



Salon seurakunnan

**TOIMINTA- JA
TALOUSSUUNNITELMA
2023-2025**

Talousarvio 2023

SISÄLLYSLUETTELO

1 TALOUSARVIO SEKÄ TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA	1
1.1 KIRKKOHERRAN KATSAUS TOIMINTAAN.....	1
1.2 KATSAUS TALOUTEEN	2
1.3 KÄYTTÖTALOUS JA TOIMINNALLISET TAVOITTEET.....	4
1.3.1 Hallintoelimet.....	4
1.3.2 Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto	5
1.3.3 Kirkonkirjojenpito	7
1.3.4 Jumalanpalveluselämä	8
1.3.5 Hautaan siunaaminen	9
1.3.6 Muut kirkolliset toimitukset.....	9
1.3.7 Yleinen seurakuntatyö	10
1.3.8 Tiedotus ja viestintä	11
1.3.9 Musiikki	11
1.3.10 Varhaiskasvatus.....	13
1.3.11 Rippikoulu	14
1.3.12 Nuorisotyö	15
1.3.13 Diakonia	17
1.3.14 Perheneuvonta	18
1.3.15 Sairaalasielunhoito.....	19
1.3.16 Palveleva puhelin – Kirkon keskusteluapu	20
1.3.17 Työelämä – Yhteiskunnallinen työ	21
1.3.18 Sielunhoito.....	22
1.3.19 Lähetys	22
1.3.20 Maahanmuuttajatyö	23
1.3.21 Kansainvälinen toiminta.....	24
1.3.22 Hautausmaahallinto	25
1.3.23 Hautausmaakiinteistöt ja yleishoito	26
1.3.24 Varsinainen hautaustoimi	27
1.3.25 Kiinteistöhallinto	27
1.3.26 Kirkot.....	28
1.3.27 Kellotapulit.....	29
1.3.28 Siunauskappelit.....	30
1.3.29 Seurakuntatalot.....	30

1.3.30 Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	31
1.3.31 Leiri- ja kurssikeskukset	31
1.3.32 Muut rakennukset	32
1.3.33 Maa- ja metsätalous.....	33
1.3.34 Keittiötoimi	34
1.4 SALON SEURAKUNNAN KIINTEISTÖLUETTELO 2023	35
2 TALOUSARVION VALMISTELUN PERUSTEITA	36
2.1 KIRKOLLISVERO JA JÄSENMÄÄRÄN KEHITYS	36
2.2 HENKILÖSTÖKULUT.....	37
2.3 MUUT TALOUSARVION VALMISTELUSSA HUOMIOIDUT ASIAT.....	37
3 TALOUSARVIO 2023 JA TALOUSSUUNNITELMA 2024–2025.....	38
3.1 KÄYTTÖTALOUSOSA	38
3.1.1 Käyttötalousosa pääluokittain	38
3.1.2 Käyttötalousosa tehtäväalueittain.....	43
3.1.3 Käyttötalousosaan sisältyvien lahjoitusrahastojen ja toimeksiantojen talousarviot ..	43
3.1.3.1 Koskisen diakoniarahasto	43
3.1.3.2 Koskisen lähetysrahasto	44
3.1.3.3 Esko Lehtisen diakoniarahasto.....	44
3.1.3.4 Muut testamenttirahastot.....	45
3.1.4 Talousarviosta myönnettävät avustukset	46
3.2 TULOSLASKELMAOSA	47
3.3 INVESTOINTIOSA.....	48
3.4 RAHOITUSOSA	49
3.5 TASEYKSIKKÖINÄ HOIDETTUJEN RAHASTOJEN TALOUSARVIOT SEKÄ TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMAT	49
3.5.1 Hautainhoitorahaston toimintasuunnitelma.....	49
3.5.2 Hautainhoitorahaston talousarvio	51

1 TALOUSARVIO SEKÄ TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA

1.1 KIRKKOHERRAN KATSAUS TOIMINTAAN

Vuosi 2023 tulee olemaan valtuustokauden ensimmäinen vuosi. Uuden valtuuston aloittaessa työnsä tulee erityisesti uudet jäsenet perehdyttää luottamus henkilöorganisaatioon. Ennen kaikkea siihen, millaisista asioista kussakin luottamuselimestä päätetään. On hyvä, jos luottamuselimiin valikoituu jäseniä, jotka kokevat juuri kyseisen elimen toiminnan vastaavan omia erityisintressejä.

Organisaatiossa yksi muutos on, että alueneuvostot nimeää kirkkoneuvosto, ei kirkkovaltuusto, kuten tähän saakka. Se luo alueneuvostojen toimintaan entistä suurempaa vapautta ja korostaa elimen merkitystä nimenomaan paikallisena toiminnan suunnittelijana ja myös toteuttajana.

Seurakunnassa on ollut jo noin kymmenen vuoden ajan toimintaa ohjaava strategia ”Hallitusti huomiiseen”. Strategia päivitetään jokaisen valtuustokauden ensimmäisen vuoden aikana, jonka jälkeen strategia ohjaa päätöksentekoa seuraavan kolmen vuoden ajan, kunnes taas uuden valtuustokauden alussa strategia päivitetään jälleen kolmeksi vuodeksi (2024–2026).

Uuden valtuuston yhtenä merkittävänä tehtävänä onkin strategian päivittäminen. Myös kiinteistöstrategian hyväksyminen tulee tehtäväksi. Kiinteistöstrategian mittava pohjatyö on valmistunut, ja sen pohjalta valtuusto joutuu merkittävien kiinteistöjä koskevien strategisten päätösten eteen. Kiinteistöistä luopuminen on harvoin helppoa, mutta aikojen ja asutusten muuttuessa myös kiinteistötarpeet muuttuvat.

Tulevia seurakuntaliitoksia on vaikea ennustaa. Toki niitä vielä tulee, mutta tuleeko seuraavan vaalikauden aikana, jää nähtäväksi. Joka tapauksessa 1.1.2023 lähtien Martinkosken seurakunta tulee liitettyksi Salon seurakuntaan. Myös tästä integraatiosta huolehtiminen on valtuustokaudella luottamuselinten hyvä olla tietoisia ja huolehtia siitä, että liitos tapahtuu jouhevasti.

Seurakunnan arvojen mukaisesti on edelleen tehty, ja tehdään jatkossakin, merkittäviä hiili-neutraaliuteen tähtääviä toimenpiteitä. Näistä mainittakoon hankintojen kotimaisuusasteen nostaminen, fossiilisista polttoaineista luopuminen ja öljylämmitteisten kiinteistöjen muuttaminen maa-lämpöön.

Metsänhoidossa on siirrytty jatkuvapeliteisyyteen, mikä vaatii hyvin monivuotisen sitoutumisen suunnitelmalliseen metsänhoitoon, joka edistää luonnon monimuotoisuutta. Sijoitustoiminnassa panostetaan edelleen eettisistä periaatteista huolehtimiseen ja erityisesti uusiutuviin energiamuotoihin, ennen muuta tuulivoimaan ja aurinkoenergiaan, sijoittamiseen. Myös seurakunnan omistamalle maa-alueelle on suunnitteilla merkittävä aurinkovoimala.

Salossa 14.11.2022

Timo Hukka, kirkkoherra

1.2 KATSAUS TALOUTEEN

Talouden nykytila ja ennusteita vuodelle 2023

Kansantalouden tilanne on ollut monien haasteiden edessä koko 2020-luvun alun. Ensin koronaepidemia mullisti maailmaa ja sen jälkeen Venäjä hyökkäsi Ukrainaan, mikä taas asettaa erilaisia haasteita. Inflaatio voimistui merkittävästi jo pandemian loppupuolella, mitä selittävät pandemian vaikutukset tuotantoketjuihin, muuttunut kulutuskysyntä, talouden nopea toipuminen pandemiasta ja finanssipoliittinen elvytys. Sota ja sen vaikutukset ovat kiihdyttäneet inflaatiota entisestään. Hinnat ovat nousseet laajalti, mutta erityisesti energian hinnan nousu ja energian riittävyys aiheuttavat huolta kaikkialla Euroopassa. Inflaation odotetaan olevan vuonna 2022 keskimäärin 6,5 prosenttia. Sota, inflaatio ja nousevat korot ovat painaneet kuluttajien luottamuksen talouteen historiallisen alhaisiin lukemiin.

Valtiovarainministeriö ennusti syyskuussa kuluvan vuoden talouskasvuksi 1,7 %, kun taas BKT:n se ennusti kasvavan 0,5 % vuonna 2023 ja 1,4 % vuonna 2024. Suomen Pankki ennustaa vastaavasti -0,3 % vuodelle 2023.

Työllisyysaste on kuluneen vuoden aikana jatkanut kasvuaan. Se oli elokuussa 73,6 prosenttia. Työttömiä oli 187 000, mikä oli 8 000 vähemmän kuin vuosi sitten. Koronapandemian vaikutukset kirkon talouteen eivät ole olleet niin suuria kuin vielä vuoden 2022 talousarviota laadittaessa pelättiin. Tammi–elokuun 2022 verotulokertymä on 1,3 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan.

Kirkollisverotilitykset ovat pysyneet hyvällä tasolla pandemiasta huolimatta. Tätä selittävät ansiotason nousu palkankorotusten ansiosta ja eläkeläisten aiempaa korkeammat eläkkeet. Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suuruus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen ja eläketulojen kehitys ja niitä saavien määrä. Kirkollisverotuloihin, kuten kuntien verotuloihinkin, vaikuttaa 1.1.2023 toteutettava sote-verouudistus. Salon seurakunta laskee kirkollisverotuloja 0,05 % tämän sote-verouudistuksen seurauksena.

Salon seurakunnan talousnäkymät

Salon seurakunnan talousarvio on laadittu veroprosentin 1,35 mukaan. Kirkollisveroprosentti laskee 0,05 % Salon seurakunnan osalta ja 0,55 % Martinkosken seurakunnan osalta. Martinkosken seurakunnan entiseen kirkollisverotuloon tulee näin noin 200 000 euron vähennys. Kirkollisveron määräksi on arvioitu 9 440 000 euroa ja valtionrahoituksen suuruudeksi 1 250 000 euroa. Yleiskirjeen ohjeistuksen mukaan Kirkon keskusrahastomaksu tulee olemaan 413 545 euroa, eläkemaksu 456 800 euroa ja osuus verotuskuluista 146 500 euroa. Salo-Uskelan seurakuntatalon rakentamiseen otetun lainan korkomenoiksi on arvioitu 360 000 euroa.

Viime vuosina seurakunnan talous on ollut tasapainossa, ja tilikauden tulos on ollut positiivinen. Vuoden 2023 talousarvio on ollut mahdollista laatia niin, että vuosikate kattaa poistot ja tilikauden tulos poistoeron kirjaamisen jälkeen on niukasti ylijäämäinen. Tämän ovat mahdollistaneet jo toteutuneet sekä talousarviovuonna suunnitellut kiinteistöistä luopumiset. Mikäli jatkossa halutaan pitää talous tasapainossa, on keinot siihen mietittävä tarkasti. Seurakunnan strategiassa painotetaan toimintaa ja sitä halutaan kehittää. Rahaa ei kuitenkaan riitä toiminnan kasvattamiseen, vaan joistain menoista tulee karsia. Tulevan valtuustokauden aikana laadittavalla strategialla on iso merkitys siihen, miten Salon seurakunta tulevaisuudessa pystyy säilyttämään vakaan taloutensa senkin jälkeen, kun kaikki mahdolliset kiinteistöihin liittyvät menoerät on saatu karsittua.

Sijoitustuotot

Salon seurakunnan sijoitusomaisuutta hoitaa kolme varainhoitajaa. Sijoitusomaisuuden kirjanpitoarvo on 36,2 milj. euroa. Tällä hetkellä markkinoita varjostavat lukuisat epävarmuustekijät, jotka ovat olleet jo pitkään esillä: historiallisen ripeä inflaatio, keskuspankkien rahapolitiikan tiukentuminen, talouskasvun hidastuminen sekä taantuman uhka, energiakriisi ja Ukrainan sota. Näissä olosuhteissa on melko selvää, että markkinoiden heilunta on voimakasta ja vahvan mielipiteen muodostaminen sijoitusmarkkinoiden suunnasta lyhyellä tähtäimellä on vähintäänkin haasteellista. Tällä hetkellä arvioidaan, että tilinpäätökseen joudutaan kirjaamaan jonkin verran arvonalennuksia. Talousarvioon on tehty maltillinen tuottoarvio 5 % ja se sisältää arvonalennusten palauttamisen.

Lopuksi

Vuosikate on 1 345 004 €, ja poistojen ja poistoeron kirjauksen jälkeen talousarvio osoittaa 4 711,34 euron ylijäämää. Seurakunnan taloudenhoidon perustana on talouden tasapaino. Mikäli vuosikate on negatiivinen tai ei riitä kattamaan investointeja, seurakunnan on laadittava tasapainotuksen suunnitelma, joka ylittää vähintään kolmen vuoden päähän. Suunnittelussa otetaan huomioon seurakunnan nykytilan yli- tai alijäämäisyys.

Salon seurakunnan taseessa on edellisten vuosien ylijäämää jäljellä 28,2 milj. euroa. Seurakunnassa voidaan tämän puskurin turvin lähteä edelleen suunnittelemaan strategiaa, joka pidemmällä aikavälillä ottaa huomioon jäsenmäärän ja verotulojen ennustetun vähenemisen.

Leena-Maija Rantala
toimistopäällikkö

1.3 KÄYTTÖTALOUS JA TOIMINNALLISET TAVOITTEET

1.3.1 Hallintoelimet

KIRKKOVALTUUSTO, KIRKKONEUVOSTO JA KIRKKONEUVOSTON ALAISET PÄÄTÖKSENTEKOELIMET

Seurakunnan ylintä päätäntävaltaa käyttää kirkkovaltuusto, joka valitaan seurakuntavaaleissa neljäksi vuodeksi kerrallaan. Salon seurakunnan kirkkovaltuustoon kuuluu 33 jäsentä. Valtuusto kokoontuu 4–8 kertaa vuodessa päättämään mm. talousarviosta ja toiminnan suurista linjauksista.

Kirkkoneuvoston tehtävänä on johtaa seurakunnan toimintaa, hallintoa ja taloudenhoitoa. Kirkkoneuvosto valmistelee kirkkovaltuustossa käsiteltävät asiat ja huolehtii valtuuston päätösten toimeenpanosta. Salon kirkkoneuvostoon kuuluu 11 jäsentä, jotka kirkkovaltuusto valitsee. Puheenjohtajana toimii kirkkoherra virkansa puolesta. Kirkkoneuvosto kokoontuu 8–10 kertaa vuodessa.

Johtokuntauudistuksen myötä vuoden 2019 alusta lähtien Salon seurakunnassa ovat toimineet kristillisen palvelun ja maahanmuuttajatyön johtokunta, julistuksen johtokunta, kasvatuksen johtokunta, kiinteistö- ja hautaustoimen johtokunta sekä erityistyöalojen neuvottelukunta.

Aluetyön luottamuselininä toimivat aluetyön neuvottelukunnan lisäksi kirkkoneuvoston nimittämät alueneuvostot Halikossa, Kiikalassa, Kiskossa, Kuusjoella, Muurlassa, Perniössä, Perttelissä, Salo-Uskelassa, Suomensjärvellä ja Särkisalossa. Vuoden alusta Salon seurakuntaan liittyvät Marttilan ja Kosken alueet ovat neuvotteluissa toivoneet, että heidän alueneuvostonsa olisi edelleen yhteinen Martinkosken alueneuvosto. Aluetyön neuvottelukunta koostuu alueneuvostojen puheenjohtajista.

Luottamushenkilöillä on käytössään oma uudistunut intranet, *Lintranet*, jossa ovat nähtävillä esimerkiksi johtokuntien ja alueneuvostojen pöytäkirjat sekä viranhaltijoiden tekemät päätökset Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2022–2024.

- Luottamuselinorganisaation kehittäminen.
- Tiedon tehokas ja oikea-aikainen välittäminen luottamushenkilöille.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Tiedonkulun lisääminen sekä tiedon saavutettavuuden takaaminen mm. luottamushenkilöiden uudistuneen intranetin eli Lintranetin avulla.

Hallintoelimet	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)			
Toimintakulut (ulkoiset)	46 296,64	141 206,00	105 027,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	46 296,64	141 206,00	105 027,00

1.3.2 Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto

Otsikossa mainitut tulosyksiköt on yhdistetty yhdeksi kokonaisuudeksi kirkkohallituksen ohjeiden mukaan.

Talous-, henkilöstö- ja muu yleishallinto vastaa lakisääteisistä talous-, henkilöstö- ja yleishallinnon palveluista. Taloushallinnon perustehtävänä on tuottaa taloudellista informaatiota seurakunnan työntekijöille, luottamushenkilöille ja muille sidosryhmille ammattitaitoisesti ja kustannustehokkaasti sekä palvella seurakuntalaisia hautausasioissa. Muu yleishallinto kattaa seurakunnan asiakaspalvelun sekä muun toimistotyön kulut, jotka eivät kuulu muille hallinnon tehtäväalueille. Muun yleishallinnon tehtävänä on turvata tasapuoliset toimintaedellytykset kaikille seurakunnan työntekijöille.

Salon seurakunnassa on vakinaista henkilöstöä noin 110, määräaikaiset ja kausityöntekijät mukaan lukien noin 165. Hallitusti huomiseen -suuntaviivojen mukaisesti henkilöstön osaamista ja toimenkuvia kehitetään vastaamaan muuttuvan toimintaympäristön tarpeita, ja henkilöstön jaksamista tuetaan yhteistyössä työterveyshuollon kanssa.

Resurssit

Taloushallinnon ja hautausasioiden palveluita tuotetaan taloustoimistossa. Toimistosta vastaa toimistopäällikkö. Hänen lisäksi toimistossa työskentelee kolme toimistosihteeriä. Taloushallinto ostaa palveluita Kirkon palvelukeskuksesta (Kipa) ja hyödyntää työssään sen järjestelmiä sekä Talgraf Accuna -raportointia ja -budjetointia.

Henkilöstöhallinnon palveluista vastaa 1.4.2022 aloittanut henkilöstöpäällikkö. Työalojohtajat ja esimiehet ovat tärkeä osa henkilöstöhallinnon resurssia heidän suunnitellessaan ja toteuttaessaan päivittäisjohtamiseen ja henkilöstön työhyvinvointiin vaikuttavia käytännön toimia työssään.

Palkkahallinnon palvelut tuottaa Kirkon palvelukeskus, ja henkilöstöhallinto käyttää työssään sen järjestelmiä. Rekrytointi, kehityskeskustelut ja suorituslisäkeskustelut hoidetaan FCG:n KirkkoHR-ohjelmistoa käyttäen. HR-ohjelmistot ovat vaihtumassa talousarviovuonna. Kirkkohallitus hoitaa ohjelmistojen kilpailutuksen. Työterveyshuollon palvelut on kilpailutettu kuluneena vuotena, ja palvelun toimittaa 1.1.2023 alkaen Pihlajalinna Terveys Oy.

Yhteistyötoimikunnan kokoonpanoa on paikallisella sopimuksella muutettu kaudelle 2022–2025 siten, että siinä on yhteistyösopimuksen mukaisesti pääsopijajärjestöjen pääluottamusmiehet (3), kaksi työntekijöiden ja kaksi työnantajan edustajaa. Uusi yhteistyötoimikunta on aloittanut 1.1.2022. Yhteistyötoimikunnan tehtävänä on huolehtia työntekijöiden terveyteen, työsuojeluun ja työhyvinvointiin liittyvistä asioista. Työsuojelupäällikkönä toimii henkilöstöpäällikkö.

Muuhun yleishallintoon kuuluu seurakuntatoimisto, ja sen palveluista vastaa toimistonhoitaja. Seurakuntatoimistossa huolehditaan mm. hautaan siunaamisten ja uurnan laskujen sopimisesta, kasteiden, avioliittoon vihkimisten ja muiden toimitusten sekä toimitilojen varauksista. Tilastointi sekä kirkonkirjojenpidon jäsenrekisterin arkistointi kuuluvat seurakuntatoimistolle Porin aluekeskusrekisterin siirryttyä jäsenkirjanpidon ylläpitäjäksi. Sukututkimusten tekeminen on ulkoistettu ja jatkuu entiseen tapaan seurakuntatoimistossa. Seurakuntatoimisto toimii myös seurakunnan ulkoisena ja sisäisenä palveluorganisaationa, joka tuottaa tietoa seurakunnan hallinnon sekä hengellisen toiminnan, kuten rippikoulun, yleisen seurakuntatyön ja lapsityön tarpeisiin.

Muuhun yleishallintoon kohdennetaan 50 % kirkkoherran palkkauskuluista, 65 % yleishallintoa hoitavan kappalaisen palkkauskuluista ja 10 % yleishallintoa hoitavan seurakuntapastorin palkkauskuluista. Ja tänne myös tehdään määrärahavaraus vuoden 2023 suorituslisään. Suorituslisän yhteissumma on 48 000 euroa.

Suuri osa muun yleishallinnon palveluista ostetaan ulkopuolisilta palveluntuottajilta. IT-palvelut hankitaan Turun arkkhiippakunnan IT-alueelta, jonka toimintaa isännöi Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymä. Tietoliikennepalvelut hoitaa DNA ja puhelinpalvelut Telia. Tietokoneet on vuokrattu 3stepIT:ltä ja monitoimilaitteet Konica Minoltalta. Sähköisenä kalenterina toimii Katrina-ajanvarausohjelma, johon sisältyvät myös työvuoronsuunnittelu ja tuntikirjaukset sekä ilmoittautumiset ja niihin liittyvä sähköinen laskutus.

Talousarviossa menot ovat kasvaneet edelliseen talousarvioon verrattuna 85.000 euroa. Kasvua selittää mm. seurakuntaliitos, budjettien lisäysten euromäärät seuraavissa menoerissä: tykytoiminta ja työterveys +30.000, Kipamaksut +15.000, Laitevuokrat +15000, Pienkalusteet ja toimistotarvikkeet (uudet toimitilat) +12.000.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Talouden kantokyvystä huolehtiminen investointihankkeiden aikana.
- Henkilöstön osaamisen ylläpito ja kehittäminen vastaamaan tulevaisuuden tarpeita.
- Esimiestyön pitkäjänteinen kehittäminen.
- Henkilöstöhallinnon prosessien kehittäminen (perehdytys, henkilöstön strategian suuntaisen osaamisen jatkuva kehittäminen).
- Henkilöstön jaksamisesta huolehtiminen.
- Toimintapalvelumallin tarkastelu; mitä toimintoja voitaisiin tehdä yksinkertaisemmin tai jakaa toisin. Työntekijöiden toimenkuvien joustavuus ja uusiin, tarkoituksenmukaisiin tehtäviin siirtyminen sekä työntekijöiden kouluttaminen monialaisiin tehtäviin.
- Asiakaslähtöisen palvelun sujuvuudesta huolehtiminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Kirkon palvelukeskuksen täysimääräinen, tehokas ja taloudellinen hyödyntäminen.
- Esimiesten valmennus henkilöstöprosesseista ja henkilöstöjohtamisen teemoista. Kevan oppimisalusta aktiiviseen käyttöön.
- Henkilöstön työhyvinvointikyselyn tulosten mukaan yhdessä suunniteltujen toimenpiteiden toteutus.
- Tiivistetty yhteistyö työterveyshuollon kanssa.
- Toimistojen henkilöstön välinen tiedonkulku tehostuu ja yhteistyön mahdollisuudet paranevat, kun kaikki muuttavat uudessa seurakuntatalossa samaan kerrokseen. Tavoitteena on pitää yhteinen viikkopalaveri. Rakennus valmistuu maaliskuun aikana ja muutto tapahtuu huhtikuussa.
- Hautauspalveluihin riittävä resursointi ja toimintojen sujuvoittaminen.
- Arkistojen järjestelyn jatkaminen ja vanhimman aineiston siirto Kansallisarkistoon (Turku) ja digitoidun aineiston palauttaminen seurakunnan omiin päätearkistoihin.

Talous-, henkilöstö ja yleishallinto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-43 119,14	-38 000,00	-38 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	460 542,38	533 586,00	1 172 198,12
Toimintakate 1 (ulkoinen)	417 423,24	495 586,00	1 134 198,12
Toimintatuotot (ulkoiset) kirkkoherran virasto	-39,00		
Toimintakulut (ulkoiset)kirkkoherranvirasto	50 883,48	93 834,00	
Toimintakate 1 (ulkoinen)kirkkoherranvirasto	50 844,48	93 834,00	
Toimintatuotot (ulkoiset) muu yleishallinto			
Toimintakulut (ulkoiset)muu yleishallinto	409 452,69	458 584,00	
Toimintakate 1 (ulkoinen)muu yleishallinto	409 452,69	458 584,00	

1.3.3 Kirkonkirjojenpito

Toiminta-ajatus

Salon seurakunta ostaa kirkonkirjojenpidon palvelut Porin aluekeskusrekisteriltä. Palveluun kuuluu jäsenrekisterin ylläpitäminen Kirjurissa sekä seurakuntien jäsentietojen luovuttaminen kirkonkirjoista ja Suomen ev.lut. kirkon jäsenrekisteristä (sukulselvitysten ja virkatodistusten laatiminen).

Resurssit

AKR:n Salon toimipisteessä, Halikon seurakuntatalossa, työskentelee kolme työntekijää, jotka ovat Porin ev.lut. seurakuntayhtymän palveluksessa. Salon seurakunta tarjoaa toimitilan AKR:n käytettäväksi.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Asiakaslähtöisen ja joustavan palvelun hyödyntäminen yhteistyössä aluekeskusrekisterin ja seurakuntatoimiston välillä.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Toimintatapojen ja yhteistyön joustava ja mielekäs käyttö seurakuntatoimiston ja aluekeskusrekisterin Salon toimipisteen välillä; esim. lomakkeiden kulku, tietojen tarkistaminen sukuselvitystä varten arkistoiduista tiedoista ja muita mahdollisia uusia käytäntöjä.
- Kirkonkirjojen digitoidun aineiston muistioiden laatiminen, tietojen tarkentaminen ja selventäminen sekä mahdollisten korjauksien tekeminen.

Kirkonkirjojenpito	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-44 656,50	-4 500,00	-1 800,00
Toimintakulut (ulkoiset)	98 480,11	89 500,00	96 800,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	53 823,61	85 000,00	95 000,00

1.3.4 Jumalanpalveluselämä

Sunnuntaimessut eri kellonaikoina ja eri puolilla seurakuntaa muodostavat seurakunnan jumalanpalveluselämän rikkaan keskuksen. Niiden toteutus pyrkii ilmentämään tätä rikkautta liittämällä “vanhaan tuttuun” myös uuden etsimistä ja löytämistä. Aivan erityisesti tämä moniulotteisuus näkyy ja kuuluu erilaisissa teemallisissa messuissa, kuten perhemessuissa, kansanlaulumessuissa, tuomasmessuissa ja nuortenmessuissa tai hiljaisissa keskipäiväehtöoellisissa. Koululaiskirkot, päiväkerhoikäisten varttikirkot ja esikoululaisten siunaaminen koulutielle ovat nekin oleellinen osa yhteistä jumalanpalveluselämää. Eri alueilla on lisäksi omia perinteisiä kirkkopyhiä ja eritoten kesäaikaan useimmiten paikallisiin tapahtumiin nivoutuvia ulkoilmajumalanpalveluksia.

Tärkeä osa seurakunnan jumalanpalveluselämää ovat radioidut ja internetiin striimatut jumalanpalvelukset. Ne tavoittavat viikoittain suuren seurakuntalaisten joukon. Radioidut jumalanpalvelukset lähetetään Uskelan, Halikon ja Marttilan kirkosta. Jumalanpalvelusten striimaukset lähetetään pääosin Uskelan kirkosta. Viestinnällinen hartauselämän tarjonta täydentyy myös yksittäisten työntekijöiden omilla verkkohartauksilla.

Yhteisessä messussa vapaaehtoisten tehtävät liittyvät muun muassa tekstinlukuun, esirukousten toteuttamiseen, musisointiin sekä ehtoollisen vietossa avustamiseen. Rippikouluryhmät osallistuvat rippikouluvuotensa aikana sekä suunnitteluun että toteutukseen. Tavoitteena on seurakunnan muidenkin jäsenten osallistaminen molempiin. Seurakuntalaisten rohkaiseminen aktiiviseen osallisuuteen on olennainen askel tiellä kohti sitä, mitä jokaisen jumalanpalveluksen tulisi olla: aidosti yhteisöllinen Jumalan kansan juhla.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Koko seurakunnan jumalanpalveluselämän yhteinen suunnittelu.
- Seurakuntalaisten tukeminen messun toteuttajina. Jumalanpalvelustyöpajat.
- Jumalanpalvelusten esteettömyyden ja tavoittavuuden lisääminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Selkokielen käytön lisääminen: papiston selkokielikoulutus.
- Pyrkimys jumalanpalveluselämän aiempaa laajempaan yhteiseen suunnitteluun. Suunnittelun yhteinen aikataulus tää silmällä pitäen.
- Koulukirkkoihin osallistumisen mahdollistaminen ainakin kerran vuodessa kaikkien alakoulujen oppilaille (ml. mahdollinen kuljetustuki); toteutettava yhdessä kasvatuksen työalan kanssa.

Jumalanpalveluselämä	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)			
Toimintakulut (ulkoiset)	347 990,87	341 668,00	436 670,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	347 990,87	341 668,00	436 670,00

1.3.5 Hautaan siunaaminen

Hautaan siunaamiset toimitetaan useimmiten siunauskappelissa tai kirkossa, eritoten kesäisin kuitenkin toisinaan myös haudan äärellä. Hautaan siunaamiset keskittyvät varsinkin perjantai- ja lauantai-päiville. Helisnummen kappelissa on lauantaisin kaksi puolentoista tunnin ja kolme tunnin mittaista siunausaikaa. Aikataulukseella on pyritty työvoiman ja tilojen käytön tehostamiseen niin, ettei tilaisuuden kiireettömyys siitä silti kärsisi. Valmistumassa oleva Salon sairaalan uusi siunauskappeli tulee vaikuttamaan hautauskäytäntöihin ja -tilanteeseen seurakunnassa; vielä on kuitenkin liian aikaista arvioida, kuinka laajoja ja minkä sisältöisiä nämä muutokset tulevat olemaan.

Hautaan siunaamisten käytäntöjen kehittämiseen ovat vaikuttaneet viime vuosina tapahtuneet hautauskulttuurin muutokset ja hautajaisten määrän kasvu. Hautajaisiin osallistuvien määrä on vähentynyt huomattavasti aiempiin vuosiin verrattuna

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Hautaan siunaamisten hyvän laadun ylläpitäminen myös hautausmäärien kasvaessa.
- Riittävän ajan varaaminen työntekijöille omaisia ja näiden sielunhoitoa varten sekä ennen toimitusta että sen jälkeen.
- Paikallisten hautaustraditioiden vaaliminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Koko hautaansiunaamisprosessin sujuvoittaminen ja sen riittävä resursointi.

Hautaan siunaaminen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)			
Toimintakulut (ulkoiset)	252 132,18	241 754,00	293 236,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	252 132,18	241 754,00	293 236,00

1.3.6 Muut kirkolliset toimitukset

Kirkolliset toimitukset tarjoavat seurakunnalle laajemman kosketuspinnan jäsenistöön (ja muihin) kuin juuri mikään erityinen työmuoto. Tästä syystä näiden ainutkertaisten juhlahetkien tilannetajuiseen toteutukseen tulee kiinnittää erityistä huomiota.

Tässä tarkoitettuja “ muita kirkollisia toimituksia ” ovat muun muassa kaste, konfirmaatio, avioliittoon vihkiminen, avioliiton siunaaminen, kodin siunaaminen ja yksityinen ehtoollinen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Kirkollisiin toimituksiin liittyvien hyvien käytäntöjen vahvistaminen.
- Kirkollisten toimitusten koko kirjon esillä pitäminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Kirkollisten toimitusten kokonaisuuden huolellisen ja laadukkaan toteuttamisen yhteinen pohdinta.
- Kirkollisten toimitusten koko kirjon tutuksi tekeminen (kodin siunaaminen, avioliiton vuosipäivän rukoushetki jne.).
- Kirkkotilojen käyttöön rohkaiseminen erityisesti kastetoimituksen paikkana.
- Vihkiyö- ja Aamukaste-tapahtumien järjestäminen.

Muut kirkolliset toimitukset.	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)			
Toimintakulut (ulkoiset)	198 405,28	191 014,00	253 809,60
Toimintakate 1 (ulkoinen)	198 405,28	191 014,00	253 809,60

1.3.7 Yleinen seurakuntatyö

Yleisellä seurakuntatyöllä tarkoitetaan kaikkia sellaisia aikuisten seurakuntatyön muotoja, jotka eivät nimenomaisesti ole jumalanpalveluksia tai kirkollisia toimituksia. Tällaisia muotoja voivat olla esimerkiksi luennot ja seurakuntaillat, raamattu- ja rukouspiirit sekä retriitit, retket ja seurakuntamatkat. Myös yleisen seurakuntatyön osalta tapahtumien yhteinen, työalarajat ylittävä suunnittelu on tulevaisuudessa entistäkin tärkeämpää. Yleisen seurakuntatyön tyyppistä toimintaa järjestävät työaloista myös lähetys-, diakonia- ja musiikkityö.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2032–2025

- Valmistuvan uuden keskustaseurakuntatalon käyttömahdollisuuksien selvittäminen.
- Turvallisten ja mielekkäiden kohtaamisten ja keskustelun paikkojen luominen aikuisille seurakuntalaisille.
- Hengellisen elämän monipuolinen tukeminen.
- Seurakuntalaisten aktivointi vastuunkantajuuteen.
- Hiljaisuuden viljely.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Yleisen seurakuntatyön toimiva yhteinen koordinointi.
- Vakiintuneiden toimintamuotojen kriittinen tarkastelu yhdessä seurakuntalaisten kanssa; toimivien ratkaisujen säilyttäminen ja edelleen kehittäminen.
- Uusien sisältöjen ja uudenlaisten toimintatapojen löytäminen yhdessä seurakuntalaisten kanssa.
- Pyrkiminen oman seurakunnan piiristä (työntekijät, jäsenistö) löytyvien asiantuntijoiden runsaampaan käyttöön ulkopuolisten kutsuttujen ohella.

Yleinen seurakuntatyö (sis. muut srk-tilaisuudet)	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 352,89	-5 260,00	-6 260,00
Toimintakulut (ulkoiset)	105 141,39	98 450,00	347 699,71
Toimintakate 1 (ulkoinen)	101 788,50	93 190,00	341 439,71
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 359,90	-1 000,00	
Toimintakulut (ulkoiset)	206 402,40	198 732,00	
Toimintakate 1 (ulkoinen)	205 042,50	197 732,00	
Toimintakulut (sisäiset)	114 382,86	25 000,00	
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	319 425,36	222 732,00	

1.3.8 Tiedotus ja viestintä

Toiminta-ajatus

Viestintäpalvelut tarjoavat seurakuntalaisille tietoa ajankohtaisista tapahtumista ja osallistumismahdollisuuksista sähköisen viestinnän ja painotuotteiden välityksellä, toimittavat medialle luotettavaa tietoa seurakunnan toiminnasta ja hallinnosta sekä tukevat työyhteisön sisäistä viestintää.

Resurssit

Viestintäpalveluissa työskentelee viestintäpäällikkö ja kaksi tiedottajaa.

Verkkosivujen päivittämiseen, seurakunnan läsnäoloon sosiaalisessa mediassa ja tapahtumamainosten laadintaan osallistuu myös muita työntekijöitä eri alueilta ja työaloilta.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Viestintäpalveluiden työntekijöiden kouluttautuminen viestinnän muuttuviin tarpeisiin.
- Lehtikustannusten nousuun varautuminen: mihin panostetaan, mitä muutetaan ja voidaanko jostakin luopua.
- Yhteistyön tiivistäminen seurakunnan muiden työntekijöiden ja arkkihiippakunnan viestijöiden kanssa. Viestintäpäällikön yhteistyö kirkon viestinnän johdon kanssa.
- Mahdollisen eläkkeelle jäämisen vaikutus resursseihin.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Seurakuntaliitoksen myötä Martinkosken seurakunta-alueen lisääminen viestintään: viikkoilmoitukset, seurakuntalehti, verkkosivut, esitteet, sosiaalinen media.
- Työnjaon tasapainottaminen ja tarkastelu muuttuvien viestintäresurssien esim. nousevien ilmoituskulujen ja seurakuntaliitoksesta johtuvan työmäärän lisääntymisen myötä.
- Verkkosivuille vuonna 2022 teetetyt käyttäjätutkimuksen tulosten tarkastelu ja verkkosivujen kehittäminen niiden perusteella.

Tiedotus ja viestintä	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-7 621,68		
Toimintakulut (ulkoiset)	317 932,80	323 107,00	335 323,75
Toimintakate 1 (ulkoinen)	310 311,12	323 107,00	335 323,75

1.3.9 Musiikki

Toiminta-ajatus

Musiikkityön päätehtävänä on mahdollistaa seurakunnassa rikas ja yhteisöllinen jumalanpalveluselämä. Eri työmuotojen yhteistyöllä luodaan monimuotoista ja rakentavaa seurakuntaelämää. Musiikkityö on osa julistustyötä ja osaltaan mahdollistaa musiikillisin keinoin kaikenikäisten seurakuntalaisten aktiivisen toiminnan ja vastuunkannon.

Resurssit

Seurakunnassa on kymmenen kanttorin virkaa, kun Martinkosken kanttori liittyy kanttoritiimiin. Lisäksi on diakoniatyön kanssa yhteinen hoivamuusikon virka, ja uutena toivottavasti kasvatuksen kanssa yhteinen musiikkikasvattajan virka. Kuoroja on 13 – aikuisille, nuorille ja lapsille. Lisäksi on useita projekteittain kokoontuvia kuoroja, lauluryhmiä ja soitinyhtyeitä.

Kanttorit vastaavat työn suunnittelusta ja toteutuksesta omilla seurakunta-alueillaan. Yhteistyötä tehdään erityisesti kuorojen ja kanttorien kesken sekä yksittäisissä tapahtumissa. Työvoimaresurseja pyritään jakamaan tasaisesti alueiden tarpeiden ja kanttorien erilaisten taitojen perusteella.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Messujen monipuolinen suunnittelu, toteutus ja mainonta yhteistyössä muiden työalojen ja vapaaehtoisten kanssa; seurakuntalaisten aktivoiminen messujen toteuttajiksi ja osallistujiksi. Kuorotoiminnan elvyttäminen.
- Hoivamuusikon toiminnan vakiinnuttaminen. Ihmisten tavoittaminen hoivakodeissa, yhdistysten tapahtumissa ja kodeissa.
- Kasvatuksen muusikon tuomat uudet mahdollisuudet kouluyhteistyössä, nuorisokuoron toiminnan kehittämisessä, varhaisnuorten bändikerhoissa ja isostoiminnassa.
- Alakoulujen virsitunnit mahdollisimman monille ryhmille. Virsikonsertit kirkoissa alakoululaisille ja mahdollisuus bussikyteihin kauempana olevilta kouluilta.
- Muskaritoiminnan kehittäminen useille ikäluokille. Kolme musiikkileiriä Naarilassa lapsille.
- Erilaisten lauluiltojen järjestäminen kirkoissa ja seurakuntataloissa ja kesällä ulkotiloissa.
- Yhteistyöprojektit kanttorien ja kuorojen sekä Salo Chamber -orkesterin kesken; tavoitteena isojen kirkkomusiikkiteosten esittäminen.
- Sometyöskentely; soivan materiaalin tuottaminen seurakunnan YouTube-kanavalle, yhteistyön jatkaminen lukion ääni- ja valotiimin kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Kanttoreiden vierailut alakouluilla, virsikonsertit lapsille kevään aikana, myös kauempana olevien koulujen oppilaille mahdollisuus tulla. Luokkia pyydetään myös vierailulle kirkkoihin.
- Ihmisten tavoittaminen hoivakodeissa, toiminnan organisoituminen hyväksi kokonaisuudeksi.
- Martinkosken alueen huomioiminen toiminnassa.
- Uuteen seurakuntataloon uudenlaista toimintaa.
- Kesäkonserttisarja kesä–elokuussa, lisäksi konsertteja pitkin vuotta. Kanttorien esiintymiset kanttorikuorona ja pienempinä kokoonpanoina sekä lauluillat eri puolilla seurakuntaa. Kolme isoa kuoro-orkesteriteosta.

Musiikkitoiminta	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-7 982,12	-18 900,00	-26 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	427 758,98	478 699,00	548 555,25
Toimintakate 1 (ulkoinen)	419 776,86	459 799,00	522 055,25

1.3.10 Varhaiskasvatus

Toiminta-ajatus

Seurakunnan varhaiskasvatuksen kohderyhmänä ovat kirkon Polku-toimintamallin ikäkaudet 0–2, 3–5 ja 6–8 sekä näiden lasten perheet. Lisäksi varhaiskasvatuksen työntekijät toimivat tarvittaessa myös muiden ikäryhmien kanssa, erityisesti ikäkausien 9–11 ja 12–14 parissa. Tavoitteena on kasvatuksen strategian 2023–2026 mukaisesti tavoittaa jollakin tavalla jokainen salolainen lapsi näissä ikäryhmissä. Toiminnan perustana ovat kristilliset arvot, ja lasten ja perheiden kanssa kristilliseen uskoon ja perinteisiin tutustutaan leikin, liikunnan, levon, musiikin ja yhteisen ihmettelyn keinoin. Toiminta toteutetaan strategian mukaisesti niin, että se on turvallista, armollista ja osallistavaa.

Yhteiskunnassa tapahtuvien muutosten vaikutuksia lapsiin ja heidän perheisiinsä seurataan herkällä korvalla, ja perheiden taloudellista ja muuta jaksamista pyritään tukemaan tarjoamalla ilmaista tai edullista toimintaa.

Resurssit

Varhaiskasvatuksessa toimii kymmenen lastenohjaajaa, kasvatuksen ohjaaja, kasvatustyöntekijä, kasvatuksen sihteeri ja kasvatuksen esihenkilö. Lisäksi yksi kanttoreista toimii muun seurakuntatyön ohessa varhaiskasvatuksen kanttorina. Työmuotoina ovat päivä- ja perhekerhotoiminta, muu perhetyö, katsomuskasvatus, pyhäkoulutyö ja perheiden jumalanpalveluselämä. Lisäksi varhaiskasvatuksen työntekijät ovat mukana varhaisnuorten leireillä ja kerhoissa sekä koko kasvatuksen tapahtumissa. Jokainen varhaiskasvatuksen työntekijä on osa jotakin aluetiimiä vastaten osaltaan alueella tehtävästä lasten ja perheiden toiminnasta. Mukana varhaiskasvatuksessa ovat olennaiselta osin myös alueiden muut työntekijät. Varhaiskasvatuksen saralla tehdään tiivistä yhteistyötä muiden varhaiskasvatuksen toimijoiden, kuten kaupungin varhaiskasvatuksen ja MLL:n kanssa. Eri-ikäiset vapaaehtoiset ovat arvokas apu ja tuki toiminnassa.

Seurakunnan varhaiskasvatuksen toimintaympäristöjä ovat kirkkojen ja muiden seurakunnan tilojen lisäksi kaupungin varhaiskasvatuksen tilat sekä luontoympäristöt lähimetsistä retkeilyreitteihin. Some toimii sekä markkinoinnin että tunnelmien välittämisen kanavana, ja kasvatuksen uutiskirje välittää kuukausittain tietoa uutiskirjeen tilaajiksi liittyneille. Perinteistä kirjepostia saavat vuoden aikana kastetut, 1-, 3- ja 4-vuotiaat sekä koulunsa aloittavat. Myös kirjepyhäkoululaisten joukko kasvaa koko ajan.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Kasvatuksen strategia toiminnan suunnittelun ja toteuttamisen pohjana.
- Vapaaehtoisten hankkiminen ja tukeminen eri työmuodoissa.
- Martinkosken alueen varhaiskasvatuksen nivominen osaksi Salon seurakunnan varhaiskasvatusta.
- Työntekijöiden työhyvinvoinnista huolehtiminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Tilojen ja toimintaympäristöjen monipuolinen hyödyntäminen.
- Lasten ja perheiden osallisuuden lisääminen.
- Toiminnan suunnittelu tarvelähtöisesti.
- Yhteistyön tiivistäminen yhteistyökumppaneiden kanssa.
- Kasvatuksen tiimin yhteistyön ja yhteishengen kehittäminen.

Varhaiskasvatus	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 132,26		-12 620,00
Toimintakulut (ulkoiset)	244 713,85	313 147,00	668 673,25
Toimintakate 1 (ulkoinen)	243 581,59	313 147,00	656 053,25
Toimintatuotot (ulkoiset) (pyhäkoulu)			
Toimintakulut (ulkoiset) (pyhäkoulu)	42 431,28	39 242,00	
Toimintakate 1 (ulkoinen) (pyhäkoulu)	42 431,28	39 242,00	
Toimintatuotot (ulkoiset) (perhekerho)	-157,73	-300,00	
Toimintakulut (ulkoiset) (perhekerho)	57 668,49	66 150,00	
Toimintakate 1 (ulkoinen) (perhekerho)	57 510,76	65 850,00	
Toimintatuotot (ulkoiset) (Muu lapsi- ja nuorisotyö)	-780,07	-10 200,00	
Toimintakulut (ulkoiset) (Muu lapsi- ja nuorisotyö)	131 281,58	170 772,00	
Toimintakate 1 (ulkoinen) (Muu lapsi- ja nuorisotyö)	130 501,51	160 572,00	

1.3.11 Rippikoulu

Toiminta-ajatus

Rippikoulussa ihmetellään yhdessä elämää ja uskoa. Rippikouluryhmä on koolla oleva seurakunta, joka lukee Raamattua, rukoilee, oppii yhdessä, viettää jumalanpalvelusta ja jolla on mahdollisuus käydä ehtoollisella rippikoulun aikana. Rippikoulun ytimessä on nuori, tai aikuinen, jota varten rippikoulua pidetään, mutta asia koskettaa rippikoululaisen koko perhettä – parhaimmillaan myös kummeja ja muita läheisiä. Rippikoulu on tarkoitettu kristillisen kasteen saaneille sekä kasteelle valmistautuville. Nuoret ovat rippikoulussa jatkuvasti kasvokkain Jumalan ja Jumalan todellisuuden kanssa. He voivat vahvistua kasteessa saamassaan uskossa tai heille voi syntyä ymmärrys, että usko Jumalaan on itselle mahdollinen. Nuorelle voi vahvistua myös ajatus omasta itsestään seurakuntalaisena ja maailmanlaajan kristillisen kirkon jäsenenä. Rippikoululaiselle pyritään antamaan kokemus armosta. On tärkeää, että nuori – niin rippikoululainen kuin isonenkin – tulee kuulluksi ja nähdyksi yksilönä.

Resurssit

Rippikoulujen opettajina toimivat papit, kanttorit, nuorisotyönohjaajat, diakoniatyöntekijät, lähetys-sihtööri, kesäteologit sekä harjoittelijat ja isokset. Rippikoulutyötä tekevät myös emännät, suntiot ja kiinteistötyöntekijät. Rippikoulutyötä johtaa työalasta vastaava pappi.

Ryhmämuotoisia rippikouluja järjestetään yhteensä 18. Rippileirejä järjestetään Kesä-Angelan, Naarilan ja Reilan leirikeskuksissa sekä Juvankosken kesäkodissa. Näiden lisäksi järjestetään kolme teemarippikoulua: laskettelurippikoulu Ylläksellä, tunturirippikoulu Pyhätunturilla ja luova ripari Naarilassa. Salon seurakuntatalossa ja muualla keskustassa järjestetään kaksi leiritöntä päivärippikoulua, joista toinen on kesällä ja toinen talvilomaviikolla. Kehitysvammaisten ja erityistä tukea tarvitsevien rippileireistä vastaa Varsinais-Suomen kehitysvammatyön pastori. Myös aikuisena on mahdollisuus käydä rippikoulu. Näissä hyödynnetään Kirkkohallituksen ylläpitämää aikuisrippikoulu.fi -sivustoa. Seurakunta järjestää myös englannin- ja venäjänkielistä aikuisrippikouluopetusta sekä tarvittaessa yksityisrippikouluja myös nuorille.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Laadukkaiden ja turvallisten rippikoulujen toteuttaminen, ”Suuri Ihme” -rippikoulusuunnitelman mukaisesti.
- Rippikoulun markkinointi ja rippikoulusta tiedottaminen, erityisesti kirkkoon kuulumattomien nuorien kohdalla.
- Konfirmaatioihin panostaminen.
- Taloudellisten ja toiminnallisten resurssien kehityksen tarkkailu ja niihin reagoiminen.
- Rippikoulun suosion ja rippikouluikäluokan koon kehityksen tarkkailu.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Rippikouluista tiedottaminen; nettisivujen, Seurakuntasanomien rippikoulunumeron ja kouluvierailujen laatuun panostaminen. Uuden rippikouluesitteen teettäminen.
- Uuden teemarippikoulun suunnittelu vuodelle 2024.
- Työntekijöiden kouluttaminen neuropsykiatristen haasteiden kohtaamisessa.
- Nuorilähtöisten konfirmaatioiden toteuttaminen, konfirmaatioiden käsiohjelman päivittäminen.

Rippikoulu	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-58 269,19	-65 000,00	-63 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	395 636,62	395 288,00	480 192,50
Toimintakate 1 (ulkoinen)	337 367,43	330 288,00	417 192,50

1.3.12 Nuorisotyö

Toiminta-ajatus

Nuorisotyö järjestää seurakunta-alueen lapsille ja nuorille mielekästä kokoavaa toimintaa, jossa voi kokea kristillistä yhteyttä niin ikätovereiden kuin Taivaan Isänkin kanssa. Lasten ja nuorten kristillistä kasvua tuetaan heidän lähtökohdistaan ja tarpeistaan käsin. Luodaan turvallisia ympäristöjä, yhteisöjä ja kohtaamisia, joissa aikuisella on aikaa. Tarkoitus on, että lapset ja nuoret pääsevät kasvamaan ja oppimaan monella tavoin itsestään, toisistaan ja Jumalasta sekä ottamaan vastuuta myös toiminnan suunnittelusta ja toteutuksesta. Toimintaa toteutetaan yhteistyössä oppilaitosten, partion, paikallisten yhdistysten, perheiden ja seurakunnan muiden työmuotojen kanssa.

Resurssit

Nuorisotyöntiimiin kuuluu 6 nuorisotyönohjaajaa, koulupappi, rippikoulupappi, kasvatuksen sihteeri ja kasvatuksen esihenkilö. He vastaavat nuorisotyön suunnittelusta ja toteutuksesta. Nuorisotyönohjaajista kolme toimii omilla seurakunta-alueillaan laaja-alaisesti nuorisotyön kentällä. Keskustassa alakouluikäisten työ on yhden nuorisotyönohjaajan harteilla ja teini-ikäiset ovat kahden nuorisotyönohjaajan painopisteenä. Koulupappi toimii keskustan yläkouluissa ja Salon lukiossa sekä on mukana teinityössä. Rippikoulupappi osallistuu rippikoulun jälkeiseen nuorisotyöhön. Kasvatuksen sihteeri on tukena järjestelyasioissa, ja esihenkilö on pienellä osuudella mukana käytännön työssä tarveohjautuvasti sekä hoitaa hallinnon.

Työalalla toimivat myös muut seurakunnan työntekijät, joista mainittavimmat ovat seurakunta-alueiden papit, kanttorit ja lastenohjaajat. Lisäksi nuorisotyötä tekemässä on vuosittain yli sata vapaaehtoista, jotka vetävät kerhoja sekä toimivat isosina ja avustajina.

Viikkotoiminta järjestetään koulunkäyntialueiden läheisyyteen, pääsääntöisesti seurakunnan omiin tiloihin. Leiritoiminnassa käytössä ovat kaikki seurakunnan leirikeskukset, ja retkitoiminta on aktiivista. Yhteistyötä tehdään monien eri tahojen kanssa, joista merkittävimpänä ovat koulut ja oppilaitokset. Partiotyö on myös osana seurakunnan nuorisotyötä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Kasvatuksen strategian sisäanajo ja jalkauttaminen.
- Kouluyhteistyö.
- Ulkopuolisuuden ehkäisy.
- Tehtäväkuvien ajantasaisuus.
- Työhyvinvointi ja yhteistyö.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Itä-Salon nuorisotyönohjaajan, kasvatuksen papin ja musiikkikasvattajan rekrytointi.
- Toiminnan päivittäminen yhteistyötahojen kanssa.
- Seurakuntatalon kasvatuksen siiven käyttöönotto.
- Ohjautuminen uusiin toimintamuotoihin lasten ja nuorten lähtökohdista käsin.
- Yhteistyön tiivistyminen varhaiskasvatuksen kanssa.

Nuorisotyö	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 911,30	-10 500,00	-41 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	192 849,71	220 438,00	476 387,50
Toimintakate 1 (ulkoinen)	189 938,41	209 938,00	434 887,50
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	309 104,88	224 938,00	494 887,50
Toimintatuotot (ulkoiset) varhaisnuorisotyö	-21 011,50	-29 000,00	
Toimintakulut (ulkoiset) varhaisnuorisotyö	240 707,96	292 684,00	
Toimintakate 1 (ulkoinen) varhaisnuorisotyö	219 696,46	263 684,00	
Toimintatuotot (ulkoiset) partio	-342,48	-100,00	
Toimintakulut (ulkoiset) partio	27 997,25	47 679,00	
Toimintakate 1 (ulkoinen) partio	27 654,77	47 579,00	
Toimintatuotot (ulkoiset) erityisnuorisotyö			
Toimintakulut (ulkoiset) erityisnuorisotyö	4 431,48	5 785,00	
Toimintakate 1 (ulkoinen) erityisnuorisotyö	4 431,48	5 785,00	
Toimintatuotot (ulkoiset) koulu- ja oppilastyö	-31,80		
Toimintakulut (ulkoiset) koulu- ja oppilastyö	29 185,62	36 611,00	
Toimintakate 1 (ulkoinen) koulu- ja oppilastyö	29 153,82	36 611,00	

1.3.13 Diakonia

Toiminta-ajatus

Diakoniatyö on laaja-alaista ja monimuotoista kristilliseen rakkauteen perustuvaa tuen antamista lähimmäiselle. Apu on avun saajan tarpeen mukaan hengellistä, henkistä, fyysistä ja taloudellista. Sen tavoitteena on tukea ihmistä yksilönä ja yhteisössä. Diakonia vahvistaa ihmisten osallisuutta ja vastuullisuutta. Diakonia haluaa luoda edellytyksiä ihmisarvoiseen elämään ja edistää oikeudenmukaisuutta. Diakoniatyö toimii vahvasti verkostoituen hyvinvointialueen sosiaalipalvelujen, hyvinvoinnin toimijatahojen, yritysten ja järjestöjen kanssa. Diakoninen tuki kohdentuu pääasiassa taloudellisena apuna, vertaisryhminä tai henkilökohtaisina tapaamisina erityisesti päihdetyön, mielen-terveystyön, maahanmuuttajatyön, romanityön ja vanhustyön alueella.

Resurssit

Diakoniatyötä tekevät Salon alueella 13 diakonian viranhaltijaa (joista yksi osa-aikainen, 14 h). Halikon alueelle on Koskisen rahastosta palkattu määräaikainen (3 v) diakoniatyöntekijä. Seurakuntaliitoksen myötä Martinkosken alueella on kaksi diakonian virkaa, joista toinen on täytetty. Diakoniajohtaja toimii tarvittaessa myös resurssina. Lisäksi tiimiin kuuluu toimistos sihteeri. Diakoniatyöntekijät työskentelevät ensisijaisesti omilla alueillaan, mutta yhteistyön tekeminen erilaisissa tiimeissä on tärkeä osa työtä. Vapaaehtoiset (n.120 henkilöä) ovat tärkeä voimavara. Vapaaehtoistyöstä vastaava diakoniatyöntekijä toimii koko seurakunnan alueella.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Yhteistyö uuden hyvinvointialueen sekä muiden auttavien tahojen kanssa.
- Diakonian näkyminen, vaikuttaminen erilaisilla somekanavilla.
- Vapaaehtoistyön tehtävien ylläpitäminen ja uusien etsiminen.
- Monipuolisen diakonisen vanhustyön kehittäminen koko alueella.
- Nuorisodiakonia yhteistyössä muiden työalojen kanssa.
- Kansainvälisen diakoniatyön yhteistyöhanke Jerusalemissa.
- Uuden kiinteistön tuomat mahdollisuudet diakoniseen toimintaan.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Taloudellisen avustamisen ja muun aineellisen tuen mahdollisuuksien säilyttäminen nykyisellä tasolla.
- Uusien kumppanuuksien luominen.
- Virkistyspäivien, leirien ja ryhmätoimintojen järjestäminen.
- Sosiaalisen median kautta vaikuttaminen osana diakoniaa.
- Eri testamenttilahjoitusten vastuullinen käyttö.
- Hoivamuusikon työpanos diakonian vastuualueella yhteistyössä muiden kanssa.
- Uuden alueen käytäntöjen mukauttaminen diakoniatyöhön.
- Alueiden diakoniatyön selkeyttäminen.
- Retriitin ja kansainvälisen diakoniatyön järjestäminen Jerusalemissa.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-22 238,09	-20 900,00	-20 900,00
Toimintakulut (ulkoiset)	823 527,38	904 497,00	1 036 474,66
Toimintakate 1 (ulkoinen)	801 289,29	883 597,00	1 015 574,66

1.3.14 Perheneuvonta

Toiminta-ajatus

Perheneuvonta on osa kirkon perustehtävää ihmisten arjen keskellä. Salon seurakunnan perheasiain neuvottelukeskus palvelee Salon seurakunnan alueen ja Someron asukkaita. Perheneuvonnassa vahvistetaan ihmisen kokonaisvaltaista hyvinvointia tukemalla sielunhoidollisen ja terapeuttisen keskustelun avulla hänen kykyään elää lähisuhteissa, keskittyen erityisesti parisuhteen ja perheen kysymyksiin. Neuvottelukeskus järjestää myös "Erosta eteenpäin" -ryhmiä ja on mukana MARAK-ryhmän (moni-ammattillinen parisuhdeväkivallan riskinarviointi) toiminnassa.

Resurssit

Neuvottelukeskuksessa työskentelee tällä hetkellä kolme perheneuvojaa. He kaikki tekevät jatkossa osittaista työaika, joten riittävän henkilöstön turvaamiseksi keskuksen palkataan uusi perheneuvoja. Työparityöskentelyyn tarvittava lisäresurssi hankitaan edelleen tarvittaessa ostopalveluna. Seurakunnalla on työalan kustannusten jakamiseksi ostopalvelusopimus sekä Salon kaupungin että Someron seurakunnan kanssa. Sote-uudistuksen myötä kaupungin kanssa tehty sopimus siirtyy Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle (Varha). Neuvottelukeskuksella on AVI:n myöntämä perheasian sovittelua koskeva toimilupa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Kehitetään joustavaa työtettä, jolla pystytään sekä vastaamaan toimintaympäristön muutoksiin että huomioimaan asiakkailta kerätty palaute ja erilaiset avuntarpeet. Selkiinnytetään perustehtävän hoitamiseen liittyviä toimintoja vallitsevassa kuormittavassa työtilanteessa, jossa asiakkaiden hoidolliset tarpeet ylittävät käytettävissä olevat resurssit. Työskentelyssä tuodaan esiin lasten asema ja hyvinvointi.
- Turvataan henkilöstölle riittävät koulutusmahdollisuudet työn laadun säilyttämiseksi. Henkilöstöllä tulee olla suoritettuna sekä kirkon että yhteiskunnan lainsäädännön edellyttämät pätevyydet, jotta jatkossakin voidaan toimia Varhalle siirtyvän sopimuksen mukaisesti ja tarjota mm. sovittelupalveluja.
- Huolehditaan henkilöstön työturvallisuudesta ja työssäjaksamisesta.
- Säilytetään neuvottelukeskuksen asema ammatillisesta laadustaan tunnettuna "matalan kynnyksen" paikkana sote-uudistuksessa. Keskitytään hoidolliseen perustyöhön, joka samalla on ennaltaehkäisevää työtä lasten hyvinvoinnin puolesta aikuisten elämän haasteissa.
- Rakennetaan ja ylläpidetään toimivia yhteistyötapoja ja -verkostoja niin kaupungin kuin maakunnan toimijoiden sekä eri järjestöjen kanssa tulevassa sote-uudistuksessa ja perhekeskus-toiminnassa.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Noin 1800 hoidollisen moduulin (moduuli = terapeuttisen hoitotyön mittayksikkö, 45 minuutin mittainen työtapautuma) tekeminen joko kasvokkain tai etäyhteyksien avulla sekä tarpeellisen ryhmätoiminnan järjestäminen.
- Perheiden ja pariskuntien tarpeeseen vastaaminen oikea-aikaisesti: tavoitteena on ottaa vastaan uudet asiakkaat kuukauden kuluessa ja kriisissä olevat viikon kuluessa yhteydenotosta.
- Henkilöstön ammattitaidon kehittäminen ja ylläpitäminen tarvittavalla sisällöllisellä koulutuksella sekä perheneuvonnan neuvottelupäivillä.
- Henkilöstön jaksamisen tukeminen ja työturvallisuudesta huolehtiminen: koulutus, osallistuminen säännölliseen yksilö- ja ryhmätyöohjaukseen ja työparityöskentelyn lisääminen.
- Perheasioiden sovittelumenettelyn tunnetuksi tekeminen ja lisääminen.

Perheneuvonta	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-69 659,43	-76 000,00	-76 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	206 283,85	286 088,00	298 505,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	136 624,42	210 088,00	222 505,00

1.3.15 Sairaalasielunhoito

Toiminta-ajatus

Sairaalasielunhoitajat palvelevat potilaita, heidän omaisiaan ja henkilökuntaa. He ovat sairauden herättämien elämänarvoja ja elämäntavomusta koskevien kysymysten asiantuntijoita. Perustavoitteena on tarjota mahdollisuus sielunhoidolliseen keskusteluun sairaaloiden ja avohoidon potilaille sekä heidän omaisilleen. Sielunhoito toteutuu mm. kahdenkeskisissä keskusteluissa, ryhmäkeskusteluissa, hartaushetkissä ja ehtoollisenvietoissa. Sairaalasielunhoitajat toimivat kokonaisvaltaisen hoidon hyväksi. He ovat koko hoitoyhteisöä varten ja toimivat yhteishenkilöinä seurakunnan ja terveydenhuollon välillä. Osa työstä liittyy seurakuntien työntekijöille ja terveydenhuollon henkilökunnalle annettavaan työnohjaukseen ja konsultointiin.

Resurssit

Sairaalapappena toimii kaksi viranhaltijaa. Kokoaikaisen sairaalapastorin lisäksi toimii työelämätyön johtava työyhteisönkehittäjä osan työajastaan toisen sairaalapapin tehtävässä. Sairaalapappien työalueina ovat TYKS, Salon sairaala ja Halikon sairaala. Lisäksi työkenttään kuuluvat Salon terveyskeskussairaalan vuodeosastot 1 ja 2 sekä geriatrinen arviointiyksikkö.

Sairaalasielunhoidon viran järjestelyistä ja palkkauksesta huolehtivat Salon ja Someron seurakunnat. Hallinnollisesti virat on kytketty Salon seurakuntaan. Erityistyöalojen neuvottelukuntaan, joka seuraa ja tukee sairaalasielunhoitajien työtä, kuuluvat edustajat edellä mainituista seurakunnista sekä johtava viranhaltija Salon sairaalasta, Tyks Psykiatrian toimialueelta ja terveyskeskussairaalan vuodeosastoilta.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Sielunhoidolliset keskustelut niitä tarvitsevien kanssa sairaaloissa ja avohoidon piirissä.
- Työn uudelleenpainotukset Tyks Psykiatrian toimialueella Salon seudulla sekä Halikon sairaalassa.
- Avohoitotyön tarkastelu yleensä ja erikseen. Ryhmätoiminnan edelleen päivittäminen.
- Tarkoituksenmukaiseen koulutukseen osallistuminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

Sairaalat ja terveyskeskussairaalan vuodeosastot:

- Potilaiden ja henkilökunnan tavoitettavana Salon sairaalassa ja Salon terveyskeskussairaalassa ma–pe sekä Halikon sairaalassa ti ja ke.
- Ehtoollishartaudet ja ryhmät Halikon sairaalassa ja yksityiset ehtoollisenvietyt potilashuoneissa.

Koulutus, konsultointi ja muu toiminta:

- Ryhmät ja sielunhoitotyö mielenterveyskuntoutujille.
- Työnohjaus/sielunhoito mm. kirkon työntekijöille ja sairaaloiden henkilökunnalle sekä koulutustoiminta soveltuvin osin.
- Toisen sairaalapapin työn niveltäminen sairaalasielunhoidon kokonaisuuteen.

Sairaalasielunhoito	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 603,17		
Toimintakulut (ulkoiset)	59 272,34	64 039,00	84 559,63
Toimintakate 1 (ulkoinen)	54 669,17	64 039,00	84 559,63

1.3.16 Palveleva puhelin – Kirkon keskusteluapu

Toiminta-ajatus

Kirkon keskusteluapu tarjoaa henkistä tai hengellistä tukea, kun ihminen kaipaa kuuntelijaa. Päivystäjät ovat vaitiolovelvollisia ja vastaavat keskusteluapua tarvitsevien yhteydenottoihin maksuttomasti sekä perinteisin menetelmin puhelimitse/kirjeitse että digitaalisissa kanavissa. Palveleva puhelin on toiminut jo vuodesta 1964, Palveleva netti vuodesta 2005, Palveleva chat vuodesta 2014 ja Palveleva kirje vuodesta 2015. Palvelut yhdessä muodostavat Kirkon keskusteluavun. Palvelut ovat saatavilla myös ruotsiksi.

Kirkon keskusteluavun palveluiden pääperiaatteina ovat luottamuksellisuus, anonymisuus, vapaaehtoisuus ja yhteydenottajan kunnioittaminen. Kirkon keskusteluavulla ei ole asiakasrekisteriä. Puheluita ei tallenneta eikä käydystä keskusteluista poimita minkäänlaisia henkilökohtaisia tietoja.

Resurssit

Salon seurakunta on hankkinut Kirkon keskusteluavun toiminnan johdon, organisoinnin ja koulutuksen ostopalveluna Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymältä. Päivystäjinä toimivat tehtävään koulutetut ja sitoutuneet vapaaehtoiset, jotka toimivat valtakunnallisesti omilla vastuuvuoroillaan. Heitä autetaan jaksamaan tehtävässään täydennyskoulutuksen, työnohjauksen ja virkistystoiminnan avulla. Työnohjausten lisäksi päivystäjillä on ollut tarvittaessa mahdollisuus omaan sielunhoitoon, yksilötyönohjaukseen ja konsultointiin toiminnanjohtajan kanssa.

Palveleva puhelin – Kirkon keskusteluapu	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 096,50	-1 000,00	-1 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	7 100,75	3 700,00	9 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	6 004,25	2 700,00	8 000,00

1.3.17 Työelämä - Yhteiskunnallinen työ

Toiminta-ajatus

Yhteiskunnallisella työllä tarkoitetaan Salon seurakunnassa työelämätyötä osana kirkon perustehtävää. Sillä pyritään edistämään vastuullista elämäntapaa ihmisten arjen keskellä työelämän vuorovaikutus-tilanteissa. Lähtökohtana on kristillinen elämäntapomus, jonka mukaisesti tuetaan ohjattavien henkilökohtaista kasvua, työyhteisöjen työhyvinvointia ja työyhteisötaitojen kehittymistä osana hyvää työelämää.

Tehtävänä on tukea salolaisten henkistä ja hengellistä työhyvinvointia tarjoamalla ammatillista tukea työyhteisöihin liittyvissä kysymyksissä sekä työelämän kriisitilanteissa ja niiden aiheuttamissa kodin ja työelämän yhdistämiseen liittyvissä haasteellisissa tilanteissa ja tehdä ennaltaehkäisevää työelämän ja työhyvinvoinnin kehittämistyötä. Tavoitteena on työelämän toimivan arjen edistäminen ja tukeminen.

Resurssit

Työelämätyön johtavana viranhaltijana toimii työyhteisökehittäjän tehtävässä toimiva kappalainen, jolla on ev.lut. kirkon hyväksymät työnohjaajan ja organisaatiokonsultoinnin pätevyudet. Hän toimii osan työajastaan sairaalapappina, painoituksena henkilöstön tukeminen. Hän on tavoitettavissa myös sielunhoidollisia potilaskeskusteluja varten sekä osallistuu seurakunnalliseen työhön.

Työyhteisökehittäjä kohtaa ihmiset sielunhoidollisen ja konsultoivan työtöten menetelmin mm. luottamuksellisissa purkutilanteissa, yksilö- ja tiimityönohjauksissa, työyhteisösovittelu- ja konsultaatiokeskusteluissa ja työyhteisökouluttajana.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Työmuodon säilyttäminen ammatillisesta laadustaan tunnettuna "matalan kynnyksen" paikkana, jonne voi tulla keskustelemaan luottamuksellisissa ilmapiirissä työelämän asioista.
- Yhteistyöverkoston ylläpitäminen ja kehittäminen Salon alueella toimiviin työyhteisöihin ja verkostoihin.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Työelämän haasteisiin vastaaminen edistämällä ja tukemalla erityisesti työhyvinvointia ja esimies- ja alaistaitoja, joiden väliseen yhteyteen työyhteisöissä on havahduttu yhä paremmin, sekä tuen tarjoaminen työssäkäyville osana toimivan arjen edistämistä (työ + koti).
- Työnohjaustyön osoittaminen vastavuoroisena palveluna pienessä määrin myös muiden seurakuntien työntekijöille ja esimiehille.
- Työyhteisökehittäjän osallistuminen johtamistyön valmentajan syventäviin jatko-opintoihin ja sairaalasielunhoidon erikoistumiskoulutuksiin sekä osallistuminen ammatilliseen vertaistyönohjaukseen toisen työyhteisö- ja organisaatiokonsultin ohjauksessa.

Työelämä – Yhteiskunnallinen työ	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)			
Toimintakulut (ulkoiset)	51 168,19	52 753,00	2 400,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	51 168,19	52 753,00	2 400,00

1.3.18 Sielunhoito

Toiminta-ajatus

Seurakunnan tulee huolehtia alueellaan asuvien sielunhoidosta, kristillisestä uskosta ja elämästä sekä tarjota tilaisuus yksityiseen rikkiin (KJ 4:1). Seurakunnan eri tapahtumissa on huolehdittava siitä, että ihmisten kiireettömälle kohtaamiselle ja kuuntelulle jää riittävästi tilaa.

Resurssit

Sielunhoito voi olla sekä suunniteltua ja sovitusti, varattuun aikaan järjestettyä että spontaania, tilanteesta nousevaa. Sielunhoidollisten taitojen tarve voi siis koskea kaikkia ammattiryhmiä. Tämä edellyttää niin koko henkilöstön kuin vapaaehtoistenkin yhteistä ja yhtäläistä sitoutumista seurakuntatyön yhteisiin tavoitteisiin ja ymmärtämykseen sielunhoidon edellytyksistä. Näihin edellytyksiin kuuluu myös selkeä käsitys siitä, milloin tulee pyrkiä ohjaamaan keskustelukumppania ammattiavun piiriin.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Mahdollisuuden tarjoaminen yksityiseen sielunhoitoon ja rikkiin jumalanpalvelusten yhteydessä.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Sielunhoitoa varten käytettävissä olemisen mahdollistaminen (aikataulutus ym.) messun ja kirkollisten toimitusten toteutukseen osallistuville.
- Sielunhoitovalmiuksien koulutus kaikille työntekijäryhmille ja vapaaehtoisille.

Sielunhoito	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)			
Toimintakulut (ulkoiset)	55 515,16	59 171,00	65 622,50
Toimintakate 1 (ulkoinen)	55 515,16	59 171,00	65 622,50

1.3.19 Lähetys

Toiminta-ajatus

Kirkolla on Jeesuksen antama tehtävä: levittää evankeliumia ja palvella lähimmäistä, koko ihmiskuntaa.

Lähetystyö on kokonaisvaltaista. Siihen kuuluu evankeliumi, kehitysyhteistyö, katastrofiapu ja vaikuttaminen rakenteisiin, jotka estävät ihmisoikeuksia toteutumasta.

Kirkon lähetystehtävää Salon seurakunta toteuttaa omassa toiminnassaan:

- Lähetys on osa seurakunnan toimintaa eri ikäryhmissä.
- Seurakunta tukee nimikkolähettiläiden ja nimikkokohteissa tehtävää työtä talousarviomäärärahoihin ja vapaaehtoisikannatuksella sekä esirukouksin.
- Koskisen lähetysrahaston varoilla tuetaan lähetystyön ajankohtaisia hankkeita.

Resurssit

Lähetyksellä on yksi kokoaikainen työntekijä, lähetyssihteeri, joka on myös työalajohtaja. Kirkkoherra toimii lähetysteologina. Palkkiotoiminen vapaaehtoistyön ja varainhankinnan kehittäjä on tärkeässä roolissa erilaisia tapahtumia järjestettäessä.

Lähetyksen suuntaviivoista keskustellaan aluekappalaisten ja työalavastaavien palaverissa kahdesti vuodessa. Lähetyssihteeri suunnittelee ja toteuttaa toimintaa yhteistyössä aluekappalaisten ja muiden työntekijöiden kanssa. Seurakuntalaiset ovat aktiivisia toimijoita ideoijina ja toteuttajina.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Toiminnan suunnittelu nykyistä tiiviimmin yhteistyössä eri työalojen kanssa.
- Jordanian ja Pyhän maan luterilaisen kirkon sekä Salon seurakunnan diakonia- ja nuorisotyön yhteistyöprojekti vuosina 2023–2025.
- Lähetyksen talousarviokannatuksen tason säilyttäminen.
- Lähetyksen sisällöstä, tarkoituksesta ja varojen perillemenosta tiedottaminen.
- Vapaaehtoisen varainhankinnan vahvistaminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Lähetyshuhtimat 27.–28.5.2023 toteutetaan Suomen Lähetysseuran ja Salon seurakunnan yhteistyönä kaikenikäisten seurakuntalaisten juhla
- Jordanian ja Pyhän maan luterilaisen kirkon sekä Salon seurakunnan diakonia- ja nuorisotyön yhteistyöprojekti alkaa.

Lähetys	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-150,00	-2 500,00	-2 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	232 492,12	249 946,00	251 003,75
Toimintakate 1 (ulkoinen)	232 342,12	247 446,00	248 503,75

1.3.20 Maahanmuuttajatyö

Toiminta-ajatus

Maahanmuuttajatyön tavoitteena on olla konkreettisenä ihmis- ja yhteisöhahmoisena evankeliumina Salossa asuville maahanmuuttajille ja turvapaikanhakijoille sekä osallistaa myös heidät osaksi tätä toiminta-ajatusta.

Resurssit

Maahanmuuttajatyötä tekevät maahanmuuttajatyön pappi sekä osittaisella työpanoksella yksi diakonian viranhaltija sekä vapaaehtoiset. Työtä tehdään Salon keskusta-alueella, joka on useimmille maahanmuuttajille helpoimmin tavoitettavissa, sekä tarpeen vaatiessa muuallakin. Työmuotoina ovat jumalanpalvelukset, piirit, kerhot, leirit ja retket sekä tarvittaessa diakonaalinen ja sielunhoidollinen apu.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Seurakunnan myönteinen tutuksi tekeminen maahanmuuttajille ja turvapaikanhakijoille.
- Kaiken (yleisen) seurakuntatyön käytäntöjen tarkasteleminen maahanmuuttajaystävällisyyden näkökulmasta.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Tilanearvio ja sen mukainen toiminnan sopeuttava suunnittelu.
- Venäjänkielisen kirkollisen työn uudelleenkäynnistäminen.
- Maahanmuuttajien ja turvapaikanhakijoiden sielunhoito ja kirkolliset toimitukset: käytettävissä oleminen.

Maahanmuuttajatyö	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-18,17	-500,00	-500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	41 408,68	48 345,00	30 039,50
Toimintakate 1 (ulkoinen)	41 390,51	47 845,00	29 539,50

1.3.21 Kansainvälinen toiminta

YSTÄVYYSSEURAKUNTATYÖ

Toiminta-ajatus

Ystävyysseurakuntatyön tavoitteena on lujittaa ystävyysseurakuntayhteyksiä. Salon seurakunnan tavoitteena on auttaa ystävyysseurakuntia asiantuntemuksella ja voimavaroilla, jotka sillä on käytettävissään. Ystävyysseurakuntatyö on kuitenkin olennaisesti kahdensuuntaista vaikuttamista, jossa opitaan ystävyysseurakuntien kokemuksista ja käytänteistä.

Yhteistyö toimii mahdollisuuksien mukaan yhdessä seurakuntien, kuntien, kaupunkien ja järjestöjen kanssa. Ystävyysseurakuntatyö tapahtuu luottamushenkilöiden ja työntekijöiden välisenä kokemusten ja ideoiden vaihtona sekä seurakuntalaisten omaehtoisena yhteydenpitona. Yhteistyökumppaneina ovat myös ystävyysseurat.

Resurssit

Vastuualueet ja yhteydenpito ystävyysseurakuntiin on jaettu useille työntekijöille siten, että jokaisella ystävyysseurakunnalla on oma yhteyshenkilö. Yhteistyötä ystävyysseurakuntien kanssa tekevät eri työalojen työntekijät sekä vapaaehtoiset. Työtä koordinoi maahanmuuttajatyön pappi.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Ystävyysseurakuntatyön uudelleenaktivointi pandemiakauden jälkeen.
- Ystävyysseurakuntatyön sopeuttaminen muuttuvaan maailmantilanteeseen.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

Viro: Elva, Harju-Jaani, Järva-Madise, Tarvastu

- Järva-Madisen seurakunnan edustajien osallistuminen Kuusjoen kirkon merkkivuoden juhlintaan.
- Koulutusyhteistyön selvittäminen.

Unkari: Nagykanizsa

- Seurakuntavierailu Salosta Nagykanizsaan.

Venäjä: Rzhev

- Rakentavien ja positiivisten, mahdollisimman entisenkaltaisten ystävyysseurakuntasuhteiden ylläpitäminen Rzhevin P. Luukkaan seurakuntaan maailmanpoliittisesta tilanteesta huolimatta.

Käytännössä kaikkien ystävyysseurakuntatyön tavoitteiden toteutumiseen vaikuttaa olennaisesti sekä pandemiatilanteen kehittyminen että maailmanpoliittinen kokonaistilanne, joita molempia tulee aktiivisesti seurata.

YSTÄVYYS- SEURAKUNNAT:
Viro: Elva, Harju-Jaani, Järva-Madise, Tarvastu
Unkari: Nagykanizsa
Venäjä: Rzhev

Kansainvälinen toiminta	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)			
Toimintakulut (ulkoiset)	42 785,08	56 347,00	58 660,25
Toimintakate 1 (ulkoinen)	42 785,08	56 347,00	58 660,25

1.3.22 Hautausmaahallinto

Toiminta-ajatus

Hautausmaahallinto vastaa seurakunnan hautausmailla tapahtuvan toiminnan organisoinnista ja järjestämisestä. Lisäksi hautausmaahallinto hoitaa hautaustoimen ja hautainhoitorahaston asiakaspalvelun.

Resurssit

Hautausmaahallintoa hoitavat hautatoimenpäällikkö ja toimistos sihteeri. Tietojenkäsittelyyn käytetään Status Hautakirja -ohjelmistoa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Hautojen hallinta-aikojen tarkistukset, päättymisilmoitukset ja jatkohallinta-aikojen laskutus. Jatkossa haudat kuulutetaan vuosittain kolmella alueella.
- Martinkosken ja Salon seurakunnan tietojenkäsittelyn ja toimintatapojen yhdenmukaistaminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Hautojen hallinta-aikojen kuulutukset Halikon, Särkisalon ja Kiikalan hautausmailla (n. 400 hautaa).
- Martinkosken ja Salon Status-hautakirjanpidon sekä hautainhoidon yhdenmukaistaminen.

Hautausmaahallinto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)			
Toimintakulut (ulkoiset)	94 147,88	101 178,00	103 712,50
Toimintakate 1 (ulkoinen)	94 147,88	101 178,00	103 712,50

1.3.23 Hautausmaakiinteistöt ja yleishoito

Toiminta-ajatus

Hautausmaakiinteistöjen ja yleishoidon päämääränä on luoda hautausmaista rauhallisia paikkoja vainajien muisteluun sekä tuottaa laadukkaita haudanhoitopalveluita.

Resurssit

Seurakunnalla on Martinkosken seurakuntaliitoksen jälkeen yhteensä 23 hautausmaata. Hautausmailla on erilaisia huolto- ja varastorakennuksia erilaisten työvälineiden säilytystä varten.

Hautausmailla on käytettävissä monipuolinen konekanta, joka sisältää mm. erilaisia traktoreita ja ajettavia ruohonleikkureita. Käytössä on myös kolme pakettiautoa sekä kuorma-auto. Hoitokautena huhti–lokakuussa työskenteleviä kausityöntekijöitä on noin 40 ja kesäkuukausina koululaisia noin 30. Hautausmaiden hoidosta vastaavat pääasiassa seurakuntamestarit, erityisammattimiehet ja kausityöntekijät.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Hautausmaiden kunnossapitojen yhdenmukaistaminen Martinkosken ja Salon alueilla.
- Konekannan kartoitus ja uudistaminen Martinkosken alueella.
- Hautausmaan pienkoneiden ylläpitäminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Hautainhoidon yhdistäminen Martinkosken kanssa.
- Martinkosken konekannan uusiminen.

1.3.24 Varsinainen hautaustoimi

Toiminta-ajatus

Varsinaisen hautaustoimen tehtävänä on huolehtia hautaustoimintaan liittyvistä palveluista kirkkolain, -järjestyksen, hautaustoimilain ja seurakunnan ohjesääntöjen ja päätösten mukaisesti.

Resurssit

Varsinaisen hautaustoimen konekantana haudankaivuussa on kaksi tela-alustaista kaivinkonetta. Kiinteistötraktoreita käytetään jokaisella hautausmaalla apukoneina haudankaivuussa ja -peitossa. Kaivinkoneiden siirtoajoon käytetään seurakunnan omaa kuorma-autoa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Suntiotoimintojen varmistaminen kriisitilanteissa.
- Martinkosken hautausten järjestelyt Salon seurakunnan kautta.
- Hautakalusteiden hankinnat.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Varasuntiojärjestelmän kehittäminen.
- Martinkosken hautojen kaivuun ja muun hautatoimen järjestely Salon seurakunnan kautta.

Varsinainen hautaustoimi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-51 720,00	-60 350,00	-60 350,00
Toimintakulut (ulkoiset)	164 579,62	176 730,00	183 530,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	112 859,62	116 380,00	123 180,00

1.3.25 Kiinteistöhallinto

Toiminta-ajatus

Kiinteistöhallinto vastaa seurakunnan kiinteistö- ja hautaustoimen hallinnoimasta omaisuudesta sekä kiinteistöjen kunnossapidosta ja korjauksista yhdessä kiinteistö- ja hautaustoimen johtokunnan kanssa. Kiinteistöjen tulee taloudellisuus, tarkoituksenmukaisuus ja seurakunnan kehitys huomioiden mahdollistaa seurakunnallisen toiminnan sujuvuus. Tätä toimintaa tukemaan seurakunta ottaa uuden kiinteistöstrategian käyttöön 20–23.

Resurssit

Seurakunnalla on noin 60 varsinaista kiinteistökokonaisuutta. Vuoden 2023 alusta Martinkosken seurakunnan ja Salon seurakunnan liitoksen myötä kiinteistöjen määrä lisääntyy jonkin verran; kahdella kirkolla, kahdella seurakuntatalolla ja kahdella leirimajalla. Kiinteistötoimea kehittää ja valvoo kiinteistö- ja hautaustoimen johtokunta. Kiinteistöhallinnon viranhaltijana toimii kiinteistöpäällikkö. Vuoden 2022 joulukuussa aloittaa uudessa toimessa kiinteistömestari.

Talousarvioon on varattu myös yksi kausityöntekijä. Kunnossapito- ja peruskorjauksista huolehtii kaksi kirvesmiestä sekä kiinteistönhoitaja. Seurakuntamestarien tehtävänkuvauksiin on sisällytetty keskimäärin 30 % kiinteistönhoitoa. Taloustoimiston toimistos sihteeri osallistuu kiinteistötoimen tehtäviin keskimäärin yhtenä päivänä viikossa. Kiinteistöpäivystys virka-ajan ulkopuolella hankitaan ostopalveluna.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Kiinteistöjen fossiilisista energialähteistä luopuminen.
- Kiinteistöjen energiataloudellisen käytön edistäminen.
- Tarpeettomista, tuottamattomista kiinteistöistä luopuminen.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Kiinteistöjen ylläpitokulujen tarkistaminen mahdollisten säästöjen aikaansaamiseksi.
- Kiinteistöhallintajärjestelmän käyttöönotto myös irtaimen omaisuuden osalta Kirkkohallituksen suunnitelmien mukaisesti. Sähköisen huoltokirjan käyttöönotto.
- Leirikeskusten käyttöasteiden lisääminen vuokraamalla tiloja muille seurakunnille.
- Jatketaan kiinteistöjen fossiilisten lämmitysmuotojen muuttamista energiataloudellisemmaksi.

Kiinteistöhallinto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-985,68	-80 000,00	-760 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	302 624,77	309 876,00	419 613,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	301 639,09	229 876,00	-340 387,00

1.3.26 Kirkot

Toiminta-ajatus

Hyväkuntoiset ja toimivat kirkot mahdollistavat seurakunnallisen päätehtävän, jumalanpalvelusten ja kirkollisten toimitusten toteuttamisen. Kirkot ovat myös kulttuurihistoriallisesti merkittäviä rakennuksia. Seurakunnan vastuulla on tämän kulttuuriperinnön säilyttäminen tuleville sukupolville.

Resurssit

Seurakunnalla on 16 historiallisesti arvokasta kirkkoa, joista keskiaikaisia on kolme. Kaikki kirkot on varustettu automaattisilla palonilmaisinalaiteistoilla.

Seurakuntamestarien ja suntioiden henkilöstökuluista kohdennetaan 1,3 henkilötyövuotta kirkkorakennusten kiinteistönhoitotyöhön. Suntioiden henkilöstökuluja kohdennetaan myös seurakunnalliseen toimintaan toimitusten ja jumalanpalvelusten määrän perusteella.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Kirkkojen paloilmalaitteiden päivitys.
- Kirkkojen lämpötilan pitäminen jatkossa lämmityskaudella +16 asteessa.
- Paanukattojen kunnossapito.
- Kosken kirkon korjaus
- Kameravalvonnan lisääminen

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Kosken kirkon korjauksen aloitus.
- Perniön kirkon ulkokaton huoltosiltojen korjaus.
- Perniön kirkon paanujen terveys.
- Kuusjoen kirkon penkkien korjaus ja kirkkotekstiilien hankinta.

Kirkot	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-9 670,87	-3 000,00	-7 250,00
Toimintakulut (ulkoiset)	489 086,56	568 078,00	737 394,87
Toimintakate 1 (ulkoinen)	479 415,69	565 078,00	730 144,87

1.3.27 Kellotapulit

Toiminta-ajatus ja resurssit

Seurakunnalla on 12 erillistä kellotapulia kirkkojen välittömässä läheisyydessä. Kirkonkellojen soitto tapahtuu automatiikan välityksellä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Kellotapulien vesikattojen kunnossapito- ja julkisivumaalaukset.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Halikon kirkon kellotapulien paanujen terveys.

Kellotapulit	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)			
Toimintakulut (ulkoiset)	1 668,57	13 600,00	28 644,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 668,57	13 600,00	28 644,00

1.3.28 Siunauskappelit

Toiminta-ajatus

Siunauskappelit mahdollistavat hautaan siunaamiset hautausmailla, joiden läheisyydessä ei ole kirkkorakennusta.

Resurssit

Siunauskappeleita on kaksi. Suntioiden henkilöstökuluista kohdennetaan 0,3 henkilötyövuotta siunauskappeleihin.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Helisnummen kappelin julkisivukorjaus.
- Perniön siunauskappelin katon korjaus.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Helisnummen kappelin öljylämmityksen vaihtaminen maalämpöön.

Siunauskappelit	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-6 300,00	-3 500,00	-3 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	89 644,02	82 601,00	98 937,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	83 344,02	79 101,00	95 437,00

1.3.29 Seurakuntatalot

Toiminta-ajatus

Seurakuntatalot ovat monitoimitiloja, jotka luovat toimintaedellytykset muulle seurakuntaelämälle ja mahdollistavat seurakunnan tukipalvelujen toiminnan.

Resurssit

Seurakunnalla on 17 omaa seurakuntataloa. Siistijöiden henkilöstökuluista kohdennetaan 8,44 henkilötyövuotta ja kiinteistöyöntekijöiden henkilöstökuluista 0,5 henkilötyövuotta seurakuntataloihin.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Salo-Uskelan seurakuntatalon (Torikatu 6) uudisrakennus (investointisuunnitelma).
- Seurakuntatalojen käyttötarpeen selvitys alueittain sekä lämmitysjärjestelmästä päättäminen. Ennen tiloista luopumista selvitetään mahdollisia vuokra tiloja, jos niihin on tarve.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Salo-Uskelan seurakuntatalon laajennuksen rakentamisen valmistuminen.
- Seurakuntalojen käyttöasteiden parantaminen alueiden toimintoja yhdistämällä.
- Seurakuntalojen käyttötarpeen selvityksen aloittaminen (Perniö).

Seurakuntatalot	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-162 783,80	-103 600,00	-103 600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	1 012 197,44	832 375,00	975 134,25
Toimintakate 1 (ulkoinen)	849 413,64	728 775,00	871 534,25

1.3.30 Asuinkiinteistöt ja -osakkeet

Toiminta-ajatus

Asuinkiinteistöt ja -osakkeet ovat seurakunnan tuottamatonta sijoitusomaisuutta.

Resurssit

Asuinkiinteistöjä ja -osakkeita on viisi. Vuokra-asuntoja on 21, joista viisi on hautainhoitorahaston.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025 ja toiminnalliset tavoitteet 2022

- Luopuminen osasta vuokra-asuntoja seurakunnan kiinteistöstrategian mukaisesti.

Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-144 840,17	-105 258,00	-36 425,00
Toimintakulut (ulkoiset)	62 033,37	77 666,00	66 889,50
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-82 806,80	-27 592,00	30 464,50

1.3.31 Leiri- ja kurssikeskukset

Toiminta-ajatus

Leirikeskukset palvelevat mm. rippikoulutyötä sekä mahdollistavat monien erilaisten leirien ja päiväretkien toteuttamisen luonnon keskellä.

Resurssit

Seurakunnalla on viisi varsinaista leirikeskusta, joissa pystytään valmistamaan ruokaa ja tarjoamaan sisämajoitustilat. Lisäksi seurakunnalla on viisi pienempää leirikäyttöön soveltuvaa paikkaa. Kaikki leirikeskukset sijaitsevat vesistöjen läheisyydessä.

Emäntien henkilöstökuluista 1,32 ja kiinteistöyöntekijöiden henkilöstökuluista 0,9 henkilötyövuotta kohdennetaan leirikeskusten siivous- ja kiinteistönhoitotöihin. Ruuanvalmistuksen henkilöstökustannukset kohdennetaan keittiötoimeen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Leirikeskusten profilointi, kehittäminen sekä käyttöasteiden lisääminen.
- Vesikattojen kunnossapito.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Lammenjärven pihan siistiminen ja katon korjaus.
- Kesä-Angelan laiturin uusiminen.

Leiri- ja kurssikeskukset	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-26 134,97	-14 100,00	-14 600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	240 338,66	278 219,00	329 837,45
Toimintakate 1 (ulkoinen)	214 203,69	264 119,00	315 237,45

1.3.32 Muut rakennukset

Resurssit

Muita rakennuksia on kahdeksan. Siistijöiden henkilöstökuluista kohdennetaan 1,15 henkilötyövuotta kiinteistöjen hoitoon ja kiinteistöyöntekijöiden henkilöstökuluista 0,5 henkilötyövuotta tehtäväalueelle "Muut rakennukset".

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Kiinteistöjen vesikatteiden kunnossapito.
- Selvitystyö toimintojen järjestämiseksi muissa seurakunnan tiloissa.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Siirtyvät tuleville vuosille.

Muut rakennukset	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-10 466,35	-7 115,00	-7 115,00
Toimintakulut (ulkoiset)	164 186,01	130 562,00	163 143,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	153 719,66	123 447,00	156 028,00

Muu kiinteistötoimi sisältää seurakunnan vuokraamat tontit. Vuokratontteja on 32 kpl Särkisalossa ja 1 kpl Halikossa.

Muu kiinteistötoimi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-117 820,92	-112 000,00	-112 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	5 474,40	4 018,00	4 018,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-112 346,52	-107 982,00	-107 982,00

1.3.33 Maa- ja metsätalous

Toiminta-ajatus

Maa- ja metsätalous on tarkoitus hoitaa kestävän kehityksen ja jatkuvapeitteisen metsänhoidon mukaisesti. Metsätalous pyrkii tuottamaan seurakunnalle tasaista toimintatuottoa pitkällä aikavälillä,

Resurssit

Seurakunta omistaa maatalousmaata noin 7 ha. Vesialueita noin 200 ha. Metsämaata noin 696 ha. Muuta metsätalousmaata (vapaaehtoista suojelualuetta) 270 ha. Tonttimaata 18 ha.

Lisäksi Martinkoskella metsämaata n.80 ha sekä vuokrattuja peltoalueita 5 ha.

Maa- ja metsätalouden hoidosta vastaa hautatoimenpäällikkö. Metsänhoitotyöt hankitaan paikalliselta metsänhoitoyhdistykseltä (MHY Salometsät). Hoito- ja hakkuusuunnitelmissa noudatetaan voimassa-olevaa metsänhoitosuunnitelmaa. Metsänhoitosuunnitelma noudattaa jatkuvapeitteisen metsänhoidon periaatteita. Peltoalueet on vuokrattu.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Martinkosken metsänhoitosuunnitelman selvitys.
- Vapaaehtoisten suojelualueiden kartoitus.
- Taimikoiden hoito metsänhoitosuunnitelman mukaisesti.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Martinkosken metsäalueiden metsäsuunnitelmien läpikäynti.
- Metsänhoidolliset työt (taimikon hoidot).

Maa- ja metsätalous	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-172 098,48	-85 000,00	-170 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	83 633,70	33 350,00	50 523,75
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-88 464,78	-51 650,00	-119 476,25

1.3.34 Keittiötoimi

Toiminta-ajatus

Keittiötoimen tarkoituksena on tuottaa kahvi- ja ruokapalvelut leirikesköksissä ja seurakuntataloilla sekä tarjota seurakuntalaisten käyttöön siistit ja asialliset tilat. Emännät huolehtivat tarjoilujen lisäksi leirikeskusten siivouksista ja tekevät myös pieniä kiinteistöhuoltotehtäviä.

Resurssit

Keittiötoimessa työskentelee viisi vakinaista emäntää sekä muutamia vapaaehtoisia, jotka ovat apuna suurissa tilaisuuksissa ja tapahtumissa. Siistijöinä työskentelee vakituisesti kuusi henkilöä. Työalasta vastaa ruokapalvelu- ja siivouksesimies. Emännät toimivat kaikilla seurakunnan alueilla. Emäntien henkilöstökuluista kohdennetaan 4,74 henkilötyövuotta keittiötoimeen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Uusien sijaisten rekrytoiminen tilapäistä henkilökuntavajetta korjaamaan.
- Työssä jaksamisen tukeminen.
- Ammatillisen osaamisen säilyttäminen ja seurakunnallisen toiminnan tarpeisiin vastaaminen henkilöstöön ja kiinteistöihin liittyvien muutosten keskellä.
- Henkilökunnan kouluttaminen ja osaamisen kehittäminen.
- Poweresta-reseptiohjelman aktiivisempi käyttö.
- Luomuelintarvikkeiden käytön lisääminen osana kirkon ympäristöohjelman noudattamista.
- Yhteistyö toisten seurakuntien keittiötoimen kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Seurakunnan ruoka- ja kahvilapalvelujen sekä tilapalvelujen kehittäminen ja yhteistyön lisääminen toisten työalojen kanssa toiminnan sujuvoittamiseksi.
- Seurakunnan tilojen käyttöasteen nosto ja aktiivinen some sekä muukin mainostaminen.
- Uuden keittiön ja kahvion käyttöönotto ja niiden toimintojen kehittäminen.

Keittiötoimi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-15 002,94	-23 000,00	-24 300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	245 896,68	293 971,00	319 725,75
Toimintakate 1 (ulkoinen)	230 893,74	270 971,00	295 425,75

1.4 SALON SEURAKUNNAN KIINTEISTÖLUETTELO 2023

Hautausmaat ja hautausmaiden huoltorakennukset

Salo-Uskela:

Helisnummen hautausmaa,
Hämeenkyläntie
Kirkkohautausmaa,
Sairaalantie
Salon hautausmaa,
Haukkalankatu
Isokylän hautausmaa,
Vanha Perttelintie

Halikko:

Halikon hautausmaa
Angelniemen hautausmaa
Vaskion hautausmaa

Perniö ja Särkisalo:

Perniön kirkon hautausmaa
Perniön uusi hautausmaa
Yliskylän kirkon hautausmaa
Yliskylän Karhujoen
hautausmaa
Teijon hautausmaa
Särkisalon hautausmaa

Pertteli ja Kuusjoki:

Perttelin hautausmaa
Kuusjoen vanha hautausmaa
Kuusjoen uusi hautausmaa

Kiikala, Kisko, Muurla,

Suomusjärvi:

Kiikalan hautausmaa
Kiskon hautausmaa
Muurlan kirkkohautausmaa
Muurlan uusi hautausmaa
Suomusjärven hautausmaa

Martinkoski

Kosken hautausmaa
Marttilan hautausmaa

Kirkot

Salo-Uskela:

Uskelan kirkko
Salon kirkko

Halikko:

Halikon kirkko
Angelniemen kirkko

Perniö:

Pyhän Laurin kirkko
Yliskylän kirkko
Teijon kirkko

Kiikalan kirkko

Kiskon kirkko

Kuusjoen kirkko

Muurlan kirkko

Perttelin kirkko

Suomusjärven kirkko

Särkisalon kirkko

Martinkoski:

Kosken kirkko
Marttilan kirkko

Siunauskappelit

Helisnummen siunauskappeli

Perniön siunauskappeli

Seurakuntatalot

Salo-Uskela:

Seurakuntatalo, Torikatu 6–8
Paunalan seurakuntakoti
Ollikan seurakuntakoti

Halikon seurakuntatalo

Kiikalan seurakuntatalo

Kiskon seurakuntatalo

Kuusjoen seurakuntatalo

Muurlan seurakuntakoti

Perniön seurakuntatalo

Perttelin seurakuntatalo

Suomusjärven seurakuntakeskus

Särkisalon seurakuntakoti

Martinkoski:

Kosken seurakuntatalo
Marttilan seurakuntatalo

Asuinkiinteistöt ja asunto-osakkeet

Halikko, As. Oy Halikon

Ortukantie 1–3

Kiikala, As. Oy Kiikalan Puistorivi

Perniö, Seurakuntatalon rivitalo

Pertteli, Puisto

Särkisalo, Pappila

Leiri- ja kurssikeskukset

Salo-Uskela:

Naarilan leirikeskus (Perniö)

Merisalo (Kemiö)

Halikko, Kesä-Angela

Perniö, leirikeskus (Särkisalo)

Pertteli, Juvankosken kesäkoti

Kisko, Pappilanniemi

Kiikala, Lammenjärven

leirikeskus

Särkisalo, Hakastupa

Martinkoski:

Koski TI, Liparimaja

Marttila, Martinmaja

Muut rakennukset

Salo-Uskela,

Diakoniakeskus Kirkkokatu 5

Halikko:

Pikkupappila

Kirkkorinne

Perniö:

Pappila

Punainen pappila

Rotholma

Kisko:

Lämpökeskus

Valopilkku (vuokrattu

kerhohuoneisto)

2 TALOUSARVION VALMISTELUN PERUSTEITA

2.1 KIRKOLLISVERO JA JÄSENMÄÄRÄN KEHITYS

	2021 Salo	2021 Martin- koski	Yht. 2021	2022 ennuste Salo	2022 ennuste Martin- koski	Yht. 2022	Vuosi 2023	Vuosi 2024	Vuosi 2025
Kirkollisvero 1 000 €	8456	886	9342	8636	918	9554	9440	9644	9816
Valtionosuus 1 000 €	1013	84	1097	1020	85	1105	1250	1250	1250
Yhteensä 1 000 €	9469	970	10439	9656	1003	10659	10690	10894	11066

Jäsenmäärän kehitys

Kirkkohallituksen arvion mukaan kirkon jäsenmäärä jatkaa laskuaan tulevina vuosina. Salon seurakunnan jäsenkehitys mukailee myös Salon kaupungin negatiivista väestönkehitystä. Vuoden 2021 lopussa Salon seurakunnan jäsenmäärä oli 37.622 henkeä. Lokakuussa 2022 jäsenmäärä alitti 37.000:n rajapyykin. Kirkkoon kuuluvien määrä laskee ennusteiden mukaan tasaisesti. Vuonna 2020 Salossa kirkkoon kuului 74,1 % kaupunkilaisista, kun vuoden 2021 vastaava luku oli 73 %. Marttilan ja Kosken asukkaista 79 % kuului kirkkoon vuonna 2021. Lokakuussa 2022 Salon ja Martinkosken seurakuntien jäsenmäärä on yhteensä 40.220

VÄESTÖN- MUUTOKSET	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Martin- koski 2021
Kirkkoon liittyneet vs. eronneet	-537	-228	-255	-210	-246	-287	-200	-239	-22
Kastetut vs. kuolleet	-166	-182	-260	-293	-325	-339	-370	-346	-34
SRK:aan vs. SRK:sta muutot	-213	-178	-127	-291	-319	-176	-87	-31	-10
Jäsenmäärä vuoden lopussa	42.715	42.107	41.390	40.587	39.697	38.895	38.238	37622	3357

2.2 HENKILÖSTÖKULUT

Palkkakulut

Kirkon 1.3.2022 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 29.02.2024 saakka. Palkkoihin on vuonna 2022 tehty 2,0 %:n yleiskorotus. Vuoden 2023 palkantarkistusten määrästä, ajankohdasta ja toteutustavoista neuvotellaan 31.12.2022 mennessä.

Salon seurakunnan talousarviossa on varauduttu 1,6 % palkankorotukseen. Korotus saattaa olla suurempi, mutta korotukset tulevat todennäköisimmin voimaan vasta kesällä, jolloin koko vuoden vaikutus jää kuitenkin korotusta pienemmäksi.

Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

Eläkemaksut

Kirkolliskokous päätti säilyttää eläkemaksut ennallaan muuttuneen maailmantilanteen vuoksi, 28,7 %. Talousvaliokunnan mukaan lähiajan sijoitustuottoihin kohdistuu tällä hetkellä poikkeuksellisen suuri epävarmuus, jonka syvyyttä ja ajallista kestoa on vaikea ennakoida. Lisäksi eläkemenot kasvavat kohonneen inflaation seurauksena tavanomaista enemmän.

Vuoden 2021 marraskuussa talousvaliokunta edellytti, että kirkkohallitus valmistelee Kirkon eläkerahaston perimien eläkemaksujen alentamista koskevan esityksen käsiteltäväksi vuoden 2023 talousarvioesityksen yhteydessä.

Työntekijöiden eläkevakuutusmaksut säilyvät ennallaan, alle 53-vuotiaiden ja 63 vuotta täyttäneiden maksu on 7,15 % sekä 53–62-vuotiaiden maksu 8,65 % palkoista. Keskimääräinen työntekijöiden eläkemaksu on näin ollen noin 7,7 %. Työnantajan osuudeksi jää siten noin 21 % palkoista.

Muut henkilösivukulut

Vuonna 2023 työnantajan sairausvakuutusmaksu on 1,54 prosenttia (1,34 % vuonna 2022) ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2 251 500 e saakka 0,52 prosenttia ja ylittävästä osasta 2,06 prosenttia (2,05 % vuonna 2022). Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,7 prosenttia.

2.3 MUUT TALOUSARVION VALMISTELUSSA HUOMIOIDUT ASIAT

Investointisuunnitelman mukaisista pysyviin vastaaviin aktivoitavista hankkeista lasketettavat poistot on huomioitu talousarvion suunnitelmakausilla hankekohtaisesti.

Raporttien esitystapa

Seurakunnan budjetin sitovuustaso on pääluokkien toimintakate. Sitovuustason mukaiseen toimintakatteeseen huomioidaan ulkoisten kulujen lisäksi sisäiset ruokapalvelut. Toimintasuunnitelman taulukot on esitetty sitovuustason mukaisina kohdassa 2.1.1.

3 TALOUSARVIO 2023 JA TALOUSSUUNNITELMA 2024-2025

Talousarvion sitovuustasona koko seurakunnan osalta on tuloslaskelman toimintakate. Kirkkoneuvoston alaisten yksiköiden sitovuustasona on pääluokkien toimintakate. Hautaustoimen ja kiinteistötoimen osalta sitovuustasona kirkkoneuvoston osalta on pääluokkataso eli hautaustoimi yhteensä ja kiinteistötoimi yhteensä. Johtokunnan osalta sitovuustaso on tehtäväalueetasona voimassa olevien hankintavaltuuksien rajoissa. Kiinteistö- ja hautaustoimen johtokunta voi siis tilivuoden aikana siirtää määrärahoja tehtäväalueelta toiselle ilman kirkkoneuvoston hyväksyntää ja kirkkoneuvosto voi tarvittaessa siirtää käyttövaroja tehtäväalueelta toiselle. Tämä helpottaa talousarvion varojen käyttöä seurakunnan toimintoja suunniteltaessa.

3.1 KÄYTTÖTALOUSOSA

3.1.1 Käyttötalousosa pääluokittain

Hallinto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot	-87 814,64	-42 500,00	-39 800,00
Korvaukset	-6 378,39		
Myyntituotot	-5 060,00	-4 500,00	-1 800,00
Maksutuotot	-39 975,55		
Tuet ja avustukset	-36 059,99	-38 000,00	-38 000,00
Muut toimintatuotot	-340,71		
Toimintakulut	1 164 518,18	1 320 310,00	1 379 125,12
Henkilöstökulut	395 472,09	534 110,00	509 625,12
Palkat ja palkkiot	331 589,32	442 736,00	418 750,00
Henkilösivukulut	73 072,92	91 374,00	90 875,12
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-9 190,15		
Palvelujen ostot	558 621,90	680 300,00	715 200,00
Palvelun ostot - sisäiset	2 930,78	3 600,00	5 100,00
Vuokratulut	79 188,40	78 400,00	91 000,00
Sisäiset vuokratulut	95 932,10		
Aineet ja tarvikkeet	27 261,17	23 900,00	43 200,00
Ostot tilikauden aikana	27 261,17	23 900,00	43 200,00
Annetut avustukset	200,00		15 000,00
Muut toimintakulut	4 911,74		
TOIMINTAKATE	1 076 703,54	1 277 810,00	1 339 325,12
Rahoitustuotot- ja kulut	51,50		
Korkokulut	51,50		
VUOSIKATE	1 076 755,04	1 277 810,00	1 339 325,12
Poistot ja arvonalentumiset	29,32		
Suunnitelman mukaiset poistot	29,32		
Sisäiset vyörytyserät	-999 340,33		
TILIKAUDEN TULOS	77 444,03	1 277 810,00	1 339 325,12

Seurakunnallinen toiminta	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot	-237 701,39	-352 234,00	-408 854,00
Korvaukset	-78 629,75	-77 800,00	-78 800,00
Myyntituotot	-263,85		
Maksutuotot	-92 796,90	-141 260,00	-143 210,00
Vuokratuotot	-7 621,68		-5 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-43 553,14	-131 100,00	-177 600,00
Tuet ja avustukset	-14 836,07		-2 170,00
Sisäiset tuotot		-2 074,00	-2 074,00
Toimintakulut	7 526 320,34	5 566 886,00	6 127 123,48
Henkilöstökulut	3 792 125,26	3 939 032,00	4 423 316,48
Palkat ja palkkiot	3 075 983,53	3 177 315,00	3 545 887,00
Henkilösivukulut	750 743,25	761 717,00	877 429,48
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-34 601,52		
Palvelujen ostot	474 988,88	748 828,00	753 317,00
Palvelun ostot - sisäiset	193 763,17	254 380,00	273 010,00
Vuokrakulut	43 619,87	17 600,00	13 020,00
Sisäiset vuokrakulut	2 534 235,42		
Aineet ja tarvikkeet	144 623,35	150 061,00	195 814,00
Ostot tilikauden aikana	144 623,35	150 061,00	195 814,00
Annetut avustukset	329 955,03	452 874,00	465 079,00
Muut toimintakulut	13 009,36	4 111,00	3 567,00
TOIMINTAKATE	7 288 618,95	5 214 652,00	5 718 269,48
Rahoitustuotot- ja kulut	-25 408,34	-20 000,00	-20 251,00
Korkotuotot	-25 434,04	-20 000,00	-20 251,00
Korkokulut	5,70		
Muut rahoituskulut	20,00		
VUOSIKATE	7 263 210,61	5 194 652,00	5 698 018,48
Poistot ja arvonalentumiset	4,70		
Suunnitelman mukaiset poistot	4,70		
Sisäiset vyörytyserät	1 512 554,99		
TILIKAUDEN TULOS	8 775 770,30	5 194 652,00	5 698 018,48

Hautaustoimi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot	-136 657,25	-167 490,00	-130 650,00
Korvaukset	-260,85		
Maksutuotot	-135 646,40	-167 490,00	-130 650,00
Vuokratuotot	-750,00		
Toimintakulut	1 260 808,24	1 118 357,00	1 282 954,50
Henkilöstökulut	720 878,54	788 529,00	827 092,50
Palkat ja palkkiot	595 742,67	633 000,00	663 000,00
Henkilösivukulut	140 833,11	155 529,00	164 092,50
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-15 697,24		
Palvelujen ostot	182 473,54	186 390,00	264 000,00
Palvelun ostot - sisäiset	296,51	532,00	532,00
Vuokratulut	1 466,13		
Sisäiset vuokratulut	142 125,65		
Aineet ja tarvikkeet	206 133,67	135 906,00	184 330,00
Ostot tilikauden aikana	206 133,67	135 906,00	184 330,00
Muut toimintakulut	7 434,20	7 000,00	7 000,00
TOIMINTAKATE	1 124 150,99	950 867,00	1 152 304,50
Rahoitustuotot- ja kulut	-2,00		
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen tuotot	-2,00		
VUOSIKATE	1 124 148,99	950 867,00	1 152 304,50
Poistot ja arvonalentumiset	465 037,84	466 817,00	466 817,00
Suunnitelman mukaiset poistot	465 037,84	466 817,00	466 817,00
Sisäiset vyörytyserät	338 799,10		
TILIKAUDEN TULOS	1 927 985,93	1 417 684,00	1 619 121,50

Kiinteistötoimi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot	-3 690 998,85	-795 247,00	-1 517 594,00
Korvaukset	-929,36		-300,00
Myyntituotot		-4 200,00	-4 200,00
Maksutuotot	-19 728,67	-23 000,00	-24 000,00
Vuokratuotot	-328 646,03	-357 458,00	-288 375,00
Metsätalouden tuotot	-159 354,80	-70 000,00	-160 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-1 915,00	-1 915,00
Muut toimintatuotot	-157 445,32	-80 000,00	-760 000,00
Sisäiset tuotot	-3 024 894,67	-258 674,00	-278 804,00
Toimintakulut	2 752 395,22	2 626 552,00	3 196 096,57
Henkilöstökulut	813 657,92	869 881,00	1 047 494,57
Palkat ja palkkiot	657 498,69	701 071,00	839 675,00
Henkilösivukulut	158 261,08	168 810,00	207 819,57
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 101,85		
Palvelujen ostot	834 660,90	799 967,00	959 657,00
Palvelun ostot - sisäiset	568,09	2 236,00	2 236,00
Vuokratulut	67 643,92	12 874,00	12 874,00
Sisäiset vuokratulut	55 042,95		
Aineet ja tarvikkeet	861 998,09	813 642,00	1 039 216,00
Ostot tilikauden aikana	861 998,09	813 642,00	1 039 216,00
Muut toimintakulut	118 823,35	127 952,00	134 619,00
TOIMINTAKATE	-938 603,63	1 831 305,00	1 678 502,57
Rahoitustuotot- ja kulut	-3 582,56		
Korkotuotot	-3 585,20		
Korkokulut	2,64		
VUOSIKATE	-942 186,19	1 831 305,00	1 678 502,57
Poistot ja arvonalentumiset	634 547,25	674 644,00	996 964,00
Suunnitelman mukaiset poistot	634 547,25	674 644,00	996 964,00
Sisäiset vyörytyserät	84 808,29		
TILIKAUDEN TULOS	-222 830,65	2 505 949,00	2 675 466,57

Rahoitustoimi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintakulut	17,44		
Palvelujen ostot	17,44		
TOIMINTAKATE	17,44		
Kirkollisverotulot	-8 456 326,76	-8 450 000,00	-9 440 000,00
Valtionrahoitus	-1 013 004,00	-1 000 000,00	-1 250 000,00
Verotuskulut	145 707,05	138 000,00	146 500,00
Kirkon rahastomaksut	791 115,00	797 214,00	870 345,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-1 946 626,90	-1 760 000,00	-1 540 000,00
Korkotuotot	-450 826,62		
Muut rahoitustuotot	-1 671 117,79	-1 800 000,00	-1 900 000,00
Arvonalentumiset sijoituksista	167 978,35		
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	-239 284,37		
Korkokulut	8 605,45	40 000,00	360 000,00
Muut rahoituskulut	238 018,08		
VUOSIKATE	-10 479 118,17	-10 274 786,00	-11 213 155,00
Sisäiset vyörytyserät	-936 822,05		
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	0,00		
Tuotot	-911 657,29		
Kulut	650 771,57		
Siirrot rahastosta/rahastoon	260 885,72		
TILIKAUDEN TULOS	-11 415 940,22	-10 274 786,00	-11 213 155,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)		-123 488,00	-123 488,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-11 415 940,22	-10 398 274,00	-11 336 643,00

3.1.2 Käyttötalousosa tehtävälueittain

Tehtävälueittaiset taulukot on sijoitettu suunnitelmatekstin toiminnallisten tavoitteiden yhteyteen.

3.1.3 Käyttötalouden sisältyvien lahjoitusrahastojen ja toimeksiantojen talousarviot

3.1.3.1 Koskisen diakoniarahasto

Toiminta-ajatus

Koskisen diakoniarahasto tukee Halikon alueella tai halikkolaisten parissa tehtävää vanhustyötä.

Resurssit

Tehtävä tehdään osana Halikon alueella tapahtuvaa diakoniatyötä diakoniatyöntekijöiden sekä määräaikaisen diakoniatyöntekijän toteuttamana.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Rahaston varoja käytetään vanhuksille suunnattuun seurakunnalliseen toimintaan Halikon alueella.
- Rahastosta avustetaan halikkolaisia taloudellisissa vaikeuksissa olevia vanhuksia.
- Rahaston tuoton käyttäminen etsivän vanhustyön nimissä yhdessä asiantuntijajärjestön kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Kuljetusten järjestäminen tapahtumiin.
- Leiripäivien kustannusten kattaminen rahaston varoista.
- Asumisyksiköiden virkistyspäivien tarjoilujen järjestäminen rahaston varoilla.
- Jouluruokailun järjestäminen.
- Halikkolaisten ikäihmisten taloudellinen avustaminen Salon seurakunnan diakonian avustusperiaatteiden mukaisesti.
- Määräaikaisen diakoniatyöntekijän työ vanhusten parissa, laitosdiakonia.

Koskisen diakoniarahasto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)		-57 000,00	-57 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	11 414,00	64 400,00	64 995,50
Toimintakate 1 (ulkoinen)	11 414,00	7 400,00	7 995,50
.			
Toimintatuotot (sisäiset)			
Toimintakulut (sisäiset)		2 600,00	2 600,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	11 414,00	10 000,00	10 595,50

3.1.3.2 Koskisen lähetysrahasto

Koskisen lähetysrahastosta voidaan myöntää avustuksia Salon seurakunnan lähetystyön ajankohtaisiin hankkeisiin ja tarpeisiin julistuksen johtokunnan vuosittain laatiman toimintasuunnitelman mukaisesti. Avustuksiin voidaan käyttää sekä pääomaa että korkotuottoa.

Julistuksen johtokunta esittää jaettavaksi Koskisen rahaston avustuksia vuonna 2023 seuraavasti:

- 1) Diakoniatyön kehittämiseen ja vahvistamiseen Palestiinalaisalueilla 15 000 €. Salon seurakunnan diakoniatyön, Jordanian ja Pyhän maan evankelis-luterilaisen kirkon ja Suomen Lähetysseuran yhteisessä hankkeessa järjestetään koulutusta etänä ja paikan päällä sekä tuotetaan materiaalia arabiaksi liittyen esim. kehitys-, näkö- ja kuulovammaisuuteen sekä mielenterveyteen. Kustannuksia kertyy käännöstyön lisäksi salolaisten työntekijöiden matkoista, koulutuksiin osallistuvien matka ja -ruokakuluista, koulutusmateriaaleista ja -välineistä.
- 2) Lähetysjuhlakustannuksiin 20 000 € toukokuussa 2023 Salossa järjestettäviin juhliin. Kustannukset jaetaan Lähetysseuran ja Salon seurakunnan kesken.
- 3) Kirkon koulutuskeskuksen rakentamiseen Etiopiassa Kansanlähetyksen kautta 25 000 €.

Koskisen lähetysrahasto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)	-13 612,60	-52 000,00	-50 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	24 000,00	62 000,00	60 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	10 387,40	10 000,00	10 000,00

3.1.3.3 Esko Lehtisen diakoniarahasto

Toiminta-ajatus

Lehtisen testamenttirahaston turvin Salon seurakunnan diakoniatyöllä on mahdollisuus käyttää varoja diakoniseen vanhustyöhön sekä laitosdiakoniaan. Haasteena on tänä aikana lisääntynyt yksinäisyys, eristyneisyys sekä taloudellinen huono-osaisuus. Laitoksissa ikääntyneiden huonokuntoisten osuus on lisääntynyt.

Resurssit

Tehtävä tehdään osana Salon alueella tapahtuvaa diakoniatyötä diakoniatyöntekijöiden toteuttamana. Hoivamuusikon työpanos (50 %) testamentin turvin. Lisäksi mahdollisuus palkata määräaikaista diakoniatyöntekijöitä diakoniseen vanhustyöhön.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2023–2025

- Rahaston varoja käytetään vanhuksille suunnattuun seurakunnalliseen toimintaan koko Salon seurakunnan alueella.
- Rahastosta avustetaan taloudellisissa vaikeuksissa olevia vanhuksia rahaston käyttötarkoituksen mukaisesti.
- Varoja voidaan käyttää virkistystoimintaan, hyvinvointipalveluiden ostoon, kuntoutuksen omarahaosuuteen sekä asumisen viihtyvyyteen että pienimuotoiseen remonttiin asumisen turvaamiseksi pienituloisille ikäihmisille (yli 65 v).

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Kuljetusten järjestäminen tapahtumiin.
- Leiripäivien kustannusten kattaminen rahaston varoista.
- Asumisyksiköiden virkistyspäivien tarjoilujen järjestäminen rahaston varoilla.
- Jouluruokailun järjestäminen.
- Salolaisten ikäihmisten taloudellinen avustaminen Salon seurakunnan diakonian avustusperiaatteiden mukaisesti.
- Lisäresurssin palkkaaminen kotikäynti- sekä laitosdiakoniaan.

Esko Lehtisen rahasto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot (ulkoiset)			-48 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)			48 011,13
Toimintakate 1 (ulkoinen)			11,13

3.1.3.4 Muut testamenttirahastot

Kirkkoneuvosto on antanut ohjeen alueneuvostoille, että testamenttivarojen pääomaa tulisi käyttää 10 % pääoman määrästä testamentin laatijan tahdon mukaisiin tarkoituksiin.

Peltosen testamenttirahasto (1992050120)	67 255
Muurlan testamenttirahasto (1992050121)	8 602
Könösen testamenttirahasto (1992050122)	22 052
Seurolan testamenttirahasto (1992050123)	19 734
Lehtolammen testamenttirahasto (1992050124)	11 015
Leinon testamenttirahasto (1992410102)	73 003
Koskisen diakoniarahasto (1992410103)	542 102
Matti Sirenin testamentti (1992410104)	169 877
Koskisen lähetysrahasto (1992600102)	505 755
Ester Boehm testamenttivarat (2019)	26 600

3.1.4 Talousarviosta myönnettävät avustukset

Kirkkovaltuusto päättää avustusten myöntämisen periaatteet. Avustuksen myöntämisen yhteydessä päätetään, pyydetäänkö avustuksen saajalta myöhemmin selvitys avustuksen käyttämisestä.

Talousarvioon varatut avustukset:

Tulosyksikkö		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
1011010100	Hallintoelimet			15 000,00
1012040100	Yleinen seurakuntatyö		13 500,00	15 000,00
1012220100	Musiikkitoiminta	2 382,38	13 000,00	15 000,00
1012360100	Nuorisotyö		25 500,00	29 000,00
1012410100	Diakoniatyö	89 875,55	138 500,00	145 500,00
1012600100	Lähetys	131 915,00	131 215,00	140 225,00
1012700100	Kansainv. toiminta	34 700,00	28 254,00	30 354,00
1992410103	Koskisen diakoniarahasto	500,00	40 905,00	10 000,00
1992410105	Lehtisen testamentti			20 000,00
1992600102	Koskisen lähetysrahasto	24 000,00	62 000,00	60 000,00
Yhteensä		283 372,93	452 874,00	480 079,00

Avustusten saajat, myöntäjä ja myöntöperusteet:

Tehtäväalue	Myöntäjä	Saaja	Myöntöperusteet
Hallintoelimet	Kirkkoneuvosto	Ei tiedossa	Kirkkoneuvosto päättää anomuksen perusteella
Yleinen seurakuntatyö	Julistuksen johtokunta	Rukoushuoneyhdistykset	Hakemuksen mukaan
Musiikki	Julistuksen johtokunta	Salon seurakunnassa toimivat musiikkiryhmät	Jäsenmäärän mukaan/anomuksen perusteella
Partio	Kasvatuksen johtokunta	Salon seurakunnassa toimivat lippukunnat	Jäsenmäärän mukaan
Erityisnuorisotyö	Johtava nuorisotyöntekijä	Avoin	Johtavan nuorisotyöntekijän harkinnan mukaan
Diakonia	Avustustiimi/ viranhaltijat		Hyväksytyjen ohjeiden mukaan
Lähetys	Julistuksen johtokunta	Lähetysjärjestöt	Nimikkosopimukset
Kansainvälinen diakonia ja muu kv-toiminta	Kristillisen palvelun johtokunta	Kirkon Ulkomaanapu Suomen Merimieskirkko Ystävyysseurakunnat	
Koulu- ja oppilaitostyö	Johtava nuorisotyöntekijä	Salon, Halikon, Kosken ja Perniön lukion oppilas	Menestys uskonnon aineen ylioppilas-kirjoituksissa

Ennen avustuksen maksamista paikalliselta yhdistykseltä pyydetään selvitys viime vuoden avustuksen käytöstä ts. vuoden 2022 tilinpäätös ja toimintakertomus. Valtakunnallisilta järjestöiltä selvitystä ei tarvita.

3.2 TULOSLASKELMAOSA

	TOT 2021	TA 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025
Toimintatuotot	-4 145 293,62	-1 357 471,00	-2 096 898,00	-2 076 898,00	-2 076 898,00
Korvaukset	-86 198,35	-77 800,00	-79 100,00	-79 100,00	-79 100,00
Myyntituotot	-5 323,85	-8 700,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Maksutuotot	-288 147,52	-331 750,00	-297 860,00	-297 860,00	-297 860,00
Vuokratuotot	-329 129,20	-357 458,00	-293 375,00	-293 375,00	-293 375,00
Metsätalouden tuotot	-159 354,80	-70 000,00	-160 000,00	-160 000,00	-160 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-43 553,14	-133 015,00	-179 515,00	-179 515,00	-179 515,00
Tuet ja avustukset	-50 896,06	-38 000,00	-40 170,00	-40 170,00	-40 170,00
Muut toimintatuotot	-157 796,03	-80 000,00	-760 000,00	-560 000,00	-560 000,00
Sisäiset tuotot	-3 024 894,67	-260 748,00	-280 878,00	-280 878,00	-280 878,00
Toimintakulut	12 704 059,42	10 632 105,00	11 985 299,67	11 985 299,67	11 985 299,67
Henkilöstökulut	5 722 133,81	6 131 552,00	6 807 528,67	6 707 528,67	6 707 528,67
Palkat ja palkkiot	4 660 814,21	4 954 122,00	5 467 312,00	5 367 312,00	5 367 312,00
Henkilösivukulut	1 122 910,36	1 177 430,00	1 340 216,67	1 340 216,67	1 340 216,67
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-61 590,76				
Palvelujen ostot	2 050 762,66	2 415 485,00	2 692 174,00	2 692 174,00	2 692 174,00
Investointi	0,00				
Palvelun ostot - sisäiset	197 558,55	260 748,00	280 878,00	280 878,00	280 878,00
Vuokrakulut	191 918,32	108 874,00	116 894,00	116 894,00	116 894,00
Sisäiset vuokrakulut	2 827 336,12				
Aineet ja tarvikkeet	1 240 016,28	1 123 509,00	1 462 560,00	1 462 560,00	1 462 560,00
Ostot tilikauden aikana	1 240 016,28	1 123 509,00	1 462 560,00	1 462 560,00	1 462 560,00
Annetut avustukset	330 155,03	452 874,00	480 079,00	480 079,00	480 079,00
Muut toimintakulut	144 178,65	139 063,00	145 186,00	145 186,00	145 186,00
TOIMINTAKATE	8 558 765,80	9 274 634,00	9 888 401,67	9 908 401,67	9 908 401,67
Kirkollisverotulot	-8 456 326,76	-8 450 000,00	-9 440 000,00	-9 640 000,00	-9 740 000,00
Valtionrahoitus	-1 013 004,00	-1 000 000,00	-1 250 000,00	-1 250 000,00	-1 250 000,00
Verotuskulut	145 707,05	138 000,00	146 500,00	146 500,00	146 500,00
Kirkon rahastomaksut	791 115,00	797 214,00	870 345,00	870 345,00	870 345,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-1 975 568,30	-1 780 000,00	-1 560 251,00	-1 500 251,00	-1 500 251,00
Korkotuotot	-479 845,86	-20 000,00	-20 251,00	-20 251,00	-20 251,00
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen tuotot	-2,00				
Muut rahoitustuotot	-1 671 117,79	-1 800 000,00	-1 900 000,00	-1 900 000,00	-1 900 000,00
Arvonalentumiset sijoituksista	167 978,35				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	-239 284,37				
Korkokulut	8 665,29	40 000,00	360 000,00	420 000,00	420 000,00
Muut rahoituskulut	238 038,08				

VUOSIKATE	-1 949 311,21	-1 020 152,00	-1 345 004,33	-1 465 004,33	-1 565 004,33
Poistot ja arvonalentumiset	1 099 619,11	1 141 461,00	1 463 781,00	1 563 781,00	1 663 781,00
Suunnitelman mukaiset poistot	1 099 619,11	1 141 461,00	1 463 781,00	1 563 781,00	1 663 781,00
Kertaluonteiset poistot					
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-911 657,29				
Kulut	650 771,57				
Siirrot rahastosta/rahastoon	260 885,72				
TILIKAUDEN TULOS	-849 692,10	121 309,00	118 776,67	98 776,67	98 776,67
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-123 488,19	-123 488,00	-123 488,00	-123 488,00	-123 488,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-973 180,29	-2 179,00	-4 711,33	-24 711,33	-24 711,33

Tuloslaskelman tunnusluvut

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista %	12,70 %	9,50 %	11,00 %	11,20 %	12,80 %	17,30 %
Vuosikatteen osuus poistoista, %	-3,60 %	-21,70 %	23,70 %	48,20 %	92,00 %	92,00 %
Vuosikate, €/jäsen	-1,12 €	23,78 €	2,20 €	15,07 €	27,91 €	33,44 €

3.3 INVESTOINTIOSA

Tilaus		Talousarvio 2023
2004439	Torikatu 6 seurakuntatalon laajennus	7 000 000,00
2009733	Helisnummen kappelin maalämpö	100 000,00
2010215	Naarilan keittiöremontti 2023	30 000,00
2010216	Kirkon paloilmoitinlaitteiden uusiminen 2023	15 000,00
2010217	Kirkkojen kameravalvonnat 2023	30 000,00
2010218	Kiinteistötoimen konehankinnat 2023	60 000,00
2010219	Hautustoimen konehankinnat 2023	60 000,00
2010220	Flyygeli Torikadun seurakuntataloon	60 000,00
2010221	Aurinkovoimala Torikadun seurauntaloon	60 000,00
2010222	Keittiötoimen kone- ja välinehankinnat 2023	50 000,00
2010232	Kiikalan hautausmaan wc:n kunnostus	50 000,00
2010233	Kosken kirkon korjaussuunnitelmat	120 000,00
Kokonaistulos		7 635 000,00

3.4 RAHOITUSOSA

	TP edellinen vuosi 2022	TA Yhteensä 2023	TA 2024	TA 2025
Tulorahoitus	-468 297,84	-585 004,33	-1 465 004,00	-1 565 004,00
Vuosikate	-679 431,10	-1 345 004,33	-1 465 004,00	-1 565 004,00
Tulorahoituksen korjauserät	211 133,26	760 000,00		
Investoinnit	4 403 558,20	7 635 000,00	500 000,00	500 000,00
Investointimenot	4 698 769,20	7 635 000,00	500 000,00	500 000,00
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-217 611,00	-760 000,00	-500 000,00	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-77 600,00			
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	3 935 260,36	5 289 995,67	-1 465 004,00	-1 065 004,00
Lainakannan muutokset	-3 485 655,96			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	-4 000 000,00	-5 000 000,00		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	228 551,85		700 000,00	700 000,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	285 792,19			
Muut maksuvalmiuden muutokset	-66 746,88			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-32 007,55			
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-44 493,96			
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	9 754,63			
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-3 552 402,84			
Rahavarojen muutos	382 857,52	289 995,67	-765 004,00	-365 004,00
Rahavarojen muutos (tase)	382 857,52			

Rahoituslaskelman tunnusluvut

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Investointien tulorahoitus %	-66,1 %	2,5 %	15 %	14,5 %	29,8 %	313 %

3.5 TASEYKSIKKÖINÄ HOIDETTUIJEN RAHASTOJEN TALOUSARVIOT SEKÄ TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMAT

3.5.1 Hautainhoitorahaston toimintasuunnitelma

Toiminta-ajatus

Salon seurakunnan hautainhoitorahasto hoitaa sen vastuulle annettuja hautoja niillä varoilla, jotka se saa myydessään hoitosopimuksia. Kaikki myynnistä saadut varat sekä niiden korko- ym. tuotot käytetään hautojen hoitoon. Lain mukaan seurakunnan verovaroja ei tule käyttää rahaston hautojen hoitoon. Palvelut hinnoitellaan niin, että kertyvät varat riittävät hoitovastuun kattamiseen.

Resurssit

Rahastolla on tällä hetkellä 4 077 pitkäaikaista sopimusta ja 3 133 vuosihoitosopimusta. Hautojen hoidossa työskentelee kesällä määräaikaisesti 41 työntekijää, joiden henkilöstökuluista 70 % kirjataan hautainhoitorahaston kuluihin. Talous- ja henkilöstöhallinnon sekä hautausmaahallinnon työntekijöiden kuluista kirjataan 29 % rahaston kuluiksi. Hoitotietoja ylläpidetään Status hautakirja -ohjelmassa.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella 2023–2025

- Kukkalajikkeiden valikoiman kehittäminen hautausmaan olosuhteet huomioiden.
- Kukkien kasvinsuojelun, vesitalouden ja lannoittamisen kehittäminen.
- Kukkalajikkeiden kehityksen aktiivinen seuranta.
- Rahaston hoitovastuusta huolehtiminen.
- Marttilan ja Kosken hautausmaiden hoitohautojen hoitosuunnittelu osaksi Salon seurakunnan suunnitelmaa.

Toiminnalliset tavoitteet 2023

- Hoitotason yhdenmukaistaminen.
- Kukkien kasteluprosessin kehittäminen.
- Kukkien vesitalouden projektin jatkaminen Helisnummen hautausmaalla.
- Marttilan ja Kosken hautainhoitorahastojen liittäminen osaksi Salon seurakunnan hautainhoitorahastoa.

3.5.2 Hautainhoitorahaston talousarvio

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023
Toimintatuotot	-629 599,77	-610 000,00	-681 000,00
Maksutuotot	-596 511,70	-579 000,00	-650 000,00
Vuokratuotot	-33 088,07	-31 000,00	-31 000,00
Toimintakulut	639 473,10	640 862,06	720 898,00
Henkilöstökulut	499 121,23	470 162,06	528 898,00
Palkat ja palkkiot	401 614,65	377 428,00	424 000,00
Henkilösivukulut	97 890,93	92 734,06	104 898,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-384,35		
Palvelujen ostot	13 460,17	25 500,00	29 500,00
Vuokratulut	11 080,66	10 000,00	12 000,00
Aineet ja tarvikkeet	115 811,04	135 200,00	150 500,00
Ostot tilikauden aikana	115 811,04	135 200,00	150 500,00
TOIMINTAKATE	9 873,33	30 862,06	39 898,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-282 057,52	-46 000,00	-55 000,00
Korkotuotot	-100 507,75	-46 000,00	-55 000,00
Muut rahoitustuotot	-29 295,61		
Arvonalentumiset sijoituksista	30 049,69		
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	-275 632,00		
Muut rahoituskulut	93 328,15		
VUOSIKATE	-272 184,19	-15 137,94	-15 102,00
Poistot ja arvonalentumiset	11 298,47	15 000,00	15 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot	11 298,47	15 000,00	15 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-260 885,72	-137,94	-102,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-260 885,72	-137,94	-102,00