



Ylivieskan seurakunta

Talousarvio 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2025-2027

Sisällys

I	Yleisperustelut	2
1	Yleiskatsaus	3
1.1	Yleinen talouden kehitys	3
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys	3
1.3	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	4
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä	7
1.5	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025.....	9
1.6.	Henkilöstö	11
1.7	Talousarvion rakenne	12
1.8	Talousarvion sitovuus	13
II	Käyttötalousosa	13
2	Perustelut.....	14
2.1	Hallinto (pl 1)	14
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2)	16
2.3	Hautaustoimi (pl 4)	31
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5)	33
III	Tuloslaskelmaosa	36
1.1	Perustelut.....	36
1.2	Tuloslaskelmat	37
IV	Investointiosa	39
4.1	Perustelut.....	39
4.2	Investointiosa hankkeittain	39
V	Rahoitusosa	40
VI	Hautainhoitorahasto	41

I Yleisperustelut

Vuoteen 2025 valmistaudutaan monenlaisen epävarmuuden keskellä. Maailmanpoliittinen tilanne on jännittänyt. Sota Ukrainassa ja Lähi-idässä jatkuu. Polarisoituminen näkyy myös kotimaisessa politiikassa ja yhteiskunnassa laajemminkin. Talouden haasteet heijastuvat vahvasti valtion ja kuntien päätöksentekoon, mutta myös yksityistalouksiin. Myös kirkko ja seurakunnat elävät tässä todellisuudessa.

Ylivieskan seurakunnan vuoden 2025 toimintaa on suunniteltu totutulta hyvältä ja vakaalta pohjalta. Tärkeintä on, että seurakuntaa palvellaan sanalla ja sakramenteilla, mutta myös laajan ja monipuolisen toiminnan kautta. Epävarmuuden aika tuo ihmiset kysymyksiineen diakoniatyön vastaanotolle, perhekerhoihin, nuorten iltoihin, perheneuvonnan pariin. Toivo ja voima huomiseen voi löytyä jumalanpalveluksesta, konsertista tai sosiaalisen median postauksesta. Yhä enemmän pyrimme avaamaan ovet myös ulospäin ja menemään sinne, missä ihmiset jo ovat. Strategiamme toiminta-ajatus – Lähelle ihmistä, lähelle Jumalaa – ei ole vanhentunut.

Vuoden vaihtuessa seurakunnan virat ja toimet ovat täytettyinä. Rekrytoinnin tarpeet ja haasteet jatkuvat kuitenkin kuluneen vuoden tapaan. Tiedossa on jo joitakin eläköitymisiä ja virkavapaita. Työhyvinvointiin, työssäjaksamiseen ja työilmapiiriin kiinnitetään aktiivisesti huomiota. Hyvinvoiva työyhteisö on sekä pito- että vetovoimatekijä.

Viimeistään kesällä 2025 uuden kirkon urkuhanke on siinä vaiheessa, että rakentaminen siirtyy Itävallasta Pyhän Kolminaisuuden kirkkoon. Itävaltalaisen urkurakentamo Köglerin valmistamien barokkiurkujen on määrä olla käytössä marraskuussa 2025.

Vuoden 2026 herättäjäjuhlat on suunniteltu pidettävän Ylivieskassa 3.-5.7.2026. Niinpä vuosi 2025 on tiivistä juhlavalmistelujen aikaa yhteistyössä Herättäjä-Yhdistyksen, Ylivieskan kaupungin ja seurakunnan kanssa.

Ylivieskan seurakunnan jäsenmäärä 31.12.2023 oli 13 384 (2022: 13 513) henkilöä. Kirkkoon kuulumus on ollut 81 % / 2023 (82 % / 2022). Kuluvan vuoden ennuste on 80 % ja 79 % vuodelle 2025. Tulevaisuuteen laskua on ennustettu yhden %-yksikön verran vuosittain. Talousvaikutuksia ajatellen on mietittävä, miten saadaan toimintamme pidettyä niin kiinnostavana, että nuoremmat ikäluokat pysyvät seurakuntamme jäseninä.

Kullekin työalalle on varattu riittävä määräraha toiminnan toteuttamiseen, joka perustuu heidän itsenäisesti laatimiinsa toimintasuunnitelmiin. Pohjana käytetään edellisen vuoden arvioita ja toteumavertailuja. Palkkamenoihin arvioidaan vuosittain 2-3 %-yksikön korotukset. Nykyinen virka- ja työehtosopimus (KIRVESTES 2023-2025) on voimassa 28.2.2025 saakka.

Investointiosassa suurimpia suunnitelmia urkuhankkeen lisäksi ovat Suvannon kappelin vesikaton uusiminen sekä Merijärven kappeliseurakunnan kirkkoremontin aloittaminen hankesuunnittelulla. Suvannon kappelin kattoremontin rahoitus tullaan hoitamaan omin varoin. Merijärven kirkon peruskorjaukseen tullaan hakemaan avustusta kirkkohallitukselta, mutta on otettava huomioon myös mahdollinen tarve lainarahoitukselle.

Tuloveroprosentti (kirkollisvero) pidetään edelleen ennallaan 1,75 prosentissa. Valtionrahoitus tulee pienemään n. 95 000 eurolla, joka toteutetaan kahden vuoden siirtymällä.

Talousarvio on laadittu kirkkohallituksen antaman ohjeistuksen mukaisesti. Talousarvion ja tilinpäätöksen tulee olla yhteneväinen; rakenteeltaan samanlaiset ja tiiviit. Pitkien toimintasuunnitelmien ja -kertomusten paikka ei ole enää näissä asiakirjoissa, vaan esim. seurakunnan verkkosivuilla. Hyväksytty talousarvio tullaan tallentamaan seurakunnan verkkosivuille erillisenä dokumenttina.

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Kuluvana vuonna talouskasvu on ollut heikkoa. Taantumän pohja on kuitenkin nyt saavutettu ja talous virkkoa vähitellen taantumasta. Vuodelle 2025 ennustetaan loivaa talouskasvua. Inflaatio on kuluvan vuoden aikana hidastunut laaja-alaisesti ja koronlasku tukee elpymistä. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 1 % heinäkuussa 2024. Veromuutokset, kuten arvonlisäveron nosto, nostavat kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Inflaatioennusteet vuodelle 2025 ovat kuitenkin verraten maltilliset vaihdellen välillä 1,6–2,2 prosenttia.

Työllisyystilanne on vuoden aikana heikentynyt. Uusien avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt ja työttömien työnhakijoiden, lomautettujen sekä pitkäaikaistyöttömien määrä noussut. Työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 72,4 prosenttia, mikä on 0,9 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuoden 2023 heinäkuussa. Työllisyyden ennustetaan toipuvan ensi vuonna talouskasvun myötä. Hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto lisäävät työvoiman tarjontaa. Työllisyysasteen ennustetaan kohenevan 73,1 prosenttiin vuonna 2025.

Bruttokansantuote kasvoi tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden 2024 toisella neljänneksellä 0,4 % edellisestä vuosineljänneksestä. Vuodelle 2025 Suomen pankki ennustaa (11.6.2024) 1,2 %:n talouskasvua. VM:n ennuste vuodelle 2025 (17.6.2024) on 1,6 %. Liikepankkien ennusteet vaihtelevat välillä 1,4–2 prosenttia.

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Seurakuntataloudet ovat keskenään hyvin erilaisissa taloudellisissa tilanteissa ja erot kasvavat edelleen. Koko kirkon tasolla seurakuntien kirkollisverotuotto kasvoi poikkeuksellisen paljon vuonna 2023. Kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,035 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat. Verotulot vähenivät ainoastaan kahdeksassa seurakunnassa (3 %). Vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus paransi kirkollisveron reaalityttöä. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Vuodelle 2025 ennustetaan 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.

1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Ylivieskan seurakunnan taloudellinen tilanne on vakaalla pohjalla. Tilikauden tulos oli 439 500 euroa ylijäämäinen vuonna 2023. Ylijäämäisyys selittyy mm. verotulojen ennakoitua suuremmalla kertymällä, puunmyyntituloilla ja ettei kaikki budjetoidut menot realisoituneet.

Vuodelle 2025 Ylivieskan seurakunnan talousarvio on näyttää ylijäämää noin 46.000,00 euroa. Tulevana tilikautena on tarkoitus aloittaa Merijärven kirkon remontti hankesuunnittelulla. Osana suunnittelutyötä on tarkoituksena teettää myös rakennushistoriaselvitys RHS. Koko hankkeeseen tullaan hakemaan rakensavustusta Kirkkohallitukselta, käyttämään taseessa olevaa ylijäämää sekä tarvittaessa otettava huomioon myös pankkilainan tarve. Kiinteistöstrategian laadinta on vielä talousarviota tehdessä kesken. Kiinteistöstrategia helpottaa laatimaan pitkän tähtäimen suunnitelmaa (PTS) kiinteistöjen kunnossa pitoon, huoltoon ja jopa harkitusti osasta luopumiseen.

Kirkollisverokertymä 31.10.2024 tilanteesta on 3.399.851 euroa (3.335.090 euroa vuoden 2023 vastavana ajankohtana)

Valtion rahoitus

Hallitus on esittämässä (Valtiovarainministeriön ehdotus vuoden 2025 talousarvioksi), että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan lähes 20 miljoonalla eurolla. Perusteena leikkaukselle esitetään kunnallisverotuksen ansiotulovähennyksen poistamisesta ja työtömyysvakuutusmaksun alentamisesta johtuva kirkollisverotuottojen kasvu.

Opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää vuosittain evankelis-luterilaiselle kirkolle rahoitusta hautaus-toimeen, väestökirjanpitoon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoon liittyviin laissa säädettyihin tehtäviin. Osa rahoituksesta jaetaan suoraan seurakunnille. Vuonna 2025 ja 2026 puolet jaettavasta summasta jaetaan nykyisellä jakoperusteella (euroa/kunnan jäsen) ja puolet uudella jakoperusteella. Vuodesta 2027 alkaen seurakunnille suoraan jaettava osuus jaetaan kokonaisuudessaan uudella jakoperusteella.

Kirkolliskokous päätti marraskuussa 2024, että:

- a. 47 039 450 euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan asukas jakoperusteen mukaisesti,
- b. 47 039 450 euroa jaetaan seurakunnille siten, että 16 463 807 euroa jaetaan seurakuntataloutta vastavan kunnan/kuntien vuoden aikana kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon perusteella, 16 463 807 euroa jaetaan seurakuntatalouden alueella haudattujen määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon perusteella, 7 055 918 euroa jaetaan seurakuntatalouden alueella olevien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden kulttuuriperintökohteiden määrän mukaan muodostetun kulttuuriperintöindeksin perusteella (kulttuuriperintöindeksissä suojeltujen kirkkojen painoarvo on 1,0, siunauskappeleiden 0,8, kellotapulien 0,3, ja hautakappeleiden 0,1) ja 7 055 918 euroa jaetaan euroa/kunnan asukas jakoperusteen mukaisesti

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 15/2024, että mahdollinen valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaus-toimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaus-toimen kulujen kattamiseen.

Ylivieskan seurakunta saa kuluvana vuonna valtionrahoitusta 334.620 euroa, mikä ei riitä seurakunnan lakisääteisistä yhteiskunnallisista tehtävistä aiheutuvien kustannusten kattamiseen. Kirkolliskokouksen tekemän päätöksen mukaan Ylivieskan seurakunnan osuus valtion rahoituksesta tulee pieneneväksi n. 95.000 eurolla. Hautaus-toimen kustannusten kohdentumisen oikeellisuus ja hinnoittelu tullaan käymään läpi, jotta päästään tilanteeseen, missä hautaus-toimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaus-toimen maksutuotoilla.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Ylivieskan seurakunnan tilanne on vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2023 ei toteutunut mikään.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaukseksi/arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaukseksi/arvio Talousarvio 2025
<p>1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</p> <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautustoimen tai hautausmaan ylläpito- tehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito- tehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	<p>Resurssit ovat olleet riittävät. Hautustoimen ja hautausmaan ylläpito- tehtävät ovat hoituneet neljän seurakuntamestarin toimesta kohtuullisen hyvin. Eläköityneen tilalle saatiin uusi työntekijä. Haasteen luo hautausmaiden määrä, kahdeksan kappaletta. Kirkollinen esineistö on kuvattu ja kirjattu Basis-järjestelmään. Ylivieskan seurakunta kuuluu Oulun aluekeskusrekisteriin.</p>		<p>Hautaukseen liittyviä maksuja tarkkailaan ja tullaan käymään läpi, jotta suosituksen mukainen hinnoittelu toteutuisi. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.</p>
<p>2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	<p>Kirkkoneuvosto ja -valtuusto, johtokunnat ovat kokoontuneet säännöllisesti / tarvittaessa. Työskentely on ollut sujuvaa ja viranhaltijoita tukevaa.</p>	<p>Kokoukset on pidetty säännöllisesti ja niissä on pidetty yllä hyvähenkistä ja avointa keskustelukulttuuria.</p>	<p>Ylläpidetään hyviä tapoja ja toisia arvostavaa keskustelua.</p>
<p>3. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	<p>Perustehtävien hoidossa ei ole ilmennyt puutteita eikä laiminlyönnejä. Seurakunnan jäsenmäärän lasku on ollut - 728 jäsentä, n. 4,0 %. Työntekijöiden/työalojen fyysiset työskentelypaikat ovat hajallaan, joka aiheuttaa toisen työalan ”tuntemattomuutta”, jota poistamme yhteisillä tapahtumilla/tyhy-päivillä sekä työntekijäkokouksilla.</p>	<p>Jäsenmäärän lasku ei poikkea valtakunnallisesta vertailusta, mutta sitä seurataan.</p>	<p>Seurakunnan jäsenmäärän vähenemiseen pyritään vaikuttamaan kuuntelemalla seurakuntalaisten tarpeita, järjestämällä toimintaa kaikille, olemalla läsnä niin arkena kuin pyhänä, hyvinä ja heikompina hetkinä.</p>
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten 	<p>Operatiivinen johtaminen on jaettu kirkkoherran ja talousjohtajan kesken selkeästi. Toimintaa tehdään</p>	<p>Yhteistyö johtavien viranhaltijoiden kesken on sujuvaa ja</p>	<p>Esimiespalavereita tullaan pitämään säännöllisesti, jotka</p>

<p>toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/misio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat</p> <ul style="list-style-type: none"> • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rosvastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulien kanssa. 	<p>työalojen toimintasuunnitelmien, strategian mukaisesti. Kiinteistöstrategia tulee laadituksi 2024, tehtyjä koulutussuunnitelmia toteutettiin ja täydennettiin tarvittaessa, valmiussuunnitelmaa päivitetään vuosittain. Yhteistyö kaikkien tahojen kanssa on sujuvaa ja toisamme tukevaa toimintaa.</p>	<p>kaikessa on tavoitteena yhteisen strategian ja toimintojen toteutuminen. Strategiset linjaukset ovat johtamisen tukena. Kiinteistöstrategiaa on tehty, mutta on vielä keskeneräinen. Henkilöstön koulutuksista hyvin moni on toteutunut. Operatiivisessa johtamisessa ei ole havaittu pitkäaikaisia ongelmia. Yhteistyö eri tahojen kanssa on hyvällä tasolla.</p>	<p>tukevat lähiesimiesten toimintaa heidän omissa tiimeissään.</p> <p>Johtavat viranhaltijat osallistuvat johtamiskoulutuksiin.</p>
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna. 	<p>Henkilöstöä tilikaudella oli n. 50. Vuoden alusta henkilökunnalle tuli mahdollisuus ottaa käyttöön polkupyöräetu. Eläköitymisien, työpaikkavaihdosten sekä työ- ja virkavapaiden ajaksi työntekijän palkkaamisessa on ollut haasteita varsinkin hengellisen puolen rekrytoinneissa, mutta avoimet paikat saatu täytettyä joko vakituisella tai määräaikaisella työsuhteella.</p>	<p>Henkilöstön määrä kuluvana vuonna on ollut 49.</p>	<p>Henkilöstön määrä on tarkoituksena pitää samalla tasolla.</p>

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio KULUVA VUOSI	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio TALOUSARVIO 2025
<p>1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahdena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi</p>	<p>Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä oli 385.500 euroa ylijäämäinen.</p> <p>Kirkollisveroprosentti on 1,75 %.</p>	<p>Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä tulee kaikella todennäköisyydellä olemaan ylijäämäinen. Kirkollisveroprosentti on 1,75 %.</p>	<p>Talousarvion mukaan tilikauden tulos tulee olemaan ylijäämäinen n. 46.000 euroa. Kirkollisveroprosentti on 1,75 %.</p>

2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä - luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämä 3.428.500 euroa.		
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 132 päivää.		Maksuvalmiuden pitäminen vähimmäisvaatimuksen yläpuolella eli yli 90 päivää.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva ollen 57,7 % (60,47 % / 2022 ja 61 % / 2021)	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei tulisi kasvamaan.

Ylivieskan seurakunta ei muodosta konsernia.

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Ylivieskan kaupungin väestötavoite 15.420 / 2024, 15.460 / 2025, 15.500 / 2026 ja 15.640 / 2030. Kaupungin asukasluku 31.12.2023 oli 15.338. Merijärven väestöennuste kunnan laatiman hyvinvointikertomuksen mukaan 2023 on 1.020 / 2024, 1.006 / 2025, 993 / 2026 ja 945 / 2030. Kunnan asukasluku 31.12.2023 oli 1.055. Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kaupungin elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Työttömyysaste 09.2024 tehdyn työllisyyskatsauksen (Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus sekä TE-palvelut) mukaan Ylivieskan seutukunnassa on ollut Pohjois-Pohjanmaan alhaisin 7,9 % työttömyysaste. Korkein on ollut Oulun seutukunnassa 13 %.

Ylivieskan seurakunnan jäsenmäärä oli 13 384 (31.12.2023). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 12 011 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 1 %:n vuosivauhtia. Kirkkoon kuulumisaste on noin 81 % (31.12.2023).

Vuosimuutos vuodesta 2021 vuoteen 2030

Vuosi	Jäsenet,henk.	Muutos,henk.	Muutos %	Kirkkoon kuulumuus, %
2021 tot	13744	-123	-0,89	83,6
2022 tot	13513	-231	-1,68	82,1
2023 tot	13384	-360	-0,95	81,2
2024 e	13198	-546	-1,39	80,1
2025 e	13007	-737	-1,45	78,9
2026 e	12815	-929	-1,48	78,9
2027 e	12617	-1127	-1,55	76,6
2028 e	12409	-1335	-1,65	75,4
2029 e	12211	-1533	-1,6	74,3
2030 e	12011	-1733	-1,64	73,2

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2025 verotuloja ennustetaan kertyvän 4,2 miljoonaa euroa. Ennusteen mukaan myös verotulojen on arvioitu kasvavan hieman kaikkina talousarviovuosina. Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu on pitänyt verotuoton toistaiseksi odotettua paremmalla tasolla. Vuonna 2023 voimaan tullut sote-verotusuudistus vaikutti 2023 verotulokertymään positiivisesti.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2025 kirkollisveroprosentiksi 1,75, joka on pysynyt samana jo vuodesta 2008 lähtien. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti.

1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

Ylivieskan seurakunnan missio, visio ja strategia



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 seurakunnalla on ollut ympäristödiplomi (Ylivieskan seurakunnan ympäristöohjelma) jo vuodesta 2015 alkaen. Tämänhetkinen ympäristödiplomi on voimassa 15.6.2027 saakka. Ympäristö ohjelma ohjaa ja opastaa tarkemmin ympäristötekoihin ja ilmastonmuutoksen vaikuttamiseen.

Ylivieskan seurakunnalla on öljylämmityksiä vielä Merijärven kappeliseurakunnassa; kirkko, seurakuntatalo ja vanha pappila. Tavoitteena on ainakin kirkon osalta sisällyttää lämmitysmuodon vaihto hankesuunnitteluun. Ylivieskan kiinteistöissä on lämmitysmuotoina kaukolämpö sekä sähkölämmitys. Toiminnassa huomioidaan kestävä kehityksen hankinnat, ostoja on keskitetty verkkoon, jotta ylimääräinen autolla ajaminen vähentyy, elintarvikeostot pystytään hankkimaan osin lähiruoka- / paikalliselta toimittajalta, li-

säksi vähennetään hävikkiruoan määrää. Lasten ja nuorten kanssa toimiessa huomioidaan ympäristöystävällisyys ja vastuun ottaminen ilmastosta. Suosimme etätyötä silloin kun se toiminnan kannalta on mahdollista. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Valmisteilla olevassa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Strategiassamme tarkastelemme avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua. Tilojen vuokraus otetaan huomioon vaihtoehtona omistamiselle. Kiinteistöstrategia laaditaan Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. Tavoitteenamme 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. Ylivieskan seurakunnassa tehdään vuosittain irtaimen ja kiinteän omaisuuden tarkastus. Pelastussuunnitelmat tullaan päivittämään ja niissä huomioidaan kulttuurihistoriallisesti arvokas kirkollinen esineistö. Tämä on nyt mahdollista tehdä, kun esineinventointi on suoritettu ja tiedot tallennettu Basis-järjestelmään kuvien kera. Tietoturvasta huolehtii osaltaan Keski-Pohjanmaan IT-aluekeskus. Ylivieskan seurakunnassa on käytössä Navisec Flex tietosuoja- ja tietoturvakoulutusohjelma, jonka kaikki työntekijät suorittavat vuosittain.

1.6. 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 kpl (1 osa-aikainen 60 %)
 Johtava nuorisotyönohjaajan virka
 Nuorisotyönohjaaja, 3 virkaa
 Johtava lapsityöntekijän virka
 Lastenohjaajat, 4 tointa (yksi osa-aikainen n. 70 %)
 Perheasian neuvottelukeskuksen 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
 Ravitsemistryöntekijä (sis. myös laitoshuoltajan tehtäviä), tuntipalkkaisia työsuhteita 5 kpl, toimipaikat kirkko, Suvanto, Pietari ja Törmälä
 Laitoshuoltajan toimi, pääpaikka Toimitalo Pietari
 Siivooja/keittiöapulainen, Merijärvi

1 lastenohjaaja on työvapaalla maaliskuun -26 loppuun ja nuorisotyönohjaaja toukokuun -25 loppuun. Nuorisotyönohjaajalla on ollut sijainen.

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

Kesäkanttorin, -teologin ja nuorisotyönohjaajan palkkaamiseen myös varaudutaan.

Vakinaista henkilöstöä on n. 45. Henkilöstöön ei ole tulossa suuria muutoksia suunnitelmavuosina. Viiden vuoden sisällä mahdollisesti eläköitymisiä on vain muutama. Silloin aina arvioidaan tehtäväkuva, tarve ja mahdollisuudet uudelleen.

Ylivieskan seurakunnassa on laadittu työntekijöiden koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (Kirvestes liite 12). Työntekijät voivat esittää koulutustarpeitaan koulutussuunnitelmaan. Yhteistyötoimikunta läpikäy koulutussuunnitelman tasapuolisin ehdoin työaloitain. Suunnitelman hyväksyy vielä kirkkoneuvosto.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue Pohteen työterveyden kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2024 loppuun.

Työterveyspalveluista on kilpailutus käynnissä ja vielä kesken. Työterveyshuolto uuden palveluntuottajan kanssa laajemmilla ehdoilla otetaan käyttöön vuoden 2025 alkupuolella.

	Vuosi 2023	Ta vuosi 2024	Ta 2025	Ta 2026	Ta 2027
Henkilöstökulut	-2 423 661,86	-2 541 011,34	-2 714 706,29	-2 714 706,29	-2 714 706,29
Palkat ja palkkiot	-1 978 611,29	-2 067 489,47	-2 199 033,54	-2 199 033,54	-2 199 033,54
Henkilösivukulut	-458 850,65	-473 521,87	-515 672,75	-515 672,75	-515 672,75
Henkilökulujen oikaisuerät	13 800,08				

Työssä jaksamisen merkitystä arvostetaan ja siksi korotetaan henkilökohtaista määrärahaa (e-passi flex) 250 euroon/henkilö/vuosi. Työntekijällä on myös mahdollisuus käyttää ePassiBIKEa työsuhdepyörän hankintaan. Taloussuunnitelmakaudelle on sen lisäksi varattu vuosittainen määräraha, 12.000 euroa. Tällä rahalla voidaan järjestää mm. retki, mahdollisesti tykö-päivä sekä jouluateria ja -muistaminen.

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 ja mahdollinen rovastikuntayhteistyö.

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

1.7 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 laatimivuonna 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, hautaustoimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.

Vuodelle 2025 on yhdistetty yhdeksi kustannuspaikaksi Pitopalvelu Maria sekä Pitopalvelu Suvanto. Kustannuspaikan nimeksi tulee Pitopalvelu. Tämä vaikeuttaa kustannuspaikkojen talousarvio vertailua.

1.8 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 rajattu valtuutus 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 tehtäväaluetaso. 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) ja *kirkkoneuvosto tehtäväluokkataso* (toimintakate 1).

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 tehtävälueiden 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, hautaus toimi, kiinteistötoimi)
yhteensä:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 166 244,35	1 077 298,00	898 403,00	898 403,00	898 403,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 201 686,06	-4 495 156,34	-4 555 918,29	-4 567 953,29	-4 555 937,18
Toimintakate 1	-3 035 441,71	-3 417 858,34	-3 657 515,29	-3 669 550,29	-3 657 534,18
Toimintatuotot (sisäiset)	1 406 597,94				
Toimintakulut (sisäiset)	-1 406 597,94				
Toimintakate 2	-3 035 441,71	-3 417 858,34	-3 657 515,29	-3 669 550,29	-3 657 534,18
Poistot ja arvonalentumiset	-329 093,85	-263 569,88	-264 626,67	-264 626,67	-264 626,67
Laskennalliset erät	-669 416,27				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-4 033 951,83	-3 681 428,22	-3 922 141,96	-3 934 176,96	-3 922 160,85

Hallinto yhteensä:

2.1 Hallinto (pl 1)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1 - Hallinto					
Toimintatuotot (ulkoiset)	86 004,33	23 500,00	24 325,00	24 325,00	24 325,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-419 235,27	-521 906,18	-555 345,34	-567 380,34	-555 345,34
Toimintakate 1	-333 230,94	-498 406,18	-531 020,34	-543 055,34	-531 020,34
Toimintakulut (sisäiset)	-141 484,88				
Toimintakate 2	-474 715,82	-498 406,18	-531 020,34	-543 055,34	-531 020,34
Laskennalliset erät	467 284,69				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-7 431,13	-498 406,18	-531 020,34	-543 055,34	-531 020,34

Hallintoelimet (101)

Tulosityksikoista tähän kuuluvat: kirkolliset vaalit, kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto.

Päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkoneuvosto ja kirkkovaltuusto.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Sitova toiminnallinen tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Seurakunnan talouden ja laadukkaan toiminnan tasa-painossa pitäminen.	Talouden ja toiminnan luvut, toimintasuunnitelmien toteutuminen.	Työalojen talousarvioiden ja toimintasuunnitelmien toteutuminen, palautteet seurakuntalaisilta ja työntekijöiltä
2. Seurakunnan strategian toteuttaminen ja jalkauttaminen	Osallistuvat strategian toteuttamiseen ja luovat osaltaan myönteistä ilmapiiriä yhdessä työntekijöiden kanssa.	

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105,110)

Talous-, henkilöstö- ja yleishallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talous- ja henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtävälajoille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, liikunta-, kulttuuri- ja hyvinvointi (ePassi lounasetu, hyvinvointi ja ePassiBIKE). Yleishallinnon kuluja ovat mm. yleiset hallinnolliset menot, Katrina-kalenterin käyttömenot, ICT-palvelut, toimintavakuutusmaksut ja työterveyshuolto.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella: Työyhteisön yhteenkuuluvuuden lisääminen, koska henkilöstö on hajautettuina eri toimipisteissä. Pidetään työntekijäkokoukset sekä keskiviikon iltapäiväkahvit säännöllisinä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Uusien ohjelmistojen halluotto	Osallistuminen järjestettyihin koulutuksiin ja opastaminen henkilöstölle.	Työntekijöiden palautteet, käyttöasteen seuraaminen sekä oma-arvio, laskujen euromäärien seuraaminen, osallistujien määrät
2. Työterveyden laajentumisen myötä kustannusten seuranta.	Laskujen seuranta, yhteistyötoimikunnan kokoukset sekä yhteiset palaverit palveluntuottajan kanssa.	
3. Edistetään työhyvinvointia ja työssäjaksamista	Tyky-päivän järjestäminen 1 krt/vuosi sekä lisäksi 1-2 muuta tapahtumaa.	

Kirkonkirjojenpito (107)

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

Kirkkoherranvirasto (108)

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.

Painopisteet vuosille 2024–2026

Asioiminen Oulun aluekeskusrekisterin kanssa todistustilausten ja rekisteripalveluiden käytössä tulee seurakuntalaisille tutuksi.

Kohdataan seurakuntalaisia ja neuvotaan heitä käytännön asioissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
<ol style="list-style-type: none"> Hoidetaan tila- ja henkilövarauksia ja huolehditaan siitä, että tiedot ovat ajantasaisia näiden osalta sähköisessä kalenterissa Selkiytetään Merijärven kappeliseurakunnan hautausjärjestelyjen ja hautauskirjausten hoitamista. Vakiinnutetaan toimistosihteerin loma-ajan sijaisjärjestelyt 	<p>Kirkkoherranvirasto on avoinna asiointia varten neljänä päivänä viikossa.</p> <p>Toimistosihteerin välittää kastetietoja ja palvelupyynnöitä aluekeskusrekisteriin.</p> <p>Toimistosihteerin kirjaa tarvittavat tiedot hautakirjanpitoon ja arkistoi/välittää lomakkeet eteenpäin.</p> <p>Kirkkoherranvirastosta tulostetaan työaloille ikäryhmä- ym. muut raportit ja osoitetarrat.</p> <p>Merijärven kappeliseurakunnan seurakunta-toimistossa Merijärven kappalainen päivystää kerran viikossa kolme tuntia.</p>	Palautteet sekä oma-arviointi

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
2 - Seurakunnallinen toiminta					
Toimintatuotot (ulkoiset)	737 032,57	680 648,00	506 388,00	506 388,00	506 388,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 206 105,88	-2 290 790,47	-2 236 299,52	-2 236 299,52	-2 236 318,41
Toimintakate 1	-1 469 073,31	-1 610 142,47	-1 729 911,52	-1 729 911,52	-1 729 930,41
Toimintakulut (sisäiset)	-1 113 985,33				
Sisäiset vuokratulot	-1 113 985,33				

Toimintakate 2	-2 583 058,64	-1 610 142,47	-1 729 911,52	-1 729 911,52	-1 729 930,41
Laskennalliset erät	-651 988,95				
Sisäiset vyörytyserät	-651 988,95				
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-3 235 047,59	-1 610 142,47	-1 729 911,52	-1 729 911,52	-1 729 930,41

Jumalanpalveluselämä 201

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.

Painopisteet vuosille 2025–2027

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
1. Jumalanpalvelusryhmien tukeminen ja innostaminen, uusien ryhmäläisten mukaan kutsuminen.	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.	Osallistuja- ja osallistumismäärien seuranta, palautteet seurakuntalaisilta, työntekijöiltä ja vapaaehtoisilta.
2. Monipuolisen jumalanpalveluselämän mahdollistaminen ja kokeilukulttuuriin rohkaiseminen.	Jumalanpalvelukset pidetään pääsääntöisesti sunnuntaisin ja muina pyhäpäivinä Pyhän Kolminaisuuden kirkossa klo 10 ja Merijärven kirkossa klo 13.	
3. Kirkossa vierailijoiden hiljenty-mismahdollisuuksien tukeminen.	Jumalanpalvelusryhmien kanssa kokoontaan säännöllisesti ja annetaan kunkin seurakuntalaisen palvelu omilla lahjoillaan. Täydennetään ja/tai perustetaan uusia jumalanpalvelusryhmiä.	
4. Striimauksen kautta osallistuvien huomioiminen osana läsnä olevaa seurakuntaa.	Järjestetään rukoushetkiä myös viikolla ja huolehditaan siitä, että hartaudet mm. eri palvelukodeissa hoidetaan säännöllisesti.	
5. Eri työalojen toteuttamien hartauksien näkeminen osana jumalanpalveluselämää.		

Hautaan siunaaminen (202)

Seurakunnan tehtävänä on huolehtia hautaan siunaamisesta kaikkine 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 vuokratkulut 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 kulkeminen heidän rinnallaan.	Käydään toimituskeskustelut ennen hautausta ja ollaan valmiita ottamaan tarvittaessa yhteyttä myös hautauksen jälkeen.	Palautteet sekä omahavainnointi ja itsearviointi.
2. Sujuva tiedonkulku hautaan siunaamiseen osallistuvien työntekijöiden/työntekijäryhmien kesken.	Otetaan käyttöön kirkollisia toimituksia varten laadittuja uusia esirukouksia.	
3. Omaisten toiveiden ja yksilöllisten tilanteiden huomioiminen.	Varataan riittävät resurssit hautaan siunaamisia varten Katrina-varausjärjestelmän kautta.	

Muut kirkolliset toimitukset (203)

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset etukäteisvalmisteluineen.

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:

Kirkolliset toimitukset ovat tärkeitä kohtaamisen paikkoja, joissa voidaan vahvistaa seurakuntalaisia elämää kristittyinä. Kirkollisissa toimituksissa tavataan myös paljon kirkkoon kuulumattomia, jolloin työntekijöiden rooli kirkon kasvoina vain korostuu. On tärkeää, että nämä tilanteet hoidetaan huolellisesti, sillä kirkolliset toimitukset ovat tärkeimpiä syitä ihmisten sitoutumiseen seurakunnan jäsenyyteen ja kirkon arvostukseen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Kirkollisten toimitusten ai- nutkertaisuuden ja merki- tyksen ymmärtäminen. 2. Kirkollisten avioliittoon vihkimisten ja kodin siu- naamisten lisääntyminen. 3. Ihmisten rohkaiseminen toimituksen yhteiseen val- misteluun ja toteutukseen.	Käydään toimituskeskustelut etukäteen. Hankitaan seurakuntaan uudet kaste-, kummi- ja konfirmaatiotodistukset. Otetaan käyttöön kirkollisia toimituksia varten laadittuja uusia esirukouksia. Järjestetään Vähällä vihille -vihkitapahtuma. Pidetään aktiivisesti mutta hienotunteisesti esillä avioliittoon vihkimisen ja kodin siunaamisen mahdollisuutta erityisesti kasteen yhteydessä käytävässä keskustelussa.	Oma arviointi, Katrina- kalenteriseuranta ja saadut palautteet.

Aikuistyö (204)

Tähän sisältyy säännöllisesti kokoontuvien, sitoutumista edellyttävien ja aikuisille tarkoitettujen pienryh-
mien toiminnasta aiheutuvia tuottoja ja kuluja. Aikuistyötä ovat mm. raamattu-, rukous-, teema- ja aikuis-
kasvatuspiirit ja aikuistyön puitteissa toteutetun retket, seurakuntamatkat, leirit, harrastekerhot, parisuh-
dekurssit ja hiljaisuuden rettiitit.

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelus-
toimintaa, mm. kinkerit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurat, alu-
eelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet.

Tiedotus ja viestintä (210)

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

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Ovet auki-strategian viestinnällinen tukeminen, ymmärtäen digitaalisen viestinnän osuuden merkityksen
vahvistumisen. Kirkon visuaalisen ilmeen uudistamisen käyttöönotto asteittain seurakuntatasolla. Seura-
kunnan intranetin luominen. Kirkon verkkosivu-uudistus WordPress -alustalle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Kirkon visuaalisen ilmeen asteittai- nen lanseeraaminen seurakuntata- solle: Canva for non-profits käyt- töönotto ja kouluttaminen työnteki- jöille, sovelluksen yhteisen brändi- paketin ja kirkon mediapankin hyö- dyntäminen, oman Ylivieskan	Viestintäasiantuntijan oma ajantasainen kouluttautumi- nen. Tarvittaessa ulkopuoli- sen kouluttajan koulutuksen hankkiminen koko henkilös- tölle.	Oma arviointi, palaut- teet ja Katrina-kalen- terivaraukset

<p>Kirkko-brändin turvaaminen yhteisen visuaalisen ilmeen osana.</p> <p>2. Ylivieskan seurakunnan sisäisen viestinnän kanavien valinta ja tehokas hyödyntäminen: Teams, Microsoft365 -sovellukset, Ylivieskan seurakunnan oma intra.</p> <p>3. Sosiaalisen median kanavien luonteva ja seurakuntalaisten kanssa dialogisuuteen pyrkivä käyttö.</p> <p>4. Sosiaalisen median kanavien luonteva ja seurakuntalaisten kanssa dialogisuuteen pyrkivä käyttö.</p>	<p>Viestinnän työpajojen kalenteroiminen Ylivieskan seurakunnan työntekijöille vuodelle 2025. Työpajojen aiheet peilaavat viestinnän tavoitteita ja henkilökunnan koulutustarpeita niihin liittyen.</p> <p>Viestintää tukevien oheismateriaalien budjetointi ja hankinta.</p>	
--	---	--

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.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Musiikkityön tavoitteena on tarjota monipuolista ja kaikki ikäryhmät kattavaa toimintaa seurakunnassa. Musiikinharrastajat 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.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
<p>1. Urkujen valmistuminen</p> <p>2. Urkujen vihkiminen käyttöön ja urkuviikko</p> <p>3. Monipuolinen jumalanpalvelusmusiikki</p> <p>4. Merijärven kappeliseurakunnan kanttorin työsuhteen täydentäminen</p> <p>5. Suvannon kappelin urkujen täysi-huolto, puhdistus ja viritys vuodelle 2026</p>	<p>Urkuretki Itävaltaan ja aktiivinen yhteistyö rakentajan ja paikallisten toimijoiden kanssa.</p> <p>Konserttijärjestelyt ja tiedottaminen.</p> <p>Kutsua ja rohkaista eri ihmisiä mukaan musisoimaan.</p> <p>Tarttua aktiivisesti konserttitarjouksiin.</p> <p>Yhteistyö Alavieskan seurakunnan kanssa.</p>	<p>Oma arviointi, palautteet</p>

*Lapsikuoro

Tehtävänä on evankeliumin julistaminen sanoin ja sävelin

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

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

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
<ol style="list-style-type: none"> 1. Lasten ja nuorten kuoroharrastuksen tukeminen ja laulamisen ilon herättäminen 2. Osallistuminen seurakunnan musiikkitoimintaan, jumalanpalveluksiin, erityisesti perhekirkkoihin 3. Virsikasvatus 4. Yhteistyö eri työalojen, kuorojen ja kaupungin kanssa 	<p>Innostavat ja kehittävät kuoroharjoitukset.</p> <p>Esiintymiset vähintään kerran kuukaudessa.</p> <p>Virsiä tutuiksi myös kuoroharjoituksissa.</p>	<p>Palautteet kuorolaisilta, seurakuntalaisilta ja vanhemmilta, oma arviointi</p>

*Gospelkuoro Riemu

Tehtävänä on evankeliumin julistaminen musiikin välityksellä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

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
<ol style="list-style-type: none"> 1. Hengellisen rytmimusiikin esittäminen seurakunnan tilaisuuksissa. 2. Missa Concordiae - Sovinnon messun toteutus. 3. Erilaisten iltakirkkojen ideointi ja toteutus. 4. Gospel Christmas -kaikeimmat joululaulut tilaisuuden perinteen jatkaminen ja kehittäminen. 	<p>Viikoittaiset harjoitukset, joissa harjoitellaan monipuolista ohjelmistoa. Suunnitellaan kausittain esiintymisaikataulu.</p> <p>Missa Concordiae -messun laulujen harjoittelu. Yhteistyö Ylivieskan musiikkiopiston kanssa soittajien osalta.</p> <p>Suunnitella yhdessä muiden työalojen ja vapaaehtoisten kanssa perinteisestä sunnuntai aamun klo 10 messusta poikkeavia jumalanpalveluksia ja toteuttaa niitä. Ottaa tämä huomioon kausisuunnittelussa.</p> <p>Suunnitella tilaisuus hyvissä ajoin ja harjoitella siihen ohjelmistoa ja englannin kielen ääntämystä viikoittaisissa harjoituksissa. Yhteistyö tätä varten kerätyn Yolux- bändin kanssa.</p>	<p>Oma arviointi, palautteet sekä Katrina-kalenterivarauksen seuranta</p>

*Merijärven laulajat ja lapsikuoro

Tehtävänä on evankeliumin julistaminen musiikin välityksellä sekä yhteisöllisyys.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

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

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
<ol style="list-style-type: none"> 1. Kuorot voivat esiintyä hyvällä säästyksellä niin kirkon edestä kuin lehteriltä 2. Osallistuminen seurakunnan musiikkitoimintaan 3. Yhteislaulun kehittämisen virsien ja hengellisten laulujen kautta 4. Yhteistyö kunnan kanssa 	<p>Kannettavan sähköpianon hankinta Merijärvelle.</p> <p>Säännölliset esiintymiset.</p> <p>Monipuolinen ohjelmisto.</p> <p>Lähdetään mukaan kunnan toimintaan mahdollisuuksien mukaan</p>	Budjetin toteutuminen, oma arviointi ja palautteet.

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen tehtäväalueelle kirjataan alle kouluikäisiin kohdistuva toiminta ja sen tuotot ja kulut.

*Päiväkerho

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Keskeistä lapsityössä on lasten sosiaalisten taitojen vahvistaminen, perheiden tukeminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
<ol style="list-style-type: none"> 1. Lapsen yksilöllinen kohtaaminen, nähdyksi tekeminen päiväkerhossa. 2. Perheiden jaksamisen tukeminen. 3. Nepsy-piirteisten lasten huomioiminen toiminnassa 4. Liikunnan lisääminen toiminnassamme. 	<p>Lapsen asioiden positiivinen huomioiminen, jokainen saa vuorolla olla päivänhenkilö.</p> <p>Lapsiarkki toiminta, jossa uudet perheet aina etusijalla, päiväkerho 2krt/vk lapsille, keskustelutuki vanhempien kanssa.</p> <p>Osallistuminen syventävään tunteita koulutukseen, nepsykoulutus.</p> <p>Pyrkiminen liikkuva seurakunta-ohjelmaan.</p>	Oma arviointi, kerhojen määrä, ryhmien koko sekä saadut palautteet.

Nuorisotyö

Nuorisotyötä on kaikki kouluikäisten lasten ja nuorten toiminta rippikoulua lukuun ottamatta. Tehtäväalueelle kirjataan varhaisnuorisotyön, nuorisotyön sekä koulu- ja oppilaitustyön toiminnan tuotot ja kulut.

*Varhaisnuorisotyö

Varhaisnuorisotyö tarjoaa 7-14 -vuotiaille tytöille ja pojille ikäryhmän mukaista toimintaa seurakunnassa. Varhaisnuorisotyö tukee tyttöjen ja poikien kokonaisvaltaista kasvua, kotien kristillistä kasvatusta ja ottaa huomioon lasten elämänskysymykset ja hengelliset tarpeet. Varhaisnuorisotyö tukee myös niitä perheitä ja lapsia diakonisesta näkökulmasta, jotka tarvitsevat erityistä tukea. Toimintaa järjestetään yhteistyössä muiden työalojen, perheiden, koulujen, kaupungin nuorisopalveluiden ja järjestöjen kanssa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Mainonnan ja informaation lisääminen	Aktiivinen ote someen (nuorisotyön/seurakunnan), mainostaminen, ajoissa oleminen	Somepostauksiin reagoitujen määrät, oma arviointi, saadut palautteet
2. Leiritoiminnan ja sisältöjen monipuolistaminen	Hiippakuntaleirin järjestäminen 2025, leiriohjelmien päivittäminen	
3. Kouluyhteistyön ylläpitäminen ja vahvistaminen	Kirkkoseikkailut, koulupäivätykset, oppituntivierailut	

*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 pohdimalla 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
<ol style="list-style-type: none"> 1. Nuorten näkyvyyden lisääminen kirkossa ja hengellisen toiminnan kiinnostuksen kasvattaminen 2. Hengelliseen musiikkiin liittyvän kiinnostuksen lisääminen 3. Säännöllisen viikkotoiminnan ylläpito ja kehittäminen 	<p>Lattiajumisten järjestäminen mahdollisuuksien mukaan ja hartaussisällön jakaminen sosiaalisessa mediassa.</p> <p>Olkkarikeikkojen ja Maata näkyvissä-festarin reissun järjestäminen sekä gospel musiikkiin tutustumista leireillä sekä oloilloissa</p> <p>Viikoittaiset oloillat sekä niiden ohjelman kehittäminen sekä lisääminen ohjaajien ja Nuorten Tiimin kanssa</p>	Oma arvio, tilaisuuksiin osallistujien määrä, palautteet

*Koulu- ja oppilaitostyö

Tehtävänä on toimia kirkon edustajana oppilaitoksissa oppilaille ja henkilökunnalle.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Tehdään seurakunnan toiminnasta mahdollisimman näkyvää ja helposti lähestyttävää oppilaitoksissa opiskeleville matalalla kynnyksellä.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
<ol style="list-style-type: none"> 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. 	<p>Pidetään yllä viestintää seurakunnan ja oppilaitosten välillä, luodaan luottamusta, toimitaan tiiviisti yhdessä ja haetaan yhteisiä toimintatapoja, seurakunnan työntekijä on läsnä oppilaitoksissa</p> <p>Lisätään mahdollisuuksien mukaan pääosin opiskelijoille suunnattua toimintaa, sekä jatketaan jo hyväksi koettuja toimintatapoja yksin sekä yhteistyössä alueen oppilaitosten kanssa</p> <p>Tavataan aktiivisesti lukion koulunuorisotyöntekijän ja kunnan toisen asteen koulunuorisotyöntekijän kanssa, tehdään yhteistyötä ja järjestetään yhteisiä tapahtumia, mm. ryhmätyksiä, välituntikahviloita.</p> <p>Kehitetään ja tehostetaan mainontaa, jotta oppilaat ja opiskelijat löytävät paremmin seurakunnan toimintaan</p>	Palautteet, oma arvio, Somepostauksiin reagoivien määrä

Rippikoulu (235)

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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. Erilaisten oppijoiden ja nuorten yksilöllisten haasteiden tukeminen rippileirillä 2. Rippikoulusisällön ja toimintatapojen selkeyttäminen. 3. Rippikoululaisten luonteva osallistuminen seurakunnan nuorten toimintaan rippikoulun aikana ja sen jälkeen.	Työntekijöiden kouluttaminen ja erilaisten uusien toimintatapojen mukaanotto leireille. Rippikoulun paikallisuunnitelman päivittäminen vuosille 2025-2027 Ryhmätapaamisten aikataulut ajoissa tiedossa, aikaa rauhassa käydä ja tutustua. Parempi toiminnan mainostaminen rippikoululaisille.	Koulutussuunnitelman toteuttaminen, oma arvio, rippikouluihin osallistujien määrän seuranta, saadut palautteet

Diakonia (241)

Diakoniatyön tehtävä on ihmisen henkisen, hengellisen ja taloudellisen hädän lievittäminen sekä seurakuntalaisten diakoniavastuun herättäminen ja vahvistaminen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Vapaaehtoistyö, osallisuus ja kohtaaminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Diakoniatyö seuraa yhteiskunnassa tapahtuvia muutoksia ja reagoi niiden aiheuttamaan lisäantuvään avuntarpeeseen ylläpitäen toivon näköalaa asiakas kohtaamisissa. 2. Henkilökohtainen kohtaaminen erilaisissa työ-	Asiakkaan auttaminen keskustelun, ohjauksen, neuvonnan ja taloudellisen avustamisen avulla. Sielunhoidollinen kohtaaminen ja keskustelu asiakastilanteessa. Diakoniapäivystyksessä, kotikäynneillä ja ryhmätoiminnassa asiakas kohdataan ja häntä autetaan kokonaisvaltaisesti ja kiireettömästi. Diakoniatyö jalkautuu yleistapahtumiin erilaisin teemoin.	Oma arviointi, asiakailta saadut palautteet, asiakasmäärät

<p>tilanteissa ja paikkakunnalla järjestettävissä yleisötapahtumissa</p> <p>3. Uusien vapaaehtoisten kutsuminen tehtäviin, vapaaehtoisten ohjaaminen sekä yhteistyö muiden vapaaehtoistoimijoiden kanssa</p> <p>4. Huomioidaan diakoniatyön vaativuuden ja kuormittavuuden lisääntyminen</p>	<p>Vapaaehtoistoiminnasta viestiminen seurakunnan tiedotuskanavissa, vapaaehtoisten illan järjestäminen kaikille seurakunnan vapaaehtoisille sekä yhteistyö muiden vapaaehtoistoimijoiden ja -järjestöjen kanssa.</p> <p>Diakoniatyöntekijän palkkauksen vaativuusryhmän muutoksen edistäminen, työohjaus, koulutus- ja virkistysmahdollisuuksien hyödyntäminen työssäjaksamisen tueksi</p>	
--	---	--

Perheneuvonta

Kalajoen rovastikunnan perheasian neuvottelukeskuksesta tuetaan sielunhoidollisen ja terapeuttisen 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 %).

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
<p>1. Perheneuvontaa on tarjolla kaikille yhdenvertaisesti ja tasa-arvoisesti</p> <p>2. Tietoisuus lähisuhteiden merkityksestä lisääntyy</p> <p>3. Verkostoituminen muiden pari- ja perhetyötä tekevien kanssa</p> <p>4. Viranhaltijoiden ammatitaidon kasvaminen</p>	<p>Tehdään pari-, perhe- ja yksilötapaamisia kasvokkain, videoneuvotteluina ja puhe- limitse.</p> <p>Vieraillaan asiantuntijoina seurakuntien järjestämissä tilaisuuksissa esimerkiksi perhekerhoissa sekä toteutetaan perheneuvonnan viestintäsuunnitelmaa.</p> <p>Pidetään yhteyttä Pohteen perhepalveluiden työntekijöihin ja valtakunnallisesti kirkon perheneuvojiin.</p> <p>Osallistutaan työnohjaukseen ja koulutuksiin.</p>	<p>Koulutussuunnitelman toteutuminen, oma arviointi, palautteet sekä Katrina-kalenterivarausten merkinnät</p>

Sairaalasielunhoito

Kalajoen rovastikunnan yhtenen työala, jota järjestetään Oulaskankaan sairaalassa. Talousarviossa ilmoitetaan vain oman seurakunnan osuus kustannuksista.

Sairaalasielunhoidon ydintehtävä on potilaiden ja heidän läheistensä tukeminen sairauden ja luopumisen kriiseissä sekä terveydenhuollon henkilökunnan tukeminen hoitotyön arjessa ja vaativissa kriisitilanteissa. Sairaalasielunhoito kunnioittaa jokaisen ihmisen vakaumusta ja ihmisarvoa.

Toiminnalliset tavoitteet ja painopisteet vuonna 2025

Kalajoen rovastikunnassa sairaalasielunhoitajan työ painottuu Oulun yliopistollisen sairaalan psykiatriselle avo-osastolle 76, joka sijaitsee Oulaskankaan sairaalan yhteydessä. Hän mahdollistaa turvallisen ilmapiirin, keskustelun eettisistä ja hengellisistä asioista, ottaa huomioon potilaiden vuorovaikutustaidot sekä toisten huomioonottamisen ja kanssakäymisen kehittämisen. Hän on käytettävissä myös hoitoyhteisöä varten muutoksessa olevan toimintaympäristön haasteiden keskellä. Lisäksi sairaalasielunhoidon painopisteinä on henkinen ja hengellinen tuki saattohoidossa sekä surevien omaisten tukeminen.

Suunniteltu toiminta vuonna 2025

Sairaalasielunhoitaja pitää psykiatrisella osastolla viikoittain keskusteluryhmää. Työhön kuuluu sielunhoidollisia keskusteluja, työntekijöiden tukemista sekä hartaus- ja ehtoollishetkiä. Hän toimii kriisityön asiantuntijana suunnitellen sekä toteuttaen yhteistyötä eri toimijoiden, kuten alueen henkisen huollon (HeHu) ja hyvinvointialue Pohteen sosiaali- ja kriisipäivystyksen Jokilaaksojen yksikön kanssa. Sairaalasielunhoitaja aloittaa virkaansa kuuluvan Kirkon sairaalasielunhoidon erityiskoulutuksen (EK 2025-2027).

Toiminnalliset resurssit

Kalajoen rovastikunnan sairaalasielunhoitajana toimii Mari Jussi-Pekka (30 %:ssa virassa). Sairaalasielunhoitoon on virasta määritelty 20 %, Kalajoen rovastikunnan HeHu-koordinaattorin tehtäviin 5 % ja päivystysvalmiuteen 5 %. Päivystystarpeesta vastaavat yhteistyössä sairaalasielunhoitaja ja Oulaisten seurakunnan vuorossa oleva päivystävä pappi.

Sairaalasielunhoidon budjettiin 2025 on sisällytetty Kalajoen rovastikunnan HeHu:n budjetti. Perustelut Keski-Pohjanmaan HeHu:n talous- ja toimintasuunnitelmassa 2025.

Palveleva puhelin / Kirkon keskusteluapu

Työalan nimeksi on muuttunut ”Kirkon keskusteluapu”.

Puhelinpäivystys hoidetaan yhdessä Kalajoen rovastikunnan seurakuntien kanssa. Tälle työalalle kirjataan seurakunnalle kuuluva osuus palvelevan puhelimen kuluista.

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

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
<ol style="list-style-type: none"> 1. Vapaaehtoisten päivystäjien jaksamisen tukeminen ja henkinen hyvinvointi. 2. Vapaaehtoisten päivystäjien kouluttaminen. 3. Uusien vapaaehtoisten päivystäjien rekrytointi ja valmentaminen. 	<p>Vapaaehtoiset päivystäjät kuuluvat alueellisiin ryhmiin, jotka tapaavat säännöllisesti työnohjauksen ja jatkokoulutuksen merkeissä. Kokoontumiset tapahtuvat paikallisesti yhdyshenkilöiden organisoimina. Tarvittaessa järjestetään rovestikunnallisia kokoontumisia kaksi-kolme kertaa vuoden aikana. Niissä keskitytään teemoihin, jotka nousevat päivystystilanteiden herättämistä koulutus- ja työnohjaustarpeista. Lisäksi kokoonnumme rovestikunnallisesti marraskuussa viikkomessuun ja jouluruokailuun.</p> <p>Osallistutaan joka toinen vuosi valtakunnallisille neuvottelupäiville ja kaksi kertaa vuodessa järjestäviin puhelin- ja verkkoauttamisen webinaareihin.</p> <p>Yhdyshenkilöt mainostavat seurakunnan kanavissa kirkonkeskusteluavun vapaaehtoistyötä. Päivystäjältä toivomme halukkuutta antaa aikaansa toisten ihmisten hyväksi. Edellytämme sitoutumista vaihtolovelvollisuuteen sekä tasapainoista elämäntilannetta. Tarjoamme valmennuksen päivystystehtävään.</p>	<p>Kokoontumisten / tapahtumien toteutuminen ja osallistujien aktiivisuus, oma arviointi, palautteet</p>

Sielunhoito

Sielunhoidon tehtävänä on sellaisten kohtaamisten järjestäminen, joilla on erityinen sielunhoidollinen luonne, mm. sururyhmätoiminta, kriisiryhmät, kahdenkeskiset luottamukselliset keskustelut.

Yhteiskunnallinen työ

Yhdyskuntatyö, sosiaalieettinen toiminta ja muu yhteiskunnallisesti orientoitunut ja ympäristöön suuntautuva työ.

Lähetys

Seurakunnan lähetystehtävän toteuttaminen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Seurakunnan lähetystyön tulee olla näkyvää, avointa ja ulospäinsuuntautuvaa. Lähetystyö on koko seurakunnan yhteinen tehtävä, jossa seurakuntalaisetkin voivat aktiivisesti toimia. Lähetystyön tulee läpäistä kaikki seurakunnan työalat.

Ylivieskan seurakunnalla on sopimukset lähetysjärjestöjen kanssa, joiden kokonaissumma on 36 150 euroa. Sopimusten summa katetaan seurakunnan budjettivaroista ja vapaaehtoisvaroista.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
<ol style="list-style-type: none"> 1. Lähetyskannatuksen turvaaminen talousarviossa ja vapaaehtoisvaroin. 2. Lähetystyön näkyvyys ja tutuksi tekeminen työntekijöiden ja seurakuntaisten keskuudessa. 	<p>Varataan talousarvioon varat lähetysjärjestöjen kanssa tehtyihin sopimuksiin, kerätään kolehteja, ylläpidetään lähetystoria ja järjestetään arpajaisia. Selkeytetään sopimuksia lähetysjärjestöjen kanssa.</p> <p>Kehitetään lähetystyön toimintaa. Jatketaan lähetystyön vakiintuneita toimintamuotoja: lähetystori, lähetyspyhät, joiden yhteydessä on lähetyslounas, avoimet ovet Joonalassa, Olkkariillat, lähetystyön tunnit rippikoulussa, lähetystyön esillä pitäminen seurakunnan työaloilla kuten kerhoissa ja Kauneimmat Joululaulut -tilaisuudet. Kutsutaan seurakuntaan vierailulle nimikkolähettejä ja lähetysjärjestöjen edustajia. Pidetään nimikkokohteita ja lähetystyötä esillä seurakunnan tilaisuuksissa, nettisivuilla ja sosiaalisessa mediassa. Välitetään ja valmistetaan lähetyskasvatusmateriaalia varhaiskasvatukseen ja nuorisotyön käyttöön. Osallistutaan ja verkostoidutaan hiippakunnan alueella järjestettäviin lähetysten ja kansainvälisen työn tapahtumiin.</p>	<p>Sovitut avustukset on hoidettu, sopimusten päivitykset suoritettu lähetysjärjestöjen kanssa, oma arviointi ja saadut palautteet</p>

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (270)

Tehtävänä on seurakunnan kansainvälisen diakonian toteuttaminen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Kansainvälisen diakonian toteuttaminen ja näkyvyys paikallisesti.

Verkostoituminen paikallisten maahanmuuttajatyön toimijoiden kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Kansainvälisen diakonian toteuttaminen paikallisesti. 2. Maahanmuuttajatyössä verkostoituminen.	Osallistutaan ja verkostoidutaan hiippakunnan alueella järjestettäviin lähetyksen ja kansainvälisen työn tapahtumiin. Tehdään KUA:n toimintaa tutuksi paikallisesti eri kampanjoiden ja tapahtumien kautta: Kävele Naiselle Ammatti, Naisten Pankin paikallisryhmän toiminta, Katastrofinäyttelyn järjestäminen. Tunnistetaan alueella asuvia maahanmuuttajaryhmiä, etsitään maahanmuuttajien parissa toimivia toimijoita ja verkostoidutaan yhteistyöhön heidän kanssaan.	Sovitut avustukset hoidettu, oma arviointi, suunnitellut vierailut toteutuneet, Somepostauksen reagoitumäärät

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.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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.

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Intune – laitehallintaan siirtyminen. 2. Kirkon yhteinen tietoturva, yhteistyö. 3. Palveluiden kehittäminen, puhelinpalvelut, verkko- sekä palvelinympäristö. 4. Turvatulostuspalveluiden kilpailutus.	1. Mukana kirkon it:n kehitystyössä. 2. Yhteistyö. 3. Kartoitetaan vaihtoehtoisia tekniikoita ja palveluntuottajia. 4. Hansel – kilpailutukset.	Oma arviointi, palautteet, tavoitteiden ja toimenpiteiden seuranta johtokunnassa.

IT-alueella 4 työntekijää joista 2 Ylivieskassa, 1 Kokkolassa ja 1 Raahessa.

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
4 - Hautaustoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	48 556,61	47 650,00	49 025,00	49 025,00	49 025,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-400 540,67	-413 215,97	-445 019,20	-445 019,20	-445 019,20
Toimintakate 1	-351 984,06	-365 565,97	-395 994,20	-395 994,20	-395 994,20
Toimintakate 2	-351 984,06	-365 565,97	-395 994,20	-395 994,20	-395 994,20
Poistot ja arvonalentumiset	-77 404,03	-57 299,00	-57 122,67	-57 122,67	-57 122,67
Laskennalliset erät	-143 848,03				
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-573 236,12	-422 864,97	-453 116,87	-453 116,87	-453 116,87

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

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, hautausmaiden ja sankarihautojen hoitaminen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Perustehtävissä onnistuminen hyvä asiakaspalvelu huomioon ottaen.

Työssä jaksaminen.

Hautausmaiden jatkuva kehittäminen.

Ympäristöasioiden huomioiminen jokapäiväisessä toiminnassa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Työssä jaksaminen	Tasapuolinen työvuorosuunnittelu. Huolehditaan, että vapaapäivät ja lomautukset tulee pidettyä.	Oma arviointi, asiakaspalautteet, työvuorolistojen toteumatarkastelut
2. Perustehtävissä onnistuminen, hyvä asiakaspalvelu	Joustavuus työvuorojen suhteen. Merijärven huomioiminen työvuorosuunnittelussa.	
3. Hautausmaiden kehittäminen	Huolehditaan, ettei tilaisuuksista tule rutiinityötä. Huomioidaan asiakkaan tarpeet. Jos jotain ei tiedä, selvitetään ja ollaan yhteydessä. Ei jätetä asiakasta epätietoisuuteen. Soitetaan aina takaisin, jos puheluun ei pystytä vastaamaan.	
4. Ympäristöasioiden huomioiminen	Pyritään jatkuvasti kehittämään hautausmaiden kuntoa. Otetaan avoimesti vastaan uusia ideoita	

5. Hautaustoimen ohjesäännön päivittäminen	<p>ja etsitään ideoita myös muualta. Kesällä 2024 tullut paljon positiivista palautetta. Pyritään jatkamaan samaa hyvää työtä. Merijärven toimintojen kehittäminen.</p> <p>Jätehuollon kehittäminen, eritoten kierrätys. Hautausmaiden jätepiesteiden kehittäminen yhteistyössä jätehuolto-yhtiön kanssa.</p> <p>Hautaustoimen ohjesäännön päivitys uuden kirkkolain ja kirkkojärjestyksen mukaiseksi.</p>	
--	--	--

Hautausmaahallinto

Talous- ja yleishallinnon kuluista jaetaan hautausmaahallinnolle kuuluva osuus tälle tehtäväalueelle.

Hautausmaiden ylläpito

Hautausmaiden ylläpito sisältää hautausmaan maa-alueiden ja rakenteiden, hautausmaan ylläpitoa palvelevien tilojen ja rakennusten sekä hautausmaan yleishoitoon käytettävien koneiden ja kaluston kulut ja hautausmaan ylläpitoon kohdistuvat henkilöstömenot. Tehtäväalueen tuottoja ovat hautapaikkojen luovuttamisesta ja hautojen hallinta-aikojen pidentämisestä perittävät maksut. Tehtäväalueen tuottoja voivat olla myös mahdolliset hautamuistomerkkien oikaisusta saatavat tulot.

Hautausmaiden ylläpitoon sisältyvät Heikkilän kylmiö ja varasto, Merijärven hautausmaan varasto, Suvannon huoltorakennus, Ylivieskan hautausmaat, Merijärven kirkonhautausta ja Pyhäkosken hautausmaa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautausmaa-alueiden vastuullinen huolehtiminen ympäri vuoden, jotta niillä vierailevat omaiset, seurakuntalaiset ja muut vierailijat kokevat ja näkevät ne arvokkaina ja huoliteltuina.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toteutuminen	Mittari
1. Hautausmaan siisteystydestä huolehtiminen	Kesätyöntekijöiden hyvä perehdyttäminen. Talvella lumien auraukset ja kolaamiset sekä hiekoitus.	Saadut palautteet ja oma arviointi, merkinnät Granlundin sähköisestä huoltokirjasta
2. Hautausmaiden ylläpitoa palvelevien tilojen kunnossa pito	Säännöllisistä huolto- ja korjaustöistä huolehtiminen.	

Hautaaminen (404)

Varsinainen hautaus toimi

Tämä sisältää vainajan ruumiin tai tuhkan hautaamisesta aiheutuneet kulut (vainajan säilytys, haudan kaivu ja peitto ja haudan peruskunnostus) ja edellä mainituista töistä mahdollisesti saatavat tuotot.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautaustoimen hintojen tarkastelu ja tarvittaessa niiden nostaminen kirkkohallituksen suosituksen mukaisesti.

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
5 - Kiinteistötoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	294 650,84	325 500,00	318 665,00	318 665,00	318 665,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 175 804,24	-1 269 243,72	-1 319 254,23	-1 319 254,23	-1 319 254,23
Toimintakate 1	-881 153,40	-943 743,72	-1 000 589,23	-1 000 589,23	-1 000 589,23
Toimintatuotot (sisäiset)	1 406 597,94				
Toimintakulut (sisäiset)	-151 127,73				
Toimintakate 2	374 316,81	-943 743,72	-1 000 589,23	-1 000 589,23	-1 000 589,23
Poistot ja arvonalentumiset	-251 689,82	-206 270,88	-207 504,00	-207 504,00	-207 504,00
Laskennalliset erät	-340 863,98				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-218 236,99	-1 150 014,60	-1 208 093,23	-1 208 093,23	-1 208 093,23

Kiinteistötoimi huolehtii ja ylläpitää seurakunnan rakennuksia ja kiinteistöjä niin, että ne tukevat seurakunnallista toimintaa mahdollisimman hyvin; pitämällä kirkkoja, kappeleita, toimitiloja ja kalustoa kunnossa. Kiinteistötoimen menot koostuvat pääosin korjaus- ja huoltotöistä sekä lämmitys- ja sähkömenoista. Korjaustarpeisiin reagoidaan nopeasti.

Ylivieskan seurakunnan kiinteistöstrategia on valmisteilla. Sen valmistuttua kiinteistötoimi toteuttaa sille kuuluvia tehtäviä kirkkovaltuuston hyväksymän kiinteistöstrategian mukaisesti.

Kiinteistötoimeen sisältyvät Kiinteistöhallinto, Kiinteistön valvontaverkko, Ylivieskan kirkko, Merijärven kirkko, Kellotapuli, Heikkilän kappeli, Raudaskylän kappeli, Kankaan kappeli, Kantokylän kappeli, Suvannon kappeli, Merijärven seurakuntatalo, Toimitalo Pietari, As Oy Tiilikartano, As Oy Päivä-Pekka, As Oy Vieskankulma, Törmälän leirikeskus, Joonaan kämpä, Heikkilän aitta, Merijärven entinen pappila, Merijärven entinen rivitalo, Ylivieskan metsätalous, Merijärven metsätalous, Pitopalvelu Maria ja Pitopalvelu Suvanto (yhdistetään yhdeksi "Pitopalvelu" kustannuspaikaksi 2025 vuoden alusta).

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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 2. Huoltokirja-sovelluksen käyttöönotto 3. Kiinteistö tarkastuksessa havaittujen vikojen ja puutteiden korjaaminen 4. Kiinteistötoimen konekannan ylläpito	<p>Kiinteistöjen kunnan jatkuva tarkkailu ja vioista ja puutteista raportoiminen, ennaltaehkäisy. Kiinnitetään huomiota energiankulutukseen.</p> <p>Granlund Manager -ohjelmiston käyttöönotto kaikille seurakuntamestareille. Asennetaan puhelinsovellus kaikille ja opetellaan sen käyttö. Sovelluksen ilmoittamien tehtävien hoitaminen ja palvelupyynnöiden hoitaminen.</p> <p>Käydään 21. ja 22.5.2024 kiinteistö tarkastuksen pöytäkirjaa läpi ja katsotaan mitä töitä voidaan tehdä omana työnä ja mikä vaatii erityisempää ammattiosaamista. Hiljaisempina aikoina tehdään pois listalta töitä sekä tarvittaessa käytetään huoltofirmoja. Pyritään lyhentämään listaa. Huomioidaan myös Merijärven kiinteistöt.</p> <p>Hautausmaiden sekä kiinteistöjen viheralueiden ylläpitäminen vaatii jatkuvaa konekannan päivitystä. Ajettava ruohonleikkurit ovat kovalla käytöllä kesäaikana, ja viime vuosina koneiden huoltotarve on lisääntynyt ja osa koneista on jo ajotuntien puolesta käyttöikänsä loppupäässä. Selvittää koneiden leasingmahdollisuutta. Koneiden uusimistarpeen huomiointi seuraavan vuoden talousarvioita laadittaessa. Jatketaan akkukoneiden lisäämistä vuosittain. Suvannon isojen nurmialueiden leikkaamiseen selvittää robottileikkurin hankkimista.</p>	Sähkön ja kaukolämmön kulutus, kiinteistökierröksen muistiosta toteutuneet / tehdyt tehtävät

Hautausmaille ja kiinteistöille suoritetaan vuosittain Irtaimen- ja kiinteänomaisuuden tarkastus, josta laaditaan muistio. Muistio on käyttökelpoinen työlista seurakuntamestareille. Kirkkoneuvosto on valinnut tarkastusryhmän vuosille 2023–2026. Kiinteistöstrategian valmistuttua tullaan laatimaan PTS (pitkän tähtäimen suunnitelma), jolloin pystytään suunnitelmallisesti varautumaan tuleviin investointeihin.

Kiinteistöhallinto (501)

Tähän kirjataan kiinteistötoimelle kuuluva osuus hallintokuluista.

Kirkot

Merijärven kirkon remontin aloittaminen hankesuunnittelulla, jonka jälkeen arvio laajuudesta ja kustannuksista tarkentuu. Ylivieskan kirkon urkujen valmistuminen ja aktivointi taseeseen syksyllä 2025. Taakuitöitä tullaan vielä suorittamaan suunnittelukaudella. Lisäksin normaaleja huolto- ja ylläpitoa toimia.

Siunauskappelit

Siunauskappeleiden pieniä korjaustöitä suoritetaan seurakuntamestareiden toimesta. Vaativampiin ja luovanvaraisiin käytetään alan yrityksiä.

Heikkilän kappeli: Vesikaton uusiminen kokonaisuudessaan parin vuoden sisällä investointina, normaalia huolto- ja ylläpitotoimia

Raudaskylän kappeli: Kappelin portaiden / pinnoitteen korjaus, huolto ja ylläpitotoimia

Kankaan kappeli: huolto- ja ylläpitotoimia

Kantokylän kappeli: huolto- ja ylläpitotoimia

Seurakuntatalot

Suvannon kappeli: Vesikattoremontti alkuvuodesta, varattu investointeihin 160.000 euroa, huolto- ja ylläpitotoimia, mahdollisuuksien mukaan kahvion salin seiiniin akustiikkalevyjä, keittiön laitteita uusitaan, kun lakkaavat toimimasta.

Merijärven seurakuntatalo: huolto- ja ylläpitotoimia, kartoitetaan lämmitysmuodon vaihtoa kirkon remontin yhteydessä.

Toimitalo Pietari: Ilmastointikanavien puhdistus 1-2 vuoden sisällä, huolto- ja ylläpitotöitä

Asuinkiinteistöt ja -osakkeet

Testamenttivaroin saadut / hankitut kerrostalohuoneistot.

As Oy Tiilikartano: vuokrattu, vuokra kattaa vastikkeet

As Oy Päivä-Pekka: vuokrattu, vuokra kattaa vastikkeet

As Oy Vieskankulma: vuokrattu, vuokra kattaa vastikkeet

Muut rakennukset

Törmälän leirikeskus: Huolto- ja ylläpitotöitä, pieniin remonttikustannuksiin varaus talousarviossa.

Jonaalan kämpä: Huolto- ja ylläpitotöitä tarpeen mukaan.

Heikkilän aitta: vesikaton uusiminen edessä tulevana vuosina.

Merijärven entinen pappila: Huolto- ja ylläpitotöitä, öljylämmitys, joka alkaa olla tiensä päässä, selvitetään kirkon remontin yhteydessä mahdollisuus liittyä kaukolämpöön .

Merijärven entinen rivitalo: Purkukuntoinen rakennus, mutta rivitalon päädyssä pannuhuone, jossa öljypotin ja lämmönjako seurakuntatalolle.

Metsätalous

Ylivieskan metsätalous: Metsänhoitoyhteisönä on MHY Pyhä-Kala ry, yhteyshenkilönä Markus Niskanen. Metsäsuunnitelman valmistuu suunnitteluvuonna vuosille 2025-2034, puunmyyntituloista arvio 60.000 euroa menoarvio 10.000 euroa.

Merijärven metsätalous: Metsänhoitoyhteisönä on MHY Pyhä-Kala ry, yhteyshenkilö Timo Siipilehto.

Metsäsuunnitelma valmistunut ja esittelyssä valtuustolle 12.2024. Puunmyynnin vuosittainen keskimääräinen arvio 15.000 euroa.

Keittiötoimi

Tehtävänä on tuottaa ruoka- ja puhtauspalveluita seurakunnan ja seurakuntalaisten tarpeisiin. Ateriapalvelu maanantaista perjantaihin, pitopalvelun juhlatilaisuudet viikonloppuisin.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:
 Painopiste on tuottaa terveellisiä ja ravitsevia aterioita
 Toiminta on avointa ja kaikille tasapuolista

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari
1. Taloudellisesti kannattava toiminta 2. Asiaksmäärien lisääminen 3. Siistit tilat ja maittava ruoka 4. Ruokahävikin vähentäminen	Oikeanlainen hinnoittelu ja pitopalvelutilien yhdistäminen yhdeksi tiliksi. Houkutteleva ruokalista ja työalan näkyväksi tekeminen eri viestimissä Resurssit työmäärän mukaiset Jäämä ruoan hyödyntäminen	asiakaspalautteet, ruokahävikin seuranta, oma arviointi

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät.

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

1.1 Perustelut

Talousarvio on suunniteltu 43.636 € ylijäämäiseksi. Kirkollisveron verotuloarvio perustuu aikaisempiin vuosikertymiin sekä Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteeseen. Sen mukaan Ylivieskan seurakunnan verotuloennuste on n. 4.259.000 €, varovaisuuden periaatteella talousarvioon on merkattu 4.100.000 €. Eläkerahastomaksujen sekä keskusrahastomaksujen määrät perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Valtionrahoituksen osuus seurakunnassamme tulee pienenevään 239.412 euroon (330.000 / 2024). Seurakunnalla on lainaa yhteensä 5.055.116 € (tilanne marraskuu 2024). Korkokuluja on arvioitu maksettavan 110.000 € vuonna 2025.

1.2 Tuloslaskelmat

Virallinen tuloslaskelma

(Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella)

Tuloslaskelmaosa talousarvio tiliryhmätaso

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	1 166 244,35	1 077 298,00	898 403,00	898 403,00	898 403,00
Korvaukset	660 248,84	699 748,00	521 313,00	521 313,00	521 313,00
Myyntituotot	193 615,41	202 200,00	206 950,00	206 950,00	206 950,00
Maksutuotot	60 644,29	54 750,00	54 250,00	54 250,00	54 250,00
Vuokratuotot	35 621,00	29 900,00	32 160,00	32 160,00	32 160,00
Metsätalouden tuotot	57 254,57	80 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	85 419,47	5 400,00	400,00	400,00	400,00
Tuet ja avustukset	5 001,80	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Muut toimintatuotot	68 438,97	300,00	3 330,00	3 330,00	3 330,00
Toimintakulut	-4 201 686,06	-4 495 156,34	-4 555 918,29	-4 567 953,29	-4 555 937,18
Henkilöstökulut	-2 423 661,86	-2 541 011,34	-2 714 706,29	-2 720 666,29	-2 714 725,18
Palkat ja palkkiot	-1 978 611,29	-2 067 489,47	-2 199 033,54	-2 203 883,54	-2 199 048,84
Henkilösivukulut	-458 850,65	-473 521,87	-515 672,75	-516 782,75	-515 676,34
Henkilökulujen oikaisuerät	13 800,08				
Palvelujen ostot	-676 641,48	-887 537,00	-930 823,00	-936 248,00	-930 823,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-45 969,88	-57 970,00	-51 000,00	-51 000,00	-51 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-758 766,90	-787 298,00	-642 751,00	-643 401,00	-642 751,00
Ostot tilikauden aikana	-758 766,90	-787 298,00	-642 751,00	-643 401,00	-642 751,00
Annetut avustukset	-100 097,52	-86 850,00	-93 525,00	-93 525,00	-93 525,00
Muut toimintakulut	-196 548,42	-134 490,00	-123 113,00	-123 113,00	-123 113,00
TOIMINTAKATE	-3 035 441,71	-3 417 858,34	-3 657 515,29	-3 669 550,29	-3 657 534,18
Kirkollisverotulot	3 905 755,39	3 900 000,00	4 100 000,00	4 100 000,00	4 100 000,00
Valtionrahoitus	333 156,00	330 000,00	285 000,00	240 000,00	240 000,00
Verotuskulut	-48 048,96	-53 000,00	-51 000,00	-51 000,00	-51 000,00
Kirkon rahastomaksut	-302 730,00	-320 000,00	-320 000,00	-320 000,00	-320 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-84 096,87	-92 000,00	-48 222,00	-48 222,00	-48 222,00
Korkotuotot	72 233,56	23 000,00	62 500,00	62 500,00	62 500,00
Korkokulut	-152 443,64	-115 000,00	-110 722,00	-110 722,00	-110 722,00
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen kulut	-886,79				

Muut rahoituskulut	-3 000,00				
VUOSIKATE	768 593,85	347 141,66	308 262,71	251 227,71	263 243,82
Poistot ja arvonalentumiset	-329 093,85	-263 569,88	-264 626,67	-264 626,67	-264 626,67
Suunnitelman mukaiset poistot	-272 043,99	-263 569,88	-264 626,67	-264 626,67	-264 626,67
Kertaluonteiset poistot	-57 049,86				
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	43 247,98				
Kulut	-40 592,63				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-2 655,35				
TILIKAUDEN TULOS	439 500,00	83 571,78	43 636,04	-13 398,96	-1 382,85
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	439 500,00	83 571,78	43 636,04	-13 398,96	-1 382,85

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 830.000 euron määrärahat vuodelle 2025. Suurimpana on urkujen valmistuminen. Alun perin vuodelle 2024 suunniteltu Suvannon kappelin vesikaton peruskorjaus siirtyy vuodelle 2025, joka huomioitu investointitaulukossa. Koko suunnittelukauden 2025–2027 investoinnit ovat yhteensä 855.000 euroa. Tämä luku tulee kasvamaan huomattavasti, kun hankesuunnittelun myötä tarkentuu Merijärven kirkon peruskorjauskustannukset. Kustannukset tulevat jaksottumaan useammalle vuodelle.

4.2 Investointiosa hankkeittain

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

Investointiosa talousarvio

Tilaus	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
2009327 - Urut	-957 280,00	-114 183,22		-600 000,00		
2010211 - Heikkilän kappelin katto	-25 000,00				-25 000,00	
2011240 - Suvannon hm:n laajennus 2024	-30 000,00	-2 584,42	-30 000,00			
2011241 - Merijärven kirkko hankesuunnitelma	0,00			-80 000,00		
2011242 - Suvannon kappelin katto	-150 000,00			-150 000,00		
Yhteensä				-830 000,00	-25 000,00	

V Rahoitusosa

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

TA Rahoituslaskelman ennustaminen	Tilinpäätös 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-768 594	-347 142	-308 263	-296 228	-308 244
Vuosikate	-768 594	-347 142	-308 263	-296 228	-308 244
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					0
Investoinnit	72 077	453 000	830 000	25 000	
Investointimenot	72 077	453 000	830 000	25 000	
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-696 517	105 858	521 737	-271 228	-308 244
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset	1 822 101	250 000	250 000	250 000	250 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 717 297			250 000	250 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	104 804	250 000	250 000	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	16 246				
Toimeksiantojen varojen muutokset	-34 026				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-2 701				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	36 226				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	16 747				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	1 838 347	250 000	250 000	250 000	250 000
Rahavarojen muutos	1 141 831	355 858	771 737	-21 228	-58 244
Rahavarojen muutos (tase)	1 141 831				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-962 000				
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	2 103 831				

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.

Lainsäädännön uudistuksen myötä hautainhoitorahaston säännöt tulee päivittää.

Ylivieskan seurakunnan hautainhoitorahasto

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	38 097,98	34 000,00	34 250,00	34 250,00	34 250,00
Toimintakulut	-35 403,81	-33 890,00	-34 040,00	-34 040,00	-34 040,00
TOIMINTAKATE	2 694,17	110,00	210,00	210,00	210,00
VUOSIKATE	2 694,17	110,00	210,00	210,00	210,00
TILIKAUDEN TULOS	2 694,17	110,00	210,00	210,00	210,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 694,17	110,00	210,00	210,00	210,00

Merijärven seurakunnan hautainhoitorahasto

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	5 150,00	4 770,00	4 300,00	4 300,00	4 300,00
Toimintakulut	-5 188,82	-4 770,00	-4 290,00	-4 290,00	-4 290,00
TOIMINTAKATE	-38,82	0,00	10,00	10,00	10,00
VUOSIKATE	-38,82	0,00	10,00	10,00	10,00
TILIKAUDEN TULOS	-38,82	0,00	10,00	10,00	10,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-38,82	0,00	10,00	10,00	10,00