



Ylivieskan seurakunta

Talousarvio 2026

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026–2028

Sisälllys

I	Yleisperustelut	2
1	Yleiskatsaus	3
1.1	Yleinen talouden kehitys	3
1.2	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	3
1.3	Arvio tulevasta kehityksestä	6
1.4	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026.....	7
1.5	Henkilöstö.....	10
1.6	Talousarvion rakenne	12
1.7	Talousarvion sitovuus	13
II	Käyttötalousosa	14
2	Perustelut	14
2.1	Hallinto (pl 1)	14
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2)	20
2.3	Hautaustoimi (pl 4)	42
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5)	46
III	Tuloslaskelmaosa	56
3.1	Perustelut.....	56
3.2	Tuloslaskelmat	56
IV	Investointiosa	58
4.1	Perustelut.....	58
4.2	Investointiosa hankkeittain	58
V	Rahoitusosa	59
VI	Hautainhoitorahasto	60

I Yleisperustelut

Valmistauduttaessa uuteen vuoteen 2026 taustalla on yhä jatkuva yleinen epävarmuus niin maailmanlaajuisesti, valtakunnallisesti kuin paikallisestikin. Sota Ukrainassa ja rauhattomuus Lähi-idässä ja muuallakin maailmalla jatkuu. Suurvallat näyttäytyvät mieluummin levottomuuden kuin vakauden luojuina. Taloudellinen ja sosiaalinen polarisaatio syvenee myös kotimaassa. Työttömyysluvut jatkavat kasvuaan. Sosiaali- ja terveyspalveluiden saatavuus mietityttää monia. Huoli ilmastosta painaa, mutta tuntuu jäävät akuuttien kriisien varjoon. Kaikki tämä vaikuttaa ihmisten luottamukseen yhteiskuntaan ja näkyyn tulevaisuudesta. Tässä tilanteessa kirkko ja myös Ylivieskan seurakunta elää ja toimii palvelen sanalla ja sakramenteilla sekä kutsuen Lähelle ihmistä – lähelle Jumalaa.

Kaikesta huolesta ja epävarmuudesta huolimatta Ylivieskan seurakunta voi käydä uuteen vuoteen valoisin mielin. Uusien urkujen valmistuttua syksyllä 2025 voidaan sanoa, että Pyhän Kolminaisuuden kirkko on tullut valmiiksi. Näin uusi kirkko voi entistä monipuolisemmin palvella erityisesti jumalanpalvelus- ja musiikkielämän tarpeita. Seurakunnassa on kuljettu pitkä, pian 10 vuoden matka pääsiäisen 2016 kirkkopaloista tähän päivään. Keväällä 2026 tulee uuden kirkon käyttöönotosta ja vihkimisestä kuluneeksi jo viisi vuotta.

Vuonna 2026 konkretisoituu mittava Merijärven kirkon remontti, jonka suunnittelu on aloitettu ja joka jatkuu eri vaiheissa lähivuosien ajan.

Monipuolisen perustyön lisäksi vuoden 2026 alkupuoliskon toimintaa Ylivieskan seurakunnassa värittää valtakunnalliset Herättäjäjuhlat, jotka järjestetään pitkälti talkoovoimin yhdessä Herättäjä-Yhdistyksen kanssa ja Ylivieskan kaupungin vahvasti tukemana. Viikonloppuun 3.-5.7.2026 odotetaan noin 15 000 juhluvieraista eri puolilta Suomea.

Ylivieskassa herättäjäjuhlia on vietetty ensimmäisen kerran vuonna 1897 ja viimeksi 2006. Juhlista kolmet on järjestetty Raudaskylän opistolla. Nyt Ylivieskassa valmistaudutaan yhdeksänsii herättäjäjuhliin. Ylivieskassa ollaankin herättäjäjuhlien historian alkulähteillä, sillä vuonna 1892 täällä perustettiin Kustannusosakeyhtiö Herättäjä, jonka vuosikokouksesta syntyi myöhemmin herättäjäjuhlat.

On huomattavaa, että vain viikkoa aiemmin, 26.-29.6.2026 Ylivieskan rauhanyhdistys ry vastaa Kauhavalla järjestettävistä Suomen Rauhanyhdistysten Keskusyhdistyksen Suviseuroista. Niinpä toimijoiden kesken on sovittu yhteistyöstä ja tuesta molempien juhlien toteutumisiksi. Herättäjäjuhlilla seurakuntien työntekijät kokoontuvat tapaamisen Rauhanyhdistyksen tiloissa. Ylivieskan seurakunta huolehtii Suviseurojen ehtoollisaineitten kustannuksista. Suviseuraviikonloppuna Ylivieskan seurakunnan jumalanpalvelus on osa Suviseurojen ohjelmaa.

Vuonna 2026 on seurakuntavaalit, joissa valitaan luottamushenkilöt seurakunnan kirkkovaltuustoon. Varsinainen vaalipäivä on 15.11.2026 ja ennakkoäänestysaika 3.-7.11.2026.

Syksyn 2026 seurakuntavaaleissa valittavat luottamushenkilöt päättävät mm. siitä, millaista toimintaa seurakunnassamme järjestetään ja miten kirkollisveroja käytetään. Päätökset koskevat esim. lasten, nuorten ja perheiden toimintaa, musiikkitilaisuuksia, vanhustyötä, apua tarvitsevien tukemista, hautausmaiden hoitoa ja kulttuuriperinnön vaalimista.

Luottamushenkilöt äänestävät myös kirkolliskokousvaaleissa eli valitsevat päättäjät kirkon ylimpään päättävään elimen.

Vaaleja edeltävällä viestinnällä on erityisen suuri merkitys sekä ehdokashankinnassa että äänestäjien aktivoimisessa. Tavoitteen tulee olla äänestysprosentin nostaminen sen sijaan, että suostutaan sen jatkuvaan laskuun.

Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Talouden nykytila on kuluvana vuonna ollut epävarma. Talouden käännettä parempaan on ennustettu jo pitkään, mutta käänteen ajankohta on siirtynyt jatkuvasti eteenpäin. Tällä on ollut suoria vaikutuksia talouskasvuun, palkkasumman muutokseen ja verokertymiin. Kesän ennusteet ennakoivat kuluvalle vuodelle 0,5–1 prosentin talouskasvua, mutta uusimmassa Suomen pankin ennusteessa ([12.9.2025](#)) kasvun arvioidaan jäävän 0,3 prosenttiin. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 0,5 % elokuussa 2025. Inflaation ennustetaan pysyvän lähellä 2 prosentin tavoitetta vuonna 2026.

Suomen talouskasvun ennustetaan vahvistuvan vähitellen vuodesta 2026 alkaen, mutta työmarkkinatilanne jatkuu vaikeana. Työttömyysasteen ennustetaan vuonna 2026 olevan 9 prosentin luokkaa. Pitkäaikaistyöttömyys uhkaa nousta hyvin korkeaksi. Työvoiman määrä kasvaa maahanmuuton lisääntyessä ja yhä useamman ikääntyvän osallistuesssa työvoimaan. Työvoiman kasvu johtaa siihen, että työttömien määrän ennakoidaan laskevan vain hitaasti lähivuosina. ([TEM, 20.05.2025](#))

Bruttokansantuote kasvaa elo- ja syyskuisten ennusteiden mukaan vuonna 2026 noin 0,5–2 prosenttia.

Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Vuonna 2024 kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Vuodesta 2022 vuoteen 2023 tuotto kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %). Kirkollisveron määrä on nyt kasvanut kuutena peräkkäisenä vuonna, mitä ennen kirkollisveron tuotto aleni kolmena vuonna peräkkäin – rahanarvon muutos huomioiden neljänä vuonna.

Verotulot kasvoivat 206 seurakuntataloudessa (84 %) ja vähenivät 40 seurakuntataloudessa (16 %). Edellisenä vuonna kirkollisveron tuotto kasvoi 239 seurakuntataloudella (97 %) ja väheni ainoastaan 8 seurakuntataloudella (3 %). Vuodeksi 2024 kirkollisveroprosenttia korotti seitsemän ja laski kaksi seurakuntataloutta.

Vuodelle 2025 on ennustettu jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua. Kasvu on seurausta hallituksen julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. FCG:n toukokuisen ennusteen mukaan verotulot nousisivat koko kirkon tasolla noin 6,7 % vuonna 2025 ja 1,7 % vuonna 2026. Ylivieskan seurakunnan kohdalla ennuste näyttää kuluvalle vuodelle on 1,6 % ja 6,8 % vuodelle 2026.

1.2 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Ylivieskan seurakunnan taloudellinen tilanne on edelleen vakaa. Tilikauden tulos oli 621.000 euroa positiivinen vuonna 2024. Tähän vaikuttivat kirkollisverojen ennakoitua parempi kertymä, toimintakuluja oli arviota vähemmän sekä sijoituksista saadut tuotot. Myös metsätaloudentuottoja saatiin budjetoitua enemmän. Kuluvan vuoden ennuste on, että pysytään talousarvioraamissa.

Merijärven kirkon peruskorjaus tulee rasittamaan seurakunnan tulevia vuosia. Peruskorjauksen laajuuden tarve selviää hankesuunnitelman valmistuttua. Tämän jälkeen asia saatetaan kirkkovaltuuston päätettäväksi. Kiinteistöstrategiassa (valmistunut 09.2025) on myös huomioitu peruskorjauksen tarpeellisuus.

Valtion rahoitus

Hallitus on esittämässä, että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan kertaluonteisesti 9,8 miljoonalla eurolla sekä vuonna 2026 että vuonna 2027. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2026 esitetään 96 041 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille suoraan jaettava summa olisi 85 160 900 euroa. Tämä tarkoittaa, että Ylivieskan valtionrahoitusosuutta joudutaan pienentämään vuodelle 2026 noin 11 %.

Kirkolliskokous muutti valtion rahoituksen jakoperusteita marraskuussa 2024. Valtion rahoitusta seurakunnille jaettaessa käytetään jatkossa mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksiin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan keskiarvoon. Vuodet 2025 ja 2026 ovat siirtymävuosia, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaetaan aiemman euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan.

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 33/2024, että valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Tämä tarkoittaa, että Ylivieskan seurakunnassa täytyy käydä läpi hautaustoimen hinnoittelu, jotta päästään tilanteeseen, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Ylivieskan seurakunta tulee saamaan kuluvana vuonna n. 239.500 euroa. Ennuste on, että valtion rahoitus vielä pienenee noin 26.000 eurolla talousarviovuonna, joka on huomioitu talousarviossa.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Ylivieskan seurakunnan tilanne on hyvällä pohjalla. Yksikään talouden mittareista ei hälyttänyt tilinpäätöksessä 2024. Rahavarojen riittävyys oli 360 päivää (alaraja alle 90 päivää). Henkilöstökulut ovat pysyneet tasaisena ilman suuria heittoja.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita, joka on hyvä tavoite myös tuleville vuosille.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2024	kuluva vuosi	Talousarvio 2026
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät - Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. - Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. - Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Resurssit ovat olleet riittävät ja hautaustoimeen ja siihen liittyvät ylläpitotehtävät ovat hoituneet hyvin. Hautauksiin liittyvien maksujen läpikäynti on vielä työnalla keskeneräisenä. Haahtela Basis- kohde- ja esinerekisteri pidetään ajantasalla. Granlundin huoltokirja on otettu käyttöön.		Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena Kirkkohallituksen suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta - Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat - Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielimet toimivat asianmukaisesti. Seurakunnan hallintoa on hoidettu hyvän hallintotavan mukaisesti.		Ylläpidetään hyviä tapoja ja toisia arvostavaa keskustelua. Pidetään kokoukset hyvän hallintotavan mukaisina.
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio - Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit - Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä - Jäykkä, lokeroitunut, eristytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	Perustehtävien hoitoon hyvät valmiudet ja perustehtävät on pystytty hyvin hoitamaan. Jäsenmäärä on laskenut 4,55 % viimeisen viiden vuoden aikana (-631 jäsentä). Toiminta kannustaa yhteiseen tekemiseen. Verkostoitumista harjoitetaan ja yhteistyö kaupungin, toisten seurakuntien ja uskonnollisten järjestöjen/yhteisöjen kanssa sujuu hyvin.	Jäsenmäärän muutos 1-9.2025 -> -180 Kastetut-kuolleet -20 Liittyneet-eronneet -19 Muuttoliike -141	Jäsenmäärä tulee laskemaan. Sen kehitystä seurataan. Järjestetään monipuolista toimintaa ja kuunnellen seurakuntalaisten tarpeita ja toiveita.
4. Johtaminen seurakunnassa - Johtamisen heikkoudet - Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat - Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin - Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Johtamisessa toimitaan vuoteen 2026 asti laaditun strategian mukaisesti. Hallinto- ja taloussääntö on laadittuna, kiinteistöstrategian laadinta on valmistumassa, henkilösuunnitelma sisältyy talousarvioon. Koulutussuunnitelma tehdään vuosittain ja valmiussuunnitelmaa päivitetään säännöllisesti. Seurakunta on verkostoitunut ja tehdään yhteistyötä rovastikunnan muiden seurakuntien kanssa.		Tarvittaessa järjestetään esihenkilötaitoja vahvistavaa koulutusta.
5. Seurakunnan henkilöstö - Henkilöstön määrä - Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia	Henkilöstön määrä on 47 (31.12.2024), joka on ollut riittävä. Avoinna olleisiin rekrytointeihin on saatu hyvät ja	Henkilöstön määrä pysynyt tasaisena, avoinna oleviin rekrytointeihin on ol-	Henkilöstön määrä on 45-47

Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	pätevät työntekijät eikä hakuprosessissa ole ollut ongelmia. Työhyvinvointiin kiinnitetään huomiota, henkilöstön osallistumista koulutuksiin kannustetaan.	lut hyvin hakijoita ja virat/toimet on saatu täytettyä.	
---	--	---	--

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2024	Kuluva vuosi	Talousarvio 2026
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos on 621,0te ylijäämäinen. Kertaluonteisia tuottoja ei toiminta vuonna ollut. Metsätulot ovat tulleet metsänhoitosuunnitelman puunmyynnin kestävän tason mukaisesti. Ylimääräisiä hakkuita talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvinnut suorittaa.		Talousarvion mukaan tilikauden tulos tulee olemaan n. 15,5 t€ ylijäämäinen Kirkollisveroprosentti pidetään edelleen 1,75:ssä.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelein osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 3,87 milj. euroa.		
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 360 päivää.		Maksuvalmiuden pitäminen vähimmäisvaatimuksen yläpuolella eli yli 90 päivässä.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on 58,7 &%, kun osuus vuonna 2023 oli 57,7 % ja vuonna 2022 60,47 %, Suhdelukua seurataan.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei tulisi kasvamaan.

1.3 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Ylivieskan kaupungin asukasluvun ennustetaan pysyvän suhteellisen vakaana ja tasaisena vuoteen 2030 saakka. Ylivieskan asukasluku oli 15 409 ja Merijärven 1 060 (31.12.2024) Kesäkuussa 2025 Ylivieskan työttömyysaste oli 10,3 prosenttia.

Ylivieskan seurakunnan jäsenmäärä oli 13 236 (31.12.2024). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä olisi 12 011 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 1,6 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Ylivieskan seurakunnassa on noin 80,6 % (31.12.2024) ja FCG:n laatiman ennusteen mukaan 72,9 % vuonna 2030.

Vuosimuutos vuodesta 2021 vuoteen 2030.

Vuosi	Jäsenet, henk.	Muutos, henk./v	Muutos %	Kirkkoon kuuluvuus %
2021 tot.	13744	-123	-0,89	83,6
2022 tot.	13513	-231	-1,68	82,6
2023 tot.	13384	-129	-0,95	81,5
2024 tot.	13236	-148	-1,11	80,4
2025 enn.	13007	-229	-1,73	79,0
2026 enn.	12815	-192	-1,48	77,7
2027 enn.	12617	-198	-1,55	76,5
2028 enn.	12409	-208	-1,65	75,2
2029 enn.	12211	-198	-1,60	74,0
2030 enn.	12011	-200	-1,64	72,9

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman kevään verotuloennusteen mukaan vuonna 2026 verotuloja ennustetaan koko kirkon tasolla kertyvän 1,1 miljardia euroa ja kasvun vuodesta 2025 olevan noin 1,7 prosenttia. Verotulojen arvioitiin vuonna 2025 kasvavan noin 6,7 prosenttia. Arvioituun kasvuun vaikuttaa merkittävästi hallituksen julkisen talouden sopeutustoimina tekemät lakimuutokset.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2026 kirkollisveroprosentiksi 1,75. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti.

1.4 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Ylivieskan seurakunnan missio, visio ja strategia

Ylivieskan seurakunta vuoteen 2026 Ovet auki



Ylivieskan seurakunnan vielä vuoden 2026 voimassa oleva strategia on laadittu koko kirkon strategian "Ovet auki" pohjalle. Se on ollut hyvin osuva Ylivieskan seurakunnan tilanteeseen. Erityisesti uuden kirkon ovet on pyritty pitämään auki ja kaikki seurakunnan toiminta kutsuvana.

Strategian arvoiksi on määritelty vanhat kristilliset hyveet usko, toivo ja rakkaus. Uskon kautta syntyy yhteys Jumalaan. Toivon taustalla on lupaus Jumalan oikeudenmukaisuudesta, huolenpidosta ja iankaikkisesta elämästä. Rakkaus merkitsee lähimmäisistä välittämistä aina ja kaikkialla. Edelleen seurakuntamme toiminta-ajatus on kiteyttää tärkeimmän "Lähelle ihmistä – lähelle Jumalaa". Se sisältää sekä kutsun rakastaa ja palvella että lupauksen Jumalan läsnäolosta.

Kirkon uuden strategian 2027–2032 valmisteluprojekti on käynnistetty kesäkuussa 2025. Valmistelu etenee kolmen vaiheen kautta, ja uusi strategia on tarkoitus hyväksyä kirkkohallituksen täysistunnossa syyskuussa 2026.

Strategian tarkoituksena on edistää strategista suunnittelua kirkon eri tasoilla ja vahvistaa kirkon eri toimijoiden välistä yhteistyötä. Kirkon eri toimijat hiippakunnissa ja seurakunnissa voivat hyödyntää kirkon yhteistä strategiaa omassa suunnittelutyössään. Vaikka kirkon yhteinen strategia ei ole seurakuntia velvoittava, Ylivieskan seurakunnan uuden strategian suunnittelu lähtee sen pohjalta ja ajoitetaan loppuvuoteen 2026.

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä. Hiilineutraaliuteen pyritään viiden tavoitteen avulla, jotka sisältävät suosituksia toimenpiteistä.

Ylivieskan seurakunnalle ympäristödiplomi on myönnetty jo vuodesta 2015 alkaen. Nykyinen on voimassa 15.6.2027 saakka. Uuden laadinta aloitetaan tulevana vuonna.

Ylivieskan seurakunnalla on käytössä öljylämmitteisiä rakennuksia vielä Merijärvellä. Merijärvellä otetaan lämmitysmuodon vaihto huomioon, kun kirkon remontointi saadaan työn alle. Ylivieskan kiinteistöissä on käytössä kaukolämpö ja sähkölämmitys. Toiminnassa huomioidaan lähiruoka, ostojen tekeminen verkossa ja hävikkiruoan määrän vähentäminen. Suosimme etätyötä silloin kun se toiminnan kannalta on mahdollista. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Metsäsuunnitelmissa on huomioitu jatkuvan kasvatuksen mahdollisuus niissä kohteissa, joissa se on järkevää toteuttaa. Ylivieskan ja Merijärven metsämaa-ala on yhteensä n. 1 300 ha ja 1 ha metsää sitoo keskimäärin noin 4700 kg hiilidioksidia vuodessa, jolloin vuodessa tarkoittaa 6110 tonnia. Lasten ja nuorten toiminnassa otetaan esille ympäristöystävällisyys ja vastuun kantaminen luonnosta ja ilmastosta.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Syksyllä 2025 valmistuneessa kiinteistöstrategiassamme (Anne Karhula/Karhulat Oy sekä kirkkoneuvoston asettama kiinteistöstrategiatyöryhmä) kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä olisi kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Strategiassamme tarkastelemme avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua. Tarkastelemme ja arvioimme tilojen vuokrausta vaihtoehtona tilojen omistamiselle. Kiinteistöstrategia on laadittu Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. Tavoitteena on, että kiinteistötoimea ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisällytetty myös ympäristövaikutusten arviointi.

Seurakunnassamme on käytössä Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen sekä arvoesineiden perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa sekä Granlund Manager sähköinen huoltokirja.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Ylivieskan seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien kanssa.

Riskien hallinta

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Vuosittain keväisin suoritetaan irtaimen ja kiinteän omaisuuden tarkastus eli käydään läpi kiinteistöt ja hautausmaat. Tehdyistä toimenpiteistä raportoidaan tilinpäätöksessä. Tietoturvasta huolehtii Keski-Pohjanmaan IT-aluekeskus. Käytössämme on Navisec Flex tietosuoja- ja tietoturvakoulutusohjelma, jonka kaikki työntekijät suorittavat vuosittain.

Pelastussuunnitelmia päivitetään tietojen muuttuessa ja on myös harkittu pelastussuunnitelmien siirtämistä verkkopalveluun, joka on nykyaikainen ja kaikkien saatavilla oleva ratkaisu. Pelastussuunnitelmassa on tarkoitus huomioida myös kulttuurihistoriallisesti arvokas kirkollinen esineistö.

1.5 Henkilöstö

Yleishallinto

Toimistosihteerin virka, kirkkoherranvirasto
 Talousjohtajan virka, taloustoimisto
 Henkilöstö- ja taloussihteerin virka, taloustoimisto 90 %
 Toimistosihteerin toimi, taloustoimisto

Seurakunnallinen toiminta

Kirkkoherran virka
 Kappalainen, 2 virkaa
 Seurakuntapastorin virka
 Kappalaisen virka, Merijärvi
 Kanttori (B), 2 virkaa
 Kanttori (C), Merijärvi 40 % virka (ostopalvelu Alavieskan seurakunnasta)
 Viestinnän asiantuntijan toimi 70 %, kansainvälisen työn koordinaattorin tehtävät 30 %
 Johtava diakonian virka
 Diakonian virkoja 3 (1 osa-aikainen 60 %)
 Diakonian virka Merijärvi 50 %
 Johtava nuorisotyönohjaajan virka
 Nuorisotyönohjaaja, 3 virkaa
 Johtava lapsityöntekijän virka
 Lastenohjaajat, 4 tointa (yksi osa-aikainen n. 70 %)
 Perheasian neuvottelukeskukseen johtaja, rovastikunnan yhteinen virka
 Perheneuvoja, rovastikunnan yhteinen virka
 Johtava IT-asiantuntija, rovastikunnan yhteinen toimi
 IT-asiantuntija, rovastikunnan 3 yhteistä toimia

Hautaus- ja kiinteistötoimi

Johtava seurakuntamestarin virka
 Seurakuntamestari, 1 virka ja 1 toimi
 Seurakuntamestarin virka, pääpaikka Merijärvi
 Talonmies, työsuhteinen tuntipalkkainen. Pääpaikka Törmälä, lisäksi hautausmaatöitä
 Palvelupäällikön virka, toimipaikka kirkko
 Ravitsemistyöntekijä (sis. myös laitoshuoltajan tehtäviä), tuntipalkkaisia työsuhteita 5, toimipaikat kirkko, Suvanto, Pietari ja Törmälä
 Laitoshuoltajan toimi, pääpaikka Toimitalo Pietari
 Siivooja/keittiöapulainen, Merijärvi

2 lastenohjaajaa on työvapaalla ja toisen työvapaa loppuu maaliskuussa. Lapsityössä toimii yksi sijainen. Perhevaapaalla on 1 henkilö ravitsemuspalveluista ja 1 henkilö diakoniatyöstä. Heillä on sijaiset. Keittiöhenkilöstöön haetaan työntekijää eläköitymisen takia.

Kesäisin palkataan hautausmaa- ja puistotöihin kausityöntekijöitä reilut 20 henkilöä. Myös keittiö- ja siivoustyöhön palkataan vuosilomien ja leirien ajaksi lisätyövoimaa. Kirkkoherranvirastoon on palkattu myös sijainen kesäloman ajaksi.

Kesäkanttorin, -teologin ja nuorisotyönohjaajan palkkaamiseen myös varaudutaan.

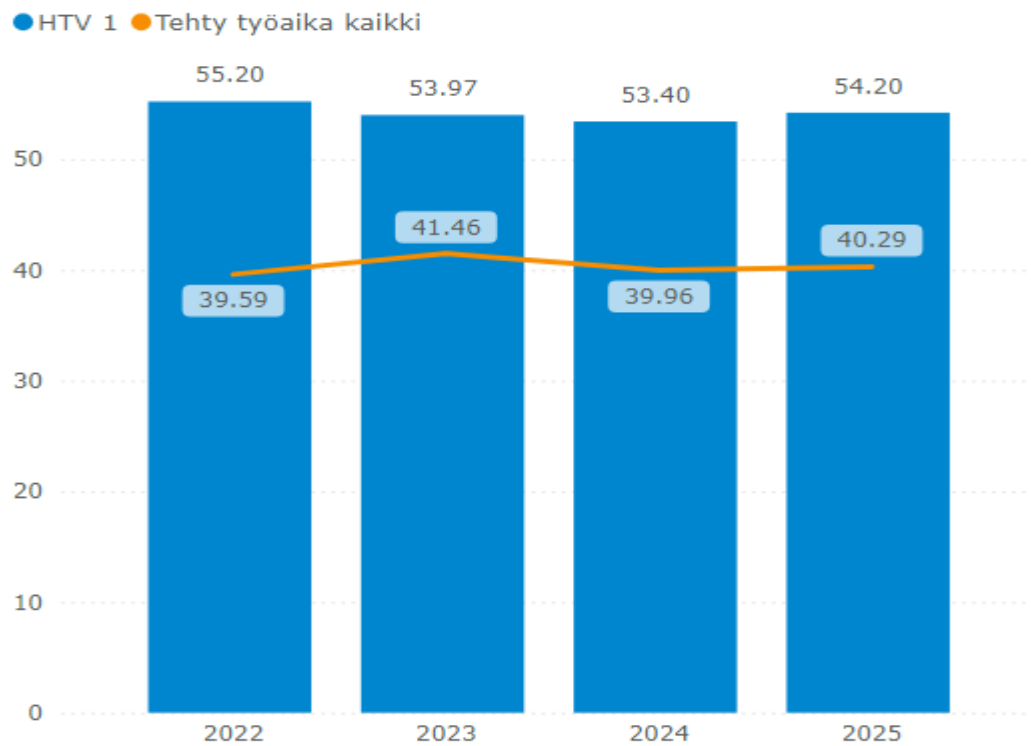
Oppisopimuksella työskentelee 1 suntio-opiskelija syyskuun loppuun.

Vakinaista henkilöstöä on n. 45. Henkilöstöön ei ole tulossa suuria muutoksia suunnitelmavuosina. Budjetointivuonna eläköitymisiä ei ole tiedossa, mutta viiden vuoden päähän katsottaessa, niitä on sitten jo useita. Silloin aina arvioidaan tehtäväkuva, tarve ja mahdollisuudet uudelleen.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	2025
Seurakuntapapisto	5
Kirkkomuusikot	2
Diakoniatyöntekijät	5
Nuorisotyöntekijät	4
Varhaiskasvatuksen työntekijät	5
Perheneuvojat	2
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	9
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	13
YHTEENSÄ	45

Ylivieskan seurakunnassa ei ole laadittu erillistä henkilöstösuunnitelmaa.

HTV ja Tehty työaika



Ylivieskan seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (KirVESTES liite 12)

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Terveystalon kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2030 loppuun.

	Vuosi 2024	Vuosi 2025	Vuosi 2026
Henkilöstökulut yht.	-2 541 011	-2 714 706	-2 775 688
Palkat ja palkkiot	-2 067 489	-2 199 033	-2 245 048
Henkilösivukulut	-473 522	-515 673	-530 640

Työssä jaksamisen tukemiseen (ePassi flex; kulttuuri ja hyvinvointi) budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille 250 euroa/henkilö. Työssä jaksamisen tuen merkitystä arvostetaan ja se on näkynyt työstä poissaolojen vähenemisenä, johon eri tukitoimet voivat olla osaltaan vaikuttamassa. E-PassiBIKE-työsuhdepyörä on ollut myös käytössä, mutta hallitus leikkaa veroetuuden, niin uusia sopimuksia ei enää tehdä.

Taloussuunnitelmakaudelle on sen lisäksi varattu vuosittainen määräraha, 12.000 euroa, retki-, tyky- sekä jouluaterian järjestämiselle.

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja mm. kehityskeskusteluissa nouseviin epäkohtiin. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen sekä mahdollinen rovastikuntayhteistyö.

Äkillisissä henkilöstömuutoksissa ratkaisuvaihtoehtoja tilanteeseen voidaan pohtia aina kaikkien rovastikunnan seurakuntien kesken. Tavoitteena on mahdollisimman toimiva ja tarkoituksenmukainen henkilöstöresurssien hyödyntäminen rovastikunnassa, mitä kautta voidaan saavuttaa säästöjä ja välttyä mahdollisilta irtisanomisilta tulevaisuudessa. Ennakoivalla ja huolellisella henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessa.

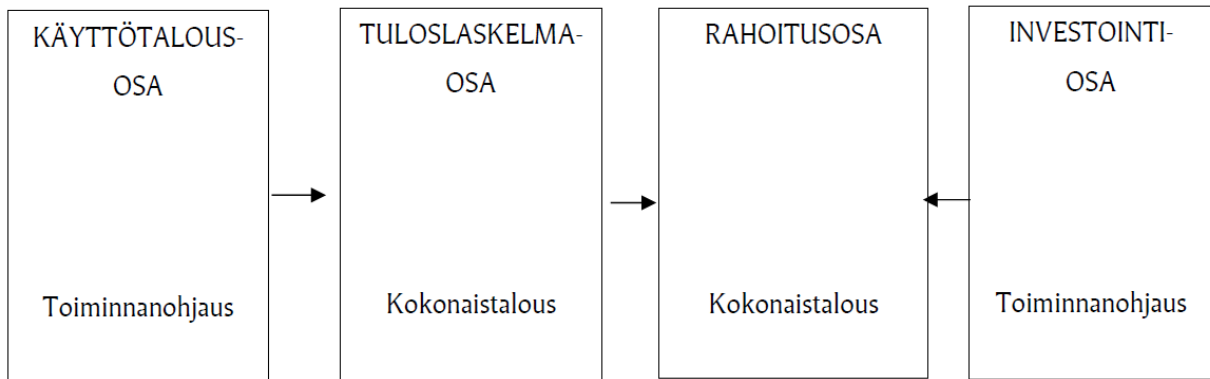
1.6 Talousarvion rakenne

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä. (KJ 6:2.3)

Talousarvio muodostuu käyttötalousosasta, tuloslaskelmaosasta, rahoitusosasta ja investointiosasta. Käyttötalous- ja investointiosat osoittavat, mihin seurakuntatalous kohdistaa käytettävissä olevat taloudelliset resurssinsa. Tuloslaskelma- ja rahoitusosat osoittavat, miten seurakuntatalouden taloudellinen tulos muodostuu ja miten seurakuntatalous toimintansa rahoittaa.

Käyttötalous muodostuu pääluokista, joita ovat hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaus toimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.7 Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovuus merkitsee sitä, että määrärahaa ei saa käyttää muihin kuin kirkkovaltuuston hyväksymässä talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin niihin on osoitettu (KJ 6:2).

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajoitettu varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle asettama tulotavoite. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Määrärahat ja tuloarviot voivat kuitenkin olla sitovia bruttositovuuden sijasta myös nettona, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova.

Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion käyttötalousosassa tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet ja muut toiminnan tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla, jolla talousarvio on sitova kirkkovaltuustoon nähden.

Ylivieskan seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Ylivieskan seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväalueen taso. Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Ylivieskan seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1). Sitova taso/rivi on taulukoissa merkitty tummennetulla taustavärillä.

Käyttötalousosassa esitetään myös sisäiset erät, koska ne ovat toiminnan ja talouden kannalta oleellisia, vaikka ne eivät olekaan sitovia eriä. Sisäisiä eriä ovat esimerkiksi sisäiset vuokrat.

Käyttötalousosa sisältää myös laskennalliset erät, joita tarvitaan tehtäväalueiden kokonaiskustannusten selvittämiseksi. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Laskennallisia eriä ovat hallintomenojen, verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset ja sisäiset korkomenot ja -tulot.

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

Käyttötalousosa kaikki pääluokat (hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi, kiinteistötoimi)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 024 318,13	898 403,00	958 751,00	966 826,00	967 751,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 179 944,57	-4 555 918,29	-4 790 667,94	-4 671 229,31	-4 669 309,31
Toimintakate 1	-3 155 626,44	-3 657 515,29	-3 831 916,94	-3 704 403,31	-3 701 558,31
Toimintatuotot (sisäiset)	1 438 079,47				
Toimintakulut (sisäiset)	-1 438 079,47				
Toimintakate 2	-3 155 626,44	-3 657 515,29	-3 831 916,94	-3 704 403,31	-3 701 558,31
Poistot ja arvonalentumiset	-378 232,56	-264 626,67	-230 329,00	-230 329,00	-228 892,00
Laskennalliset erät	-572 586,27				
Työlakate (ulkoiset ja sisäiset)	-4 106 445,27	-3 922 141,96	-4 062 245,94	-3 934 732,31	-3 930 450,31

2.1 Hallinto (pl 1)

1011010100 Kirkolliset vaalit

1011010101 Kirkkovaltuusto

1011010102 Kirkkoneuvosto

1011050000 Taloushallinto (tähän yhdistetty 1011050200 Tilintarkastus)

1011050300 Työpaikkaruokailu (henkilökunnan ruokailut Mariassa, yleishallintoon ja vuoden vaihteessa tuloutetaan pitopalvelulle)

1011060000 Väestökirjanpito (uusi kirkkohallituksen ohjeistuksen mukainen)

1011070000 Kirkonkirjojenpito (uusi nimi Jäsenkirjanpito)

1011080000 Kirkkoherranvirasto

1011100000 Muu yleishallinto (yhdistetty työpaikkaruokailu)

Hallinto yhteensä

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1 - Hallinto					
Toimintatuotot (ulkoiset)	36 900,28	24 325,00	30 925,00	31 425,00	31 725,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-505 778,61	-555 345,34	-627 571,00	-582 817,00	-588 617,00
Toimintakate 1	-468 878,33	-531 020,34	-596 646,00	-551 392,00	-556 892,00
Toimintakulut (sisäiset)	-134 054,43				
Toimintakate 2	-602 932,76	-531 020,34	-596 646,00	-551 392,00	-556 892,00
Laskennalliset erät	592 495,55				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-10 437,21	-531 020,34	-596 646,00	-551 392,00	-556 892,00

Hallinnon kustannuspaikat

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1011010100 - Kirkolliset vaalit					
Toimintakulut (ulkoiset)	-264,50		-16 897,00		
Toimintakate 1	-264,50		-16 897,00		
Toimintakate 2	-264,50		-16 897,00		
Laskennalliset erät	264,50				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		-16 897,00		
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1011010101 - Kirkkovaltuusto					
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 510,57	-17 333,00	-15 805,00	-16 105,00	-16 405,00
Toimintakate 1	-11 510,57	-17 333,00	-15 805,00	-16 105,00	-16 405,00
Toimintakulut (sisäiset)	-4 269,56				
Toimintakate 2	-15 780,13	-17 333,00	-15 805,00	-16 105,00	-16 405,00
Laskennalliset erät	15 780,13				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-17 333,00	-15 805,00	-16 105,00	-16 405,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1011010102 - Kirkkoneuvosto					
Toimintakulut (ulkoiset)	-21 115,59	-31 096,00	-55 587,00	-54 487,00	-55 587,00
Toimintakate 1	-21 115,59	-31 096,00	-55 587,00	-54 487,00	-55 587,00
Toimintakulut (sisäiset)	-8 108,17				
Toimintakate 2	-29 223,76	-31 096,00	-55 587,00	-54 487,00	-55 587,00
Laskennalliset erät	29 223,76				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-31 096,00	-55 587,00	-54 487,00	-55 587,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1011050000 - Taloushallinto					
Toimintatuotot (ulkoiset)	16 877,95	12 325,00	15 925,00	16 425,00	16 725,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-174 110,22	-187 775,75	-204 799,00	-204 550,00	-207 750,00
Toimintakate 1	-157 232,27	-175 450,75	-188 874,00	-188 125,00	-191 025,00
Toimintakulut (sisäiset)	-40 540,85				
Toimintakate 2	-197 773,12	-175 450,75	-188 874,00	-188 125,00	-191 025,00
Laskennalliset erät	197 773,12				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-175 450,75	-188 874,00	-188 125,00	-191 025,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1011050200 - Tilintarkastus					
Toimintakulut (ulkoiset)	-8 637,56	-8 782,09			
Toimintakate 1	-8 637,56	-8 782,09			
Toimintakate 2	-8 637,56	-8 782,09			
Laskennalliset erät	8 637,56				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-8 782,09			
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1011050300 - Työpaikkaruokailu					
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 820,61	7 000,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 820,61	-7 000,00			
Toimintakate 1	0,00	0,00			
Toimintakulut (sisäiset)	-30 928,97				
Toimintakate 2	-30 928,97	0,00			
Laskennalliset erät	30 928,97				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00			

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1011060000 - Väestökirjanpito					
Toimintakulut (ulkoiset)			-12 800,00	-12 800,00	-12 800,00
Toimintakate 1			-12 800,00	-12 800,00	-12 800,00
Toimintakate 2			-12 800,00	-12 800,00	-12 800,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)			-12 800,00	-12 800,00	-12 800,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1011070000 - Kirkonkirjojenpito					
Toimintakulut (ulkoiset)	-8 426,08	-16 000,00	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00
Toimintakate 1	-8 426,08	-16 000,00	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00
Toimintakate 2	-8 426,08	-16 000,00	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00
Laskennalliset erät	-2 011,13				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-10 437,21	-16 000,00	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1011080000 - Kirkkoherranvirasto					
Toimintakulut (ulkoiset)	-78 193,52	-93 215,00	-67 064,00	-67 306,00	-67 556,00
Toimintakate 1	-78 193,52	-93 215,00	-67 064,00	-67 306,00	-67 556,00
Toimintakulut (sisäiset)	-50 206,88				
Toimintakate 2	-128 400,40	-93 215,00	-67 064,00	-67 306,00	-67 556,00
Laskennalliset erät	128 400,40				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-93 215,00	-67 064,00	-67 306,00	-67 556,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1011100000 - Muu yleishallinto					
Toimintatuotot (ulkoiset)	12 201,72	5 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-195 699,96	-194 143,50	-242 669,00	-215 519,00	-216 369,00
Toimintakate 1	-183 498,24	-189 143,50	-227 669,00	-200 519,00	-201 369,00
Toimintakate 2	-183 498,24	-189 143,50	-227 669,00	-200 519,00	-201 369,00
Laskennalliset erät	183 498,24				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-189 143,50	-227 669,00	-200 519,00	-201 369,00

Hallintoelimet

Tuleva vuosi on seurakuntavaalivuosi.

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto. Kirkkovaltuustossa on 27 valtuutettua. Kokouksia pidetään tarvittaessa, mutta lähtökohtaisesti neljästi vuodessa ja niissä päätetään seurakunnan talousarvosta, tilinpäätöksestä, kirkollisveroprosentista sekä muista toiminnan suurista linjauksista.

Kirkkoneuvoston tehtävänä on johtaa seurakunnan toimintaa, hallintoa ja taloudenhoitoa. Kirkkoneuvoston puheenjohtajana toimii kirkkoherra. Hänen lisäksi siihen kuuluu kahdeksan luottamushenkilöjäsentä.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Luottamushenkilöt ovat perehtyneet hyvin kirkon toimintaympäristöön ja -kulttuuriin sekä päätöksentekoon seurakunnassa. Yhteistyö viranhaltijoiden kanssa on aktiivista ja luontevaa. Luottamushenkilöille tarjotaan tarvittaessa luottamushenkilökoulutusta.

Tavoite	Toimenpide	Mittari
1. Huolehtia ja valvoa toiminnan ja talouden tasapainosta	Toimintasuunnitelmien ja talousarvion toteutumisen seuranta	mm. asiakaspalautteet ja oma arviointi
2. Seurakunnan strategian toteuttaminen	Osallistuminen strategian laadintaan	

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto

Taloushallinnon tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtävälle kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja isännöinti sekä toimistopalvelut. Tilintarkastuksen kustannuspaikka yhdistetään vuoden 2026 alusta taloushallintoon.

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, liikunta-, kulttuuri- ja hyvinvointiedut. Seurakunnan työntekijöillä on käytössään EpassiFlex (lounas-, liikunta-, kulttuuri- ja hyvinvointietu) sekä EpassiBIKE.

Yleishallinnon kuluja ovat muita hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden mak-suusuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut. Työterveyshuollosta (Suomen Terveystalo Oy) aiheutuneet kulut. Vastaavasti Kela korvaa työterveyshuollon kustannuksista korvausluokka I (ehkäisevä työterveyshuolto) 60% ja korvausluokka II (sairaanhoito) 50% hyväksytyistä kustannuksista.

Taloushallinnossa käydään läpi ja päivitetään tehtäväjako Kipan kanssa tavoitteena siirtää Kipan hoidettavaksi kaikki mahdolliset ulkoisen laskennan työt. Tavoitteena on, että talouspäällikkö voisi jatkossa käyttää aiempaa enemmän työaikaansa taloussuunnitteluun ja kustannuslaskentaan.

Tavoite	Toimenpide	Mittari
1. Säännölliset aamukahvit ja työntekijäkokoukset		Oma seuranta
2. Työterveyshuollon kustannusten seuraaminen	Laskujen sisällöllinen läpikäynti	Oma seuranta, laskujen euromäärien vertailu
3. Edistämme työhyvinvointia ja työssäjaksamista.	Työhyvinvointipäivien järjestäminen 1-3 krt/vuosi.	Hupitoimikunnan aktiivisuus, työntekijöiden palautteet ja osallistujamäärät

Väestökirjanpito ja Kirkonkirjojen / Jäsenkirjanpito

Kirkkohallitus on päättänyt tehtäväalueen 107 Kirkonkirjojenpito eriyttämisestä kahdeksi tehtäväalueeksi 106 Väestökirjanpito ja 107 Jäsenkirjanpito 1.1.2026 alkaen (Yleiskirje 29/2025).

Seurakunta ostaa palvelut Oulun aluekeskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä.

Tehtäväalueille kirjataan Oulun aluekeskusrekisterin lähettämät laskut. Laskussa tulee valmiiksi eriteltynä mikä osuus on väestö- ja mikä jäsenkirjanpitoa. Alustavan arvion mukaan 80% väestökirjanpitoa ja 20 % jäsenkirjanpitoa.

Kirkkoherranvirasto

Kirkkoherranvirastossa palvelee kirkollisiin toimituksiin (kaste, vihkiminen, hautaan siunaaminen) liittyvien tilojen ja henkilöiden varausasioissa, sekä muuhun seurakunnalliseen toimintaan liittyvissä asioissa ja järjestelyissä sekä annetaan neuvontaa Oulun aluekeskusrekisterin kautta tehtävien todistustilausten- ja rekisteripalveluiden käytössä. Kirkkoherranvirastossa hoidetaan myös seurakunnan hautakirjanpitoa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella

- Asioiminen Oulun aluekeskusrekisterin kanssa todistustilausten ja rekisteripalveluiden käytössä tulee seurakuntalaisille tutuksi.
- Kohdataan seurakuntalaisia ja neuvotaan heitä erityisesti hautajaisiin ja muihin kirkollisiin toimituksiin liittyvissä varauksissa ja muissa käytännön asioissa.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Hoidetaan tila- ja henkilövarauksia ja huolehditaan siitä, että toimitusten tiedot ovat ajantasaisia näiden osalta sähköisessä kalenterissa ja Kirjurissa.	1. Kirkkoherranvirasto on avoinna asiointia varten neljänä päivänä viikossa. 2. Toimistos sihteeri välittää toimitusten tietoja ja palvelupyyntöjä aluekeskusrekisteriin.	Palautteet ja oma arviointi

2. Selkiytetään Merijärven kappeliseurakunnan hautajaisjärjestelyjen ja hautauskirjausten hoitamista.	1. Kirkkoherranvirastossa kirjataan tarvittavat tiedot hautakirjanpitoon ja arkistoidaan/välitetään lomakkeet eteenpäin. 2. Kirkkoherranviraston aukioloaikojen lisäksi Merijärven kappeliseurakunnan seurakuntatoimisto on avoinna kerran viikossa kolme tuntia.	Palautteet ja oma arviointi
---	--	-----------------------------

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kirkkoherranvirastossa palvelee yksi toimistos sihteeri. Osaavien sijaisten saaminen ja siten lomajärjestelyt ovat osoittautuneet haasteellisiksi. Sama koskee osin myös Merijärven kappeliseurakunnan seurakuntatoimiston loma-aikojen järjestelyjä.

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

1012010000 Jumalanpalveluselämä
 1012020000 Hautaansiunaaminen
 1012030000 Muut kirkolliset toimitukset
 1012040000 Aikuistyö
 1012050000 Muut seurakuntatilaisuudet
 1012100000 Tiedotus ja viestintä
 1012200000 Musiikki
 1012200200 Lapsikuoro
 1012310100 Päiväkerho
 1012330000 Varhaisnuorisotyö
 1012350000 Rippikoulu
 1012360000 Nuorisotyö
 1012392000 Koulu- ja oppilaitostyö
 1012410000 Diakonia
 1012420000 Perheneuvonta
 1012430000 Sairaalasielunhoito
 1012440000 Palvelevapuhelin (Kirkon keskusteluapu)
 1012550000 Sielunhoito
 1012600000 Lähetys
 1012900000 Muu seurakuntatyö
 1012900300 IT-aluekeskus
 1012900400 K-P IT palvelinalusta

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
2 - Seurakunnallinen toiminta					
Toimintatuotot (ulkoiset)	549 015,01	506 388,00	515 595,00	515 595,00	515 595,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 020 253,70	-2 236 299,52	-2 320 897,40	-2 282 122,77	-2 284 627,77
Toimintakate 1	-1 471 238,69	-1 729 911,52	-1 805 302,40	-1 766 527,77	-1 769 032,77
Toimintakulut (sisäiset)	-1 150 868,79				
Sisäiset vuokratulot	-1 150 868,79				
Toimintakate 2	-2 622 107,48	-1 729 911,52	-1 805 302,40	-1 766 527,77	-1 769 032,77
Laskennalliset erät	-757 286,56				
Sisäiset vyörytyserät	-757 286,56				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-3 379 394,04	-1 729 911,52	-1 805 302,40	-1 766 527,77	-1 769 032,77

Seurakunnallisen toiminnan kustannuspaikat

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012010000 - Jumalanpalveluselämä					
Toimintatuotot (ulkoiset)	419,62	300,00	300,00	300,00	300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-113 354,11	-126 722,07	-139 303,00	-133 453,00	-136 853,00
Toimintakate 1	-112 934,49	-126 422,07	-139 003,00	-133 153,00	-136 553,00
Toimintakulut (sisäiset)	-210 589,77				
Toimintakate 2	-323 524,26	-126 422,07	-139 003,00	-133 153,00	-136 553,00
Laskennalliset erät	-86 097,11				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-409 621,37	-126 422,07	-139 003,00	-133 153,00	-136 553,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012020000 - Hautaansiunaaminen					
Toimintakulut (ulkoiset)	-68 284,30	-74 610,81	-91 035,00	-91 135,00	-91 235,00
Toimintakate 1	-68 284,30	-74 610,81	-91 035,00	-91 135,00	-91 235,00
Toimintakulut (sisäiset)	-141 286,95				
Toimintakate 2	-209 571,25	-74 610,81	-91 035,00	-91 135,00	-91 235,00
Laskennalliset erät	-56 818,29				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-266 389,54	-74 610,81	-91 035,00	-91 135,00	-91 235,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012030000 - Muut kirkol. toimit					
Toimintakulut (ulkoiset)	-46 971,39	-57 609,08	-56 372,00	-56 872,00	-57 372,00
Toimintakate 1	-46 971,39	-57 609,08	-56 372,00	-56 872,00	-57 372,00

Toimintakulut (sisäiset)	-59 383,42				
Toimintakate 2	-106 354,81	-57 609,08	-56 372,00	-56 872,00	-57 372,00
Laskennalliset erät	-30 107,94				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-136 462,75	-57 609,08	-56 372,00	-56 872,00	-57 372,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012040000 - Aikuistyö					
Toimintakulut (ulkoiset)	-10 501,13	-15 575,26	-16 234,00	-16 234,00	-16 234,00
Toimintakate 1	-10 501,13	-15 575,26	-16 234,00	-16 234,00	-16 234,00
Toimintakulut (sisäiset)	-2 846,38				
Toimintakate 2	-13 347,51	-15 575,26	-16 234,00	-16 234,00	-16 234,00
Laskennalliset erät	-4 248,05				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-17 595,56	-15 575,26	-16 234,00	-16 234,00	-16 234,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012050000 - Muut seurakuntatil					
Toimintakulut (ulkoiset)	-38 075,13	-44 823,68	-43 833,00	-43 833,00	-43 833,00
Toimintakate 1	-38 075,13	-44 823,68	-43 833,00	-43 833,00	-43 833,00
Toimintakulut (sisäiset)	-77 193,90				
Toimintakate 2	-115 269,03	-44 823,68	-43 833,00	-43 833,00	-43 833,00
Laskennalliset erät	-31 174,94				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-146 443,97	-44 823,68	-43 833,00	-43 833,00	-43 833,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012100000 - Tiedotus ja viestintä					
Toimintatuotot (ulkoiset)	12 296,74				
Toimintakulut (ulkoiset)	-107 258,26	-78 388,50	-84 539,00	-83 789,00	-83 839,00
Toimintakate 1	-94 961,52	-78 388,50	-84 539,00	-83 789,00	-83 839,00
Toimintakulut (sisäiset)	-16 216,34				
Toimintakate 2	-111 177,86	-78 388,50	-84 539,00	-83 789,00	-83 839,00
Laskennalliset erät	-37 418,86				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-148 596,72	-78 388,50	-84 539,00	-83 789,00	-83 839,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012200000 - Musiikki					
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 550,80	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-85 087,57	-106 395,38	-113 245,00	-104 395,00	-104 445,00
Toimintakate 1	-76 536,77	-96 395,38	-103 245,00	-94 395,00	-94 445,00
Toimintakulut (sisäiset)	-82 067,41				
Toimintakate 2	-158 604,18	-96 395,38	-103 245,00	-94 395,00	-94 445,00

Laskennalliset erät	-43 857,29				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-202 461,47	-96 395,38	-103 245,00	-94 395,00	-94 445,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012200200 - Lapsikuoro					
Toimintatuotot (ulkoiset)			500,00	500,00	500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-15 377,85	-19 225,70	-18 121,00	-18 121,00	-18 121,00
Toimintakate 1	-15 377,85	-19 225,70	-17 621,00	-17 621,00	-17 621,00
Toimintakulut (sisäiset)	-1 423,19				
Toimintakate 2	-16 801,04	-19 225,70	-17 621,00	-17 621,00	-17 621,00
Laskennalliset erät	-5 286,70				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-22 087,74	-19 225,70	-17 621,00	-17 621,00	-17 621,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012310100 - Päiväkerho					
Toimintatuotot (ulkoiset)	545,57				
Toimintakulut (ulkoiset)	-208 545,13	-262 877,38	-263 684,00	-263 684,00	-263 684,00
Toimintakate 1	-207 999,56	-262 877,38	-263 684,00	-263 684,00	-263 684,00
Toimintakulut (sisäiset)	-97 991,37				
Toimintakate 2	-305 990,93	-262 877,38	-263 684,00	-263 684,00	-263 684,00
Laskennalliset erät	-92 815,45				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-398 806,38	-262 877,38	-263 684,00	-263 684,00	-263 684,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012330000 - Varhaisnuorisotyö					
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 269,73	7 800,00	7 950,00	7 950,00	7 950,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-108 258,48	-122 087,23	-113 247,00	-113 247,37	-113 647,37
Toimintakate 1	-99 988,75	-114 287,23	-105 297,00	-105 297,37	-105 697,37
Toimintakulut (sisäiset)	-121 673,80				
Toimintakate 2	-221 662,55	-114 287,23	-105 297,00	-105 297,37	-105 697,37
Laskennalliset erät	-64 110,13				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-285 772,68	-114 287,23	-105 297,00	-105 297,37	-105 697,37
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012350000 - Rippikoulu					
Toimintatuotot (ulkoiset)	10 324,75	9 300,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-143 049,99	-160 067,71	-183 697,00	-183 697,00	-180 697,00
Toimintakate 1	-132 725,24	-150 767,71	-173 697,00	-173 697,00	-170 697,00
Toimintakulut (sisäiset)	-87 667,15				
Toimintakate 2	-220 392,39	-150 767,71	-173 697,00	-173 697,00	-170 697,00

Laskennalliset erät	-66 565,52				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-286 957,91	-150 767,71	-173 697,00	-173 697,00	-170 697,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012360000 - Nuorisotyö					
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 103,13	5 600,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-122 509,46	-139 864,24	-124 541,00	-124 541,00	-125 541,00
Toimintakate 1	-114 406,33	-134 264,24	-118 941,00	-118 941,00	-119 941,00
Toimintakulut (sisäiset)	-127 322,78				
Toimintakate 2	-241 729,11	-134 264,24	-118 941,00	-118 941,00	-119 941,00
Laskennalliset erät	-68 377,26				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-310 106,37	-134 264,24	-118 941,00	-118 941,00	-119 941,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012392000 - Koulu ja oppil. työ					
Toimintakulut (ulkoiset)	-16 803,55	-18 230,04	-18 812,00	-18 812,00	-18 812,00
Toimintakate 1	-16 803,55	-18 230,04	-18 812,00	-18 812,00	-18 812,00
Toimintakate 2	-16 803,55	-18 230,04	-18 812,00	-18 812,00	-18 812,00
Laskennalliset erät	-5 442,69				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-22 246,24	-18 230,04	-18 812,00	-18 812,00	-18 812,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012410000 - Diakonia					
Toimintatuotot (ulkoiset)	25 847,82	18 000,00	17 450,00	17 450,00	17 450,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-191 862,48	-228 132,69	-242 965,00	-242 965,00	-242 965,00
Toimintakate 1	-166 014,66	-210 132,69	-225 515,00	-225 515,00	-225 515,00
Toimintakulut (sisäiset)	-116 712,84				
Toimintakate 2	-282 727,50	-210 132,69	-225 515,00	-225 515,00	-225 515,00
Laskennalliset erät	-87 354,36				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-370 081,86	-210 132,69	-225 515,00	-225 515,00	-225 515,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012420000 - Perheneuvonta					
Toimintatuotot (ulkoiset)	109 042,87	122 673,00	125 480,00	125 480,00	125 480,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-138 031,17	-155 628,07	-159 498,00	-159 498,00	-159 498,00
Toimintakate 1	-28 988,30	-32 955,07	-34 018,00	-34 018,00	-34 018,00
Toimintakate 2	-28 988,30	-32 955,07	-34 018,00	-34 018,00	-34 018,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-28 988,30	-32 955,07	-34 018,00	-34 018,00	-34 018,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012430000 - Sairaalasielunhoito					

Toimintakulut (ulkoiset)	-4 541,83	-5 550,00	-5 550,00	-5 550,00	-5 550,00
Toimintakate 1	-4 541,83	-5 550,00	-5 550,00	-5 550,00	-5 550,00
Toimintakate 2	-4 541,83	-5 550,00	-5 550,00	-5 550,00	-5 550,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-4 541,83	-5 550,00	-5 550,00	-5 550,00	-5 550,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028

1012440000 - Palveleva puhelin

Toimintatuotot (ulkoiset)	4 247,17	13 805,00	13 913,00	13 913,00	13 913,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 336,82	-17 514,40	-17 939,40	-17 309,40	-17 309,40
Toimintakate 1	-1 089,65	-3 709,40	-4 026,40	-3 396,40	-3 396,40
Toimintakate 2	-1 089,65	-3 709,40	-4 026,40	-3 396,40	-3 396,40
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 089,65	-3 709,40	-4 026,40	-3 396,40	-3 396,40
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028

1012550000 - Sielunhoito

Toimintakulut (ulkoiset)	-119 688,84	-138 051,37	-132 316,00	-132 316,00	-132 316,00
Toimintakate 1	-119 688,84	-138 051,37	-132 316,00	-132 316,00	-132 316,00
Toimintakate 2	-119 688,84	-138 051,37	-132 316,00	-132 316,00	-132 316,00
Laskennalliset erät	-40 831,20				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-160 520,04	-138 051,37	-132 316,00	-132 316,00	-132 316,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028

1012600000 - Lähetys

Toimintatuotot (ulkoiset)	369,00	950,00	950,00	950,00	950,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-46 849,16	-67 322,68	-78 928,00	-87 294,00	-87 299,00
Toimintakate 1	-46 480,16	-66 372,68	-77 978,00	-86 344,00	-86 349,00
Toimintakulut (sisäiset)	-8 493,49				
Toimintakate 2	-54 973,65	-66 372,68	-77 978,00	-86 344,00	-86 349,00
Laskennalliset erät	-14 364,28				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-69 337,93	-66 372,68	-77 978,00	-86 344,00	-86 349,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028

1012700000 - Kans.v.diak.ja m.toi

Toimintakulut (ulkoiset)	-16 031,59	-19 400,26	-5 931,00	-5 931,00	-5 931,00
Toimintakate 1	-16 031,59	-19 400,26	-5 931,00	-5 931,00	-5 931,00
Toimintakate 2	-16 031,59	-19 400,26	-5 931,00	-5 931,00	-5 931,00
Laskennalliset erät	-4 858,81				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-20 890,40	-19 400,26	-5 931,00	-5 931,00	-5 931,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028

1012900000 - Muu seurakuntatyö

Toimintatuotot (ulkoiset)	1 697,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	-51 939,58	-55 442,00	-87 655,00	-55 994,00	-55 994,00
Toimintakate 1	-50 242,58	-55 442,00	-87 655,00	-55 994,00	-55 994,00
Toimintakate 2	-50 242,58	-55 442,00	-87 655,00	-55 994,00	-55 994,00
Laskennalliset erät	-16 214,70				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-66 457,28	-55 442,00	-87 655,00	-55 994,00	-55 994,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012900300 - IT-aluekeskus					
Toimintatuotot (ulkoiset)	275 116,32	281 968,00	287 952,00	287 952,00	287 952,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-275 356,35	-281 967,62	-287 952,00	-287 952,00	-287 952,00
Toimintakate 1	-240,03	0,38	0,00	0,00	0,00
Toimintakate 2	-240,03	0,38	0,00	0,00	0,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-240,03	0,38	0,00	0,00	0,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012900400 - K-P IT palvelinal.					
Toimintatuotot (ulkoiset)	33 442,62	35 992,00	35 500,00	35 500,00	35 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-33 442,63	-35 992,00	-35 500,00	-35 500,00	-35 500,00
Toimintakate 1	-0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakate 2	-0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-0,01	0,00	0,00	0,00	0,00

Jumalanpalveluselämä

Seurakunnan tehtävänä on Jumalan sanan julistaminen, pyhien sakramenttien jakaminen kirkkomme tunnustuksen mukaisesti, kristillisen uskon vahvistaminen sekä rakkauden evankeliumin edistäminen. Jumalanpalvelus on kirkon tunnusmerkki ja seurakunnan elämän sydän – kirkon hengellisen elämän ydin.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- Vahvistetaan Ovet auki -strategian mukaista toimintaa ja visiota tutusta kotikirkosta koko seurakunnan alueella.
- Lisätään yhteisöllistä toimintakulttuuria sekä jumalanpalvelusten valmistelussa että niiden toteutuksessa.
- Huomioidaan eri-ikäiset seurakuntalaiset jumalanpalveluksissa ja hartauksissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
2. Jumalanpalveluksiin osallistuminen mahdollistetaan säännöllisesti myös niille, jotka ovat estyneet tulemasta paikalle.	Jumalanpalvelukset lähetetään suoratoistona sekä Pyhän Kolminaisuuden että Merijärven kirkosta.	Tilastot, palautteet, oma arviointi
3. Mahdollistetaan ja kannustetaan jokaista käyttämään lahjojaan.	Jumalanpalveluksen suunnittelussa ja toteutuksessa on työntekijöiden lisäksi mukana jumalanpalvelus ja/tai musiikkiryhmä tai ainakin yksi seurakuntalainen.	Palaute ja oma arviointi
3. Vahvistetaan yhteisöllisyyttä.	Kutsutaan aktiivisesti eri sidosryhmiä jumalanpalvelukseen. Järjestetään kirkkokahvit säännöllisesti.	Palaute ja oma arviointi

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Jumalanpalveluksia ovat pääosin toteuttamassa seurakunnan papit, kanttorit, seurakuntamestarit, jumalanpalvelusryhmät, kuorot ja muut musiikin harrastajat. Lisäksi eri työalojen työntekijät, seurakuntalaiset, paikkakunnan toimijat ja muut vierailijat kantavat vastuuta jumalanpalveluselämästä.

Jumalanpalvelukset pidetään pääsääntöisesti sunnuntaisin ja muina pyhäpäivinä Pyhän Kolminaisuuden kirkossa klo 10 ja Merijärven kirkossa klo 13.

Hautaan siunaaminen

Seurakunnan tehtävänä on huolehtia hautaan siunaamisesta kaikkein siihen liittyvine toimineen. Hautaan siunaaminen rakentuu surun ja kuoleman kohtaamisen, seurakuntayhteyden sekä toivon ja ylösnousemuksen varaan.

Hautaan siunaaminen on seurakunnallista toimintaa eikä tehtäväalue näin ollen kuulu pääluokkaan hautaustoimi, jonne muut hautaamisesta aiheutuvat kulut ja tuotot kirjataan.

Hautaan siunaamisen kuluja ovat papin ja kanttorin palkat sivukuluineen siunaus- ja muistotilaisuuksiin osallistumisesta etukäteisvalmisteluineen sekä sisäiset vuokratulot ja sisäiset palvelukulut muistotilaisuuksien järjestämisestä.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

- Julistetaan rohkeasti kristillistä sanomaa ylösnousemuksen toivosta surun keskellä eläville.
- Pidetään huolta siitä, että hautaan siunaamisen palveluketju seurakunnassa toimii sujuvasti ja omaiset saavat tukea käytännön järjestelyihin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Surevien omaisten kohtaaminen hienotunteisesti ja kulkeaminen heidän rinnallaan.	Käydään toimituskeskustelut ennen hautausta ja ollaan valmiita ottamaan tarvittaessa yhteyttä myös hautauksen jälkeen.	Palaute ja oma arviointi
2. Selkeä tehtävänjako ja sujuva tiedonkulku hautaan siunaamiseen osallistuvien työntekijöiden/työntekijäryhmien kesken.	Varataan riittävät resurssit ja jaetaan tarvittavat tiedot hautaan siunaamista varten Katrina-varausjärjestelmän kautta.	Palaute, oma arviointi ja seuranta

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Hautaan siunaamisia ovat toteuttamassa seurakunnan papit, kanttorit ja seurakuntamestarit. Ensimmäisenä omaiset kohdataan yleensä kirkkoherranvirastossa. Papit ja kanttorit osallistuvat pääsääntöisesti myös muistotilaisuuksiin. Siunaukset järjestetään yleensä kirkoissa, kappeleissa (5) tai suoraan hautaan hautausmailla (8). Väestön ikääntyessä hautaan siunaamiset ovat lisääntyneet, mikä ajoittain kuormittaa huomattavasti koko palveluketjua.

Muut kirkolliset toimitukset

Seurakunnan tehtävänä on olla mukana ihmisten arjessa, mutta myös juhlan keskellä ja elämän taitekohdissa. Kaste on ovi seurakunnan jäsenyyteen ja kristittyjen perheeseen. Konfirmaatiossa nuori sitoutuu uskoon, johon hänet on kastettu. Kirkollisessa avioliittoon vihkimisessä pyydetään Jumalan siunausta avioliittoon. Myös muissa kirkollisissa toimituksissa saadaan olla pyytämässä Jumalalta siunausta eri elämänvaiheisiin.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

- Pidetään aktiivisesti esillä ja kirkastetaan kasteen, konfirmaation, kodin siunaamisen ja avioliittoon vihkimisen merkitystä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Ymmärretään kirkollisten toimitusten merkitys elämän käännekohdissa.	Käydään toimituskeskustelut ennen toimitusta.	Palaute ja oma arviointi
2. Rohkaistaan ihmisiä toimituksen yhteiseen valmisteluun ja toteutukseen.	Tarjotaan tehtäviä ja mahdollisuutta vaikuttaa.	Palaute ja oma arviointi
3. Pidetään aktiivisesti mutta hienotunteisesti esillä avioliittoon vihkimisen ja kodin siunaamisen mahdollisuutta erityisesti kasteen yhteydessä käytävässä keskustelussa.	Seurataan toimitusten määrän kehitystä.	Tilastot

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Kirkolliset toimitukset ovat tärkeitä kohtaamisen paikkoja, joissa voidaan vahvistaa seurakuntalaisia elämään kristittyinä. Kirkollisissa toimituksissa tavataan myös paljon kirkkoon kuulumattomia, jolloin työntekijöiden rooli kirkon kasvoina vain korostuu. Kirkolliset toimitukset ovat tärkeimpiä syitä ihmisten sitoutumiseen seurakunnan jäsenyyteen ja kirkon arvostukseen.

Muut seurakuntatilaisuudet

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkerit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurakunta, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Vakiintuneen hartaus- ja seuratoiminnan lisäksi merkittävä painopiste on Herättäjäjuhlien 2026 valmistelussa ja toteuttamisessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Huolehditaan hartauselämästä palvelukodeissa ja muissa vakiintuneissa kohteissa.	Hartaudet toteutuvat säännöllisesti.	Palaute ja oma arviointi

2. Järjestetään Herättäjäjuhlat yhteistyössä Herättäjä-Yhdistyksen ja Ylivieskan kaupungin kanssa	Herättäjäjuhlat kokoavat 15 000 eri-ikäistä ihmistä ympäri maata, ovat hengellisesti ravitsevat ja taloudellisesti onnistuneet.	Palaute, kävijämäärä, taloustulos ja oma arviointi
---	---	--

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Ylivieskassa useat herätysliikkeet toimivat aktiivisesti seurakunnan yhteydessä. Rauhanyhdistys ja Herättäjä-Yhdistys kantavat molemmat vuonna 2026 ylivieskalaisvoimin vastuuta valtakunnallisista Suviseuroista Kauhavalla ja Herättäjäjuhlilta Ylivieskassa

Tiedotus ja viestintä

Tehtävänä on seurakunnan ulkoisen ja sisäisen viestinnän suunnittelu, toteutus ja kehittäminen.

Resursseina ovat tiedotustyöstä vastaava teologi (kirkkoherra), viestintäasiantuntija (70 %), työntekijät. Viestinnän valmiusryhmä.

Painopisteet vuosille 2026–2027:

Ovet auki-strategian viestinnällinen tukeminen, ymmärtäen digitaalisen viestinnän osuuden merkityksen vahvistumisen. Kirkon visuaalisen ilmeen uudistamisen käyttöönotto asteittain seurakuntatasolla. Seurakunnan sisäisen viestinnän kehittäminen. Kirkon verkkosivu-uudistus WordPress -alustalle vuonna 2027. Yhteistyö Herättäjä-Yhdistyksen ja erityisesti vuoden 2026 juhlien juhlaorganisaation kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1 Sosiaalisen median kanavien ymmärtäminen osaksi seurakunnan toimintaympäristöä, kanavien luonteva ja seurakuntalaisten kanssa dialogisuuteen pyrkivä käyttö	1. Aktiivinen läsnäolo sosiaalisen median kanavilla, monipuolinen kommunikointiin kutsuva sisällöntuotanto. 2. Henkilökunnan rohkaiseminen somen käyttöön	
2. Ylivieskan seurakunnan sisäisen viestinnän kanavien valinta ja tehokas hyödyntäminen: Teams, Microsoft365 -sovellukset.	Henkilökunnan sitouttaminen ja tarvittaessa kouluttaminen MS365 sovellusten käyttöön	
3. Kirkon visuaalisen ilmeen asteittainen lanseeraaminen seurakuntatasolle	Canva for non-profits käyttöönotto ja kouluttaminen työntekijöille, sovelluksen yhteisen brändipaketin ja kirkon mediapankin hyödyntäminen, oman Ylivieskan Kirkko-brändin turvaaminen yhteisen visuaalisen ilmeen osana.	

4. Ylivieskan Herättäjäjuhlat 2026 viestinnällinen näkyvyys osaksi seurakunnan viestintää	Yhteistyö Herättäjä-Yhdistyksen ja juhlaorganisaation toimikuntien sekä Ylivieskan kaupungin kanssa.	

Musiikki

Seurakunnan musiikkitoimintaan kuuluu jumalanpalvelusten sekä kirkollisten toimitusten ja eri tilaisuuksien musiikki, rippikoulun musiikkiopetus sekä eri ikäkaudet kattava musiikkikasvatus Ylivieskan seurakunnassa ja Merijärven kappeliseurakunnassa. Musiikkityö vastaa seurakunnan soittimien hoidosta ja huollosta.

Painopisteet vuosille 2026–2027

Musiikkityön tavoitteena on tarjota monipuolista ja kaikki ikäryhmät kattavaa toimintaa seurakunnassa. Musiikinharastajat saavat mahdollisuuden osallistua jumalanpalveluksiin ja seurakunnan musiikkielämään laulaen ja soittaen. Organisoida ja järjestää eri tyyliä konsertteja ja musiikkitapahtumia. Seurakunnan musiikkityö toimii yhteistyössä kaupungin, musiikkiopiston, koulujen ja eri järjestöjen kanssa.

Suvannon kappelin urkujen täyshuolto (pillien puhdistus ja viritys) sekä kirkon lehterin nouseva kuorokorokkeen kustannukset on sisällytetty musiikin talousarvioon.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Monipuolinen jumalanpalvelus-musiikki	1. Kutsua ja rohkaista eri ihmisiä mukaan musisoimaan	
2. Ylläpitää monipuolista konsertti-toimintaa ja tuoda erityisesti uusia urkuja esille	2. Konserttijärjestelyt ja tiedottaminen	
3. Suvannon kappelin urkujen täyshuolto, puhdistus ja viritys vuodelle 2026	3. Yhteistyö urkuhuoltajien kanssa	
4. Konsertteja kirkossa Herättäjä-juhlien aikaan	4. Yhteistyö herättäjäjuhlien organisaation kanssa ja toimiminen musiikkitilaisuuksissa mahdollisuuksien mukaan	

Lapsikuoro

Tehtävä: Evankeliumin julistaminen sanoin ja sävelin.

Painopisteet vuosille 2026–2027

Seurakunnan musiikkielämän rikastuttaminen lasten hengellisillä lauluilla. Lapsilla on mahdollisuus saada uusia kavereita, esiintymiskokemusta ja yhteenkuuluvuuden tunnetta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutuminen
1. Lasten ja nuorten kuoroharrastuksen tukeminen ja laulamisen ilon herättäminen	1. Innostavat ja kehittävät kuoroharjoitukset	
2. Osallistuminen seurakunnan musiikkitoimintaan, jumalanpalvelukseen, erityisesti perhekirkkoihin	2. Esiintymiset vähintään kerran kuukaudessa	
3. Virsikasvatus	3. Virsiä tutuksi myös kuoroharjoituksissa	
4. Yhteistyö eri työalojen, kuorojen ja kaupungin kanssa	4. Lähdetään mahdollisuuksien mukaan erilaisiin tapahtumiin	

Gospelkuoro Riemu

Evankeliumin julistaminen musiikin välityksellä.

Painopisteet vuosille 2026–2027

Seurakunnan jumalanpalveluselämän rikastuttaminen hengellisellä rytmimusiikilla. Kuoro antaa mahdollisuuden palvella seurakunnan vapaaehtoistyössä omalla laulun lahjalla sekä kokea yhteisöllisyyttä. Kuorossa laulaminen kehittää yksilön äänentuottoa ja edistää tutkitusti hyvinvointia.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Monipuolisen hengellisen musiikin esittäminen seurakunnassa	1. Innostavat ja kehittävät kuoroharjoitukset	
2. Osallistumien sopiviin tilaisuuksiin seurakunnassa	2. Esiintymisiä erilaisissa tapahtumissa	

3.Yhteistyö muiden kuorojen kanssa	3.Kuorojen yhteiskonsertti	
------------------------------------	----------------------------	--

Merijärven Laulajat ja lapsikuoro

Evangeliumin julistaminen musiikin välityksellä

Painopisteet vuosille 2026–2027

Seurakunnan jumalanpalveluselämän rikastuttaminen. Kuorot antavat mahdollisuuden palvella seurakunnan vapaaehtoistyössä omalla laulun lahjalla sekä kokea yhteisöllisyyttä.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Osallistuminen seurakunnan musiikkitoimintaan	1. Säännölliset esiintymiset	
2. Yhteislaulun kehittäminen virsien ja hengellisten laulujen kautta	2. Monipuolinen ohjelmisto	
3. Yhteistyö kunnan kanssa	3. Lähdetään mukaan kunnan toimintaan mahdollisuuksien mukaan	

Päiväkerho

Lapsityön tehtävänä on tukea perheitä lasten kristillisessä kasvatuksessa, vahvistaa lapsen ikätasoista oppimista, tehdä ennaltaehkäisevää perhetyötä.

Painospistealueet 2026

Keskeistä lapsityössä on lasten sosiaalisten taitojen vahvistaminen, perheiden tukeminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Jokaisen lapsen kohtaaminen rauhassa kerhon aikana, nähdyksi ja kuulluksi tuleminen	Huomata hyvä lapsessa ja niiden asioiden vahvistaminen	
2. Perheiden jaksamisen tukeminen Merijärvellä	Lapsiarkkitoiminta Pappilassa	

3. Erityispiirteisten lasten huomioiminen toiminnassa	Tukikuvien käyttö ja selkeä ohjeistus kerhoissamme	
4. Liikunnan lisääminen toiminnassamme	Perheliikunta Loikka liikuntasalissa, liikunnan lisääminen perhekerhossa	

Varhaisnuorisotyö

Työala tarjoaa 7–14-vuotiaille ikäryhmän mukaista toimintaa seurakunnassa sekä tukee varhaisnuorten kokonaisvaltaista kasvua, kotien ja perheiden kristillistä kasvatusta ja ottaa huomioon lasten elämänskysymykset, hengelliset tarpeet ja diakonisen näkökulman. Työala järjestää monipuolista toimintaa yhteistyössä muiden työalojen, perheiden, koulujen, kaupungin nuorisopalveluiden ja muiden järjestöjen kanssa.

Keskeiset painopisteet

1. Avoimuus ja monipuolisuus: toimintaa on kaikille, kaikissa ikäluokissa; viestintä ja mainonta
2. Leireihin panostaminen: ohjelmien päivitys, uusia leikkejä, lisää hengellisyyttä
3. Tulevaisuus: toimintaan osallistumisen jatkumo; lapset tuodaan yhä seurakunnan toimintaan

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Mainonnan ja informaation lisääminen	Omat päivitykset varhaisnuorisotyöstä: leireiltä, 10synttäreiltä ym.	Somepäivitysten määrä
2. Leirit toiminnan, sisältöjen monipuolistaminen ja uusien toimintamuotojen kokeileminen	Alakoululaisten avoimet ovet, yhden yön leirit	Kävijämäärät
3. Kouluyhteistyön ylläpitäminen ja vahvistaminen sekä Ylivieskassa että Merijärvellä	Kirkkoseikkailut, koulupäivystykset (myös uusilla kouluilla), oppituntivierailut	Erilaisten tapahtumien ja tilaisuuksien määrä

Rippikoulutyö

Tehtävä

Rippikoulun kasteopetuksen toteuttaminen, josta pohjautuu piispainkokouksen hyväksymä rippikoulusuunnitelma ja paikallisseurakunnan rippikouluohjesääntö.

Painopisteet

Jokaiselle mahdollistetaan rippikoulun käyminen kunkin yksilölliset tarpeet huomioiden. Varmistetaan kaikille turvallinen rippikoulupolku, jonka aikana jokainen saa kokea olevansa osa ryhmää.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Pienryhmärippikoulun toteuttaminen	Tarjotaan pienryhmärippikoulua yhtenä rippikoulumuotona ja nimetään ryhmälle työntekijät (pappi ja nuorisotyönohjaaja).	Pienryhmärippikoulua on toteutunut
2. Erilaisten oppijoiden ja nuorten yksilöllisten haasteiden tukeminen rippikoulussa	Rippikoulun ohjelmassa, opetuksessa ja ulkoläksyissä huomioidaan erilaisia tapoja oppia (esim. visuaalinen, toiminnallinen, keskusteleva)	Oma arviointi, palautteet, nuoren rippikoulu ei ole keskeytynyt. Kokemusten, onnistumisten ja haasteiden jakaminen nuorisotyön tiimissä ja rippikoulupalaverissa rippikoulukauden jälkeen
3. Rippikoululaisten luonteva osallistuminen seurakunnan nuorten toimintaan rippikoulun aikana ja sen jälkeen	Ryhmätapaamisten uudistaminen ja jatkuva kehittäminen Ylivieskassa ja Merijärvellä	Rippikoulun käytyään nuori osallistuu seurakunnan ja nuorisotyön toimintaan mm. viikkotoiminta, vapaaehtoistoiminta (isokoulutus), leirit, retket, konsertit.

Nuorisotyö

Nuorisotyön työalueeseen kuuluu yli 14-vuotiaiden toiminnan suunnittelu, organisointi ja toteutus koko seurakunnan alueella. Tehtäväalue sisältää myös ko. ikäryhmään kohdistuvan ulkopuolisuudenehkäisyn näkökulman. Tehtävänä on olla tukemassa ja ohjaamassa nuorten henkistä ja hengellistä kasvua ja etsiä/kohdata myös niitä nuoria, jotka tarvitsevat erityistä tukea. Nuorisotyön toiminta ajatuksena on auttaa nuorta vahvistamaan identiteettiään ja suhdettaan toisiin ihmisiin ja Jumalaan, kulkemalla hänen rinnallaan ja pohtimalla uskoa nuoren omista lähtökohdista.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Olemme läsnä nuorten maailmassa (sis. myös sosiaalisen median) ja arjessa. Toiminnassamme otamme huomioon toimintaympäristömme muutokset ja alueemme erityispiirteet ja järjestämme toimintaa, joka kutsuu mukaan kaikenikäisiä ja kaikenlaisia nuoria. Rakennamme yhteisöllisyyttä ja yhdessä tekemisen kulttuuria, kutsumalla nuoria mukaan vastuutehtäviin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Nuorten näkyvyyden lisääminen kirkossa ja hengellisen toiminnan kiinnostuksen kasvattaminen	Lattiajumisten järjestäminen mahdollisuuksien mukaan ja hartaussällön jakaminen sosiaalisessa mediassa.	Sosiaalisen median päivitysten määrä, tilaisuuksien määrä
2. Hengelliseen musiikkiin liittyvän kiinnostuksen lisääminen	Olkkarikeikkojen ja Maata näkyvissä- festarit reissun järjestäminen sekä gospel musiikkiin tutustumista leireillä sekä oloilloissa.	Tilaisuuksien ja osallistujien määrä
3. Säännöllisen viikkotoiminnan ylläpito ja kehittäminen	Viikoittaiset oloillat sekä niiden yhteisen ohjelman lisääminen ohjaajien ja Nuorten Tiimin kanssa. Merijärvellä nuorteniltoja yhteistyössä nuopparin kanssa.	Ohjelmallisten tilaisuuksien määrä, palaute

Koulu- ja oppilaitostyö

Koulu- ja oppilaitostyön tehtävänä on toimia kirkon edustajana oppilaitoksissa oppilaille ja henkilökunnalle. Työalan vastaava toimii yhteyshenkilönä koulujen ja seurakunnan välillä.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella: Tehdään seurakunnan toiminnasta mahdollisimman näkyvää ja helposti lähestyttävää oppilaitoksissa opiskeleville matalalla kynnyksellä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Seurakunnan ja oppilaitosten välisen suhteen kehittäminen 2. Toiminnan lisääminen, vakiinnuttaminen ja syventäminen 3. Yhteistyö muiden toisen asteen oppilaitoksissa nuorisotyötä tekevien tahojen kanssa 4. Mainonnan kehittäminen	Pidetään yllä viestintää seurakunnan ja oppilaitosten välillä, seurakunnan työntekijä on läsnä oppilaitoksissa. Lisätään mahdollisuuksien mukaan pääosin opiskelijoille suunnattua toimintaa ja panostetaan opiskelijoiden hyvinvointiin. Jatketaan jo hyväksi koettuja toimintatapoja yksin sekä yhteistyössä alueen oppilaitosten kanssa. Tehdään yhteistyötä muiden toisen asteen nuorisotyötä tekevien tahojen kanssa ja järjestetään yhteisiä tapahtumia, mm. ryhmäytyksiä, välituntikahviloita.	Palautteet, osallistujien ja tapahtumien määrä, reaktioiden määrä so- mepostauksissa

	Kuunnellaan opiskelijoiden toiveita. Kehitetään ja tehostetaan mainontaa.	
--	---	--

Diakoniatyö

Tehtävä: Diakoniatyön tehtävänä on ihmisen henkisen, hengellisen ja taloudellisen hädän lievittäminen sekä seurakuntalaisten diakoniavastuun herättäminen ja vahvistaminen

Painopisteet vuosille 2026–2028: Kohtaaminen, Osallisuus, Vapaaehtoistoiminta

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Edellytysten parantaminen diakoniin kohtaisiin haavoittuvissa elämäntilanteissa oleville	-Henkilökohtaisissa kohtaamisissa rohkaistaan asiakasta avun hakemiseen ja asioiden hoitamiseen (uusien diakoniatyön asiakkuuksien määrä tilastoissa) - avoin viestintä diakoniatyön auttamismahdollisuuksista (säännöllinen ja ajankohtainen viestintä seurakunnan viestintäkanavissa) -osallistutaan paikkakunnalla järjestettäviin yleisötapahtumiin (1-2), joissa diakoniatyöntekijät ovat kohdattavissa ja tavoitettavissa	
2. Osallisuuden lisääminen ja vahvistaminen	- tarjotaan tehtäviä uusille vapaaehtoisille ja kehitetään seurakunnan vapaaehtoistoimintaa yhdessä työalojen kanssa - viestinnässä ja kohtaamisissa korostetaan, että jokaisen asia on tärkeä ja yhteydenotto kannattaa -diakoniavastuun vahvistaminen muistuttaen lähimmäisyyden merkityksestä (2-3 kirjoitusta)	
3. Asiakkaan auttaminen keskustelun, ohjauksen, neuvonnan ja taloudellisen avustamisen keinoin	-taloudellisen avun kohdentaminen vaikeassa taloudellisessa tilanteessa oleville erityisesti vähävaraisille lapsiperheille -virkistysmahdollisuuksien tarjoaminen vähävaraisille lapsiperheille (syyslomaretken totuttaminen)	

Perheneuvonta

Tehtävä

Kalajoen rovastikunnan perheasian neuvottelukeskuksesta tuetaan sielunhoidollisen ja terapeutin keskustelun avulla ihmisen kykyä elää lähisuhteissa. Keskitymme erityisesti parisuhteen ja perheen kysymyksiin. Neuvottelukeskuksesta on johtajan virka ja perheneuvojan virka, joista jälkimmäiseen sisältyy myös Kirkon keskusteluavun toiminnanohjaajan tehtävät (20 %).

Painospisteet vuosille 2026-2028

1. Ovet auki kaikille asiakastyössä.
2. Ovet auki ulospäin ennaltaehkäisevässä työssä.
3. Ovet auki uusille mahdollisuuksille yhteistyössä.
4. Ovet auki työssä kehittymiselle.

Toiminnalliset tavoitteet ja toimenpiteet 2026

TAVOITE	TOIMENPIDE	MITTARIT
1. Perheneuvontaa on tarjolla kaikille yhdenvertaisesti ja tasa-arvoisesti.	Tehdään pari-, perhe- ja yksilöta- paamisia kasvokkain, videoneuvotteluina ja puhelimitse.	Tilastot, palaute, oma arvio
2. Tietoisuus lähisuhteiden merkityksestä lisääntyy.	Pidetään perheneuvonnan teemoja esillä viestinnän ja asiantuntija vierailujen kautta.	Tilastot, palaute, oma arvio
3. Verkostoituminen muiden pari- ja perhetyötä tekevien kanssa.	Pidetään yhteyttä paikallisiin perhepalveluihin ja kirkon perheneuvojiin.	Tilastot, palaute, oma arvio
4. Viranhaltijoiden ammattitaidon kehittyminen.	Osallistutaan työnohjauksiin ja koulutuksiin sekä tarjotaan työnohjausta muille.	Tilastot, palaute, oma arvio

Sairaalasielunhoito

Tehtäväalan toiminta-ajatus

Rovastikunnallinen työala.

Sairaalasielunhoidon tehtävänä on potilaiden ja heidän läheistensä tukeminen sairauden ja luopumisen kriiseissä sekä terveydenhuollon henkilökunnan tukeminen hoitotyön arjessa ja vaativissa kriisitilanteissa. Sairaalasielunhoidossa kunnioitetaan jokaisen ihmisen vakaumusta ja ihmisarvoa.

Toiminnalliset tavoitteet ja painopisteet vuonna 2026

Kalajoen rovastikunnassa sairaalasielunhoitajan työn tavoitteena on antaa henkistä ja hengellistä tukea Oulaskankaan sairaalan potilaille ja heidän omaisilleen. Sairaalasielunhoitaja on käytettävissä myös hoitoyhteisöä varten muu- toksessa olevan toimintaympäristön haasteiden keskellä.

Suunniteltu toiminta vuonna 2026

Sairaalasielunhoitaja työskentelee Oulaskankaan sairaalan osastoilla ja yksiköissä yhtenä päivänä viikossa. Työhön kuuluu keskusteluja potilaiden ja heidän omaistensa kanssa sekä työntekijöiden tukemista. Pyydetessä toimitetaan

rukous- ja ehtoollishetkiä. Yhteistyötä tehdään tarpeen mukaan Oulun Eteläisen alueen Tehostetun avohoidon yksikön ja sairaalan poliklinikoitten kanssa. Sairaalasielunhoitaja toimii kriisityön asiantuntijana suunnitellen sekä toteuttaen yhteistyötä eri toimijoiden, kuten alueen Henkisen huollon (HeHu) ja hyvinvointialue Pohteen sosiaali- ja kriisipäivystyksen kanssa. Lisäksi hän tekee yhteistyötä Oulun seudun AMK:n Oulaisten yksikön kanssa kouluttamalla sairaanhoitajaopiskelijoita kuoleman kohtaamisen kysymyksissä. Sairaalasielunhoitaja jatkaa virkaansa kuuluvaa Kirkon sairaalasielunhoidon erityiskoulutusta (EK 2025-2027).

Toiminnalliset resurssit

Kalajoen rovastikunnan sairaalasielunhoitajana toimii Mari Jussi-Pekka (30 %:ssa virassa). Sairaalasielunhoitoon on virasta määritelty 25 % ja HeHu-koordinaattorin tehtäviin 5 %. Tammikuun 2026 loppuun saakka sairaalasielunhoitajan virka on 20 % ja HeHu-koordinaattorina toimii Marika Kamps 10 %:n työajalla.

Talousarvion perustelut

Sairaalasielunhoidon budjetissa ei ole merkittäviä muutoksia edellisvuoteen verrattuna. Siihen on sisällytetty Kalajoen rovastikunnan HeHu:n budjetti, jonka perustelut Keski-Pohjanmaan HeHu:n talous- ja toimintasuunnitelmassa 2026.

Kirkon keskusteluapu

Kirkon keskusteluapu on osa kirkon sielunhoitoa ja diakoniaa. Kirkon keskusteluapu tarjoaa henkistä ja hengellistä tukea Palvelevan puhelimen, Palvelevan chatin ja Palvelevan kirjeen muodossa. Palveluaika on joka päivä klo 18–24. Vapaaehtoinen päivystäjä voi päivystää myös kotonaan turvaamalla puheluiden luottamuksellisuuden ja häiriöttömyyden.

Kalajoen rovastikunnassa keskustelukanavana on Palveleva puhelin. Palvelevan puhelimen päivystysjärjestelmä on valtakunnallinen.

Keskeinen painopistealue suunnittelukaudelle:

Ovet auki vapaaehtoistyöhön: Vapaaehtoiset päivystäjät tarvitsevat koulutusta ja valtakunnallisia yhteyksiä. Kirkon keskusteluapu tapahtuu vapaaehtoisten päivystäjien turvin, joten tärkeää on, että he saavat koulutusta, tukea ja motivaatiota työhönsä.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1) Vapaaehtoisten päivystäjien jaksamisen tukeminen	Yhdyshenkilöt tapaavat säännöllisesti vapaaehtoisia päivystäjiä työnohjauskeskusteluilla. Tarvittaessa järjestetään rovastikunnallisia kokoontumisia kaksi-kolme kertaa vuoden aikana. Marraskuussa kokoonnumme viikkomessuun ja jouluroukailuun.	Oma seuranta
2) Vapaaehtoisten päivystäjien kouluttaminen	Osallistutaan valtakunnallisille neuvottelupäiville Turussa 11.9.-13.9.2026 ja webinaareihin joulukuussa ja helmikuussa.	Osallistujamäärä
3) Uusien vapaaehtoisten päivystäjien rekrytointi	Kirkon keskusteluavun vapaaehtoistyötä mainostetaan rovastikunnan ja seurakuntien kanavilla. Päivystäjältä toivomme	

	halukkuutta antaa aikaansa toisten ihmisten hyväksi. Edellytämme sitoutumista vaitiolovelvollisuuteen sekä tasapainoista elämäntilannetta. Koulutamme kirkon keskusteluavun puhelinpäivystäjäksi.	
--	---	--

Lähetystyö ja kansainvälinen diakonia

Tehtävänä on seurakunnan lähetystehtävän ja kansainvälisen diakonian toteuttaminen.

Resurssit:

Lähetystyöstä vastaava teologi, kansainvälisen työn koordinaattori (30%:n työajalla), lähetystyön johtokunta, seurakunnan työntekijät, seurakuntalaiset (vapaaehtoiset), nimikkolähetit, lähetysjärjestöjen työntekijät.

Painopisteet vuosille 2026-2027:

Seurakunnan lähetystyön ja kansainvälisen diakonian tulee olla näkyvää, avointa ja ulospäinsuuntautuvaa. Lähetystyö on koko seurakunnan yhteinen tehtävä, jossa seurakuntalaisetkin voivat aktiivisesti toimia. Lähetystyön tulee läpäistä kaikki seurakunnan työalat. Painopiste erityisesti yhteistyössä, työntekijän 30%:n työpanos realistisesti huomioiden.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
Lähetyskannatuksen turvaaminen talousarviossa ja vapaaehtoisvaroin.	Varataan talousarvioon varat lähetysjärjestöjen kanssa tehtyihin sopimuksiin, kerätään kolehteja, ylläpidetään lähetystoria, joulumyyjäiset ja järjestetään arpajaisia. Ylivieskan seurakunta sitoutuu kasvattamaan talousarviokannatusta kohti 3%:n piispainkokouksen suositusta. 0,25% vuosikorotus / 8 vuotta.	
Lähetystyön näkyvyys ja tutuksi tekeminen työntekijöiden ja seurakuntalaisten keskuudessa.	Jatketaan lähetystyön vakiintuneita toimintamuotoja, mutta mietitään aktiivisesti uusia tapoja. Pidetään nimikkokohteita ja lähetystyötä esillä seurakunnan tilaisuuksissa, nettisivuilla ja sosiaalisessa mediassa. Välitetään lähetyskasvatusmateriaalia varhaiskasvatukseen ja nuorisotyön käyttöön. Osallistutaan ja verkostoidutaan hiippakunnan alueella järjestettäviin lähettyksen ja kansainvälisen työn tapahtumiin.	

Kansainvälisen diakonian toteuttaminen paikallisesti.	Tehdään KUA:n toimintaa tutuksi paikallisesti eri kampanjoiden ja tapahtumien kautta: Kävele Naiselle Ammatti, Naisten Pankin paikallisryhmän toiminta.	
Maahanmuuttajatyössä verkostoituminen.	Tunnistetaan alueen maahanmuuttajaryhmiä, etsitään maahanmuuttajien parissa toimivia toimijoita ja verkostoidutaan heidän kanssa.	

IT-aluekeskus

Keski-Pohjanmaan IT-aluekeskus huolehtii alueensa ev.lut. asiakasseurakuntien ICT-palveluiden tuottamisesta ja on yksi kirkon viidestätoista IT-palvelukeskuksesta. Aluekeskus luo edellytykset keskitettyjen tietohallintopalvelujen tarjoamiselle seurakunnilleen niin, että tietojärjestelmät ja IT-infrastruktuuri tukevat IT-yhteistyöalueen seurakuntien toimintaa ja hallintoa mahdollistaen osapuolten lakisääteisten kirkollisten ja väestökirjanpitoon liittyvien viranomaistehtävien hoitamisen.

IT-alueella työskentelee neljä IT-asiantuntijaa, joista 2 Ylivieskassa, 1 Kokkolassa ja 1 Raahessa.

Painopisteet vuosille 2026–2027

IT-aluekeskuksen tarkoitus on tuottaa laadukkaita it-palveluita asiakasseurakunnilleen. It-tukipalvelut tulee olla kaikkien helposti ja nopeasti saavutettavissa matalalla kynnyksellä, ja että avun saa silloin kun sitä tarvitaan it-alueen työntekijöiden työajan puitteissa. Palveluita pyritään kehittämään käyttäen hyödyksi lisensseihin kuuluvia palveluita ja ominaisuuksia huomioon ottaen voimassa olevat säädökset ja politiikat. Keski-Pohjanmaan IT-aluekeskus toimii yhteistyössä seurakuntien, toisten it-alueiden, kirkkohallituksen it:n sekä tietoliikenneoperaattoreiden ja palveluntuottajien kanssa.

Tavoitteet 2026

1. Microsoft-lisenssien ominaisuuksien hyödyntäminen.
2. Kirkon yhteinen tietoturva, yhteistyö.
3. Palveluiden kehittäminen, puhelinpalvelut, verkko- sekä palvelinympäristö.
4. Turvatulostuspalveluiden vaihto.

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

1. Palaverit ja tiedon jako kirkon it:n ja it-alueiden kanssa, yhteiskilpailutukset.
2. Käyttäjien tiedottaminen ja säännölliset uutiskirjeet ajankohtaisista asioista.
3. Kartoitetaan vaihtoehtoisia tekniikoita ja palveluntuottajia.
4. Työasemien siirto Intuneen 2026 alussa.

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

1014010000 Hautausmaahallinto
 1014030200 Merijärven hm varasto
 1014030300 Suvannon huoltorakennus
 1014030400 Ylivieskan hautausmaat (tähän yhdistyy 1015020150 Kirkon rauniot)
 1014030500 Merijärven hautausmaat (1014030700 Pyhäkosken hautausmaa yhdistetty tähän ja nimi muutettu)
 1014040000 Varsinainen hautaustoimi
 1014060000 Vainajasäilytys (1014030100 Heikkilän kylmiö ja varasto yhdistetty tähän)

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (50/50).

Hautaustoimi kokonaisuus

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
4 - Hautaustoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	56 609,49	49 025,00	55 450,00	55 950,00	55 950,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-429 938,49	-445 019,20	-461 862,54	-473 747,54	-460 382,54
Toimintakate 1	-373 329,00	-395 994,20	-406 412,54	-417 797,54	-404 432,54
Toimintakate 2	-373 329,00	-395 994,20	-406 412,54	-417 797,54	-404 432,54
Poistot ja arvonalentumiset	-80 514,52	-57 122,67	-37 500,00	-37 500,00	-36 063,00
Laskennalliset erät	-159 134,51				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-612 978,03	-453 116,87	-443 912,54	-455 297,54	-440 495,54

Hautaustoimen kustannuspaikat

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1014010000 - Hautausmaahallinto					
Toimintatuotot (ulkoiset)	10 413,58	9 000,00	8 870,00	9 000,00	9 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-60 284,88	-60 938,54	-61 738,54	-61 738,54	-61 738,54
Toimintakate 1	-49 871,30	-51 938,54	-52 868,54	-52 738,54	-52 738,54
Toimintakate 2	-49 871,30	-51 938,54	-52 868,54	-52 738,54	-52 738,54
Laskennalliset erät	49 871,30				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-51 938,54	-52 868,54	-52 738,54	-52 738,54
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1014030200 - Merijärven hm varasto					
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 595,99	-15 376,07	-11 136,00	-11 136,00	-11 136,00
Toimintakate 1	-11 595,99	-15 376,07	-11 136,00	-11 136,00	-11 136,00
Toimintakate 2	-11 595,99	-15 376,07	-11 136,00	-11 136,00	-11 136,00
Laskennalliset erät	-5 864,64				

Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-17 460,63	-15 376,07	-11 136,00	-11 136,00	-11 136,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1014030300 - Suvannon huoltorakennus					
Toimintakulut (ulkoiset)	-23 145,89	-26 760,00	-22 930,00	-22 940,00	-22 950,00
Toimintakate 1	-23 145,89	-26 760,00	-22 930,00	-22 940,00	-22 950,00
Toimintakate 2	-23 145,89	-26 760,00	-22 930,00	-22 940,00	-22 950,00
Poistot ja arvonalentumiset	-23 668,77	-23 669,00	-23 669,00	-23 669,00	-23 669,00
Laskennalliset erät	-28 914,32				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-75 728,98	-50 429,00	-46 599,00	-46 609,00	-46 619,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1014030400 - Ylivieskan hautausmaat					
Toimintatuotot (ulkoiset)	24 282,44	17 975,00	21 130,00	21 500,00	21 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-272 574,97	-259 982,75	-257 787,00	-261 962,00	-256 287,00
Toimintakate 1	-248 292,53	-242 007,75	-236 657,00	-240 462,00	-234 787,00
Toimintakate 2	-248 292,53	-242 007,75	-236 657,00	-240 462,00	-234 787,00
Poistot ja arvonalentumiset	-48 573,93	-25 181,67	-5 559,00	-5 559,00	-4 122,00
Laskennalliset erät	-137 415,46				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-434 281,92	-267 189,42	-242 216,00	-246 021,00	-238 909,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1014030500 - Merijärven hautausmaat					
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 597,47	1 800,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-19 015,94	-31 289,20	-41 773,00	-41 773,00	-41 773,00
Toimintakate 1	-17 418,47	-29 489,20	-39 473,00	-39 473,00	-39 473,00
Toimintakate 2	-17 418,47	-29 489,20	-39 473,00	-39 473,00	-39 473,00
Poistot ja arvonalentumiset	-8 271,82	-8 272,00	-8 272,00	-8 272,00	-8 272,00
Laskennalliset erät	-16 482,98				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-42 173,27	-37 761,20	-47 745,00	-47 745,00	-47 745,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1014040000 - Varsinainen hautaustoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	20 316,00	20 250,00	22 650,00	22 650,00	22 650,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-30 041,67	-33 820,84	-65 148,00	-72 848,00	-65 148,00
Toimintakate 1	-9 725,67	-13 570,84	-42 498,00	-50 198,00	-42 498,00
Toimintakate 2	-9 725,67	-13 570,84	-42 498,00	-50 198,00	-42 498,00
Laskennalliset erät	-14 994,50				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-24 720,17	-13 570,84	-42 498,00	-50 198,00	-42 498,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028

1014060000 - Vainajasäilytys

Toimintatuotot (ulkoiset)	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 350,00	-1 350,00	-1 350,00
Toimintakate 1	-850,00	-850,00	-850,00
Toimintakate 2	-850,00	-850,00	-850,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-850,00	-850,00	-850,00

Hautaustoimi

Hautaustoimi (seurakuntamestarit) toteuttaa ja kehittää kirkonpalvelu-, kiinteistö- ja asiakaspalvelutehtäviä osana seurakunnan perustehtävää. Seurakuntamestareiden päätehtävinä ovat kirkollisten toimitusten järjestelytehtävät sekä kiinteistö- ja hautaustoimeen liittyvät tehtävät, kuten hautauksien, haudausmaiden ja sankarihautojen hoitaminen.

Painopistealueet 2026:

Perustehtävissä onnistuminen hyvä asiakaspalvelu huomioon ottaen, työssä jaksaminen, haudausmaiden jatkuva kehittäminen, ympäristöasioiden huomioiminen jokapäiväisessä toiminnassa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Perustehtävissä onnistuminen hyvä asiakaspalvelu huomioon ottaen.	1. Tasapuolinen työvuorosuunnittelu. Huolehditaan, että vapaapäivät ja lomat tulee pidettyä. Joustavuus työvuorojen suhteen. Merijärvi tasavertainen suunnittelussa. Käymme vuoroin Merijärvellä ja Merijärveltä myös Ylivieskassa.	Oma seuranta ja valvonta.
2. Työssä jaksaminen.	2. Huolehditaan, ettei tilaisuuksista tule rutiinityötä. Huomioidaan asiakkaan tarpeet. Jos jotain ei tiedä, selvitetään ja ollaan yhteydessä. Ei jätetä asiakasta epätietoisuuteen. Soitetaan aina takaisin, jos puhelun ei pystytä vastaamaan. Tasapuolinen työvuorosuunnittelu Merijärvi huomioiden.	Asiakaspalautteet
3. Haudausmaiden jatkuva kehittäminen.	3. Pyritään jatkuvasti kehittämään haudausmaiden kuntoa niin Ylivieskassa kuin Merijärvelläkin. Otetaan avoimesti vastaan uusia ideoita ja etsitään ideoita myös muualta. Kesällä 2025 tullut paljon positiivista palautetta. Pyritään jatkamaan samaa hyvää työtä.	Asiakaspalautteet

4. Ympäristöasioiden huomioiminen jokapäiväisessä toiminnassa.	4. Jätehuollon kehittäminen, eritoten kierrätys. Hautausmaiden jättepisteiden kehittäminen yhteistyössä jätehuoltoyhtiön kanssa. Kiinnitetään huomiota myös tiedottamiseen. Muovijätteen parempi kierrättäminen.	Asiakailta ja työaloilta saadut palautteet, oma seuranta
--	--	--

Hautausmaahallinto

Talous- ja yleishallinnon kuluista jaetaan hautausmaahallinnolle kuuluva osuus.

Hautausmaan kunnossapitoon ja yleisten alueiden hoitoon liittyvät tehtävät määritellään kirkkojärjestyksen 3 luvun 58 §:n mukaisessa hautausmaan hoitosuunnitelmassa. Niitä ovat mm. hautausmaan puhtaanapito, yleishoitoon kuuluva nurmikon leikkuu, kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden hautausalueiden hoito, vaarallisten muistomerkkien valvonta ja ilmoitusprosessi, puuston ja pensasaitojen istutukset ja niiden hoito sekä käytävien hoito ja talvikunnossapito. Ylivieskan seurakunnan hautausmaan hoitosuunnitelman laadinta on aloitettu kuluvana vuonna ja työstäminen jatkuu vuoden 2026 puolella.

Varsinainen hautaustoimi

Hautaamiseen liittyviä tehtäviä ovat hautausjärjestelyistä sopiminen, hautauslupien valvonta, haudan luovuttamiseen ja oikeuteen tulla haudatuksi hautaan liittyvät hallintotehtävät, hautakirjanpito, kuolemansyyn selvittämisestä annetun asetuksen mukaiset ilmoitukset, haudan avaaminen, peittäminen ja peruskunnostus, vainajan siirtäminen seurakunnan tiloissa ja hautausmaalla, tuhkan maahan kätkeminen, sirottelu sekä sijoittaminen kolumbaarioon. Ylivieskan seurakunnassa ei ole omaa krematoriota. Lähimmät tuhkauspalvelua tarjoavat seurakunnat ovat Kokkola ja Oulu.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Ylivieskassa hautojen hallinta-aika on 25 vuotta, mutta käytännössä jatkosopimuksia ei ole tehty. Jatkossa, jos hallinta-ajan päättäneeseen hautaan tulee uusi hautaus, lunastetaan uusi 25 vuoden hallinta-aika. Hautausmaksut tarkistetaan lähemmäksi suosituksen mukaista tasoa.

Alla kuva Ylivieskan hautaustoimen maksuista vuoden 2024 tilinpäätöksen mukaan.

Ylivieska	
Hautaustoimen kustannukset 2024	
Toimintakulut	-429 938 €
Poistot	-80 515 €
Vyörytykset	-159 135 €
Yhteensä	-669 588 €
Maksutuotoilla katettava 50 %	-334 794 €
Maksutuotot 2024	56 609 €
maksutuotot/kokonaiskustannukset	8,5 %

Vainajasäilytys

Ylivieskan seurakunnassa pyritään vaikuttamaan siihen, ettei aika kuolemasta hautaamiseen muodostu liian pitkäksi. Vainajasäilytys on välttämätön hautaamiseen liittyvä palvelu, josta tulisi periä omakustannushintaa oleva maksu. Ylivieskan seurakunnassa tällä hetkellä maksu peritään vain ulkopaikkakuntalaiselta. Kylmäsäilytystilojen kapasiteetti on ollut riittävä.

Vainajasäilytykseen liittyviä tehtäviä ovat tilojen kunnossapito ja puhtaanapito, kylmälaitteiden toiminnan valvonta, vainajien siirroista sopiminen, vainajakylmiön käytön valvonta, vainajien näyttöjen järjestäminen sekä vainajien säilytystä ja siirtoja koskeva kirjanpito.

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

1015010100 Kiinteistöhallinto
 1015010200 Kiinteistön valvontaverkko
 1015020101 Ylivieskan kirkko
 1015020150 Kirkon rauniot (yhdistetään 1014030400 Ylivieskan hautausmaat)
 1015020200 Merijärven kirkko
 1015030100 Kellotapuli
 1015040100 Heikkilän kappeli
 1015040200 Raudaskylän kappeli
 1015040300 Kankaan kappeli
 1015040400 Kantokylän kappeli
 1015060200 Suvannon kappeli
 1015060300 Merijärven seurakuntatalo
 1015060400 Pietarin toimitalo
 1015070300 As Oy Tiilikartano
 1015070400 As Oy Päivä-Pekka
 1015070500 As Oy Vieskankulma
 1015090100 Törmälän leirikeskus
 1015090200 Joonaalan kämpmä
 1015090300 Heikkilän aitta
 1015090400 Merijärven entinen pappila
 1015090500 Merijärven entinen rivitalo
 1015100100 Ylivieskan metsätalous
 1015100200 Merijärven metsätalous
 1015120100 Pitopalvelu

Kiinteistötoimi kokonaisuus

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
5 - Kiinteistötoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	381 793,35	318 665,00	379 781,00	386 856,00	387 481,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 223 973,77	-1 319 254,23	-1 380 337,00	-1 332 542,00	-1 335 682,00
Toimintakate 1	-842 180,42	-1 000 589,23	-1 000 556,00	-945 686,00	-948 201,00

Toimintatuotot (sisäiset)	1 438 079,47				
Toimintakulut (sisäiset)	-153 156,25				
Toimintakate 2	442 742,80	-1 000 589,23	-1 000 556,00	-945 686,00	-948 201,00
Poistot ja arvonalentumiset	-297 718,04	-207 504,00	-192 829,00	-192 829,00	-192 829,00
Laskennalliset erät	-248 660,75				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-103 635,99	-1 208 093,23	-1 193 385,00	-1 138 515,00	-1 141 030,00

Kiinteistötoimen kustannuspaikat

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015010100 - Kiinteistöhallinto					
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 411,87				
Toimintakulut (ulkoiset)	-66 985,79	-52 556,27	-44 691,00	-44 691,00	-44 691,00
Toimintakate 1	-65 573,92	-52 556,27	-44 691,00	-44 691,00	-44 691,00
Toimintakate 2	-65 573,92	-52 556,27	-44 691,00	-44 691,00	-44 691,00
Laskennalliset erät	65 573,92				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-52 556,27	-44 691,00	-44 691,00	-44 691,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015010200 - Kiinteistövalvonta verkko					
Toimintatuotot (ulkoiset)	14 359,26	15 000,00	13 500,00	13 500,00	13 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-14 597,73	-15 000,00	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00
Toimintakate 1	-238,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakate 2	-238,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-238,47	0,00	0,00	0,00	0,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015020101 - Ylivieskan kirkko					
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 838,03	4 000,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-252 321,29	-236 330,25	-242 703,00	-242 253,00	-242 303,00
Toimintakate 1	-244 483,26	-232 330,25	-239 203,00	-238 753,00	-238 803,00
Toimintatuotot (sisäiset)	441 842,07				
Toimintakate 2	197 358,81	-232 330,25	-239 203,00	-238 753,00	-238 803,00
Poistot ja arvonalentumiset	-75 646,39	-75 646,00	-75 646,00	-75 646,00	-75 646,00
Laskennalliset erät	-121 712,42				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-307 976,25	-314 849,00	-314 399,00	-314 449,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015020200 - Merijärven kirkko					
Toimintakulut (ulkoiset)	-48 871,58	-62 023,01	-62 925,00	-62 925,00	-62 925,00
Toimintakate 1	-48 871,58	-62 023,01	-62 925,00	-62 925,00	-62 925,00
Toimintatuotot (sisäiset)	105 880,02				
Toimintakate 2	57 008,44	-62 023,01	-62 925,00	-62 925,00	-62 925,00
Poistot ja arvonalentumiset	-51 135,72	-2 518,00	-1 708,00	-1 708,00	-1 708,00
Laskennalliset erät	-5 872,72				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-64 541,01	-64 633,00	-64 633,00	-64 633,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015030100 - Kellotapuli					
Toimintakulut (ulkoiset)	-614,78	-300,00	-900,00	-900,00	-900,00
Toimintakate 1	-614,78	-300,00	-900,00	-900,00	-900,00
Toimintakate 2	-614,78	-300,00	-900,00	-900,00	-900,00
Poistot ja arvonalentumiset	-3 464,82	-3 465,00	-3 465,00	-3 465,00	-3 465,00
Laskennalliset erät	-6 156,41				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-10 236,01	-3 765,00	-4 365,00	-4 365,00	-4 365,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015040100 - Heikkilän kappeli					
Toimintakulut (ulkoiset)	-9 159,96	-8 500,00	-12 840,00	-10 140,00	-10 140,00
Toimintakate 1	-9 159,96	-8 500,00	-12 840,00	-10 140,00	-10 140,00
Toimintatuotot (sisäiset)	10 743,88				
Toimintakate 2	1 583,92	-8 500,00	-12 840,00	-10 140,00	-10 140,00
Poistot ja arvonalentumiset	-745,37	-745,00	-745,00	-745,00	-745,00
Laskennalliset erät	-838,55				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-9 245,00	-13 585,00	-10 885,00	-10 885,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015040200 - Raudaskylän kappeli					
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 362,04	-5 970,00	-8 540,00	-7 240,00	-7 240,00
Toimintakate 1	-5 362,04	-5 970,00	-8 540,00	-7 240,00	-7 240,00
Toimintatuotot (sisäiset)	8 270,24				
Toimintakate 2	2 908,20	-5 970,00	-8 540,00	-7 240,00	-7 240,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 326,87	-1 327,00	-1 327,00	-1 327,00	-1 327,00
Laskennalliset erät	-1 581,33				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-7 297,00	-9 867,00	-8 567,00	-8 567,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015040300 - Kankaan kappeli					
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 533,23	-2 400,00	-2 990,00	-2 390,00	-2 390,00
Toimintakate 1	-1 533,23	-2 400,00	-2 990,00	-2 390,00	-2 390,00
Toimintatuotot (sisäiset)	2 718,06				
Toimintakate 2	1 184,83	-2 400,00	-2 990,00	-2 390,00	-2 390,00
Poistot ja arvonalentumiset	-762,33	-762,00	-762,00	-762,00	-762,00
Laskennalliset erät	-422,50				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-3 162,00	-3 752,00	-3 152,00	-3 152,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015040400 - Kantokylän kappeli					
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 020,25	-1 850,00	-2 415,00	-1 965,00	-1 965,00
Toimintakate 1	-1 020,25	-1 850,00	-2 415,00	-1 965,00	-1 965,00
Toimintatuotot (sisäiset)	1 069,02				
Toimintakate 2	48,77	-1 850,00	-2 415,00	-1 965,00	-1 965,00
Laskennalliset erät	-48,77				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-1 850,00	-2 415,00	-1 965,00	-1 965,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015060200 - Suvannon kappeli					
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 023,23	7 750,00	8 750,00	9 250,00	9 750,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-115 117,21	-128 896,20	-148 219,00	-130 859,00	-132 109,00
Toimintakate 1	-107 093,98	-121 146,20	-139 469,00	-121 609,00	-122 359,00
Toimintatuotot (sisäiset)	142 319,14				
Toimintakate 2	35 225,16	-121 146,20	-139 469,00	-121 609,00	-122 359,00
Poistot ja arvonalentumiset	-20 636,94	-20 637,00	-20 637,00	-20 637,00	-20 637,00
Laskennalliset erät	-14 588,22				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-141 783,20	-160 106,00	-142 246,00	-142 996,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015060300 - Merijärven srk. talo					
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 769,75	1 450,00	1 850,00	1 850,00	1 850,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-73 526,30	-88 122,05	-94 069,00	-86 739,00	-86 969,00
Toimintakate 1	-71 756,55	-86 672,05	-92 219,00	-84 889,00	-85 119,00
Toimintatuotot (sisäiset)	81 548,62				
Toimintakate 2	9 792,07	-86 672,05	-92 219,00	-84 889,00	-85 119,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 612,68	-1 613,00	-1 613,00	-1 613,00	-1 613,00
Laskennalliset erät	-8 179,39				

Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-88 285,05	-93 832,00	-86 502,00	-86 732,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015060400 - Pietarin toimitalo					
Toimintatuotot (ulkoiset)	435,00	450,00	500,00	600,00	700,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-208 857,47	-220 673,10	-220 266,00	-202 401,00	-202 601,00
Toimintakate 1	-208 422,47	-220 223,10	-219 766,00	-201 801,00	-201 901,00
Toimintatuotot (sisäiset)	405 408,47				
Toimintakate 2	196 986,00	-220 223,10	-219 766,00	-201 801,00	-201 901,00
Poistot ja arvonalentumiset	-82 052,87	-82 053,00	-82 053,00	-82 053,00	-82 053,00
Laskennalliset erät	-114 933,13				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-302 276,10	-301 819,00	-283 854,00	-283 954,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015070300 - As Oy Tiilikartano					
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 072,00	6 100,00	7 286,00	7 286,00	7 286,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 072,00	-6 100,00	-7 286,00	-7 286,00	-7 286,00
Toimintakate 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakate 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028

1015070400 - As Oy Päivä-Pekka					
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 195,00	6 240,00	7 075,00	7 075,00	7 075,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 855,22	-6 240,00	-7 075,00	-7 075,00	-7 075,00
Toimintakate 1	339,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakate 2	339,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	339,78	0,00	0,00	0,00	0,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028

1015070500 - As Oy Vieskankulma					
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 218,52	6 220,00	6 220,00	6 220,00	6 220,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 438,46	-6 220,00	-6 220,00	-6 220,00	-6 220,00
Toimintakate 1	-219,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakate 2	-219,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-219,94	0,00	0,00	0,00	0,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028

1015090100 - Törmälän leirikeskus					
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 561,32	10 450,00	9 550,00	9 500,00	9 500,00

Toimintakulut (ulkoiset)	-143 162,90	-161 205,39	-155 376,00	-153 276,00	-153 076,00
Toimintakate 1	-135 601,58	-150 755,39	-145 826,00	-143 776,00	-143 576,00
Toimintatuotot (sisäiset)	213 729,56				
Toimintakate 2	78 127,98	-150 755,39	-145 826,00	-143 776,00	-143 576,00
Poistot ja arvonalentumiset	-60 334,05	-18 738,00	-4 873,00	-4 873,00	-4 873,00
Laskennalliset erät	-17 793,93				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-169 493,39	-150 699,00	-148 649,00	-148 449,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028

1015090200 - Joonaalan kämppä

Toimintakulut (ulkoiset)	-367,74	-1 335,00	-1 760,00	-1 760,00	-1 760,00
Toimintakate 1	-367,74	-1 335,00	-1 760,00	-1 760,00	-1 760,00
Toimintatuotot (sisäiset)	385,32				
Toimintakate 2	17,58	-1 335,00	-1 760,00	-1 760,00	-1 760,00
Laskennalliset erät	-17,58				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-1 335,00	-1 760,00	-1 760,00	-1 760,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028

1015090300 - Heikkilän Aitta

Toimintakulut (ulkoiset)	-2 214,35	-2 210,00	-2 610,00	-2 610,00	-2 610,00
Toimintakate 1	-2 214,35	-2 210,00	-2 610,00	-2 610,00	-2 610,00
Toimintakate 2	-2 214,35	-2 210,00	-2 610,00	-2 610,00	-2 610,00
Laskennalliset erät	-105,86				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 320,21	-2 210,00	-2 610,00	-2 610,00	-2 610,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028

1015090400 - Merijärven entinen pappila

Toimintatuotot (ulkoiset)	240,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	-22 724,82	-29 336,06	-27 696,00	-27 756,00	-27 816,00
Toimintakate 1	-22 484,82	-29 336,06	-27 696,00	-27 756,00	-27 816,00
Toimintatuotot (sisäiset)	24 165,07				
Toimintakate 2	1 680,25	-29 336,06	-27 696,00	-27 756,00	-27 816,00
Laskennalliset erät	-1 680,25				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-29 336,06	-27 696,00	-27 756,00	-27 816,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028

1015090500 - Merijärven entinen rivitalo

Toimintakulut (ulkoiset)	-2 829,57	-4 000,00	-3 550,00	-3 550,00	-3 550,00
Toimintakate 1	-2 829,57	-4 000,00	-3 550,00	-3 550,00	-3 550,00
Toimintakate 2	-2 829,57	-4 000,00	-3 550,00	-3 550,00	-3 550,00

Laskennalliset erät	-135,27				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 964,84	-4 000,00	-3 550,00	-3 550,00	-3 550,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015100100 - Ylivieskan metsätalous					
Toimintatuotot (ulkoiset)	154 380,82	62 505,00	102 550,00	102 575,00	102 600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-30 123,52	-41 750,00	-41 750,00	-41 750,00	-41 750,00
Toimintakate 1	124 257,30	20 755,00	60 800,00	60 825,00	60 850,00
Toimintakate 2	124 257,30	20 755,00	60 800,00	60 825,00	60 850,00
Laskennalliset erät	-8 973,56				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	115 283,74	20 755,00	60 800,00	60 825,00	60 850,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015100200 – Merijärven metsätalous					
Toimintatuotot (ulkoiset)	860,00	15 000,00	8 500,00	15 000,00	15 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 160,04	-3 180,00	-8 230,00	-9 230,00	-9 230,00
Toimintakate 1	-5 300,04	11 820,00	270,00	5 770,00	5 770,00
Toimintakate 2	-5 300,04	11 820,00	270,00	5 770,00	5 770,00
Laskennalliset erät	-1 835,02				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-7 135,06	11 820,00	270,00	5 770,00	5 770,00
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015120100 - Pitopalvelu					
Toimintatuotot (ulkoiset)	93 393,47	183 500,00	210 500,00	210 500,00	210 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-131 472,76	-235 056,90	-264 726,00	-266 026,00	-267 576,00
Toimintakate 1	-38 079,29	-51 556,90	-54 226,00	-55 526,00	-57 076,00
Toimintakulut (sisäiset)	-153 156,25				
Toimintakate 2	-191 235,54	-51 556,90	-54 226,00	-55 526,00	-57 076,00
Laskennalliset erät	-5 923,52				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-197 159,06	-51 556,90	-54 226,00	-55 526,00	-57 076,00

Kiinteistötoimi

Kiinteistötoimi huolehtii seurakunnan kiinteän omaisuuden hoidosta mahdollisimman hyvin ja korjaustarpeisiin nopeasti reagoiden.

Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa ylläpitämällä ja korjaamalla seurakunnan omistamia rakennuksia ja muuta kiinteää omaisuutta. Kiinteistötoimi toteuttaa kiinteistötoimen tehtäviä kirkkovaltuuston hyväksymän kiinteistöstrategian mukaisesti.

Kiinteistötoimi (seurakuntamestarit) toteuttaa ja kehittää kirkonpalvelu-, kiinteistö- ja asiakaspalvelutehtäviä osana seurakunnan perustehtävää. Seurakuntamestareiden päätehtävinä kiinteistöpuolella ovat seurakunnan kiinteistöjen kunnossapitoon ja ylläpitoon liittyvät tehtävät.

Painopistealueet 2026:

Seurakunnan kiinteistöjen ylläpito

Huoltokirja-sovelluksen käyttöönotto

Kiinteistötarkastuksessa havaittujen vikojen ja puutteiden korjaaminen

Kiinteistötoimen konekannan ylläpito

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Seurakunnan kiinteistöjen ylläpito.	1. Kiinteistöjen kunnon jatkuva tarkkailu ja vioista ja puutteista raportointinen, ennaltaehkäisy. Kiinnitetään huomiota energiankulutukseen.	Asiakaspalautteet, Kiinteän- ja irtaimen omaisuuden raportin työstäminen, seurakuntalaisten palautteet
2. Huoltokirja-sovelluksen (Granlund Manager) käyttöönoton jatkaminen.	2. Granlund Manager -ohjelmiston käyttöönoton jatkaminen ja tehostaminen. Sovelluksen ilmoittamien tehtävien hoitaminen ja palvelupyyntöjen hoitaminen.	Pyyntöjen määrät (kpl) ja suhde hoidetut pyynnot/kokonaiskappalemäärä
3. Kiinteistötarkastuksessa havaittujen vikojen ja puutteiden korjaaminen.	3. Kiinteistötarkastuksessa 14.5. (Ylivieska) ja 22.5. (Merijärvi) havaittujen vikojen ja puutteiden korjaaminen. Katsotaan, mitä töitä voidaan tehdä omana työnä ja mikä vaatii erityisempää ammattiosaamista. Hiljaisempina aikoina tehdään pois listalta töitä. Tarvittaessa käytetään apuna huoltofirmoja. Huomioidaan myös Merijärven kiinteistöt.	Oma seuranta ja asiakaspalautteet
4. Kiinteistötoimen konekannan ylläpito.	4. Hautausmaiden sekä kiinteistöjen viheralueiden ylläpitäminen vaatii jatkuvaa konekannan päivitystä. Koneiden uusimis- ja huoltotarpeet huomioidaan seuraavan vuoden talousarvioita laadittaessa. Jatketaan ympäristöystävällisempien akkukoneiden lisäämistä vuosittain.	

Ylivieskan kirkko

Kirkon urut valmistuivat syyskuussa 2025 ja investoinnin aktivointi taseen tapahtuu viimeistään vuoden 2026 alusta. Kirkon takuutöitä on vielä keskeneräisenä, mutta niitäkin työtetään ja selvitetään koko ajan.

Merijärven kirkko

Merijärven kirkon peruskorjauksen hankesuunnittelu siirtyy vuodelle 2026, jonka jälkeen nähdään millaisella laajuudella tuleva peruskorjaus tulisi toteuttaa. Peruskorjaushanke saatetaan päätettäväksi kirkkovaltuustolle. Kesällä Merijärvellä kotiseutuviikolla suoritettiin kysely, jossa kävijöiltä kysyttiin näkemyksiä kirkon peruskorjauksesta mm. mitä sinne toivotaan ja mitä ei toivota tehtävän. Näitä toiveita tullaan ottamaan huomioon tulevassa suunnittelussa.

Siunauskappelit ja seurakuntatalot

Kappeleihin ja seurakuntataloihin suoritetaan huolto-, korjaus- ja ylläpitotöitä, joissa hyödynnetään mm. kiinteän- ja irtaimen omaisuuden tarkastusraporttia. Investointeihin on varattu Heikkilän ja Raudaskylän kappeleiden vesikaton uusimiset vuodelle 2026. Suvannon kappelin uruille tehdään perushuolto 2026, johon musiikkityöala on varannut 8.500 €. Lisäksi edelleen mahdollisuuksien mukaan akustiikkalevyjen asentaminen kaikumisen hillitsemiseksi. Merijärven seurakuntakodin lämmitysmuodon vaihto tulee kysymykseen kirkon peruskorjauksen yhteydessä. Toimitalo Pietarin sisäänkäyntien uudelleen laatoitukset ovat tulevan vuoden työlliställä.

Asunto-osakkeet

Huoneistot ovat testamenttivaroilla saatuja ja kaikissa on tällä hetkellä toistaiseksi voimassaolevat vuokrasopimukset. Taloyhtiöiden korjausvelka on kasvanut ja tulevat korjaukset / saneeraukset tulevat vaatimaan ylimääräisten yhtiövastikkeiden perimisiä huoneistojen omistajilta, mutta myös mahdollisia yhtiölainaosuuksia.

Muut rakennukset

Törmälän leirikeskukseen varattu huolto-, korjaus- ja ylläpitotöihin talousarviovaroja normaalisti, yksittäisenä hankintana kesälle 2026 uudet terassikalusteet.

Joonaalan kämpän ovia pidetään avoinna hiihtolomaviikolla lomalaisten iloksi. Huolto- ja kunnossapitotöitä tarpeen mukaan.

Merijärven entisessä pappilassa pidetään seurakunnan kerhoja ja siellä sijaitsee virastopalvelu sekä diakoniatoimisto. Kiinteistössä tehdään huolto-, korjaus ja ylläpitotöitä tarpeen mukaan. Rakennus vaatisi peruskorjauksen, jolloin vaihtoehtona on otettava huomioon kiinteistön myynti ja korvaavien tilojen etsintä siellä tapahtuvalle toiminnalle ja työtiloille.

Entinen rivitalo, joka sijaitsee seurakuntatalon vieressä, on purkukuntoinen ja tulevaisuuden purkulistalla kiinteistöstrategiankin mukaan.

Metsätalous

Ylivieska: Metsänhoitoyhteisönä on MHY Pyhä-Kala ry, yhteyshenkilönä Elias Niemimäki. Metsänsuunnitelma on voimassa vuoteen 2035 saakka. Suunnitelman mukaan keskimääräinen puutulo on n. 100.000,00 € / vuosi.

Merijärvi: Metsänhoitoyhteisönä on MHY Pyhä-Kala ry, yhteyshenkilönä Timo Siipilehto. Metsäsuunnitelma on voimassa vuoteen 2034 saakka. Suunnitelman mukaan keskimääräinen puutulo on n. 15.000,00 € / vuosi.

Pitopalvelu

Tehtävänä on tuottaa ruoka- ja puhtauspalveluita seurakunnan ja seurakuntalaisten tarpeisiin.

Toimimme pitopalvelussa palvellen seurakuntalaisia erilaisissa juhlissa.

Seurakuntaa pyrimme palvelemaan leirikeittiöllä, eri kahvituksissa ja ruokailutilaisuuksissa.

Ateriapalvelu maanantaista perjantaihin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite:	Toimenpiteet:	Mittari:
1. Asiakastyytyväisyys	Valmistamme asiakkaiden toivomia ruokia. Otamme huomioon asiakkaiden toiveita.	Teemme asiakaskyselyn ja laitamme palautelaatikon ateriapalvelun tiloihin, sekä Suvannolle, Törmälään sekä Merijärven seurakuntakodille.
2. Taloudellisuus	Valmistamme oikean määrän ruokaa ja vältämme hävikkiä. Hinnoittelemme tuotteemme niin, että toimintamme kannattaa	Seuraamme biojätettä ja ennen kaikkea syömäkelpoisen ruoan hävikkiä. Tilaamme ruokaa oikean määrän. Tarkistamme hinnat.
3. Siistit tilat	Varaamme aikaa tilojen siistimiseen. muistamme pitää perussiivouksen mukana siivouksessa.	Asiakaspalaute tilojen puhtaudesta. Otamme toiminnassamme huomioon palautteen.

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, pl sisäiset erät.

Tuloslaskelmaosa osoittaa seurakunnan tulorahoituksen riittävyyden toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

3.1 Perustelut

Ylivieskan seurakunnan tuloslaskelmaosan erien tulo-/menoarvioista sitovia ovat kirkollisverotuloarviot, rahastomaksut ja valtionrahoitus.

Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on suunniteltu n. 15.500 euroa ylijäämäiseksi. Kirkollisveron verotuloennuste perustuu aikaisempiin vuosikertymiin sekä Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteeseen. Taloussuunnitelmavuosille suunniteltua kirkon peruskorjausta varten ei ole tehty investointivarausta, koska hanke on vasta suunnitteluvaiheessa eikä ole tarkkaa käsitystä muodostuvista kustannuksista. Hankkeen rahoitus suunnitellaan hoidettavaksi edellisten tilikausien ylijäämästä, kassavaroista, mahdollisella lainarahoituksella sekä kirkkohallituksesta saatavalla avustuksella.

3.2 Tuloslaskelmat

Virallinen tuloslaskelma

(Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella)

Tuloslaskelmaosa talousarvio tiliryhmätaso

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	2 462 397,60	898 403,00	981 751,00	989 826,00	990 751,00
Korvaukset	490 113,67	521 313,00	533 145,00	534 045,00	534 245,00
Myyntituotot	188 260,00	206 950,00	227 150,00	227 250,00	227 350,00
Maksutuotot	85 824,75	54 250,00	58 950,00	58 950,00	58 950,00
Vuokratuotot	32 448,81	32 160,00	34 231,00	34 781,00	35 381,00
Metsätalouden tuotot	152 725,11	75 000,00	108 500,00	115 000,00	115 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	37 390,47	400,00	400,00	400,00	400,00
Tuet ja avustukset	8 253,31	5 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
Muut toimintatuotot	29 302,01	3 330,00	4 375,00	4 400,00	4 425,00
Toimintakulut	-5 618 024,04	-4 555 918,29	-4 790 667,94	-4 671 229,31	-4 669 309,31
Henkilöstökulut	-2 453 051,00	-2 714 706,29	-2 775 687,94	-2 764 108,31	-2 749 833,31
Palkat ja palkkiot	-2 006 531,50	-2 199 033,54	-2 245 048,30	-2 235 659,67	-2 226 972,67
Henkilösivukulut	-451 395,94	-515 672,75	-530 639,64	-528 448,64	-522 860,64

Henkilökulujen oikaisuerät	4 876,44				
Palvelujen ostot	-849 282,05	-930 823,00	-1 067 886,00	-988 356,00	-991 771,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-43 441,96	-51 000,00	-40 555,00	-40 750,00	-41 350,00
Aineet ja tarvikkeet	-580 444,96	-642 751,00	-659 144,00	-632 164,00	-640 454,00
Ostot tilikauden aikana	-580 444,96	-642 751,00	-659 144,00	-632 164,00	-640 454,00
Annetut avustukset	-81 862,55	-93 525,00	-114 499,00	-122 900,00	-122 900,00
Muut toimintakulut	-171 862,05	-123 113,00	-132 896,00	-122 951,00	-123 001,00
TOIMINTAKATE	-3 155 626,44	-3 657 515,29	-3 808 916,94	-3 681 403,31	-3 678 558,31
Kirkollisverotulot	4 173 238,63	4 100 000,00	4 300 000,00	4 400 000,00	4 500 000,00
Valtionrahoitus	334 620,00	285 000,00	214 000,00	214 000,00	214 000,00
Verotuskulut	-52 301,06	-51 000,00	-49 000,00	-49 000,00	-49 000,00
Kirkon rahastomaksut	-306 462,00	-320 000,00	-360 000,00	-378 500,00	-387 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	5 861,68	-48 222,00	-50 222,00	-50 222,00	-50 222,00
Korkotuotot	72 606,74	62 500,00	62 500,00	62 500,00	62 500,00
Korkokulut	-108 367,05	-110 722,00	-110 722,00	-110 722,00	-110 722,00
Muut rahoituskulut	-1 072,26		-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
VUOSIKATE	999 330,81	308 262,71	245 861,06	454 874,69	549 219,69
Poistot ja arvonalentumiset	-378 232,56	-264 626,67	-230 329,00	-230 329,00	-228 892,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-261 893,30	-264 626,67	-230 329,00	-230 329,00	-228 892,00
Kertaluonteiset poistot	-116 339,26				
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	46 017,00				
Kulut	-39 311,50				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-6 705,50				
TILIKAUDEN TULOS	621 098,25	43 636,04	15 532,06	224 545,69	320 327,69
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	621 098,25	43 636,04	15 532,06	224 545,69	320 327,69

IV Investointiosa

Investointiosa sisältää määrärahat ja tuloarviot taseen pysyviin vastaaviin aktivoitaville seurakuntatalouden investointihankkeille tai hankeryhmille. Investointiosa sisältää myös määrärahat pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoihin sekä seurakunnan toiminnan mahdollistamiseksi hankittavien sijoitusten hankintamenoihin.

4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 110 000 euron määrärahat vuodelle 2026.

Investointihankkeiden vaikutus käyttötalousiin on huomioitu käyttötalousosan määrärahoissa.

Suunnittelukauden merkittävin investointi tulee olemaan Merijärven kirkon peruskorjaus, jonka kokonaiskustannus tulee esille vasta hankesuunnittelun valmistuttua. Hanketta varten ei ole vielä tehty investointivarausta.

Kirkon korjaukseen tullaan hakemaan Kirkkohallituksen avustusta kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon (ent. rakennusavustus).

Toteutettava kirkon peruskorjaushanke on Ylivieskan seurakunnan kiinteistöstrategian mukainen. Merijärven kirkko on kirkkolailla suojeltu kirkko ja sen peruskorjaus on tärkeää sekä seurakunnallisen toiminnan että kirkon kulttuuriperinnön säilyttämisen kannalta.

4.2 Investointiosa hankkeittain

Investointiosa on kirkkovaltuustoon nähden sitova hankekohtaisesti, mikä tarkoittaa talousarvion vuotuisuusperiaatteen mukaisesti, että kuluvan vuoden talousarvioon merkitty summa on sitova.

Investointiosa	TA kuluva 2025	Talousarvio 2026	TS2 2027	TS3 2028
Raudaskylän kappelin maalaus		40 000,00		
Urut	600 000,00			
Heikkilän kappelin katto		35 000,00		
Merijärven kirkko hankesuunnitelma	80 000,00	35 000,00		
Suvannon kappelin katto	150 000,00			
Raudaskylän kappeli vesikatto				
	830 000,00	110 000,00		

V Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntatalouden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen. Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta kertoo miten vuosikate ja muu tulo-rahoitus riittää investointimenojen kattamiseen.

TA Rahoituslaskelman ennustaminen	Tilinpäätös 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-999 331	-308 263	-245 861	-454 875	-549 220
Vuosikate	-999 331	-308 263	-245 861	-454 875	-549 220
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit	9 842	830 000	110 000		
Investointimenot	9 842	830 000	110 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-989 489	521 737	-135 861	-454 875	-549 220
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset	249 014	250 000	250 000	250 000	250 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	250 000				
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-986	250 000	250 000	250 000	250 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 747 487				
Toimeksiantojen varojen muutokset	-1 773 998				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-18 250				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	35 450				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	9 311				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-1 498 473	250 000	250 000	250 000	250 000
Rahavarojen muutos	-2 487 962	771 737	114 139	-204 875	-299 220
Rahavarojen muutos (tase)	-2 487 962				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-546 094				
Muiden arvopaperien muutos	-50 000				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-1 891 868				

VI Hautainhoitorahasto

Hautainhoitorahasto on erillinen tulosityksikkö ja siten irrallinen seurakuntatalouden talousarvioista. Hautainhoitorahastosta hoidetaan sopimushautojen haudanhoito.

Tavoitteena ja tehtävänä on pitää hautojenhoito laadukkaana ja ympäristö siistinä ja pystyä tarjoamaan omaisille haudanhoitopalvelua.

Lainsäädännön uudistuksen myötä hautainhoitorahaston säännöt tulee päivittää.

Ylivieskan seurakunnan hautainhoitorahasto

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	40 596,17	34 250,00	35 415,00	35 415,00	35 415,00
Toimintakulut	-34 273,23	-34 040,00	-32 130,00	-32 130,00	-32 130,00
TOIMINTAKATE	6 322,94	210,00	3 285,00	3 285,00	3 285,00
VUOSIKATE	6 322,94	210,00	3 285,00	3 285,00	3 285,00
TILIKAUDEN TULOS	6 322,94	210,00	3 285,00	3 285,00	3 285,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	6 322,94	210,00	3 285,00	3 285,00	3 285,00

Merijärven seurakunnan hautainhoitorahasto

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	5 420,83	4 300,00	5 100,00	5 100,00	5 100,00
Toimintakulut	-5 038,27	-4 290,00	-5 060,00	-5 060,00	-5 060,00
TOIMINTAKATE	382,56	10,00	40,00	40,00	40,00
VUOSIKATE	382,56	10,00	40,00	40,00	40,00
TILIKAUDEN TULOS	382,56	10,00	40,00	40,00	40,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	382,56	10,00	40,00	40,00	40,00