33	93,6
Henkilökulujen oikaisuerät	9 704,60		17 131,58	-17 131,58	0,0
Palvelujen ostot	-123 689,90	-169 002,00	-128 888,22	-40 113,78	76,3
Palvelun ostot - sisäiset	-12 984,60	-7 610,00	-10 448,00	2 838,00	137,3
Vuokrakulut	-10 157,25	-9 600,00	-14 075,86	4 475,86	146,6
Aineet ja tarvikkeet	-47 072,89	-64 384,00	-47 184,07	-17 199,93	73,3
Ostot tilikauden aikana	-47 072,89	-64 384,00	-47 184,07	-17 199,93	73,3
Annetut avustukset	-27 631,23	-36 721,00	-36 796,08	75,08	100,2
Muut toimintakulut	-1 185,31	-2 346,00	-13 735,23	11 389,23	585,5
TOIMINTAKATE	-915 523,30	-958 106,00	-904 414,70	-53 691,30	94,4

Porin Teljän seurakunta

Yleiskuvaus toiminnasta

Seurakunta on vahvistunut elävänä yhteisönä. Säännöllinen toiminta kokosi sekä viikoittaisiin ryhmiin että vapaisiin kohtaamisiin ja ruokailuihin runsaasti väkeä. Ruoka-apuun panostettiin enenevästi mm. Itätuulen koululla alkaneella ruuanjaolla ja yhteisöruokailulla. Diakoniatyö toimi yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa sekä raportoi moninaisista vaikeuksista avun saamisessa. Apu oli hengellistä, henkistä, sosiaalista ja taloudellista.

Kristillistä todistusta ja kutsumusta jaettiin eri taustoista tulevien ihmisten kanssa. Lähetystyössä saatiin kaksi uutta nimikkolähettiä. Musiikkityön kautta tarjottiin laaja-alaisesti seurakuntalaisille erilaista kirkkomusiikkia. Uutena aloitti kansainvälinen kuoro. Konserttitoiminta oli vilkasta. Pyhiinvaellukset sekä ystävyysseurakunta kohtaamiset vahvistivat hengellistä näkyä.

Perheiden kohtaaminen ja tukeminen arjessa lisääntyi monipuolisen toiminnan kautta. Nuorten henkistä, sosiaalista ja hengellistä jaksamista vahvistavat toimet vakiintuivat nuorisotyössä. Kasvatuksessa siirryttiin kasvatuksen polku -ajatteluun lisäten yhteistyötä eri ikäluokien kesken. Varhaiskasvatusyhteistyö päiväkotien kanssa jatkui laadukkaana.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Messuyhteisö vahvistui uusien eri taustoista olevien vastuunkantajien myötä. Uusia ehtoolisavustajia koulutettiin. Erikieliset säännölliset raamattuopetukset asettuivat merkittäväksi osaksi sunnuntaipäivää. Rukouspiiri vahvisti seurakunnan elämää. Seurakuntanuorten ohjaama lapsiparkki sekä pyhäkoulu loivat vakautta messuihin.

Varhaisnuorisotyössä aloitettiin kuukausittain vaihtuvan teeman projektikerhotoiminta. Rippikoulu- ja nuorisotyön haasteena oli omien leirikeskusten vähyys sekä tästä johtuvat taloudelliset sekä riittäviin tiloihin liittyvät ongelmat. Isos- ja leiriavustajakoulutuksessa aloitti runsaasti nuoria sekä uudet alfa- ja omega-koulutukset aloitettiin. Nuorten vaikuttajaryhmä palkittiin vuoden 2024 valtakunnallisena vaikuttajaryhmänä. Polku-malli saatettiin osaksi kasvatuksen toimintaa.

Kuorot loivat yhteisöllisyyttä ja merkityksellisyyttä. Kirkon Juhlat toukokuussa antoi kuorolaisille mahdollisuuden osallistua kirkkomusiikin yhteisölliseen tapahtumaan. Vapaaehtoisten merkitys oli korvaamaton useassa eri toiminnassa. Negatiivisen tilinpäätöksen toistuessa on seurakunnassa aloitettu taloudelliset sopeuttamistoimet.

Ruoka-aputoiminta laajeni yhteistyössä kaupungin ja yritysten sekä yksityishenkilöiden kanssa. Diakonian apu korostui tilanteissa, joissa yhteiskunnan auttajataholle pääsy viivästyi, etuutta joutui odottamaan tai sitä oli vähennetty. Valitettavasti ei diakoniatyössäkään pystytty kaikkia avuntarvitsijoita auttamaan. Teljän kirkon yhteisöpakastin sai lisää käyttöarvoa uuden ravintolatoimijan ryhdyttyä lahjoittamaan päivän liiketoiminnastaan ylijäävää ruokaa. Tarjoiluissa suosittiin kasvisruokia ja huomioitiin terveellisyys- ja ravitsemusasioita.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Porin Teljän seurakunnan väkiluku	15 355	16 500	15 583	16 136	16 374
Kastetut	117	120	109	100	110
Vihityt (kirkollinen vihkiminen)	38	40	44	64	21
Siunatut	224	250	255	270	234
Kirkkoon liittyneet	169	150	184	96	102
Kirkosta eronneet	286	180	277	239	230
Jumalanpalvelukset (tilaisuuksia/osallistuneita)					
Päiväjumalanpalvelukset	136/15 548	150/ 19 000	124/16 240	109/17 655	149/14 050
Muut jumalanpalvelukset	98/6 687	90/11 000	39/4 354	39/5 023	125/7 073
Ehtoollisenvietto	203/12 663	90/8 000	96/6 430	84/6 734	146/5 070
Musiikkitilaisuudet	32/3 897	40/ 4000	30/4 098	28/2 996	19/1 641
Diakoniatyö					
Asiakaskontaktit	4 205	2 500	3 017	3 675	1 949
Asiakkaiden lukumäärä	1 820	2 200	1 769	1 137	1 016
Lapsi- ja nuorisotyö					
Päiväkerholaisia	26	40	41	31	60
Varhaisnuoria toiminnassa	103	60	104	102	94
Rippikoululaisia/-kouluja	165/7	190/8	167/8	175/8	196/9
Nuoret toiminnassa	233	250	200	220	201
Muu toiminta					
Vapaaehtoiset toiminnassa	360	350	440	427	274
Somesovellusten seuraajat	4 077	4 500	4 213	3 804	4 015

Porin Teljän seurakunta	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	27	26	28	26	27
Henkilötyövuosimäärä	23,77	26	24,92	24,56	25,57
Kirkkoherra	1	1	1	1	1
Kappalainen	4	4	3,59	4	4
Seurakuntapastori	3	3	2,33	2,12	2,75
Lähetys- ja kansainvälisen työn sihteeri	0,5	0,5	0,5	0,5	0,8
Kanttori	3	3	2,96	3	3
Nuorisotyönohjaaja	3	3	2,75	2,41	3
Diakonissa/Diakonian viranhaltija	5	5	5,56	4	4,53
Seurakuntasihteeri ja yht. srksihteeri	1,5	1,5	1,5	1,51	1,48
Kasvatustyöntekijä	1		0,1		
Lastenohjaaja	3	3	2,27	3,42	3
Lastenohjaaja, ma,		0	0,51	1,23	1
Emäntä	1	1	1	1	1
Kesäteologi				0,15	
Kesätyöntekijä			0,15		
Kohtaamisavustaja			0,50		
Perhetyöntekijä	1		0,16		

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

PORIN TELJÄN SEURAKUNTA

	TP 2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	173 521,82	78 836,00	166 567,09	-87 731,09	211,3
Korvaukset	3 579,15				
Myyntituotot	3 978,40	600,00	794,00	-194,00	132,3
Maksutuotot	66 568,21	26 082,00	94 012,39	-67 930,39	360,4
Vuokratuotot	360,00	360,00	360,00	0,00	100,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	33 800,10	19 910,00	25 662,66	-5 752,66	128,9
Tuet ja avustukset	10 789,98	14 500,00	2 559,81	11 940,19	17,7
Muut toimintatuotot	43 491,15	7 584,00	17 556,09	-9 972,09	231,5
Sisäiset tuotot	10 954,83	9 800,00	25 622,14	-15 822,14	261,5
Toimintakulut	-1 836 275,37	-1 812 656,00	-1 930 987,63	118 331,63	106,5
Henkilöstökulut	-1 342 453,78	-1 402 192,00	-1 404 477,85	2 285,85	100,2
Palkat ja palkkiot	-1 084 920,65	-1 120 230,00	-1 142 891,02	22 661,02	102,0
Henkilösivukulut	-269 173,04	-277 462,00	-268 110,46	-9 351,54	96,6
Henkilökulujen oikaisuerät	11 639,91	-4 500,00	6 523,63	-11 023,63	-145,0
Palvelujen ostot	-302 778,25	-215 752,00	-331 475,13	115 723,13	153,6
Palvelun ostot - sisäiset	-18 189,04	-38 785,00	-31 032,88	-7 752,12	80,0
Vuokrakulut	-17 571,68	-13 180,00	-15 403,37	2 223,37	116,9
Aineet ja tarvikkeet	-73 521,16	-74 779,00	-72 885,70	-1 893,30	97,5
Ostot tilikauden aikana	-73 521,16	-74 779,00	-72 885,70	-1 893,30	97,5
Annetut avustukset	-65 848,55	-51 400,00	-56 149,54	4 749,54	109,2
Muut toimintakulut	-15 912,91	-16 568,00	-19 563,16	2 995,16	118,1
TOIMINTAKATE	-1 662 753,55	-1 733 820,00	-1 764 420,54	30 600,54	101,8

Yhteiset varaukset

Yleiskuvaus toiminnasta

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

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Yhteisten varausten toimintakate oli talousarviossa 68 842 euroa, josta toteutui 93 prosenttia. Toiminta-alueelle varattiin määrärahoja

- rippikoululaisten raamattuja varten
- diakoniatyön avustuksiin
- seurakuntien yhteisiä hankkeita varten

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

YHTEISET VARAUKSET

	TP 2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	1 592,37				
Sisäiset tuotot	1 592,37				
Toimintakulut	-34 170,31	-68 842,00	-64 081,97	-4 760,03	93,1
Henkilöstökulut	0,00				
Palkat ja palkkiot	0,00				
Henkilösivukulut	0,00				
Palvelujen ostot	-8 124,29	-7 842,00	-8 721,61	879,61	111,2
Palvelun ostot - sisäiset	-20 044,56		-49 000,00	49 000,00	0,0
Aineet ja tarvikkeet	-6 003,36	-6 000,00	-6 110,36	110,36	101,8
Ostot tilikauden aikana	-6 003,36	-6 000,00	-6 110,36	110,36	101,8
Annetut avustukset		-55 000,00		-55 000,00	0,0
Muut toimintakulut	1,90		-250,00	250,00	0,0
TOIMINTAKATE	-32 577,94	-68 842,00	-64 081,97	-4 760,03	93,1

2.2.3 Yhteiset seurakunnalliset tehtävät

Yhteisen seurakuntatyön keskus

Yleiskuvaus toiminnasta

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

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Perheneuvonta välittää perheistä ja perheenjäsenistä. Tavoitteena on ollut antaa asiakkaille oikea-aikaista ja laadukasta apua. Nopeaan ensitapaamiseen eivät resurssit kertomusvuonna aina riittäneet. Ajanvaraus ja puhelinkeskustelu perheneuvojan kanssa on ollut mahdollista maanantaisin, keskiviikkoisin ja perjantaisin. Koulutuksiin osallistuminen on tukenut ammattitaidon kehittymistä ja ylläpitoa.

Perheneuvonta on kuluneen vuoden aikana osallistunut aktiivisesti yhteistyöhön Satakunnan hyvinvointialueen ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa vahvistaen Satakunnan laajuista toimintakenttäänsä. Perheneuvonta tarjoaa maksutonta, ammatillista keskusteluapua ja sielunhoitoa Satakunnan hyvinvointialueella.

Sairaalasielunhoidon perustehtävä on sielunhoitotyö potilaan, hänen läheistensä ja henkilökunnan keskuudessa. Heille tarjotaan keskusteluapuna henkistä ja hengellistä tukea. Sairaalasielunhoito on osa potilaan kokonaishoitoa. Keskeisiä työmuotoja ovat henkilökohtaiset keskustelut, ryhmätyöskentely, hartauselämä ja kirkolliset toimitukset. Yhteistyöhön terveydenhuollon kanssa kuuluvat konsultaatio-, työnohjaus- ja koulutuspalvelut sekä osallistuminen hoitotiimityöskentelyyn ja moniammatillisiin ryhmiin.

Sairaalasielunhoidon kenttä muuttuu toimintaympäristöltään yhä moniammatillisemmaksi ja monialaisemmaksi Satakunnan hyvinvointialueen muutoksen myötä. Tämä muutos haastaa sairaalasielunhoitoa kehittämään ja sopeuttamaan omaa työtään tilanteen vaatimilla tavoilla muuttuneessa organisaatorakenteessa Satakunnan hyvinvointialueella sekä yhteistyötä alueella toimivien seurakuntien kanssa.

Seurakuntapalveluiden diakonian, kasvatuksen ja oppilaitostyön tehtävänä on toteuttaa ja koordinoita sille seurakuntien yhteisesti tehtäväksi antamia työmuotoja ja pitää yhteyttä seurakuntien sekä muiden yhteistyötahojen vastaaviin työaloihin.

Seurakuntapalvelut välittää lähimmäisestä. Mission toteutus: ihmisten kohtaamista ja läsnäoloa, henkistä ja hengellistä tukea, apua ja palveluohjausta sekä osallisuutta ja yhteisöllisyyttä. Toiminnassa huomioidaan turvallisemman tilan luominen, jossa kunnioitetaan ihmistä ja hänen ominaisuuksiaan, yksilöllisyyttään ja ainutlaatuisuuttaan.

Työ perustuu yhteisen seurakuntatyön strategian pohjalle. Lisäksi toimintaa ohjaa valitut kestävän kehityksen painopisteet. Ne perustuvat YKn määrittelemää sosiaalisen, taloudellisen ja ympäristövastuun tavoitteisiin. Yhteiskuntavastuullinen toiminta edistää muutosta, jossa turvataan sekä nykyisille että tuleville sukupolville hyvät elämisen mahdollisuudet.

Seurakuntapalveluissa on verkostomainen työote ja sitä toteutetaan omasta perustehtävästä käsin, moniammatillisessa yhteistyössä eri toimijoiden kanssa paikallisesti ja valtakunnallisesti. Haluamme rakentaa luottamusta, yhteisöllisyyttä ja yhdessä tekemisen työskulttuuria.

Toimintakeskukset kuuluvat toiminnallisesti yhteisen seurakuntatyön kokonaisuuteen. Toimintakertomuksessa ne sijoittuvat viidenteen pääluokkaan.

Tunnusluvut ja suoritteet

YSK	TP 2024	TA 2023	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Perheneuvonta					
Moduuliyhteenveto	1 047	1 500	1084	1 262	1 501
Asiakkaiden lukumäärä	279	400	328	351	358
Sairaalasielunhoito					
Asiakastyö (lkm.)	679	1 900	572	818	1 870
Kirkollinen työ	97	80	49	54	90
Diakonia					
Kohtaamiset	1 278	1 000	799	841	773
Tapahtumat/os.	377/15 813	15/1 200	309/15 264	94/4 816	12/1 406
Kasvatus					
Kohtaamiset	557	35/800	162	95	57
Tapahtumat/os.	76/4 812	4/3 400	57/2400	52/1 161	34/768
Oppilaitostyö					
Kohtaamiset	1341	1 000	372	270	1 296
Tapahtumat/osallistujat	99/10 166	70/4 211	86/6 037	69/6 298	70/4 211
Muu asiantuntijatyö	108	250	202	215	265
Vapaaehtoiset työntekijät	324	300	243	237	206

YSK	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	16	18	18	19	21
Henkilötyövuosimäärä	16	18	18	19	21
Sairaalapastorit	2	3	3	3	4
Perheneuvojat	2	3	3	3	3
Diakoniatyöntekijät	5	5	5	5	6
Kasvatustyöntekijät	4	4	4	4	4
Toimistohenkilöstö	3	3	3	4	4

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

YHTEISEN SEURAKUNTATYÖN KESKUS (YSK)

	TP 2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	150 607,14	150 545,00	167 221,43	-16 676,43	111,1
Korvaukset	87 670,15	110 000,00	112 135,85	-2 135,85	101,9
Maksutuotot	19 657,60	34 745,00	27 933,00	6 812,00	80,4
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	33 693,54	5 300,00	15 138,09	-9 838,09	285,6
Tuet ja avustukset	9 400,41		4 378,70	-4 378,70	0,0
Muut toimintatuotot	17,61		5 662,79	-5 662,79	0,0
Sisäiset tuotot	167,83	500,00	1 973,00	-1 473,00	394,6
Toimintakulut	-1 216 466,51	-1 341 955,00	-1 248 437,69	-93 517,31	93,0
Henkilöstökulut	-959 387,35	-1 049 209,00	-983 762,40	-65 446,60	93,8
Palkat ja palkkiot	-771 266,95	-840 122,00	-800 952,32	-39 169,68	95,3
Henkilösivukulut	-193 493,30	-209 087,00	-188 926,01	-20 160,99	90,4
Henkilökulujen oikaisuerät	5 372,90		6 115,93	-6 115,93	0,0
Palvelujen ostot	-156 774,09	-204 673,00	-172 228,55	-32 444,45	84,1
Palvelun ostot - sisäiset	-30 552,54	-11 120,00	-23 612,90	12 492,90	212,3
Vuokrakulut	-18 460,07	-20 409,00	-17 346,52	-3 062,48	85,0
Aineet ja tarvikkeet	-43 346,82	-55 394,00	-46 988,46	-8 405,54	84,8
Ostot tilikauden aikana	-43 346,82	-55 394,00	-46 988,46	-8 405,54	84,8
Annetut avustukset	-4 060,00	-150,00	-3 950,00	3 800,00	2 633,3
Muut toimintakulut	-3 885,64	-1 000,00	-548,86	-451,14	54,9
TOIMINTAKATE	-1 065 859,37	-1 191 410,00	-1 081 216,26	-110 193,74	90,8

Viestintäpalvelut

Viestinnän neuvottelukunnan jäsenet:

Anne Liinamaa	puheenjohtaja
Kari Heino	varapuheenjohtaja
Heimo Hietanen	jäsen, Porin Kirkkosanomien päätoimittaja
Marjut Itkonen	jäsen
Anna Kasvinen	jäsen
Anna-Mari Vuollet	jäsen
Paula Ilén	jäsen
Maarit Kautto	jäsen
Albert Halonen	yhteisen kirkkoneuvoston edustaja
Hanna Sinisalmi	yhteisen kirkkoneuvoston edustaja
Raino Salmijärvi	tiedottaja
Tiina Miettinen	tiedottaja
Matti Kuhna	viestintäpäällikkö, sihteeri

Yleiskuvaus toiminnasta

Viestintäpalveluilla on asiantuntija- ja palvelutehtävä. Viestintäpalvelut huolehtii julkisuusperiaatteen toteutumisesta Porin ev.lut. seurakuntayhtymässä. Se toimii oikean ja tasapuolisen tiedon saamiseksi seurakunnasta sekä auttaa lisäämään vuorovaikutusta ja seurakuntatoiminnan tunnettuutta. Tätä toteutetaan hoitamalla muun muassa mediayhteyksiä sekä markkinointiviestintää ja toimimalla verkossa. Viestintäpalvelut julkaisee omaa lehteä Porin Kirkkosanomina, päivittää omia somekanavia, tekee lehti- ja radiomainontaa sekä hoitaa tapahtumailmoittelua. Myös koulutusta tarjotaan omien resurssien niin salliessa kaikille yhtymän työntekijöille.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

1. Viestintäpalvelut ei pysynyt -10 427,37 euron ylityksellään budjettitavoitteissa. Syy löytyy äitiyslomajärjestelyistä johtuneista päällekkäisistä henkilöstökuluista.
2. Seuraajien ja päivitysten määrät lisääntyivät Facebookissa vuoden aikana, jälkimmäiset toki hieman verkkaisemmin. Kirkko Porissa -somesivuista on vuosien aikana kehittynyt porilaista kirkollista elämää ajatellen tärkeä sosiaalisen median uutisalusta.
3. Porin Kirkkosanomien julkaistiin syyskuussa 2024 pääosin digitaalisena versiona. Tällä haluttiin testata digilehden vastaanottoa lukijakunnan keskuudessa ja saada aikaan säästöjä. Lisäksi elokuun lehti ilmestyi lasten ja nuorten teemanumerona.

Vuoden uutisaiheet

Uuden krematorion valmistuminen Metsähautausmaalle alkuvuodesta merkitsi Porin ev.lut. seurakuntayhtymälle ison investoinnin saamista maaliin. Paikallinen media seurasi uuden krematorion käyttöönottoon liittyviä haasteita koko vuoden ajan.

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän talouskehitys jatkui erinomaisena, kun vuoden 2023 tilinpäätös oli voitollinen runsaat 2,6 miljoonaa euroa. Käytännössä tämä tarkoitti sitä, että krematoriota varten otetusta 5,4 miljoonan euron pankkilainasta tarvitsi nostaa vain noin puolet.

Keskustelu Noormarkun seurakunnan tulevaisuudesta jatkui kirkkoherra Kari Penttisen eläköitymisen yhteydessä. Syksyn aikana seurakuntaneuvosto teki tuomiokapitulin siunaussella päätöksen siitä, että seurakunta jatkaa itsenäisenä.

Viestinnän neuvottelukunta kokoontui neljä kertaa. Neuvottelukunta toimii viestinnän asian-tuntijaelimenä ja Porin Kirkkosanomien toimitusneuvostona.

Tunnusluvut ja suoritteet

Viestintäpalvelut	TP 2024	TA 2023	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Kirkkosanomien numeroita/vuosi	10	10	10	10	10
Kirkkosanomien/laajuus/sivua	16	16	16	16 sivua + 1 kpl 28-sivuinen lehti	16
Kirkkosanomien/kpl	39 400****	39 400	39 400	39 400	39 400
Radio-ohjelmat					
Radio Pori/mainossek.	12 000	12 000	12 000	12 000	14 000
Radio Pori/ohjelmat/v.	-	-	-	-	-
Radio Dei/ohjelmat/v.	-	40	40	40	40
Ilmoitukset					
Kirkolliset/lehti x krt	3 x 52	3 x 52	3x52	3 x 52	3 x 52
Erillisilm./pmm/viest.palv.	4 294	8 800	7 500	8 450	4 908
Erillisilmoitukset/pmm kaikki	16 816	13 000	13 000	20 700	12 700
Tiedotteet ja jutut					
Tiedotteet/kpl/kk	22	20	20	19	18
Jutut lehdissä/kpl***	277	200	172	200*	170
Www-sivut					
Istunto/kk	19 700	19 500	17 600**	19 000	16 500
Sosiaalinen media/Fb					
Facebook/seuraajat lkm	2 600	2 500	2 514	2 000	2 194
Facebook/päivitykset lkm	600	700	noin 710	noin 700	7 123

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

**) Alentuneessa luvussa on kyse analytiikan muutoksesta, joka on aiheuttanut lukijamääriin tilapäisen notkahduksen.

***) Tarkoittaa Satakunnan Kansan ja Satakunnan Viikon sähköisten versioiden juttuja.

****) Syyskuun digilehdestä otettiin pelkästään 5 000 kappaleen paperipainos.

Viestintäpalvelut	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	5	4	4	4	4
Henkilötyövuosimäärä	3,28	3,22	3,33	3,29	3,11
Viestintäpäällikkö	1	1	1	1	1
Tiedottaja	3	2,60	2,33	1,57	1,57
Ma. osa-aikainen tiedottaja	1	1	-	0,72	0,54

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

VIESTINTÄPALVELUT

	TP 2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	3 115,17	7 200,00	2 826,13	4 373,87	39,3
Maksutuotot	3 115,17	6 600,00	2 826,13	3 773,87	42,8
Tuet ja avustukset		500,00		500,00	0,0
Muut toimintatuotot		100,00		100,00	0,0
Toimintakulut	-339 740,14	-350 981,00	-357 034,50	6 053,50	101,7
Henkilöstökulut	-168 230,81	-176 388,00	-189 729,07	13 341,07	107,6
Palkat ja palkkiot	-141 460,06	-141 398,00	-157 331,19	15 933,19	111,3
Henkilösivukulut	-35 119,55	-35 190,00	-37 270,16	2 080,16	105,9
Henkilökulujen oikaisuerät	8 348,80	200,00	4 872,28	-4 672,28	2 436,1
Palvelujen ostot	-167 885,47	-169 633,00	-165 160,89	-4 472,11	97,4
Palvelun ostot - sisäiset	-599,00	-870,00	-428,16	-441,84	49,2
Vuokrakulut	-1 724,31	-1 800,00	-1 452,79	-347,21	80,7
Aineet ja tarvikkeet	-1 300,55	-2 290,00	-263,59	-2 026,41	11,5
Ostot tilikauden aikana	-1 300,55	-2 290,00	-263,59	-2 026,41	11,5
TOIMINTAKATE	-336 624,97	-343 781,00	-354 208,37	10 427,37	103,0

Muut yhteiset seurakunnalliset tehtävät

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

Yhteinen kirkkovaltuusto päätti kokouksessaan 5.6.2024/§ 14, että yhteinen kirkkovaltuusto päättää kirkon virallisille lähetysjärjestöille ja kansainväliseen diakoniaan myönnettävän määrärahan suuruuden, joka jaetaan seurakunnille jäsenmäärän suhteessa. Seurakunnat päättävät, miten seurakunnalle myönnetty määräraha jaetaan kirkon virallisten lähetysjärjestöjen ja kansainvälisen diakonian kesken.

Kirkon virallisille lähetysjärjestöille ja kansainväliseen diakoniaan varattu määräraha oli 366 510 euroa, joka jaettiin seurakuntien tekemien päätösten mukaisesti eri järjestöjen kesken.

Muut avustukset jaettiin talousarvioehdotuksen mukaisesti.

Lattomerén Rukoushuoneyhdistys ry.	16 000 €
Porin Diakonialaitoksen Säätiö	1 010 €
Porin kristillisen koulun kannatusyhdistys ry.	6 000 €
Kirkon mediasäätiö	3 400 €
Porin rauhanyhdistys ry.	500 €

Lisäksi tehtäväalueella oli suorituslisään varattu määräraha 92 862 euroa, joka käytettiin seurakuntayhtymässä talousarviomuutoksena 82 693 euroa.

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

MUUT YHTEISET TEHTÄVÄT

	TP 2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	-348 582,00	-404 089,00	-393 420,00	-10 669,00	97,4
Henkilöstökulut		-10 169,00		-10 169,00	0,0
Palkat ja palkkiot		-7 529,00		-7 529,00	0,0
Henkilösivukulut		-2 640,00		-2 640,00	0,0
Palvelujen ostot	-12 000,00				
Annetut avustukset	-336 582,00	-393 920,00	-393 420,00	-500,00	99,9
TOIMINTAKATE	-348 582,00	-404 089,00	-393 420,00	-10 669,00	97,4

2.2.4 Hautauspalvelut

Yleiskuvaus toiminnasta

Perustehtävä

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

Tavoitteet

1. Pyritään aktiivisesti kehittämään uuden metsähautausmaan krematorion toimintaa yhdessä sidosryhmien kanssa.

Hautausoimistojen kanssa käytiin yhdessä läpi krematorioon hankittua vainajalogistiikka-ohjelmaa. Hautausoimistojen edustajat voivat itse kirjata vainajatiedot ohjelmaan ja tuoda vainajia krematorion kylmiöön. Tämän lisäksi rakennettiin yhteinen puhelinrinki, jossa voidaan tiedottaa erilaisia arkityössä eteen tulevia tiedotteita nopeallakin aikataululla. Nämä toimet helpottavat kaikkien työn sujumista.

2. Hautausmaiden puistomaisen ympäristön monimuotoisuuden lisääminen.

Hautausmaille istutettiin kuluneella kaudella kahdeksankymmentä puuta ja kaksisataa kaksikymmentä pensasta. Nämä tarjoavat olemassa olevan vihreyden kanssa elinympäristöjä monille erilaisille lajeille. Hautausmailla on myös jätetty hoitamattomia kaistoja, jotka lisäävät ympäristön monimuotoisuutta houkuttelemalla esimerkiksi erilaisia pörräisiä.

Tunnusluvut ja suoritteet

H a u t a u s p a l v e l u t	TP 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Hautausmaahallinnon tehtävät				
Hautauslaskut	1 985	2 107	2 412	2 083
Hautausmäärien kirjaamiset	1 092	1 042	1 166	1 023
Tuhkausmäärien kirjaamiset	1 005	1 062	1 637	1 255

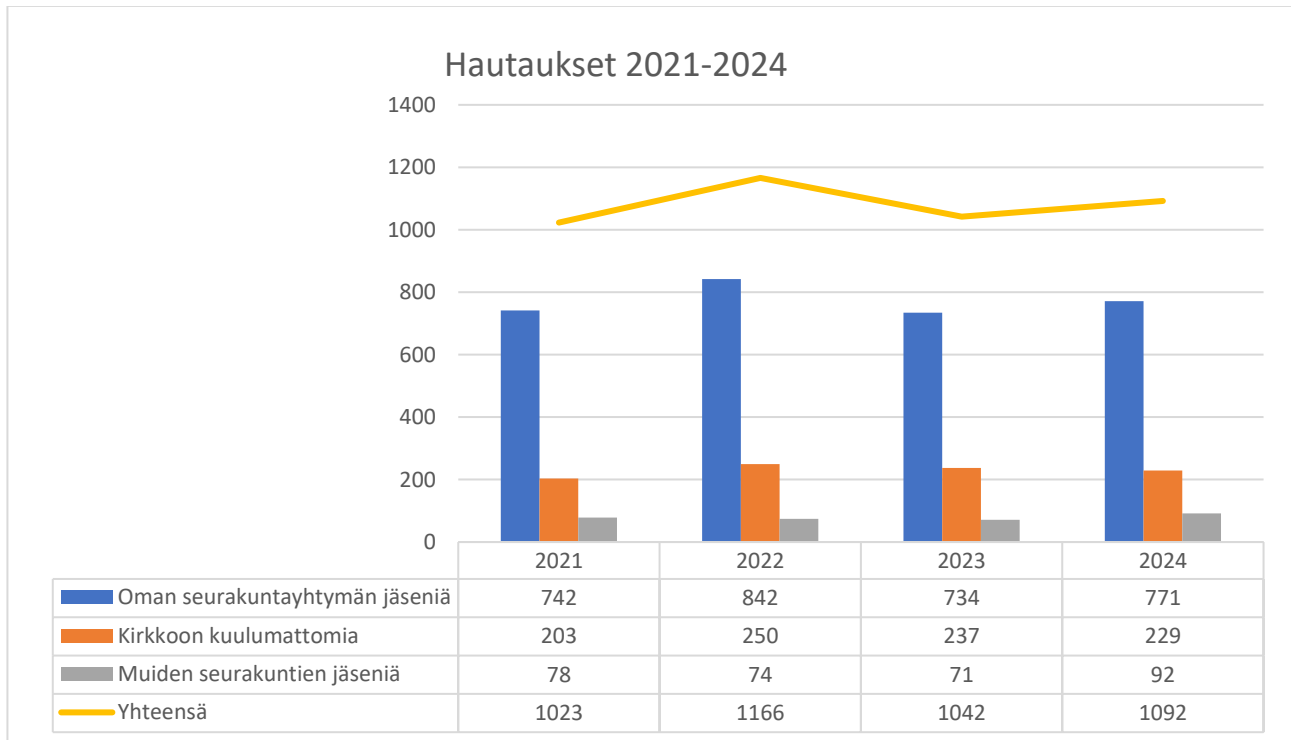
Euroa/hautaus	TP 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Haudattu/vuosi	1 092	1 042	1 166	1 023
Toimintakulut	-1 863	-1 835	-1 498	-1 597
Toimintatuotot	799	824	834	694

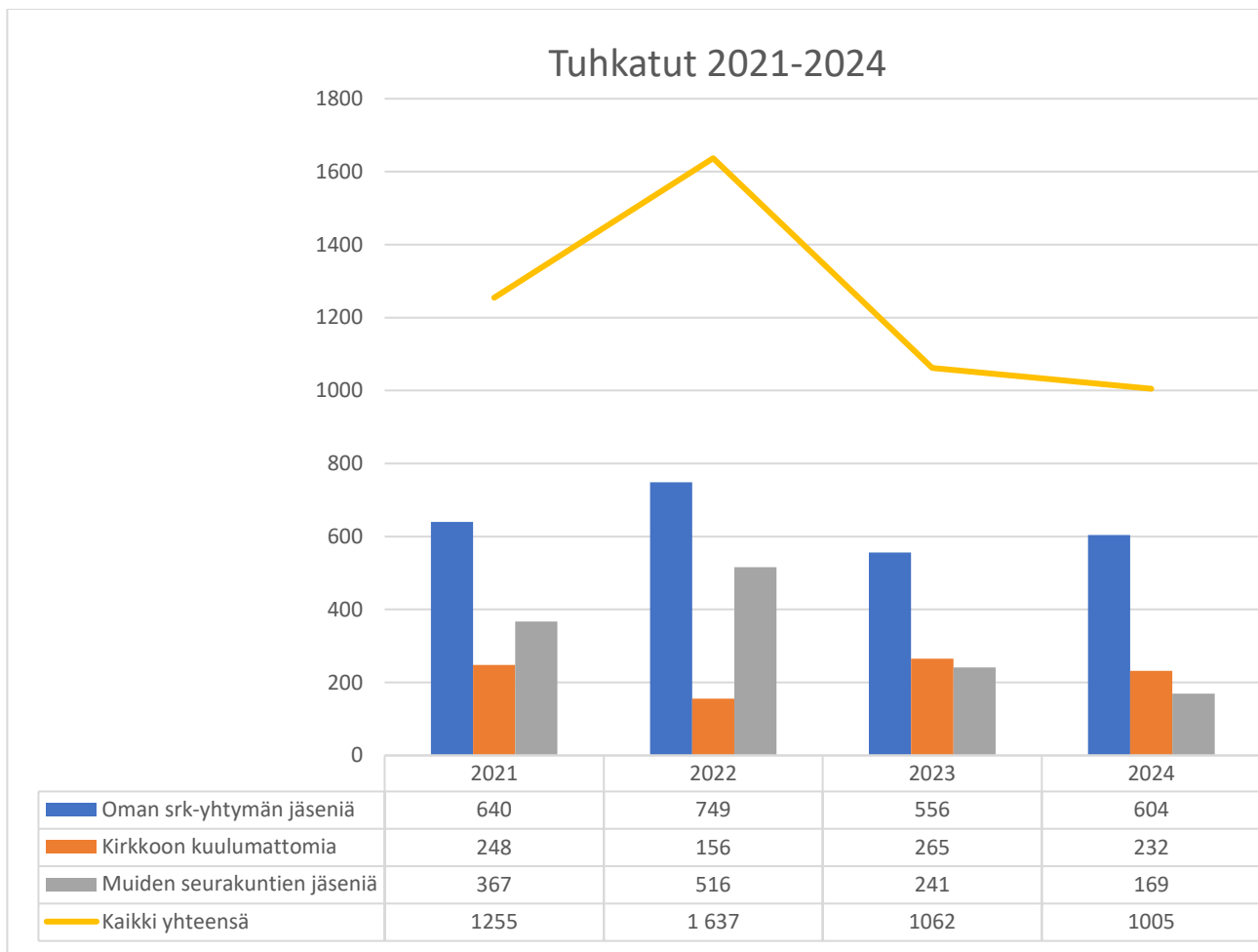
Hautausmaat

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

Hautaukset hautausmaittain

Vuosi 2024	Haudattuja yhteensä	Arkut	Uurnat	Tuhkaus	Tuhkaus %
Käppärän hautausmaa	662	96	403	163	86
Porin metsähautausmaa	159	26	86	47	84
Vanha hautausmaa	64	0	64	0	100
Reposaaren hautausmaa	16	4	10	2	75
Ahlaisten uusi hautausmaa	6	1	5	0	83
Ahlaisten vanha hautausmaa	20	7	13	0	65
Noormarkun vanha hautausmaa	14	6	8	0	57
Noormarkun uusi hautausmaa	61	15	33	13	76
Lassilan hautausmaa	6	4	2	0	33
Lavian kirkkohautausmaa	27	14	13	0	93
Lavian kappelihautausmaa	16	10	6	0	38
Pomarkun hautausmaa	41	15	24	2	64
Yhteensä	1 092	198	667	227	82





Hautauspalvelut	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	20	22	19	21	19
Henkilötyövuosimäärä	31,99	33	30	30,23	29,06
Toimistosihteeri	3	3	3	2,79	2,36
Ylipuutarhuri	1	1	1	1	1
Työnjohtaja	2	2	2	1,86	2
Erityisammattimies	13	13	11,8	11,04	10,11
Vahtimestari-siivooja	0	1,8	0		
Siivooja	1	1	0,67	0,67	0,67
Kiinteistö-hautausmaatyöntekijä	0	0,5	0,5	0,50	0,50
Oppaat + hautausm. kausityöntekijät	13,89	23	11,00	12,36	12,42

Huom. Oppaat vuonna 2022 palkkiotoimisia, henkilötyövuodessa mukana vain kausityöntekijät

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

HAUTAUSTOIMI

	TP 2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	858 292,27	687 695,00	872 439,18	-184 744,18	126,9
Myyntituotot	221,00		971,90	-971,90	0,0
Maksutuotot	773 808,38	680 795,00	757 452,43	-76 657,43	111,3
Vuokratuotot	23 521,13	6 900,00	2 916,70	3 983,30	42,3
Metsätalouden tuotot	9 042,82				
Tuet ja avustukset	3 998,94		15 388,24	-15 388,24	0,0
Muut toimintatuotot	47 700,00		95 709,91	-95 709,91	0,0
Toimintakulut	-1 919 494,35	-1 919 171,00	-2 034 580,49	115 409,49	106,0
Henkilöstökulut	-1 105 729,25	-1 242 040,00	-1 214 097,50	-27 942,50	97,8
Palkat ja palkkiot	-887 067,71	-994 541,00	-983 317,94	-11 223,06	98,9
Henkilösivukulut	-225 242,06	-247 499,00	-237 014,61	-10 484,39	95,8
Henkilökulujen oikaisuerät	6 580,52		6 235,05	-6 235,05	0,0
Palvelujen ostot	-361 557,37	-261 378,00	-310 756,81	49 378,81	118,9
Palvelun ostot - sisäiset	-76,00	-250,00	-0,40	-249,60	0,2
Vuokrakulut	-16 047,56	-12 900,00	-30 657,47	17 757,47	237,7
Aineet ja tarvikkeet	-419 208,57	-373 163,00	-451 119,08	77 956,08	120,9
Ostot tilikauden aikana	-419 208,57	-373 163,00	-451 119,08	77 956,08	120,9
Muut toimintakulut	-16 875,60	-29 440,00	-27 949,23	-1 490,77	94,9
TOIMINTAKATE	-1 061 202,08	-1 231 476,00	-1 162 141,31	-69 334,69	94,4

2.2.5 Kiinteistöpalvelut

Yleiskuvaus toiminnasta

Kiinteistöpalveluissa toteutettiin organisaatiomuutos 1.7.2024 lukien siten, että perustettiin tukipalvelujen tiimi, johon kuuluvat hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut (HTH), kiinteistöpalvelut, hautauspalvelut, tilapalvelut (suntiot, vahtimestarit ja siivoojat) ja viestintäpalvelut. Tuki- ja palvelujen tiimin tiimivastaavana toimii hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikkö Eeva Uusimäki.

Kiinteistöpalvelujen rakenne muuttuu siten, että kiinteistöpäällikön vastuulle jäi kiinteistöjen rakentaminen eli investoinnit sekä kiinteistöjen korjaus- ja kunnossapitoon liittyvät asiat. Kiinteistöpäällikön alaisena jatkaa kiinteistösihteeri, isännöitsijä ja isännöitsijän erityisammattimiestiimi, johon kuuluu neljä erityisammattimiestä.

Tilapalvelut (suntiot, vahtimestarit ja siivoojat) siirtyivät hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen päällikön alaisuuteen.

Kiinteistöpalvelut huolehti rakennusten korjaus- ja kunnossapitotöistä talousarvion sallimissa rajoissa. Lisätalousarvio mahdollisti töiden jatkumisen myös loppuvuoden osalta.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

1. Kiinteistöjen kunnossapito myönnettyjen määrärahojen puitteissa.

Toteutuminen: Tavoite saavutettiin.

Toimintakate alittui 1,8 prosentilla lisätalousarvion jälkeen. Erityisesti vuoden hyvät vuokratuotot ja Lyly-myrskyn tuhojen siivoamisten vuoksi tehty puunmyyntikauppa avittivat vuoden talousarvion positiiviseksi.

2. Kiinteistöstrategian kehittäminen ja strategian toteuttaminen

Toteutuminen: Tavoite toteutui osittain.

Kiinteistöstrategian valmistelu saatiin päätökseen ja valtuusto päätti seurakuntayhtymän kiinteistöstrategiasta. Strategian toteuttaminen alkanee käytännössä vasta seuraavan vuoden alusta. Valmistelevia toimia tarveselvitysten ja kaavamuutosvalmistelujen muodossa kuitenkin on jo aloitettu.

3. Ympäristönäkökulman huomioiminen toiminnassa ja ympäristödiplomihankkeessa mukana toimiminen

Toteutuminen: Tavoite saavutettu.

Kiinteistöstrategian päätöksen myötä ympäristödiplomihanke saadaan myös esiteltäväksi. Ympäristödiplomin minimikriteerit on nyt täytetty joten nyt sitä voidaan hakea.

Investoinneista

Investoinnit toteutuivat n.77 prosenttisesti. Krematoriohankkeen laitetoimituksen vastaanoton viivästyminen siirsi viimeisen maksuerän seuraavalle vuodelle. Seurakuntakeskuksen kalustehankinnan toimitus ajautui myös vuodelle 2025, joten investointivaraus jäi käyttämättä tältä vuodelta. Pomarkun vanhan kirkon katon ja Noormarkun kellotapulien tervaus myös siirtyi vuodelle 2025, jolloin kulut siirtyvät myös. Kattojen tervaukset ovat käyttötalouden kuluerä, joten niitä ei jatkossa investointivarauxiin laiteta.

Suunnitelmia ja valmisteluja tehtiin tulevan vuoden investointeja varten.

Tunnusluvut ja suoritteet

Kiinteistökustannukset €/m ³ /v	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Toimintakulut	-19,51	-17,13	-18,80	-18,51	-17,23
Toimintatuotot	3,49	3,93	3,72	3,52	3,54
Yhteensä	-16,02	-13,21	-15,08	-14,99	-13,69

Perustelut

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

Toimintatuotot toteutuivat 89 000 euroa yli budjetoidun, koska asuinhuone- ja seurakuntatilojen vuokraus toteutui paremmin kuin ennakoitiin. Puun myyntituottoja saatiin suunnitelmasta huolimatta, kun siivottiin Lyly myrskyn aikaansaannoksia.

Toimintakulut toteutuivat lievästi budjetoitua suurempana, mutta hyvät tuotot kompensoivat koko talousarvion toteutumaa.

Kiinteistöt

Seurakuntayhtymän omistuksessa on kiinteistöjä seuraavasti:

Kirkkoja	11 kpl	78 388 m ³
Seurakuntataloja	20 kpl	36 604 m ³
Leiri ja kurssikeskuksia	2 kpl	17 110 m ³
Muita kiinteistöjä	3 kpl	30 983 m ³
Hautausmaiden rakennuksia	9 kpl	<u>24 806 m³</u>
Yhteensä		<u>187 891 m³</u>

Kohderekisterin käyttöönoton yhteydessä kiinteistökohtaisessa tarkistuksessa määriä tarkennetaan kohteittain, kiinteistöryhmä kerrallaan.

Muuta kiinteistöomaisuutta on seuraavasti:

Rakentamattomia tontteja	1 kpl	3 765 m ²
Metsä- ja maaomaisuus, jossa ei ole rakennuksia (ilman hautausmaita)		333 ha

Seurakuntayhtymä on osakkaana seuraavissa kiinteistöyhtiöissä:

Kiinteistö Oy Pormestarinluodonkoti	87,5 %
Kiinteistö Oy Ulvilanpuisto	40 %
Kiinteistö Oy Pormestarinluodon keskus	28 %
Kiinteistö Oy Porin Antinkatu 22	69 %

Huoneistot

Seurakuntayhtymällä ja hautainhoitorahastolla on molemmilla omistuksessaan kahdeksan osakehuoneistoa. Sekä yhtymän että hautainhoitorahaston osakkeisiin ei kohdistunut investointeja vuonna 2024.

Seurakuntayhtymä on vuokrannut tiloja kuudesta huoneistosta.

Kiinteistöpalvelut	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	32	37	35	37	39
Henkilötyövuosimäärä	30,35	36,6	32,57	35,08	37,00
Kiinteistöpäällikkö	1	1	1	1	1
Isännöitsijä	1	1	1	1	1
Tilapalveluvastaava	1	1	1	1	1
Kiinteistösihteeri	1	1	1	1	1
Talonmies-vahtimestari	16	18	15,20	16,50	17,25
Seurakuntamestari	1	1	1,45	1,90	1,90
Vahtimestari-siivooja	4	5	3,63	3,46	3,51
Siivooja	2	3	2,33	2,33	3,11
Eriyisammattimies	4	5	4,60	5	5,34
Talonmies-vahtimestari-siivooja	1		1	1	1
Kirkkojen oppaat htv	0,35	0,4	0,30	0,39	0,39
Kesäisäntä				0,50	0,50
Kiinteistötyöntekijä		0,2			

Tarvittaessa töihin tuleva talonmies-vahtimestari, palkkiotoiminen htv 2,02 (ei laskettu tulokseen)

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

KIINTEISTÖTOIMI

	TP 2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	708 740,59	574 521,00	663 795,16	-89 274,16	115,5
Myyntituotot	1 322,51		3 289,19	-3 289,19	0,0
Maksutuotot			105,79	-105,79	0,0
Vuokratuotot	596 417,76	574 021,00	620 326,26	-46 305,26	108,1
Metsätalouden tuotot	110 500,32	0,00	38 013,70	-38 013,70	0,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	500,00				
Tuet ja avustukset	0,00		43,22	-43,22	0,0
Muut toimintatuotot		500,00	2 017,00	-1 517,00	403,4
Toimintakulut	-3 579 398,85	-3 714 241,00	-3 747 691,22	33 450,22	100,9
Henkilöstökulut	-1 438 455,97	-1 523 556,00	-1 459 481,36	-64 074,64	95,8
Palkat ja palkkiot	-1 166 492,69	-1 219 758,00	-1 190 975,59	-28 782,41	97,6
Henkilösivukulut	-288 469,41	-303 798,00	-278 042,83	-25 755,17	91,5
Henkilökulujen oikaisuerät	16 506,13		9 537,06	-9 537,06	0,0
Palvelujen ostot	-696 666,01	-615 648,00	-762 299,95	146 651,95	123,8
Palvelun ostot - sisäiset	-661,36	-165,00	-413,60	248,60	250,7
Vuokrakulut	-245 020,80	-256 144,00	-281 510,09	25 366,09	109,9
Aineet ja tarvikkeet	-949 257,44	-1 080 769,00	-985 795,27	-94 973,73	91,2
Ostot tilikauden aikana	-949 257,44	-1 080 769,00	-985 795,27	-94 973,73	91,2
Muut toimintakulut	-249 337,27	-237 959,00	-258 190,95	20 231,95	108,5
TOIMINTAKATE	-2 870 658,26	-3 139 720,00	-3 083 896,06	-55 823,94	98,2

2.2.6 Toimintakeskukset

Porin seurakuntien leiritoiminta järjestetään omien tilojen osalta vain Junnilassa. Silokallion toiminta- ja majoitustilat ovat suljetut. Junnila ei riitä yksinään kattamaan omien seurakuntien toiminnallisia tarpeita, vaan leirejä pidetään myös muualla vuokratiloissa. Omien seurakuntien tarpeet määrittävät toiminnan suunnittelun ja henkilökunnan resursoinnin Junnilassa. Ulkopuolisia varauksia otetaan vain, mikäli oma toiminta ei käytä kaikkea toimintakeskuskapasiteettia.

Tunnusluvut ja suoritteet

YSK	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Toimintakeskukset					
Yöpymisvuorokaudet	3 238	9 000	2 696	8 393	4 858
Kokonaishenkilömäärä	988	3 500	2 616	2 085	1 471
Leirit ja kurssit	41		47	57	49

YSK	TP 2024	TP 2023
Työntekijämäärä henkilölukumääränä 31.12.	4	5
Henkilötyövuosimäärä	6,7	7,29
Toimistohenkilöstö	-	1
Kurssikeskushenkilöstö	6,7	5,34
Työntekijämäärä (ma., htv)	2,7	1,95

*laskentatapa muuttunut vuodesta 2023 alkaen

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

TOIMINTAKESKUKSET

	TP 2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	166 251,46	122 000,00	121 351,99	648,01	99,5
Myyntituotot	5 849,53	2 000,00	9,09	1 990,91	0,5
Maksutuotot	6 276,25	3 000,00	443,31	2 556,69	14,8
Vuokratuotot	37 949,68	45 000,00	17 164,39	27 835,61	38,1
Muut toimintatuotot	0,00				
Sisäiset tuotot	116 176,00	72 000,00	103 735,20	-31 735,20	144,1
Toimintakulut	-347 944,96	-324 297,00	-316 394,17	-7 902,83	97,6
Henkilöstökulut	-284 805,99	-241 627,00	-267 718,79	26 091,79	110,8
Palkat ja palkkiot	-240 809,71	-193 464,00	-217 793,71	24 329,71	112,6
Henkilösivukulut	-61 514,75	-48 163,00	-52 338,10	4 175,10	108,7
Henkilökulujen oikaisuerät	17 518,47		2 413,02	-2 413,02	0,0
Palvelujen ostot	-7 939,76	-9 820,00	-9 684,30	-135,70	98,6
Palvelun ostot - sisäiset	-11,50				
Vuokrakulut	-368,73		-2 063,07	2 063,07	0,0
Aineet ja tarvikkeet	-53 718,98	-72 300,00	-36 228,01	-36 071,99	50,1
Ostot tilikauden aikana	-53 718,98	-72 300,00	-36 228,01	-36 071,99	50,1
Muut toimintakulut	-1 100,00	-550,00	-700,00	150,00	127,3
TOIMINTAKATE	-181 693,50	-202 297,00	-195 042,18	-7 254,82	96,4

2.3 Käyttötalousosan toteutuminen

2.3.1 Käyttötalouslaskelma ulkoinen ja sisäinen, sisältää kustannusten kohdentamiset

(sisältää vuokrat, sisäiset korot ja vyörytykset)

1.1.2024 – 31.12.2024

	TA kuluva	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	T-%
YLEISHALLINTO					
Toimintatuotot (ulkoiset)	44 100,00	44 100,00	61 061,44	-16 961,44	138,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 097 894,00	-1 115 709,00	-1 052 418,29	-63 290,71	94,3
Toimintakate 1	-1 053 794,00	-1 071 609,00	-991 356,85	-80 252,15	92,5
Toimintatuotot (sisäiset)	6 000,00	6 000,00	6 618,48	-618,48	110,3
Toimintakulut (sisäiset)	-90 289,00	-90 289,00	-76 074,47	-14 214,53	84,3
Toimintakate 2	-1 138 083,00	-1 155 898,00	-1 060 812,84	-95 085,16	91,8
Laskennalliset erät	1 138 083,00	1 138 083,00	1 060 812,84	77 270,16	93,2
Sisäiset vyörytyserät	1 138 083,00	1 138 083,00	1 060 812,84	77 270,16	93,2
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-17 815,00	-0,00	-17 815,00	0,0
ALUEKESKUSREKISTERI					
Toimintatuotot (ulkoiset)	643 318,00	643 318,00	639 450,39	3 867,61	99,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-715 284,00	-740 915,00	-726 468,66	-14 446,34	98,1
Toimintakate 1	-71 966,00	-97 597,00	-87 018,27	-10 578,73	89,2
Toimintakulut (sisäiset)	-39 061,00	-39 061,00	-32 918,71	-6 142,29	84,3
Toimintakate 2	-111 027,00	-136 658,00	-119 936,98	-16 721,02	87,8
Laskennalliset erät	-134 676,00	-134 676,00	-129 999,38	-4 676,62	96,5
Sisäiset vyörytyserät	-134 676,00	-134 676,00	-129 999,38	-4 676,62	96,5
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-245 703,00	-271 334,00	-249 936,36	-21 397,64	92,1
KESKI-PORI					
Toimintatuotot (ulkoiset)	97 624,00	97 624,00	88 578,00	9 046,00	90,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 856 611,00	-1 931 496,00	-1 810 693,64	-120 802,36	93,7
Toimintakate 1	-1 758 987,00	-1 833 872,00	-1 722 115,64	-111 756,36	93,9
Toimintatuotot (sisäiset)	6 600,00	6 600,00	14 314,29	-7 714,29	216,9
Toimintakulut (sisäiset)	-888 940,00	-888 940,00	-1 186 238,14	297 298,14	133,4
Toimintakate 2	-2 641 327,00	-2 716 212,00	-2 894 039,49	177 827,49	106,5
Laskennalliset erät	-441 705,00	-441 705,00	-435 942,67	-5 762,33	98,7
Sisäiset vyörytyserät	-441 705,00	-441 705,00	-435 942,67	-5 762,33	98,7
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-3 083 032,00	-3 157 917,00	-3 329 982,16	172 065,16	105,4

	TA kuluva	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	T-%
LÄNSI-PORI					
Toimintatuotot (ulkoiset)	37 998,00	37 998,00	37 828,94	169,06	99,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 188 816,00	-1 235 278,00	-1 214 560,59	-20 717,41	98,3
Toimintakate 1	-1 150 818,00	-1 197 280,00	-1 176 731,65	-20 548,35	98,3
Toimintatuotot (sisäiset)			9 088,57	-9 088,57	0,0
Toimintakulut (sisäiset)	-498 883,00	-498 883,00	-600 926,82	102 043,82	120,5
Toimintakate 2	-1 649 701,00	-1 696 163,00	-1 768 569,90	72 406,90	104,3
Laskennalliset erät	-273 637,00	-273 637,00	-265 390,93	-8 246,07	97,0
Sisäiset vyörytyserät	-273 637,00	-273 637,00	-265 390,93	-8 246,07	97,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 923 338,00	-1 969 800,00	-2 033 960,83	64 160,83	103,3
MERI-PORI					
Toimintatuotot (ulkoiset)	25 950,00	25 950,00	35 259,98	-9 309,98	135,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-827 762,00	-854 330,00	-819 179,53	-35 150,47	95,9
Toimintakate 1	-801 812,00	-828 380,00	-783 919,55	-44 460,45	94,6
Toimintatuotot (sisäiset)	2 000,00	2 000,00	4 710,00	-2 710,00	235,5
Toimintakulut (sisäiset)	-648 452,00	-648 452,00	-704 129,59	55 677,59	108,6
Toimintakate 2	-1 448 264,00	-1 474 832,00	-1 483 339,14	8 507,14	100,6
Laskennalliset erät	-227 502,00	-227 502,00	-215 444,20	-12 057,80	94,7
Sisäiset vyörytyserät	-227 502,00	-227 502,00	-215 444,20	-12 057,80	94,7
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 675 766,00	-1 702 334,00	-1 698 783,34	-3 550,66	99,8
PORIN TELJÄ					
Toimintatuotot (ulkoiset)	69 036,00	69 036,00	140 944,95	-71 908,95	204,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 709 641,00	-1 773 871,00	-1 899 954,75	126 083,75	107,1
Toimintakate 1	-1 640 605,00	-1 704 835,00	-1 759 009,80	54 174,80	103,2
Toimintatuotot (sisäiset)	9 800,00	9 800,00	25 622,14	-15 822,14	261,5
Toimintakulut (sisäiset)	-800 137,00	-800 137,00	-808 295,23	8 158,23	101,0
Toimintakate 2	-2 430 942,00	-2 495 172,00	-2 541 682,89	46 510,89	101,9
Laskennalliset erät	-395 798,00	-395 798,00	-397 053,80	1 255,80	100,3
Sisäiset vyörytyserät	-395 798,00	-395 798,00	-397 053,80	1 255,80	100,3
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 826 740,00	-2 890 970,00	-2 938 736,69	47 766,69	101,7
NOORMARKKU					
Toimintatuotot (ulkoiset)	64 015,00	64 015,00	36 163,85	27 851,15	56,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-988 681,00	-1 017 711,00	-941 101,55	-76 609,45	92,5
Toimintakate 1	-924 666,00	-953 696,00	-904 937,70	-48 758,30	94,9
Toimintatuotot (sisäiset)	3 200,00	3 200,00	10 971,00	-7 771,00	342,8
Toimintakulut (sisäiset)	-832 048,00	-832 048,00	-972 774,35	140 726,35	116,9
Toimintakate 2	-1 753 514,00	-1 782 544,00	-1 866 741,05	84 197,05	104,7
Laskennalliset erät	-266 876,00	-266 876,00	-261 670,47	-5 205,53	98,0
Sisäiset vyörytyserät	-266 876,00	-266 876,00	-261 670,47	-5 205,53	98,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 020 390,00	-2 049 420,00	-2 128 411,52	78 991,52	103,9

	TA kuluva	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	T-%
YHTEISET VARAUKSET					
Toimintakulut (ulkoiset)	-68 842,00	-68 842,00	-15 081,97	-53 760,03	21,9
Toimintakate 1	-68 842,00	-68 842,00	-15 081,97	-53 760,03	21,9
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)			-49 000,00	49 000,00	0,0
Toimintakate 2	-68 842,00	-68 842,00	-64 081,97	-4 760,03	93,1
Laskennalliset erät	-8 056,00	-8 056,00	-6 873,47	-1 182,53	85,3
Sisäiset vyörytys erät	-8 056,00	-8 056,00	-6 873,47	-1 182,53	85,3
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-76 898,00	-76 898,00	-70 955,44	-5 942,56	92,3
SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA					
Toimintatuotot (ulkoiset)	294 623,00	294 623,00	338 775,72	-44 152,72	115,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 640 353,00	-6 881 528,00	-6 700 572,03	-180 955,97	97,4
Toimintakate 1	-6 345 730,00	-6 586 905,00	-6 361 796,31	-225 108,69	96,6
Toimintatuotot (sisäiset)	21 600,00	21 600,00	64 706,00	-43 106,00	299,6
Toimintakulut (sisäiset)	-3 668 460,00	-3 668 460,00	-4 321 364,13	652 904,13	117,8
Toimintakate 2	-9 992 590,00	-10 233 765,00	-10 618 454,44	384 689,44	103,8
Laskennalliset erät	-1 613 574,00	-1 613 574,00	-1 582 375,54	-31 198,46	98,1
Sisäiset vyörytys erät	-1 613 574,00	-1 613 574,00	-1 582 375,54	-31 198,46	98,1
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-11 606 164,00	-11 847 339,00	-12 200 829,98	353 490,98	103,0
YHTEISEN SEURAKUNTATYÖN KESKUS					
Toimintatuotot (ulkoiset)	150 045,00	150 045,00	165 248,43	-15 203,43	110,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 322 390,00	-1 330 835,00	-1 224 824,79	-106 010,21	92,0
Toimintakate 1	-1 172 345,00	-1 180 790,00	-1 059 576,36	-121 213,64	89,7
Toimintatuotot (sisäiset)	500,00	500,00	1 973,00	-1 473,00	394,6
Toimintakulut (sisäiset)	-812 144,00	-812 144,00	-612 917,81	-199 226,19	75,5
Toimintakate 2	-1 983 989,00	-1 992 434,00	-1 670 521,17	-321 912,83	83,8
Laskennalliset erät	-280 916,00	-280 916,00	-274 258,84	-6 657,16	97,6
Sisäiset vyörytys erät	-280 916,00	-280 916,00	-274 258,84	-6 657,16	97,6
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 264 905,00	-2 273 350,00	-1 944 780,01	-328 569,99	85,5
VIESTINTÄPALVELUT					
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 200,00	7 200,00	2 826,13	4 373,87	39,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-348 704,00	-350 111,00	-356 606,34	6 495,34	101,9
Toimintakate 1	-341 504,00	-342 911,00	-353 780,21	10 869,21	103,2
Toimintakulut (sisäiset)	-10 635,00	-10 635,00	-8 657,84	-1 977,16	81,4
Toimintakate 2	-352 139,00	-353 546,00	-362 438,05	8 892,05	102,5
Laskennalliset erät	-54 910,00	-54 910,00	-53 919,07	-990,93	98,2
Sisäiset vyörytys erät	-54 910,00	-54 910,00	-53 919,07	-990,93	98,2
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-407 049,00	-408 456,00	-416 357,12	7 901,12	101,9

	TA kuluva	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	T-%
MUUT YHTEISET TEHTÄVÄT					
Toimintakulut (ulkoiset)	-486 782,00	-404 089,00	-393 420,00	-10 669,00	97,4
Toimintakate 1	-486 782,00	-404 089,00	-393 420,00	-10 669,00	97,4
Toimintakate 2	-486 782,00	-404 089,00	-393 420,00	-10 669,00	97,4
Laskennalliset erät	-63 806,00	-63 806,00	-42 198,06	-21 607,94	66,1
Sisäiset vyörytyserät	-63 806,00	-63 806,00	-42 198,06	-21 607,94	66,1
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-550 588,00	-467 895,00	-435 618,06	-32 276,94	93,1
RAHASTOT					
Toimintatuotot (ulkoiset)			132 879,83	-132 879,83	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)			-186 371,40	186 371,40	0,0
Toimintakate 1			-53 491,57	53 491,57	0,0
Toimintakate 2			-53 491,57	53 491,57	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)			-53 491,57	53 491,57	0,0
HAUTAUSTOIMI					
Toimintatuotot (ulkoiset)	937 695,00	687 695,00	872 439,18	-184 744,18	126,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 910 476,00	-1 918 921,00	-2 034 580,09	115 659,09	106,0
Toimintakate 1	-972 781,00	-1 231 226,00	-1 162 140,91	-69 085,09	94,4
Toimintakulut (sisäiset)	-107 274,00	-107 274,00	-128 295,34	21 021,34	119,6
Toimintakate 2	-1 080 055,00	-1 338 500,00	-1 290 436,25	-48 063,75	96,4
Poistot ja arvonalentumiset	-695 359,00	-695 359,00	-508 974,63	-186 384,37	73,2
Laskennalliset erät	-692 786,00	-692 786,00	-600 408,94	-92 377,06	86,7
Sisäiset korkokulut	-266 111,00	-266 111,00	-199 363,48	-66 747,52	74,9
Sisäiset vyörytyserät	-426 675,00	-426 675,00	-401 045,46	-25 629,54	94,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 468 200,00	-2 726 645,00	-2 399 819,82	-326 825,18	88,0
KIINTEISTÖTOIMI					
Toimintatuotot (ulkoiset)	764 222,00	574 521,00	663 795,16	-89 274,16	115,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 509 002,00	-3 714 076,00	-3 747 277,62	33 201,62	100,9
Toimintakate 1	-2 744 780,00	-3 139 555,00	-3 083 482,46	-56 072,54	98,2
Toimintatuotot (sisäiset)	4 368 205,00	4 368 205,00	4 789 843,00	-421 638,00	109,7
Toimintakulut (sisäiset)	-165,00	-165,00	-413,60	248,60	250,7
Toimintakate 2	1 623 260,00	1 228 485,00	1 705 946,94	-477 461,94	138,9
Poistot ja arvonalentumiset	-1 129 250,00	-1 129 250,00	-1 398 500,80	269 250,80	123,8
Laskennalliset erät	-471 220,00	-471 220,00	-387 624,34	-83 595,66	82,3
Sisäiset korkokulut	-385 120,00	-385 120,00	-263 538,71	-121 581,29	68,4
Sisäiset vyörytyserät	-86 100,00	-86 100,00	-124 085,63	37 985,63	144,1
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	22 790,00	-371 985,00	-80 178,20	-291 806,80	21,6

	TA kuluva	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	T-%
TOIMINTAKESKUS					
Toimintatuotot (ulkoiset)	50 000,00	50 000,00	17 616,79	32 383,21	35,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-324 297,00	-324 297,00	-316 394,17	-7 902,83	97,6
Toimintakate 1	-274 297,00	-274 297,00	-298 777,38	24 480,38	108,9
Toimintatuotot (sisäiset)	331 723,00	331 723,00	317 501,42	14 221,58	95,7
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2	57 426,00	57 426,00	18 724,04	38 701,96	32,6
Laskennalliset erät	-57 426,00	-57 426,00	-54 668,70	-2 757,30	95,2
Sisäiset vyörytyserät	-57 426,00	-57 426,00	-54 668,70	-2 757,30	95,2
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	-35 944,66	35 944,66	0,0
RAHOITUSTOIMI					
Toimintakulut (ulkoiset)					
Toimintakate 1					
Toimintakate 2					
Laskennalliset erät	1 580 000,00	1 580 000,00	1 601 737,84	-21 737,84	101,4
Sisäiset vyörytyserät	1 580 000,00	1 580 000,00	1 601 737,84	-21 737,84	101,4
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	1 580 000,00	1 580 000,00	1 601 737,84	-21 737,84	101,4
PORIN EV.LUT. SEURAKUNTAYHTYMÄ					
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 891 203,00	2 451 502,00	2 894 093,07	-442 591,07	118,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-16 355 182,00	-16 780 481,00	-16 738 933,39	-41 547,61	99,8
Toimintakate 1	-13 463 979,00	-14 328 979,00	-13 844 840,32	-484 138,68	96,6
Toimintatuotot (sisäiset)	4 728 028,00	4 728 028,00	5 180 641,90	-452 613,90	109,6
Toimintakulut (sisäiset)	-4 728 028,00	-4 728 028,00	-5 180 641,90	452 613,90	109,6
Toimintakate 2	-13 463 979,00	-14 328 979,00	-13 844 840,32	-484 138,68	96,6
Poistot ja arvonalentumiset	-1 824 609,00	-1 824 609,00	-1 907 475,43	82 866,43	104,5
Laskennalliset erät	-651 231,00	-651 231,00	-462 902,19	-188 328,81	71,1
Sisäiset korkokulut	-651 231,00	-651 231,00	-462 902,19	-188 328,81	71,1
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-15 939 819,00	-16 804 819,00	-16 215 217,94	-589 601,06	96,5

2.3.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen, ulkoinen ja sisäinen

(sisältää sisäiset vuokrat, sisäiset korot ja vyörytykset)

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	1 - 12 /2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	7 748 643,29	7 179 530,00	8 074 734,97	-895 204,97	112,5
Korvaukset	260 650,88	322 637,00	307 824,79	14 812,21	95,4
Myyntituotot	41 603,64	65 873,00	12 956,43	52 916,57	19,7
Maksutuotot	1 362 332,46	1 227 794,00	1 389 683,36	-161 889,36	113,2
Vuokratuotot	658 366,07	626 281,00	640 767,35	-14 486,35	102,3
Metsätalouden tuotot	122 543,14	10 000,00	49 877,80	-39 877,80	498,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	191 560,09	73 630,00	138 605,15	-64 975,15	188,2
Tuet ja avustukset	134 225,18	94 550,00	112 439,70	-17 889,70	118,9
Muut toimintatuotot	123 762,86	30 737,00	241 938,49	-211 201,49	787,1
Sisäiset tuotot	4 853 598,97	4 728 028,00	5 180 641,90	-452 613,90	109,6
Toimintakulut	-20 887 451,71	-21 508 509,00	-21 919 575,29	411 066,29	101,9
Henkilöstökulut	-10 210 155,01	-10 863 099,00	-10 421 963,77	-441 135,23	95,9
Palkat ja palkkiot	-8 275 646,50	-8 706 862,00	-8 528 483,59	-178 378,41	98,0
Henkilösivukulut	-2 048 331,23	-2 151 937,00	-1 991 233,92	-160 703,08	92,5
Henkilökohtajien oikaisuerät	113 822,72	-4 300,00	97 753,74	-102 053,74	-2 273,3
Palvelujen ostot	-2 725 078,03	-2 606 623,00	-2 821 533,07	214 910,07	108,2
Investointi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
Palvelun ostot - sisäiset	-151 611,02	-100 100,00	-177 032,68	76 932,68	176,9
Vuokrakulut	-373 954,97	-374 663,00	-438 721,98	64 058,98	117,1
Sisäiset vuokrakulut	-4 701 987,95	-4 627 928,00	-5 003 609,22	375 681,22	108,1
Aineet ja tarvikkeet	-1 780 067,36	-1 901 125,00	-1 867 460,76	-33 664,24	98,2
Ostot tilikauden aikana	-1 780 067,36	-1 901 125,00	-1 867 460,76	-33 664,24	98,2
Annetut avustukset	-595 915,16	-726 610,00	-667 462,23	-59 147,77	91,9
Muut toimintakulut	-348 682,21	-308 361,00	-521 791,58	213 430,58	169,2
TOIMINTAKATE	-13 138 808,42	-14 328 979,00	-13 844 840,32	-484 138,68	96,6
Kirkollisverotulot	16 358 236,43	15 844 588,00	16 951 095,23	-1 106 507,23	107,0
Valtionrahoitus	1 733 291,04	1 739 000,00	1 742 666,04	-3 666,04	100,2
Verotuskulut	-217 038,20	-230 000,00	-235 807,84	5 807,84	102,5
Kirkon rahastomaksut	-1 341 672,00	-1 350 000,00	-1 365 930,00	15 930,00	101,2
Rahoitustuotot ja -kulut	694 539,28	150 000,00	213 559,68	-63 559,68	142,4
Korkotuotot	119 482,38	117 000,00	92 345,91	24 654,09	78,9
Muut rahoitustuotot	444 859,79	283 000,00	477 914,30	-194 914,30	168,9
Sisäiset korkotuotot	517 519,81	651 231,00	462 902,19	188 328,81	71,1
Arvon alentumiset sijoituksista	-235 460,64	-75 000,00	-416 830,93	341 830,93	555,8
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	447 722,05		194 483,45	-194 483,45	0,0
Korkokulut	-36 307,70	-120 000,00	-99 503,54	-20 496,46	82,9
Muut rahoituskulut	-45 756,60	-55 000,00	-34 849,51	-20 150,49	63,4
Sisäiset korkokulut	-517 519,81	-651 231,00	-462 902,19	-188 328,81	71,1
VUOSIKATE	4 088 548,13	1 824 609,00	3 460 742,79	-1 636 133,79	189,7
Poistot ja arvonalentumiset	-1 463 264,84	-1 824 609,00	-1 907 475,43	82 866,43	104,5
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 463 264,84	-1 824 609,00	-1 607 475,43	-217 133,57	88,1
Kertaluonteiset poistot			-300 000,00	300 000,00	0,0
Sisäiset vyörytyserät	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
Tuotot	672 715,22	512 020,00	560 799,89	-48 779,89	109,5
Kulut	-596 758,63	-523 979,00	-544 915,14	20 936,14	104,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	-75 956,59	11 959,00	-15 884,75	27 843,75	-132,8
TILIKAUDEN TULOS	2 625 283,29	0,00	1 553 267,36	-1 553 267,36	0,0
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	281 338,70	250 744,00	281 338,70	-30 594,70	112,2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 906 621,99	250 744,00	1 834 606,06	-1 583 862,06	731,7

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

Tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	TP 2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	3 046 655,34	2 551 602,00	3 071 125,75	-519 523,75	120,4
Korvaukset	260 650,88	322 637,00	307 824,79	14 812,21	95,4
Myyntituotot	41 603,64	65 873,00	12 956,43	52 916,57	19,7
Maksutuotot	1 362 332,46	1 227 794,00	1 389 683,36	-161 889,36	113,2
Vuokratuotot	658 366,07	626 281,00	640 767,35	-14 486,35	102,3
Metsätalouden tuotot	122 543,14	10 000,00	49 877,80	-39 877,80	498,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	191 560,09	73 630,00	138 605,15	-64 975,15	188,2
Tuet ja avustukset	134 225,18	94 550,00	112 439,70	-17 889,70	118,9
Muut toimintatuotot	123 762,86	30 737,00	241 938,49	-211 201,49	787,1
Sisäiset tuotot	151 611,02	100 100,00	177 032,68	-76 932,68	176,9
Toimintakulut	-16 185 463,76	-16 880 581,00	-16 915 966,07	35 385,07	100,2
Henkilöstökulut	-10 210 155,01	-10 863 099,00	-10 421 963,77	-441 135,23	95,9
Palkat ja palkkiot	-8 275 646,50	-8 706 862,00	-8 528 483,59	-178 378,41	98,0
Henkilösivukulut	-2 048 331,23	-2 151 937,00	-1 991 233,92	-160 703,08	92,5
Henkilökulujen oikaisuerät	113 822,72	-4 300,00	97 753,74	-102 053,74	-2 273,3
Palvelujen ostot	-2 725 078,03	-2 606 623,00	-2 821 533,07	214 910,07	108,2
Palvelun ostot - sisäiset	-151 611,02	-100 100,00	-177 032,68	76 932,68	176,9
Vuokrakulut	-373 954,97	-374 663,00	-438 721,98	64 058,98	117,1
Aineet ja tarvikkeet	-1 780 067,36	-1 901 125,00	-1 867 460,76	-33 664,24	98,2
Ostot tilikauden aikana	-1 780 067,36	-1 901 125,00	-1 867 460,76	-33 664,24	98,2
Annetut avustukset	-595 915,16	-726 610,00	-667 462,23	-59 147,77	91,9
Muut toimintakulut	-348 682,21	-308 361,00	-521 791,58	213 430,58	169,2
TOIMINTAKATE	-13 138 808,42	-14 328 979,00	-13 844 840,32	-484 138,68	96,6
Kirkollisverotulot	16 358 236,43	15 844 588,00	16 951 095,23	-1 106 507,23	107,0
Valtionrahoitus	1 733 291,04	1 739 000,00	1 742 666,04	-3 666,04	100,2
Verotuskulut	-217 038,20	-230 000,00	-235 807,84	5 807,84	102,5
Kirkon rahastomaksut	-1 341 672,00	-1 350 000,00	-1 365 930,00	15 930,00	101,2
Rahoitustuotot ja -kulut	694 539,28	150 000,00	213 559,68	-63 559,68	142,4
Korkotuotot	119 482,38	117 000,00	92 345,91	24 654,09	78,9
Muut rahoitustuotot	444 859,79	283 000,00	477 914,30	-194 914,30	168,9
Sisäiset korkotuotot	517 519,81	651 231,00	462 902,19	188 328,81	71,1
Arvon alentumiset sijoituksista	-235 460,64	-75 000,00	-416 830,93	341 830,93	555,8
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	447 722,05		194 483,45	-194 483,45	0,0
Korkokulut	-36 307,70	-120 000,00	-99 503,54	-20 496,46	82,9
Muut rahoituskulut	-45 756,60	-55 000,00	-34 849,51	-20 150,49	63,4
Sisäiset korkokulut	-517 519,81	-651 231,00	-462 902,19	-188 328,81	71,1
VUOSIKATE	4 088 548,13	1 824 609,00	3 460 742,79	-1 636 133,79	189,7
Poistot ja arvonalentumiset	-1 463 264,84	-1 824 609,00	-1 907 475,43	82 866,43	104,5
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 463 264,84	-1 824 609,00	-1 607 475,43	-217 133,57	88,1
Kertaluonteiset poistot			-300 000,00	300 000,00	0,0
Sisäiset vyörytyserät	0,00	0,00		0,00	0,0
Erilliskirjanpituona hoidetut rahastot	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
Tuotot	672 715,22	512 020,00	560 799,89	-48 779,89	109,5
Kulut	-596 758,63	-523 979,00	-544 915,14	20 936,14	104,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	-75 956,59	11 959,00	-15 884,75	27 843,75	-132,8
TILIKAUDEN TULOS	2 625 283,29	0,00	1 553 267,36	-1 553 267,36	0,0
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	281 338,70	250 744,00	281 338,70	-30 594,70	112,2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 906 621,99	250 744,00	1 834 606,06	-1 583 862,06	731,7

Verotulot

Porin ev.lut. seurakuntayhtymän veroprosentti on ollut 1,5 vuodesta 2013 lähtien. Verotuloja kertyi 3,6 prosenttia edellisvuotta enemmän. Talousarvioon verrattuna verotulokertymäarvio 16,95 milj. euroa ylittyi yli 1,1 milj. eurolla ja 7 prosentilla. Vuonna 2024 kirkollisverojen kertymä oli edellisvuotta suurempi yhdeksän kuukauden tilityksissä. Joulukuussa verotulot lisääntyivät kuukausittain eniten. Lisäys oli 335 000 euroa.

Toimintavuoden tulokertymä valtionrahoitus mukaan lukien oli 18 693 761 euroa. Valtionrahoituksen osuus oli 1 742 666 euroa ja se kasvoi 0,5 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna.

Verotulojen ja valtionrahoituksen erittely vuoden 2024 toteutuman ja talousarvion välillä:

	TP 2024	TA 2024	Ero, €	Ero, %
Kirkollisverotulot	16 951 095	15 844 588	1 106 507	7,0
Valtionrahoitus	1 742 666	1 739 000	3 666	0,2
Yhteensä	18 693 761	17 583 588	1 110 173	6,3

Tilitetyt verotulot ja valtionrahoitus 2024 ja 2023 sekä tilitysten erot vuosien välillä

	2024	2023	Ero, €	Ero, %
Kirkollisverotulot	16 951 095	16 358 236	592 859	3,6
Valtionrahoitus	1 742 666	1 733 291	9 375	0,5
Yhteensä	18 693 761	18 091 527	602 234	3,3

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2024	1,50	16 951 095,23	1 742 666,04
2023	1,50	16 358 236,43	1 733 291,04
2022	1,50	14 473 748,62	1 696 968,00
2021	1,50	14 183 954,25	1 681 200,00
2020	1,50	14 210 345,46	1 671 972,00

Kirkollisvero on tarkoitettu varsinaisiin seurakunnallisiin tehtäviin ja valtionrahoitus seurakunnan lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien (hautaus-toimi, väestökirjanpito ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden kohteiden ylläpito) hoitoon.

Vuonna 2024 keskimääräinen kirkollisveron tuotto jäsentä kohti oli Porin seurakuntayhtymässä 296 euroa.

Toteutuvaan verotulojen kehitykseen vaikuttavat yleisen taloudellisen tilanteen kehittymisen ohella kirkosta eroamiset, muut jäsenmäärän muutokset sekä verotulojen jako-osuudet ja tuloveroprosentti. Jäsenmäärän väheneminen on jatkunut ja toteutuma oli -1,6 prosenttia. Jäsenmäärän vähennys oli 927, joka on 18 prosenttia edellisvuotta vähemmän.

Tulosyksikkö	Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%	Kust. arviosta käytetty 31.12.
1005060742 - Esiva.kadun srk-talo	0,00			-20 000,00	20 000,00	0,00				0,00		
2011736 - Esivallankadun ilmalämpöpumppu	0,00			-20 000,00	20 000,00	0,00				0,00		
1005060750 - Seurakuntakeskus	0,00	-60 709,62		-35 000,00	-115 000,00	-150 000,00	-60 709,62		-60 709,62	-89 290,38	40,47	
2011728 - Srk-keskuksen lvi- ja rakennekorjauksia	0,00	-60 709,62		-35 000,00	-65 000,00	-100 000,00	-60 709,62		-60 709,62	-39 290,38	60,7	
2012447 - Seurakuntakeskuksen irtokalusteet					-50 000,00	-50 000,00				-50 000,00		
1005080765 - Junnilan leirikeskus	0,00	-17 376,41	0,00		-18 000,00	-18 000,00	-17 376,41		-17 376,41	-623,59	96,54	
2010512 - Junnilan kiinteistöautomaatiokeskus uusimi	0,00	-17 376,41	0,00		-18 000,00	-18 000,00	-17 376,41		-17 376,41	-623,59	96,5	
Yhteensä	0,00	-6 120 997,59	-5 204 380,30	-2 500 000,00	1 304 000,00	-1 196 000,00	-916 617,29		-916 617,29	-279 382,71	76,6	

2.3.4 Rahoitusosan toteutuminen

Ulkoinen/Sisäinen

Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2023	TA 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	4 047 048,13	1 677 408,00	1 824 609,00	3 368 402,88	-1 543 793,88	184,6
Vuosikate	4 088 548,13	1 824 609,00	1 824 609,00	3 460 742,79	-1 636 133,79	189,7
Tulorahoituksen korjauserät	-41 500,00	-147 201,00	0,00	-92 339,91	92 339,91	0,0
Investoinnit	-5 256 900,28	-2 500 000,00	-1 196 000,00	-820 132,89	-375 867,11	68,6
Investointimenot	-5 342 900,28	-2 500 000,00	-1 196 000,00	-916 617,29	-279 382,71	76,6
Pysyvien vastaavien myyntitulot	41 500,00			96 484,40	-96 484,40	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	44 500,00					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-1 209 852,15	-822 592,00	628 609,00	2 548 269,99	-1 919 660,99	405,4
Lainakannan muutokset	1 998 226,49			-932 297,53	932 297,53	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000 000,00			500 000,00	-500 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-232 987,41			-1 478 540,31	1 478 540,31	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	231 213,90			46 242,78	-46 242,78	
Muut maksuvalmiuden muutokset	707 242,90			-223 417,90	223 417,90	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-27 890,84			391 811,60	-391 811,60	
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00			0,00	0,00	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	69 756,70			41 341,47	-41 341,47	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	665 377,04			-656 570,97	656 570,97	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	2 705 469,39			-1 155 715,43	1 155 715,43	
Rahavarojen muutos	1 495 617,24	-822 592,00	628 609,00	1 392 554,56	-763 945,56	221,5
Rahavarojen muutos (tase)	1 495 617,24			1 392 554,56	-1 392 554,56	

2.3.5 Yhteenvedo valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Ulkoinen/sisäinen

	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
YLEISHALLINTO	-1 050 194,00	-17 815,00	-1 068 009,00	-986 745,73	-81 263,27	92,4
ALUEKESKUSREKISTERI	-71 966,00	-25 631,00	-97 597,00	-87 018,27	-10 578,73	89,2
SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA						
KESKI-PORI	-1 756 457,00	-74 885,00	-1 831 342,00	-1 733 304,93	-98 037,07	94,6
LÄNSI-PORI	-1 167 743,00	-46 462,00	-1 214 205,00	-1 183 560,48	-30 644,52	97,5
MERI-PORI	-817 717,00	-26 568,00	-844 285,00	-797 877,95	-46 407,05	94,5
PORIN TELJÄ	-1 669 590,00	-64 230,00	-1 733 820,00	-1 764 420,54	30 600,54	101,8
NOORMARKKU	-929 076,00	-29 030,00	-958 106,00	-904 414,70	-53 691,30	94,4
YHTEISET VARAUKSET	-68 842,00		-68 842,00	-64 081,97	-4 760,03	93,1
SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA YHTEENSÄ	-6 409 425,00	-241 175,00	-6 650 600,00	-6 447 660,57	-202 939,43	96,9
YHTEISEN SEURAKUNTA-TYÖN KESKUS	-1 182 965,00	-8 445,00	-1 191 410,00	-1 081 216,26	-110 193,74	90,8
VIESTINTÄPALVELUT	-342 374,00	-1 407,00	-343 781,00	-354 208,37	10 427,37	103,0
MUUT YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT	-486 782,00	82 693,00	-404 089,00	-393 420,00	-10 669,00	97,4
HAUTAUSTOIMI	-973 031,00	-258 445,00	-1 231 476,00	-1 162 141,31	-69 334,69	94,4
KIINTEISTÖTOIMI	-2 744 945,00	-394 775,00	-3 139 720,00	-3 083 896,06	-55 823,94	98,2
TOIMINTAKESKUKSET	-202 297,00		-202 297,00	-195 042,18	-7 254,82	96,4
RAHASTOT				-53 491,57	53 491,57	
RAHOITUSTOIMI				0	0,00	
TOIMINTAKATE	-13 463 979,00	-865 000,00	-14 328 979,00	-13 844 840,32	-484 138,68	96,6

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Tilinpäätöslaskelmia koskevat säännökset

Tilinpäätöslaskelmia ovat tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase sekä konsernitase.

Tilinpäätöslaskelmakaavojen laatimisessa on sovellettu kirjanpitolakia ja -asetusta, kirkkolakia ja -järjestystä sekä Kirkkohallituksen antamia muita ohjeita. Tilinpäätöslaskelmissa ovat vain ulkoiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat. Luvut esitetään bruttomääräisinä. Tilinpäätöslaskelmat laaditaan sentin tarkkuudella. Tuloslaskelmasta esitetään tuloslaskelma, joka sisältää yhteisen kirkkovaltuuston talousarvioon hyväksymät määrärahat (ulkoiset ja tilikauden aikana käytettävät sisäiset tilit).

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

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

Informatiiviset erät

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

3.2 Tuloslaskelma

Ulkoinen

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	2 894 093,07	2 895 044,32
Korvaukset	307 824,79	260 650,88
Myyntituotot	12 956,43	41 603,64
Maksutuotot	1 389 683,36	1 362 332,46
Vuokratuotot	640 767,35	658 366,07
Metsätalouden tuotot	49 877,80	122 543,14
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	138 605,15	191 560,09
Tuet ja avustukset	112 439,70	134 225,18
Muut toimintatuotot	241 938,49	123 762,86
Toimintakulut	-16 738 933,39	-16 033 852,74
Henkilöstökulut	-10 421 963,77	-10 210 155,01
Palkat ja palkkiot	-8 528 483,59	-8 275 646,50
Henkilösivukulut	-1 991 233,92	-2 048 331,23
Henkilökulujen oikaisuerät	97 753,74	113 822,72
Palvelujen ostot	-2 821 533,07	-2 725 078,03
Vuokrakulut	-438 721,98	-373 954,97
Aineet ja tarvikkeet	-1 867 460,76	-1 780 067,36
Ostot tilikauden aikana	-1 867 460,76	-1 780 067,36
Annetut avustukset	-667 462,23	-595 915,16
Muut toimintakulut	-521 791,58	-348 682,21
TOIMINTAKATE	-13 844 840,32	-13 138 808,42
Kirkollisverotulot	16 951 095,23	16 358 236,43
Valtionrahoitus	1 742 666,04	1 733 291,04
Verotuskulut	-235 807,84	-217 038,20
Kirkon rahastomaksut	-1 365 930,00	-1 341 672,00
Rahoitustuotot ja -kulut	213 559,68	694 539,28
Korkotuotot	92 345,91	119 482,38
Muut rahoitustuotot	477 914,30	444 859,79
Arvon alentumiset sijoituksista	-416 830,93	-235 460,64
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	194 483,45	447 722,05
Korkokulut	-99 503,54	-36 307,70
Muut rahoituskulut	-34 849,51	-45 756,60
VUOSIKATE	3 460 742,79	4 088 548,13
Poistot ja arvonalentumiset	-1 907 475,43	-1 463 264,84
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 607 475,43	-1 463 264,84
Kertaluonteiset poistot	-300 000,00	0,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	-0,00
Tuotot	560 799,89	672 715,22
Kulut	-544 915,14	-596 758,63
Siirrot rahastosta/rahastoon	-15 884,75	-75 956,59
TILIKAUDEN TULOS	1 553 267,36	2 625 283,29
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	281 338,70	281 338,70
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 834 606,06	2 906 621,99

3.3 Rahoituslaskelma

Ulkoinen

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	3 368 402,88	4 047 048,13
Vuosikate	3 460 742,79	4 088 548,13
Tulorahoituksen korjauserät	-92 339,91	-41 500,00
Investoinnit	-820 132,89	-5 256 900,28
Investointimenot	-916 617,29	-5 342 900,28
Pysyvien vastaavien myyntitulot	96 484,40	41 500,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin		44 500,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	2 548 269,99	-1 209 852,15
Lainakannan muutokset	-932 297,53	1 998 226,49
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	500 000,00	2 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 478 540,31	-232 987,41
Lyhytaikaisten lainojen muutos	46 242,78	231 213,90
Muut maksuvalmiuden muutokset	-223 417,90	707 242,90
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	391 811,60	-27 890,84
Lyhytaikaisten saamisten muutos	41 341,47	69 756,70
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-656 570,97	665 377,04
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-1 155 715,43	2 705 469,39
Rahavarojen muutos	1 392 554,56	1 495 617,24
Rahavarojen muutos (tase)	1 392 554,56	1 495 617,24

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Rahavarojen muutos	1 392 554,56	1 495 617,24
Rahavarat kauden lopussa	16 366 454,44	14 973 899,88
Rahavarat kauden alussa	14 973 899,88	13 478 282,64

3.4 Tase

Ulkoinen

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	42 563 483,19	42 452 406,33
PYSYVÄT VASTAAVAT	24 067 388,60	25 062 391,23
Aineettomat hyödykkeet	28 573,54	48 673,71
Muut pitkävaikutteiset menot	28 573,54	48 673,71
Aineelliset hyödykkeet	19 441 471,84	20 416 374,30
Maa- ja vesialueet	523 974,88	523 974,88
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	8 012 283,31	2 550 300,81
Rakennukset	10 078 159,22	11 256 627,63
Kiinteät rakenteet ja laitteet	578 448,28	688 295,55
Koneet ja kalusto	45 130,80	113 095,35
Muut aineelliset hyödykkeet	79 699,78	79 699,78
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	123 775,57	5 204 380,30
Sijoitukset	4 597 343,22	4 597 343,22
Osakkeet ja osuudet	4 593 031,11	4 593 031,11
Saamiset	4 312,11	4 312,11
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 735 806,46	1 980 940,06
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	57 520,02	288 929,01
Muut toimeksiantojen varat	1 678 286,44	1 692 011,05
VAIHTUVAT VASTAAVAT	16 760 288,13	15 409 075,04
Saamiset	393 833,69	435 175,16
Pitkäaikaiset saamiset	11 806,79	11 806,79
Lainasaamiset	11 806,79	11 806,79
Lyhytaikaiset saamiset	382 026,90	423 368,37
Myyntisaamiset	226 085,67	247 794,45
Muut saamiset	49 405,27	56 467,90
Siirtosaamiset	106 535,96	119 106,02
Rahoitusarvopaperit	12 823 540,74	12 791 721,12
Osakkeet ja osuudet	9 048 488,83	9 174 585,67
Muut arvopaperit	3 775 051,91	3 617 135,45
Rahat ja pankkisaamiset	3 542 913,70	2 182 178,76
VASTATTAVAA	42 563 483,19	42 452 406,33
OMA PÄÄOMA	33 670 157,02	31 835 550,96
Peruspääoma	12 357 291,92	12 357 291,92
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	19 478 259,04	16 571 637,05
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 834 606,06	2 906 621,99
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 950 980,94	2 232 319,64
Poistoero	1 950 980,94	2 232 319,64
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 591 057,79	2 444 379,79
Lahjoitusrahastojen pääomat	912 771,35	752 368,74
Muut toimeksiantojen pääomat	1 678 286,44	1 692 011,05
VIERAS PÄÄOMA	4 351 287,44	5 940 155,94
Pitkäaikainen vieras pääoma	911 259,60	1 889 799,91
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	791 329,42	1 768 786,10
Lainat muilta luotonantajilta	119 930,18	121 013,81
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 440 027,84	4 050 356,03
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	277 456,68	231 213,90
Ostovelat	429 817,65	1 219 499,21
Muut velat	418 090,03	403 142,48
Siirtovelat	2 314 663,48	2 196 500,44

3.5 Konsernitase

KONSERNITASE	31.12.2024	31.12.2023
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT	26 191 150,96	27 190 350,18
Aineettomat hyödykkeet	43 703,23	63 803,40
Aineettomat oikeudet	15 129,69	15 129,69
Muut pitkävaikutteiset menot	28 573,54	48 673,71
Aineelliset hyödykkeet	26 033 585,56	27 012 684,61
Maa- ja vesialueet	567 646,88	567 646,88
Hautausmaat	8 012 283,31	2 550 300,81
Rakennukset	16 380 390,84	17 573 127,90
Kiinteät rakenteet ja laitteet	578 448,28	688 295,55
Koneet ja kalusto	291 340,90	348 224,03
Muut aineelliset hyödykkeet	79 699,78	80 709,14
Ennakkomaksut ja keskeneräiset työt	123 775,57	5 204 380,30
Sijoitukset	113 862,17	113 862,17
Osakkeet ja osuudet	113 862,17	113 862,17
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 735 806,46	1 980 940,06
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	57 520,02	288 929,01
Muut toimeksiantojen varat	1 678 286,44	1 692 011,05
VAIHTUVAT VASTAAVAT	16 878 880,99	15 550 339,57
Saamiset	16 878 880,99	15 550 339,57
Pitkäaikaiset saamiset	11 806,79	11 806,79
Lainasaamiset	11 806,79	11 806,79
Lyhytaikaiset saamiset	413 767,85	440 577,43
Myyntisaamiset	226 085,67	247 794,45
Saamiset kiinteistön tuotoista	23 554,23	17 056,61
Muut saamiset	0,02	0,02
Siirtosaamiset	164 127,93	175 726,35
Rahoitusarvopaperit	12 823 540,74	12 791 721,12
Osakkeet ja obligaatiot	2 183 539,93	2 576 563,22
Osuudet	6 864 948,90	6 598 022,45
Joukkovelkakirjalainat	549 487,89	615 855,65
Muut arvopaperit	3 225 564,02	3 001 279,80
Rahat ja pankkisaamiset	3 629 765,61	2 306 234,23
V A S T A A V A A	44 805 838,41	44 721 629,81

V A S T A T T A V A A		
OMA PÄÄOMA	33 472 781,39	31 636 209,09
Peruspääoma	12 357 291,92	12 357 291,92
Muut omat rahastot	0,00	0,00
Lainanlyhennysrahasto	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	19 278 917,17	16 394 125,60
Tilikauden yli-/alijäämä	1 836 572,30	2 884 791,57
VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 866 826,97	1 866 546,08
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 950 980,94	2 232 319,64
Poistoero	1 950 980,94	2 232 319,64
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 591 057,79	2 444 379,79
Lahjoitusrahastojen pääomat	912 771,35	752 368,74
Muut toimeksiantojen pääomat	1 678 286,44	1 692 011,05
VIERAS PÄÄOMA	4 924 191,32	6 542 175,21
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 386 465,37	2 420 675,65
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 266 535,19	2 299 661,84
Lainat muilta luotonantajilta	119 930,18	121 013,81
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 537 725,95	4 121 499,56
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	332 628,73	279 569,16
Saadut ennakot	2 367,80	1 626,90
Ostovelat	467 316,85	1 237 957,50
Muut velat	420 736,78	405 592,98
Siirtovelat	2 314 675,79	2 196 753,02
V A S T A T T A V A A	44 805 838,41	44 721 629,81

4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Lomapalkkajaksotus huhti-joulukuulta 2024 sekä erääntynyt pitämättä oleva loman määrä on laskettu työntekijäkohtaisesti ja kirjattu aiheuttamisperiaatteen mukaan tehtäväaluekohtaisesti. Lomapalkkajaksotuksen muutos on kirjattu menoksi tai menonoikaisuksi ja taseeseen velan lisäykseksi tai vähennykseksi. Jaksotus on laskettu niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2024 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu. Jaksotuksessa menojen lisäys 31.12.2023 tilanteeseen verrattuna on 73 266 euroa ja lomapalkkajaksotuksen määrä on vuoden 2024 lopussa 1 969 156 euroa.

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet:

Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Porin seurakuntayhtymässä taseeseen aktivoidaan yli 10.000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusaikanaan.

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

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

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

4.2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tuloslaskelman ja taseen esittämistavoissa ei ole eroa vuosien 2024 ja 2023 välillä.

4.3 Tuloslaskelman liitetiedot

Aluekeskusrekisterin toiminnan neljäs vuosi lisäsi toimintatuottoja paljon saaduissa korvauksissa muilta seurakunnilta ja lisäsi tuloja virkatodistustuotoissa. Saadut korvaukset lisääntyivät edelliseen vuoteen verrattuna 15 prosenttia ja virkatodistustuotot ylittivät arvion 60 000 eurolla. Kokonaisuuutena toimintatuottoja kertyi vajaa kaksi prosenttia alle arvion.

Hautauspalveluiden toimintatuotot 872 400 euroa lisääntyivät vajaa kaksi prosenttia edellisen vuoteen verrattuna. Maksutuotot vähenivät, mutta muut toimintatuotot lisääntyivät selvästi.

Myyntivoittoa kertyi 92 340 euroa, kun yksi ympäristönhoitokone annettiin vaihdossa uuteen. Luottotappioiksi kirjattiin nettona 20 100 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioiksi kirjattiin perintätoimenpiteistä huolimatta ja perintää hoitavan yrityksen suosituksesta saamatta jääneitä myyntisaatavia kuten leiri- ja kerhomaksuja ja hautausmaksuja.

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

Pysyvien vastaavien poistosuunnitelma 1.1.2022: poistomenetelmä ja suunnitelman mukainen poistoaika

Poistomenetelmä: tasapoisto

Tasapoisto

PYSYVÄT VASTAAVAT

1.1 Aineettomat hyödykkeet

1. Aineettomat oikeudet

Atk-ohjelmien käyttöoikeus 3 vuotta

2. Muut pitkävaikutteiset menot

Kehittämismenot 3 vuotta

Atk-ohjelmat 3 vuotta

Muut 3 vuotta

1.2 Aineelliset hyödykkeet

1. Maa- ja vesialueet

ei poistoa

2. Hautausmaat

Hautausmaiden maa- ja vesialueet ei poistoaikaa

Siunauskappelit 35 vuotta

Hautausmaiden muut rakennukset 20 vuotta

Hautausmaiden kiinteät rakenteet ja laitteet 10 vuotta

Siunauskappelien urut 20 vuotta

Hautausmaiden koneet ja laitteet 5 vuotta

Hautausmaahan liittyvät muut pitkävaikutteiset menot 3 vuotta

Hautausmaiden muut aineelliset hyödykkeet käyttöajan mukaan

3. Rakennukset

Kirkot 45 vuotta

Seurakuntatalot 25 vuotta

Kappelit 30 vuotta

Leiri- ja kurssikeskukset 20 vuotta

Asuinrakennukset 20 vuotta

Hallinto- ja laitosrakennukset 20 vuotta

Huolto- ja talousrakennukset 10 vuotta

Muut rakennukset 10 vuotta

4. Kiinteät rakenteet ja laitteet

Maa- ja vesirakenteet 15 vuotta

Urut 20 vuotta

Muut kiinteät rakenteet ja laitteet 10 vuotta

5. Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet 5 vuotta

Atk-laitteisto 3 vuotta

Muut koneet ja kalusto 5 vuotta

6. Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat käytön mukaan

Sakraali-, arvo- ja taide-esineet ei poistoa

1.3 Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

ei poistoa

Pysyvät vastaavat 1.1 - 31.12.2024

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Muut pitkävaikutteiset menot	Aineettomat hyödykkeet Yht.	Maa- ja vesialueet	Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	48 673,71	48 673,71	523 974,88	2 550 300,81	11 256 627,63	688 295,55	113 095,35	79 699,78	5 204 380,30	20 416 374,30	4 593 031,11	25 058 079,12
Lisäykset				764 031,51	17 376,41	11 433,80			123 775,57	916 617,29		916 617,29
Siirtokirjaukset				5 204 380,30					-5 204 380,30	0,00		0,00
Vähennykset				-4 144,49						-4 144,49		-4 144,49
Suunnitelman mukaiset poistot	-20 100,17	-20 100,17		-502 284,82	-927 999,75	-121 281,07	-35 809,62			-1 587 375,26		-1 607 475,43
Suunnitelmasta poikkeavat poistot					-267 845,07		-32 154,93			-300 000,00		-300 000,00
Arvonkorotukset												
Invest. Tuki												
Arvo vuoden lopussa	28 573,54	28 573,54	523 974,88	8 012 283,31	10 078 159,22	578 448,28	45 130,80	79 699,78	123 775,57	19 441 471,84	4 593 031,11	24 063 076,49

TASEEN LIITETIEDOT 31.12.2024**VASTAAVAA**

Rahoitusarvopaperit	31.12.2024	31.12.2023
Osakkeet		
Kirjanpitoarvo	2 183 539,93	2 576 563,22
Markkina-arvo	2 478 050,66	3 006 548,11
erotus	-294 510,73	-429 984,89
 Osuudet		
Kirjanpitoarvo	6 864 948,90	6 598 022,45
Markkina-arvo	7 509 858,79	7 415 430,31
erotus	-644 909,89	-817 407,86
 Joukkovelkakirjalainat		
Kirjanpitoarvo	549 487,89	615 855,65
Markkina-arvo	618 962,70	662 564,08
erotus	-69 474,81	-46 708,43
 Sijoitusvakuutukset		
Kirjanpitoarvo	2 901 360,65	2 938 476,80
Markkina-arvo	3 309 465,44	2 995 024,45
erotus	408 104,79	56 547,65
 Muut arvopaperit		
Kirjanpitoarvo	324 203,37	62 803,00
Markkina-arvo	495 349,37	62 803,00
erotus	-171 146,00	0,00
 Rahoitusarvopaperit yhteensä		
Kirjanpitoarvo	12 823 540,74	12 791 721,12
Markkina-arvo	14 411 686,96	14 142 369,95
erotus	1 588 146,22	1 350 648,83

TASEEN LIITETIEDOT 31.12.2024**VASTAAVAA**

Saamiset	31.12.2024	31.12.2023
Lyhytaikaiset saamiset	382 026,90	423 368,37
Myyntisaamiset	226 085,67	247 794,45
Muut lyhytaikaiset saamiset	49 405,27	56 467,90
Hautainhoitorahasto	49 405,27	56 467,90
Korkosaamiset	13 732,60	7 673,84
Muut siirtosaamiset	92 803,36	111 432,18
Kolehdit	16 744,48	14 174,73
Kela työterveyshuolto -24	49 309,52	44 913,34
Siirtymätön hautauslasku	398,00	
Vuoden 2025 maksetut ostolaskut	22 642,00	
Työttömyysvakuutusjaksotus		91,65
Malagan 2024 lentoliput		3 770,00
Tapaturmavakuutus	1 446,72	
Ryhmähenkivakuutus	93,89	134,46
Keva palautus	32,50	
Ticketmaster		3 702,00
AKR		42 535,31
YV siirtosaamiset	2 136,25	2 110,69

VASTAAVAA

Toimeksiantojen varat	31.12.2024	Muutos	31.12.2023
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	57 520,02	-231 408,99	288 929,01
Testamenttirahastojen varat			
Osakkeet ja osuudet	55 442,90	0,00	55 442,90
Lahjoitusrahastojen varat			
Osakkeet ja osuudet	2 077,12	-231 408,99	233 486,11
Muut toimeksiantojen varat	1 678 286,44	-13 724,61	1 692 011,05
Hautainhoitorahasto	1 678 286,44	-13 724,61	1 692 011,05
Toimeksiantojen varat	1 735 806,46	-245 133,60	1 980 940,06
Seurakuntayhtymän raha- ja pankkisaatavissa toimeksiantojen varoihin kohdistuvia varoja	868 975,94		463 439,73
	2 604 782,40		2 444 379,79

4.4 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

VASTATTAVAA

Oma pääoma

	1.1.-31.12.2024	1.1.-31.12.2023	Muutos
OMA PÄÄOMA	33 670 157,02	31 835 550,96	1 834 606,06
Peruspääoma	12 357 291,92	12 357 291,92	0,00
Edellisten tilikausien yli-/ali-jäämä	19 478 259,04	16 571 637,05	2 906 621,99
Tilikauden yli-jäämä	1 834 606,06	2 906 621,99	-1 072 015,93

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

	1.1.-31.12.2024	1.1.-31.12.2023	Muutos
POISTOERO	1 950 980,94	2 232 319,64	-281 338,70

VASTATTAVAA

Lyhytaikainen vieras pääoma	31.12.2024		31.12.2023
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	3 440 027,84		4 050 356,03
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	277 456,68		231 213,90
Ostovelat	429 817,65		1 219 499,21
Muut velat	418 090,03		403 142,48
Ennakonpidätysvelka	157 958,45		154 739,69
Eläkevakuutusmaksuvelka	191 695,97		190 465,49
Muut velat	68 435,61		57 937,30
Siirtovelat	2 314 663,48		2 196 500,44
Lomapalkkajaksotus	1 969 155,74		1 895 889,97
Muut siirtovelat	345 507,74		300 610,47
Keski-Pori kolehdit	88 353,27		87 971,00
Länsi-Pori kolehdit	64 282,17		62 313,83
Porin Teljän kolehdit	8 798,00		19 024,09
Noormarkun kolehdit	42 551,16		31 477,31
Muiden kolehdit	56 737,38		61 794,55
Muut siirtovelat	84 785,76		38 029,69

VASTATTAVAA

TESTAMENTTIRAHASTOJEN PÄÄOMAT

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	31.12.2024	Muutos	31.12.2023
Lahjoitusrahastojen pääomat			
Testamenttirahastot			
U Kallion testamentti yht. / NKU	65 150,59	-2 478,50	67 629,09
M-P Hacklin	83 898,43	1 645,07	82 253,36
Löytömäki M. testamentti	50 000,00	50 000,00	
Muut testamentit	224 684,05	47 411,62	177 272,43
Testamenttirahastot	423 733,07	96 578,19	327 154,88
Lahjoitusrahastot			
Porin Diakonia ry:n lahjoitus	389 565,35	46 481,84	343 083,51
Muut lahjoitukset	99 472,93	17 342,58	82 130,35
Lahjoitusrahastot	489 038,28	63 824,42	425 213,86
Lahjoitusrahastojen pääomat	912 771,35	160 402,61	752 368,74
Muut toimeksiantojen pääomat			
Hautainhoitorahasto	1 678 286,44	-13 724,61	1 692 011,05
Muut toimeksiantojen pääoma	1 678 286,44	-13 724,61	1 692 011,05
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	2 591 057,79	146 678,00	2 444 379,79

4.5 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot (vastuut ja vakuudet)

Eläkevastuuvajaus

Porin seurakuntayhtymän laskennallinen osuus kirkon yhteisestä eläkevastuuvajauksesta 31.12.2024

Porin seurakuntayhtymän palkkasumma	8 528 484
Koko kirkon palkkasumma	537 500 200
Koko kirkon kattamaton eläkevastuu	3 699 801 627
Porin seurakuntayhtymän laskennallinen osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta	58 704 556

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

	2024	2023
Leasingsopimuksista	103 879 €	107 537 €
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	108 317 €	118 618 €
Myöhemminä tilikausina maksettavat	80 868 €	97 461 €
Vuokravastuut	49 177 €	49 176 €

5 HAUTAINHOITORAHASTO

5.1 Yleiskuvaus toiminnasta

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

Vuonna 2024 hautainhoitorahaston hoitoon annetut haudat kunnostettiin ja hoidettiin hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusehtojen mukaisesti. Uusia määräaikaisia viiden tai kymmenen vuoden hoitosopimuksia tehtiin yhteensä 183 kpl arvoltaan 166 531 euroa. Uusien hoitosopimusten määrä kasvoi 39 prosenttia ja uusien sopimusten euromäärä kasvoi lähes kolminkertaiseksi. Lisäystä aiheutti hoitosopimusvaihtoehtojen palautuminen ennalleen edellisen vuoden vain yhden vuoden kesähoitotarjouksen jälkeen.

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

Vuoden 2024 lopussa päättyi 5–50 vuoden määräaikaisia hoitosopimuksia 217 kpl. Näistä oli viiden vuoden hoitoja 82 kpl ja viiden vuoden perennahoitoja 28 kpl, kymmenen vuoden hoitoja 59 kpl, kymmenen vuoden perennahoitoja 21 kpl ja 15–50 vuoden hoitoja 27 kpl.

Uusia pitkäaikaisia sopimuksia solmittiin 16 prosenttia vähemmän kuin vanhoja sopimuksia päättyi. Vuonna 2024 solmittiin kuitenkin selvästi enemmän pitkäaikaisia sopimuksia verrattuna edelliseen vuoteen. Hoitosopimukset ovat pääasiassa vähentyneet viime vuosina. Vuonna 2024 sopimukset lisääntyivät kolme prosenttia edellisvuoteen verrattuna.

Hallinto

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

Henkilöstö

Hautainhoitorahaston henkilöstöä on seurakuntayhtymässä neljä: kaksi työnjohtajaa ja kaksi hautauspalvelujen toimistosihteeriä. Hautainhoitorahaston kausiluonteisissa puutarhatöissä työskentelee noin 20 henkilöä vuosittain 1–6 kuukauden työsuhteissa. Kaikkien kausityöntekijöiden työajasta keskimäärin runsaat puolet menee hoitohautojen hoitoon.

Palkkaerittely

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Palkat ja palkkiot	-318 981,28	-303 898,63	-293 833,56
Eläkekulut	-66 683,06	-63 662,46	-62 429,97
Muut henkilösivukulut	-9 494,34	-12 233,42	-10 535,01
YHTEENSÄ	-395 158,68	-379 794,51	-366 798,54
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	0,00	-315,28	-828,02
YHTEENSÄ	0,00	-315,28	-828,02

Sisäinen valvonta

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

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on + 15 884,75 euroa. Tilikauden 2024 ylijäämä kirjataan taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätilille.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Päätavoitteet:

1. Löytää tasapaino uuden hinnaston mukaisiin kukkamääriin.
Toteutuminen: Ryhmäkasveja tilattiin edellisten vuosien tapaan sillä oletuksella, että tilauksia tulisi saman verran kuin aikaisemminkin. Kun työntekijät saivat valita sopivia kasveja haudoille, osoittautui, että osaa lajeista tuli liikaa ja osaa liian vähän. Nämä tiedot on siirretty seuraavan vuoden tilaukseen. Muutaman vuoden sisällä varmasti hahmottuu tarkempi tilattavien ryhmäkasvien määrä.
2. Saada motivoituneita työntekijöitä riittävästi koko kaudeksi.
Toteutuminen: Työntekijöitä palkattiin sama määrä kuin edellisinäkin vuosina. Joillekin hautausmaille oli haasteellisempaa löytää kausityöntekijöitä puoleksi vuodeksi, mutta haastattelujen ja tarkan hakemusten tutkimisen jälkeen paikat saatiin täytettyä. Muutamia muutoksia työsuhteisiin tuli kesken kauden, mutta se on normaalia.

Talousarvion toteutuminen ja talousarviopoikkeamat

Porin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston tilikauden tulos on positiivinen 15 885 euroa, joka pääosaltaan johtui sijoitustuottojen ylityksistä. Talousarvio oli alijäämäinen 11 959 euroa.

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

Hautainhoitorahaston tuotot alittivat talousarvion runsaalla kolmella prosentilla, kun hoitomaksutulot alittivat arvion.

Toimintakulut ylittivät talousarvion neljä prosenttia. Henkilöstökulut ylittivät talousarvion 8,5 prosentilla. Henkilöstömenojen osuus kaikista menoista oli 75 prosenttia.

Tilinpäätöksessä hautausmaiden kausityöntekijöiden palkat jaettiin hautainhoitorahaston (45 %) ja seurakuntayhtymän hautauspalveluiden neljännen pääluokan kesken (55 %). Hautainhoitorahaston osuus kausityöntekijöiden palkoista aleni edelliseen vuoteen verrattuna yhden prosenttiyksikön.

Korko- ja muiden rahoitustuottojen realisoitunut nettotuotto oli 83 972 euroa. Tilinpäätöksessä kirjattiin lisää arvonalennuksia 5 582 euroa ja arvonalennusten palautuksia 1 823 euroa. Vuoden 2024 arvonalennukset ja -palautukset olivat hautainhoitorahaston kannalta pieniä. Rahoitustuotot toteutuivat 63 000 euroa talousarviota parempina. Hautainhoitorahaston yhdistelmärahaston sijoituksen myyntituotot olivat vuonna 2024 hyvät. Kun sijoitusten arvomuutokset olivat pieniä, hautainhoitorahaston sijoitustuotot nousivat hyviksi.

Hautainhoitorahaston investointiosaan vuodelle 2024 ei sisällynyt hankkeita. Vuoden 2021 investoinnista kirjattiin tilinpäätökseen lähes talousarvion suuruinen 8 248 euron poisto.

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelman mukaan rahaston rahavarojen muutos oli tilikauden aikana negatiivinen 6 716 euroa, vaikka rahaston tulorahoitus oli positiivinen yli 24 000 euroa. Negatiivinen rahavarojen muutos johtui korottomien velkojen vähennyksestä lähes 30 000 euroa ja saamisten kasvusta noin 1 200 euroa. Rahoitusarvopaperien määrä oli vuoden lopussa 1,4 milj. euroa.

Hautainhoitorahaston taseessa oman pääoman määrä oli vuoden lopussa 715 100 euroa. Oman pääoman määrä lisääntyi vuoden aikana 15 900 euroa, kun pääoma edellisenä vuonna 2023 lisääntyi 76 000 euroa. Kun oma pääoma on positiivinen, rahasto pystyy varoillaan suoriutumaan vastuistaan ja taloudellinen tilanne on kunnossa. Rahaston taloudessa jatketaan lähes tasapainoisen tuloksen tavoitteella, kun poistot ovat olleet muutaman vuoden ajan korkealla tasolla, mutta ovat nyt laskusuunnassa. Vuoden 2024 talousarvio toteutui selvästi parempana ja positiivisena, kun talousarvion noin 12 000 euron suuruinen alijäämä muuttui lähes 16 000 euron suuruiseksi tulokseksi suurien sijoitustuottojen seurauksena.

Tunnusluvut ja suoritteet

	TP 2024	TA 2024	TP 2023	TP 2022	TP 2021
Pitkäaikaiset hoitosopimukset	1 363	1 600	1 208	1 302	1 812
Kesähoitosopimukset	1 394	1 600	1 468	1 593	1 439
Työntekijämäärä/henkilötyövuodet	22/11,3	22/11,2	23/11,5	25/12,2	22/10,81
Osakehuoneistojen lukumäärä	8	8	8	8	8
Hoitosopimukset, kpl/työntekijä	125		116	116	148
Hoitokustannukset euroa/hoito	192		195	171,1	146,1
Uudet 5 vuoden sopimukset	100		63	116	85
Uudet 10 vuoden sopimukset	83		69	110	90

5.2 Talousarviovertailu

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	TP 2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	492 418,62	486 020,00	470 391,55	15 628,45	96,8
Maksutuotot	447 124,06	441 500,00	420 652,83	20 847,17	95,3
Vuokratuotot	45 294,56	44 520,00	44 595,60	-75,60	100,2
Tuet ja avustukset			5 143,12	-5 143,12	
Muut toimintatuotot	0,00				
Toimintakulut	-521 175,55	-510 420,00	-530 230,26	19 810,26	103,9
Henkilöstökulut	-379 794,51	-364 129,00	-395 158,68	31 029,68	108,5
Palkat ja palkkiot	-303 898,63	-291 548,00	-318 981,28	27 433,28	109,4
Henkilösivukulut	-75 895,88	-72 581,00	-76 177,40	3 596,40	105,0
Palvelujen ostot	-57 276,10	-63 982,00	-51 092,67	-12 889,33	79,9
Vuokrakulut	-29 056,96	-27 000,00	-29 583,38	2 583,38	109,6
Aineet ja tarvikkeet	-55 047,98	-55 309,00	-54 394,93	-914,07	98,3
Ostot tilikauden aikana	-55 047,98	-55 309,00	-54 394,93	-914,07	98,3
Muut toimintakulut			-0,60	0,60	
TOIMINTAKATE	-28 756,93	-24 400,00	-59 838,71	35 438,71	245,2
Rahoitustuotot ja -kulut	129 797,75	21 000,00	83 971,79	-62 971,79	399,9
Korkotuotot	24 856,55	6 000,00	24 642,59	-18 642,59	410,7
Muut rahoitustuotot	78 820,42	20 000,00	65 584,25	-45 584,25	327,9
Sisäiset korkotuotot	548,95		181,50	-181,50	
Arvon alentumiset sijoituksista			-5 581,93	5 581,93	
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	76 619,63		1 822,89	-1 822,89	
Muut rahoituskulut	-50 498,85	-5 000,00	-2 496,01	-2 503,99	49,9
Sisäiset korkokulut	-548,95		-181,50	181,50	
VUOSIKATE	101 040,82	-3 400,00	24 133,08	-27 533,08	-709,8
Poistot ja arvonalentumiset	-25 084,23	-8 559,00	-8 248,33	-310,67	96,4
Suunnitelman mukaiset poistot	-25 084,23	-8 559,00	-8 248,33	-310,67	96,4
TILIKAUDEN TULOS	75 956,59	-11 959,00	15 884,75	-27 843,75	-132,8
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	75 956,59	-11 959,00	15 884,75	-27 843,75	-132,8

5.3 Tuloslaskelma

Tuloslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	470 391,55	492 418,62
Maksutuotot	420 652,83	447 124,06
Vuokratuotot	44 595,60	45 294,56
Tuet ja avustukset	5 143,12	0,00
Toimintakulut	-530 230,26	-521 175,55
Henkilöstökulut	-395 158,68	-379 794,51
Palkat ja palkkiot	-318 981,28	-303 898,63
Henkilösivukulut	-76 177,40	-75 895,88
Palvelujen ostot	-51 092,67	-57 276,10
Vuokrakulut	-29 583,38	-29 056,96
Aineet ja tarvikkeet	-54 394,93	-55 047,98
Ostot tilikauden aikana	-54 394,93	-55 047,98
Muut toimintakulut	-0,60	0,00
TOIMINTAKATE	-59 838,71	-28 756,93
Rahoitustuotot ja -kulut	83 971,79	129 797,75
Korkotuotot	24 642,59	24 856,55
Muut rahoitustuotot	65 584,25	78 820,42
Arvon alentumiset sijoituksista	-5 581,93	0,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	1 822,89	76 619,63
Muut rahoituskulut	-2 496,01	-50 498,85
VUOSIKATE	24 133,08	101 040,82
Poistot ja arvonalentumiset	-8 248,33	-25 084,23
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 248,33	-25 084,23
TILIKAUDEN TULOS	15 884,75	75 956,59
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	15 884,75	75 956,59

5.4 Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	24 133,08	101 040,82
Vuosikate	24 133,08	101 040,82
Investoinnit		-11 067,00
Investointimenot		-11 067,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	24 133,08	89 973,82
Muut maksuvalmiuden muutokset	-30 849,06	-210 524,08
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-1 239,70	-3 817,03
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-29 609,36	-206 707,05
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-30 849,06	-210 524,08
Rahavarojen muutos	-6 715,98	-120 550,26
Rahavarojen muutos (tase)	-6 715,98	-120 550,26

5.5 Tase

Tase

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	1 678 286,44	1 692 011,05
PYSYVÄT VASTAAVAT	158 681,55	166 929,88
Aineettomat hyödykkeet	7 378,00	15 626,33
Muut pitkävaikutteiset menot	7 378,00	15 626,33
Sijoitukset	151 303,55	151 303,55
Osakkeet ja osuudet	151 303,55	151 303,55
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 519 604,89	1 525 081,17
Saamiset	7 924,99	6 685,29
Lyhytaikaiset saamiset	7 924,99	6 685,29
Myyntisaamiset	-1 037,23	-365,36
Siirtosaamiset	8 962,22	7 050,65
Rahoitusarvopaperit	1 400 877,88	1 340 612,46
Osakkeet ja osuudet	1 094 654,88	1 037 061,96
Muut arvopaperit	306 223,00	303 550,50
Rahat ja pankkisaamiset	110 802,02	177 783,42
VASTATTAVAA	1 678 286,44	1 692 011,05
OMA PÄÄOMA	714 201,32	698 316,57
Ainaishoitosopimusten pääomat	840,94	840,94
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	697 475,63	621 519,04
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	15 884,75	75 956,59
VIERAS PÄÄOMA	964 085,12	993 694,48
Pitkäaikainen vieras pääoma	720 379,80	732 707,29
Saadut ennakot	720 379,80	732 707,29
Lyhytaikainen vieras pääoma	243 705,32	260 987,19
Saadut ennakot	184 238,62	188 503,96
Ostovelat	337,00	2 226,15
Muut velat	53 177,13	60 239,76
Siirtovelat	5 952,57	10 017,32

5.6 Taseen liitetiedot

VASTAAVAA		31.12.2024	31.12.2023
	Pysyvät vastaavat	158 681,55	166 929,88
	Aineettomat hyödykkeet	7 378,00	15 626,33
	Muut pitkävaikutteiset menot	15 626,33	29 643,56
	Lisäys As Oy Visakoivu julkisivuremontti		11 067,00
	Poisto	-8 248,33	-25 084,23
	Sijoitukset	151 303,55	151 303,55
	Asunto-osakkeet	151 303,55	151 303,55
	Vaihtuvat vastaavat	1 519 604,89	1 525 081,17
	Saamiset	7 924,99	6 685,29
	Lyhytaikaiset saamiset	7 924,99	6 685,29
	Myyntisaamiset	-1 037,23	-365,36
	Jaksotettava korkosaamiset	8 962,22	7 050,65
	Rahoitusarvopaperit	1 400 877,88	1 340 612,46
	Osakkeet ja osuudet	1 094 654,88	1 037 061,96
	Joukkovelkakirjalainat	306 223,00	303 550,50
	Rahat ja pankkisaamiset	110 802,02	177 783,42
	Osuuspankki	110 802,02	177 783,42
	Vastaavaa yhteensä	1 678 286,44	1 692 011,05

VASTATTAVAA		31.12.2024	31.12.2023
	Oma pääoma	714 201,32	698 316,57
	Ainaishoitosopimusten pääomat	840,94	840,94
	Edellisten tilikausien yli- ja alijäämä 1.1.	697 475,63	621 519,04
	Tilikauden yli-/ alimäämä	15 884,75	75 956,59
	Vieras pääoma	964 085,12	993 694,48
	Pitkäaikainen vieras pääoma	720 379,80	732 707,29
	Saadut ennakot	720 379,80	732 707,29
	Saadut ennakot ma. Haudanhoitosopimukset	68 033,50	88 261,80
	Siirto ed. vuoden lyhyistä	51 312,90	71 449,30
	Tilikauden lisäykset	64 607,00	22 675,00
	Tilikauden poistot	-61 414,44	-63 039,70
	Siirto lyhytaikaisiin saatuihin ennakkoihin	-49 246,69	-51 312,90
	Saadut ennakot ma. Haudanhoitosopimukset	73 292,27	68 033,50
	Saadut ennakot ma.haudanhoitosopimukset 10 v	493 409,50	562 879,73
	Siirto ed.vuoden lyhyistä	120 067,41	139 939,37
	Tilikauden lisäykset	127 543,00	39 271,00
	Tilikauden poistot	-127 072,90	-128 613,19
	Siirto lyhytaikaisiin saatuihin ennakkoihin	-121 118,55	-120 067,41
	Saadut ennakot ma.haudanhoitosopimukset 10 v	492 828,46	493 409,50
	Saadut ennakot ma..haudanhoitosopimukset 25 v	87 178,82	102 136,82
	Siirto ed. vuoden lyhyistä	17 123,65	23 204,22
	Tilikauden poistot	-17 753,42	-20 264,97
	Siirto lyhytaikaisiin saatuihin ennakkoihin	-13 873,38	-17 123,65
	Saadut ennakot ma..haudanhoitosopimukset 25 v	72 675,67	87 952,42
	Hoitoajan pidennykset	83 311,87	89 358,40
	Tilikauden lisäykset	2 750,00	1 283,47
	Tilikauden vähennykset	-4 478,47	-7 330,00
	Hoitoajan pidennykset	81 583,40	83 311,87
	Lyhytaikaiset vieras pääoma	243 705,32	260 987,19
	Saadut ennakot	184 238,62	188 503,96
	Siirto seuraavan vuoden pitkäaikaisten määräaikaisten		
	haudanhoitosopimusten ennakoista	188 503,96	234 592,89
	Tilikauden lisäykset	184 238,62	188 503,96
	Tilikauden vähennykset	-188 503,96	-234 592,89
	Siirto seur. vuoden pitkäaikaisten määräaikaisten		
	haudanhoitosopimusten ennakoista	184 238,62	188 503,96
	Ostovelat	337,00	2 226,15
	Muut velat	53 177,13	60 239,76
	Vuokravakuudet	3 771,86	3 771,86
	Velka seurakuntayhtymältä	49 405,27	56 467,90
	Siirtovelat	5 952,57	10 017,32
	Lomapalkkajaksotus	5 952,57	10 017,32
Vastattavaa yhteensä		1 678 286,44	1 692 011,05

Rahoitusarvopaperit				31.12.2024	31.12.2023
			Osuudet		
			Kirjanpitoarvo	1 094 654,88	1 037 061,96
			Markkina-arvo	1 238 098,13	1 133 717,35
			erotus	-143 443,25	-96 655,39
			Joukkovelkakirjalainat		
			Kirjanpitoarvo	306 223,00	303 550,50
			Markkina-arvo	307 505,00	304 113,00
			erotus	-1 282,00	-562,50
			Rahoitusarvopaperit yhteensä		
			Kirjanpitoarvo	1 400 877,88	1 340 612,46
			Markkina-arvo	1 545 603,13	1 437 830,35
			erotus	-144 725,25	-97 217,89

5.7 Hautainhoitorahaston liitetiedot

Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot 31.12.2024

HAUTAINHOITORAHASTO					
Haudanhoidontilanne 31.12.2024					Saadut ennakot
Hoitoaika	Hoitovuodet	Kpl-määrä	Pääoma 1.1	Jaksotus	Pääoma 31.12
			+lisäykset 2024	2024	2024
5 vuotta	2020–2024	109	14 960,02	14 960,02	0,00
5 vuotta	2021–2025	94	28 075,20	14 037,60	14 037,60
5 vuotta	2022–2026	113	47 491,18	15 830,40	31 660,78
5 vuotta	2023–2027	61	25 004,00	6 251,00	18 753,00
5 vuotta	2024–2028	98	59 119,47	11 823,89	47 295,58
5 vuotta	2025–2029	19	10 792,00	0,00	10 792,00
		494	185 441,87	62 902,91	122 538,96
10 vuotta	2015–2024	94	11 632,05	11 632,05	0,00
10 vuotta	2016–2025	90	25 576,20	12 690,30	12 885,90
10 vuotta	2017–2026	94	43 290,00	13 362,51	29 927,40
10 vuotta	2018–2027	94	58 616,80	14 654,20	43 962,60
10 vuotta	2019–2028	84	69 500,00	13 900,00	55 600,00
10 vuotta	2020–2029	77	73 622,76	12 265,15	61 357,61
10 vuotta	2021–2030	93	106 157,10	15 165,30	90 991,80
10 vuotta	2022–2031	101	129 631,20	16 203,90	113 427,30
10 vuotta	2023–2032	67	85 033,80	9 448,20	75 585,60
10 vuotta	2024–2033	83	107 412,00	10 741,20	96 670,80
10 vuotta	2025–2034	22	28 372,00	0,00	28 372,00
		899	738 843,91	130 062,81	608 781,01
15 vuotta	2010–2024	7	5492,78	326,78	5166,00
15 vuotta	2011–2025	1	181	91	91
15 vuotta	2012–2026	2	523	174	348
15 vuotta	2017–2031	1	897	112	785
		11	7 093,68	703,82	6 389,87

Hoito- aika	Hoitovuodet	Kpl- määrä	Pääoma 1.1	Jaksotus	Pääoma 31.12
			+lisäykset 2024	2024	2024
20 vuotta	2004–2024	3,00	402,98	402,99	0,00
20 vuotta	2005–2024	4,00	794,28	538,28	256,00
20 vuotta	2006–2025	2,00	295,02	143,67	151,36
20 vuotta	2007–2026	4,00	1391,25	396,65	994,60
20 vuotta	2008–2027	2,00	823,00	205,77	617,23
20 vuotta	2009–2028	3,00	1746,78	281,48	1465,30
20 vuotta	2013–2032	1,00	1106,17	122,90	983,27
		19,00	6 559,48	2 091,74	4 467,76
25 vuotta	2000–2024	15	2 434,97	2 434,98	0,00
25 vuotta	2001–2025	22	4 475,84	2 238,38	2 237,51
25 vuotta	2002–2026	14	4 293,87	1 474,45	2 819,39
25 vuotta	2003–2027	10	3 528,64	947,36	2 581,28
25 vuotta	2004–2028	20	10 824,85	2 164,99	8 659,86
25 vuotta	2005–2029	10	6 926,16	1 132,16	5 794,00
25 vuotta	2006–2030	1	501,76	71,68	430,08
25 vuotta	2007–2031	1	767,71	95,97	671,74
25 vuotta	2011–2035	1	2 345,81	138,16	2 207,66
		94	36 099,61	10 698,13	25 401,52

Hoitoaika	Hoitovuodet	Kpl- määrä	Pääoma 1.1	Jaksotus	Pääoma 31.12
			+lisäykset 2024	2024	2024
50 vuotta	1975–2024	4,00	46,61	46,62	0,00
50 vuotta	1976–2025	2,00	173,32	86,64	86,68
50 vuotta	1977–2026	3,00	399,08	127,83	271,26
50 vuotta	1978–2027	3,00	495,30	123,78	371,52
50 vuotta	1980–2029	6,00	1 272,39	210,32	1 062,08
50 vuotta	1981–2030	4,00	1 766,04	236,29	1 529,75
50 vuotta	1982–2031	3,00	1 625,85	203,28	1 422,57
50 vuotta	1983–2032	4,00	2 007,52	227,27	1 780,26
50 vuotta	1984–2033	4,00	3 123,79	312,29	2 811,50
50 vuotta	1985–2034	1,00	1 146,91	104,28	1 042,63
50 vuotta	1986–2035	2,00	2 183,72	181,98	2 001,74
50 vuotta	1987–2036	1,00	1 560,98	120,09	1 440,89
50 vuotta	1988–2037	2,00	2 425,40	173,24	2 252,17
50 vuotta	1989–2038	2,00	3 265,53	224,36	3 041,17
50 vuotta	1991–2040	2,00	4 463,94	262,57	4 201,37
50 vuotta	1993–2042	1,00	2 332,68	262,57	2 209,90
50 vuotta	1996–2045	2,00	6 623,14	301,06	6 322,08
50 vuotta	1997–2046	2,00	4 873,74	276,09	4 597,65
50 vuotta	2000–2049	1,00	6 428,06	247,25	6 180,82
50 vuotta	2001–2067	2,00	2 858,98	82,03	2 776,95
50 vuotta	2004–2053	1,00	5 500,20	183,34	5 316,86
50 vuotta	2007–2056	1,00	4 884,10	148,01	4 736,09
		53,00	59 457,28	4 141,19	55 455,94
Pääomat jatko- sopimuksen tekoon		38,00	81 583,40	0,00	81 583,40
Kaikki pääomat yhteensä		1 608	1 115 079,23	210 600,60	904 618,46

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	2 757	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	530 230	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	192,3	euroa/hauta
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	3 966	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	762 662	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	1 678 286	euroa
Ylikatteisuus	915 624	euroa

Vuonna 2024 ylikatteisuus lisääntyi lähes kymmenen prosenttia vuoden 2023 lopun arvosta 915 624 euroon. Haudanhoitovastuun ylikatteisuus lisääntyi, koska jäljellä olevat hoitovastuuvuodet vähenivät lähes kymmenen prosenttia ja 430 hoitosopimusvuotta. Hoitokustannukset hautaa kohti alenivat runsaan prosentin.

Ainaishoitosopimusten pääomat 31.12.2024		840,94
Ainaishoitosopimuksia yhteensä		1
Yhtä sopimusta kohden pääomia on jäljellä		29 194
Haudanhoitokulu vuonna 2024		192,3
Yhtä ainaishoitohautaa voisi hoitaa	vuotta	151

Ainaishoitosopimukset Porissa loppuivat 31.12.2009 ja Noormarkussa 1.1.2012.

6 ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Porissa 26.3.2025

PORIN EV.LUT. SEURAKUNTAYHTYMÄN YHTEINEN KIRKKONEUVOSTO



Heimo Hietanen, pj.



Matti Säämäki, vpj.



Esa Anttila



Tarja Gustafsson



Albert Halonen



Jorma Hännikkälä



Anita Kamppi



Bla Kaski



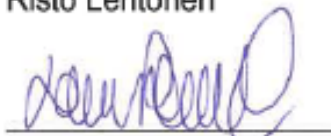
Risto Lehtonen



Tapio Nummi



Ari Passilahti



Laura Pullinen



Teija Ruuhikorpimäki



Mäa Turunen



Eeva Uusimäki
hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelujen
päällikkö

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tarkastuksesta on annettu tilintarkastuskertomus.

Porissa 2025

BDO Audiator Oy
päävastuullinen tilintarkastaja

tilintarkastaja

Vesa Keso

Aino Lepistö

SIGNATURES	ALLEKIRJOITUKSET	UNDERSKRIFTER	SIGNATURER	UNDERSKRIFTER
This documents contains 128 pages before this page Dokumentet inneholder 128 sider før denne siden	Tämä asiakirja sisältää 128 sivua ennen tätä sivua Dette dokument indeholder 128 sider før denne side		Detta dokument innehåller 128 sidor före denna sida	

VESA ILMARI KESO
Company - Yritys - Företag - Selskap - Virksomhed: BDO Audiator Oy
30c3b496-7040-40f1-87e7-6c6769d8c267 - 2025-05-05 15:53:44 UTC +03:00
BankID / MobileID - d16b461e-429f-4094-b4ab-62f42512e3b4 - FI
Authority to sign - Asemavaltuutus - Ställningsfullmakt - Autoritet til å signere - Myndighed til at underskrive

Aino Tellervo Lepistö
d94a2acd-da7e-418a-a991-02d7c732c75a - 2025-05-05 16:43:48 UTC +03:00
BankID / MobileID - 7d205227-1bde-4251-8c73-99d41f0f09ca - FI

7 LUETTELOT JA SELVITYKSET

Luettelo kirjanpito kirjoista ja tositteiden lajeista

Päiväkirja
Pääkirja
Tuloslaskelma
Tase
Rahoituslaskelma

Kipan järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa.

Luettelo tositelajeista

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitosite	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K4	Verkkomaksut	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiosite	01
SN	Kolehdit muistios.	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tilite, vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
AV	MR Diakonia-avustus	14
DP	Perintätoim.suoritus	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
MV	Maksuvapautukset	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
DG	Asiakkaat - hyvitys	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvitys	19
KR	Toimittajat - lasku	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
00	90000000	90007090	0		
01	1000000	1005668	0		
14	14000000	14008859	0		
15	15000000	15009037	0		
18	18000000	18001813	0		
19	19000000	19009707	0		
03	3000000	3000047	0		

Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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

