



Kokkolan seurakuntayhtymä

Talousarvio 2026

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026–2028

Sisällysluettelo

YLEISPERUSTELUT	3
Vuosi 2026	3
Yleinen talouden kehitys.....	3
Seurakuntayhtymän toiminnan ja talouden katsaus	5
Arvio tulevasta kehityksestä	9
Henkilöstö	11
Talousarvion rakenne	12
Talousarvion sitovuus	13
KÄYTTÖTALOUSOSA	14
YLEISHALLINTO	15
SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA	20
Kokkolan suomalainen seurakunta	22
Karleby svenska församling.....	25
Kaustisen ja Ullavan seurakunta	29
Kälviän seurakunta.....	31
Lohtajan seurakunta	34
Halsuan seurakunta	37
YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT	42
Perheasiain neuvottelukeskus	42
Sairaalasielunhoito	44
Tiedotus ja viestintä	46
Avustukset.....	48
HAUTAUSTOIMI	51
KIINTEISTÖTOIMI	54
METSÄTALOUS	59
TOIMINTAKATE PÄÄLUOKITTAIN VUOSINA 2024–2026.....	60
TULOSLASKELMAOSA	61
INVESTOINTIOSA.....	63
RAHOITUSOSA	64
YHTEENVETOTAULUKKO	65
HAUTAINHOITORAHASTO	66

YLEISPERUSTELUT

Vuosi 2026

Vuosi 2026 kuuluu vielä kirkon Ovet auki -strategiakautteen (2020–2026), joka korostaa avoimuutta ja saavutettavuutta. Kirkossa on yhtäältä lähdettävä ulos ihmisten keskuuteen ja toisaalta kutsuttava ihmisiä sisälle. Saavutettavuus on sekä fyysistä että henkistä. Avoimuuteen kuuluu myös evankeliumi Kristuksesta, jonka kautta ovet ovat auki Jumalan yhteyteen ja Taivaan kotiin.

Vuonna 2026 toimitetaan seurakuntavaalit. Vaalit näkyvät erityisesti seurakuntien ja seurakuntayhtymän viestinnässä, mutta vaikuttavat toimintaan ja päätöksentekoon monella muullakin tavalla. Kuten edellisissäkin seurakuntavaaleissa, tarkoituksena on tavoittaa seurakuntalaisten huomio ja innostaa äänestäjiä vaaliurnille – ja ehdokkaiksi! Viime kierroksella Kokkolan suomalaisen seurakunnan äänestysprosentti nousi, muiden seurakuntien äänestysaktiivisuuden laskiessa.

Vuonna 2026 käynnistellään sekä kiinteistöstrategian että seurakuntayhtymän strategian päivittämistä. Ajatuksena on kuitenkin, että vaaleilla valittu uusi yhteinen kirkkovaltuusto pääsisi niistä tekemään päätökset vuonna 2027. Vuonna 2026 alkaa myös Kokkolan seurakuntayhtymän ympäristöohjelman toteuttaminen. Vaikka olemme jo monessa hyvällä tasolla, tekemistä kuitenkin riittää.

Kiinteistöstrategian päivittämisen agenda on linjata ne kiinteistöt, joita seurakunnat jatkossa tarvitsevat toimintaansa ja joihin panostetaan. Toisaalta on linjattava koko joukko kiinteistöjä, joista on jollakin aikavälillä luovuttava. Kiinteistökustannusten nousua ei voida muutoin enää merkittävästi rajoittaa. Seurakuntayhtymän strategia on laadittu vuodelle 2026 saakka. Maailmanpolitiikan pyörteissä ja sotien vyöryessä Euroopassakin Kokkolan seurakuntayhtymässä mietitään myös varautumisen asioita. Toisaalta voimme aloittaa vuoden luottavaisin mielin. Meillä on osaamista ja halua selviytyä tulevan vuoden haasteista.

Vuoteen 2026 kuuluu mahdollisesti myös tutustuminen kirkon uusiin strategisiin linjauksiin, joita vielä tämän kirjoittamisvaiheessa odotellaan.

Jouni Sirviö

kirkkoherra, yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja

Anne Jokela

hallintojohtaja

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

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.

Vuodelle 2025 on ennustettu jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua koko kirkon tasolla. 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.

Tuoreessa syksyn taloudellisessa katsauksessaan valtiovarainministeriö (VM, 22.09.25) ennustaa työttömyysasteen nousevan 9,4 prosenttiin vuonna 2025 ja laskevan sitten 8,4 prosenttiin vuonna 2027. Työttömyysasteella on suora vaikutus palkkasummaan ja täten kirkollisverotuottoihin.

Valtion rahoitus on korvaus seurakunnille lailla säädettyjen, yhteiskunnallisten tehtävien hautaustoimen, väestökirjanpidon sekä kulttuurihistoriallisten arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpidon kustannuksista. Kirkko tuottaa edellä mainitut palvelut kaikille, niin kirkon jäsenille kuin kirkkoon kuulumattomillekin. Rahoituksen määrää tuli lain mukaan korottaa vuosittain kuluttajahintaindeksin mukaisesti, mikä ei ole toteutunut. Vuodelle 2025 hallitus leikkasi määrärahaa 20 miljoonalla eurolla. Nyt 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.

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 kulttuuriperintöindeksin 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. Molemmat muutokset ovat olleet vaikutukseltaan negatiivisia Kokkolan seurakuntayhtymälle.

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 33/2024, että valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Kokkolan seurakuntayhtymässä korotettiin hautaustoimen maksuja ja otettiin käyttöön uusia maksuluokkia vuoden 2025 alusta, mutta jo vuonna 2026 maksuja jouduttaneen tarkastella uudelleen.

Kirkon keskusrahastomaksuun 6,5 % laskennallisesta kirkollisverotuotosta, ei esitetä korotuksia vuodelle 2025. Myös eläkerahastomaksu 5 % pidettäneen ennallaan. Seurakunnat maksavat myös verotuskustannuksia samoin perustein kuten aiemmin. Eläkemaksut vahvistuvat loppuvuodesta 2025. Vuonna 2026 työnantajan sairausvakuutusmaksu olisi ennakotiedon mukaan nousemassa 1,89 prosenttiin. Kirkon virka- ja työehtosopimus lupaa 2,4 prosentin yleiskorotuksen maaliskuun alusta. Rakennusten ylläpidon kustannukset ovat olleet hienoisessa 0,7 prosentin nousussa vuonna 2025, kun sähkön hinta on laskenut kokonaisarviota.

Seurakuntayhtymän toiminnan ja talouden katsaus

Seurakuntayhtymän taloustilanne jatkuu vakaana. Vuoden 2024 tulos oli positiivinen, sitä vahvistivat oleellisesti satunnaiset erät. Kesäkuussa 2024 vahvistetuilla määrärahamuutoksilla nostettiin sekä tulo- että menoarviota. Investoinnit ja lainanlyhennykset voitiin kattaa tulorahoituksella. Tilikauden 2024 ylijäämäksi muodostui 857 805 euroa, vuosikatteen ollessa 2,8 miljoonaa euroa. Kirkollisverotuloja kertyi ennätykselliset 12 241 450 euroa. Valtionrahoitusta tilitettiin seurakuntayhtymälle 1 089 642 euroa. Kaikissa pääluokissa pysyttiin talousarvion puitteissa, mutta hautaustoimessa jäi merkittävää säästöä.

Investointeja toteutui vuonna 2024 noin miljoonalla eurolla. Investoinnit alittivat talousarvion yli 600 000 eurolla, koska suunniteltuja maakauppoja hautausmaiden lisäalueista ja metsänhankinnassa ei toteutunut vielä vuonna 2024. Suurin investointikohde oli Kokkolan kirkon peruskorjaus, joka saatiin päätökseen. Vuonna 2025 pysyttäneen talousarviossa, vaikka palkankorotukset olivatkin ennakoitua vähän korkeampia.

Seurakuntayhtymän strategia vuosille 2023–2026 vahvistettiin joulukuussa 2022 ja sen toteuttaminen on käynnissä. Yhtymästrategian ja seurakuntien strategioiden tavoitteita toteutetaan vuoden 2026 toimintasuunnitelman kautta. Kiinteistöstrategia päivitettiin vuonna 2023. Molemmat strategiat on tarkoituksena päivittää siten, että vuonna 2026 seurakuntavaaleissa valittavat uudet päättäjät pääsevät niistä päättämään yhteisessä kirkkovaltuustossa. Myös kirkon kokonaisstrategian uudistamista on hyvä odottaa ennen oman prosessin käynnistämistä. Seurakuntien talousarviovarojen jakomalli uudistettiin keväällä 2025 ja uusi malli kattaa seuraavat kaksi vuotta. Samalla yhteinen kirkkovaltuusto päätti eräistä muutoksista sitovuustasoihin.

Kirkollisverotuotot ovat jopa ennakoimattomasti vaihdelleen viimeisten vuosien aikana. Vuonna 2023 kertymässä oli nousua edelliseen vuoteen verraten noin kahdeksan prosenttia. Vuodelle 2024 tilinpäätökseen kirjautui nousua noin viisi prosenttia, mutta huhtikuussa tehdyllä veronsaajien jako-osuuden tarkistuksella siitä hävisi kuluvana vuonna yli 200 000 euroa. Kirkollisverokertymään vaikuttavat ainakin jäsenmäärän laskeminen, sekä yleinen taloustilanne, työttömyyden aste ja yleinen palkkakehitys. Yleinen palkkakehitys onkin ollut voimakasta, mikä oletettavasti näkyy positiivisena asiana myös verokertymässä vielä vuonna 2026. Talousarvioon kirkollisverotuotto on arvioitu vertaamalla kirkon virallista ennustetta kuluvan vuoden kertymän ennusteeseen ja on arvioitu kirkollisverotuotoksi 12 654 600 euroa.

Talousarvioon on arvioitu valtionrahoituksen leikkausten ja jakomallin muutokset. Metsätalouden tuotot jäävät vuonna 2026 alle kolmen vuoden keskiarvon. Talousarviossa on varauduttu Kirkon työ- ja virkaehtosopimuksen mukaisiin palkankorotuksiin.

Talousarviossa kirkkoherranvirastojen osuus toiminnasta ja henkilöstökuluista on siirretty mallin mukaisesti pääluokka kakkoseen ja seurakunnille. Metsätalous on eriytetty muusta kiinteistötoimesta omaksi sitovuustasoksi. Hautaustoimeen kohdistuu kipeimmin valtionrahoituksen leikkaus, josta syystä hautaustoimen toimintakatetta on jonkin verran laskettu alaspäin. Lähtökohtaisesti hana hautaustoimeen ei pitäisi käyttää kirkollisverotuottoja. Vuoden 2026 aikana tuleekin harkittavaksi hautaustoimen maksujen korottaminen uudelleen.

Talousarvio päättyy 70 780 euron alijäämään ja rahoituslaskelma 717 120 euroa miinukselle. Vuosikatteeksi saadaan 1 085 880 euroa. Seurakunnille talousarviosta menee 48 prosenttia toimintakatteesta.

Seurakuntayhtymän mittavasta kiinteistömäärästä suuri osa alkaa olla peruskorjauksen tarpeessa ja voidaan ennakoida, että viime vuosien noin miljoonan euron investointitahti ei jatkossa riitäkään. Suurimpia investointikohteita ovat Kokkolan seurakuntakeskuksen C- ja D-osien ulkovaipan peruskorjauksen jatko ja henkilöhissien korjaukset, Katariinan kalmiston vaunuvajaa kunnostetaan, Kaarlelan ja Kokkolan kirkkojen urkuja huolletaan ja Nuolisen leirikeskuksen laajennus suunnitellaan. Annan hautausmaalle rakennetaan kylmä huoltorakennus, hautaustoimelle hankitaan myös kaivinkone ja vainajakylmiön varavoimajärjestelmät. Ullavan toimitila -asia odottaa hallinto-oikeuden ratkaisuja. Talousarvion investointiosa on 1,6 miljoonaa euroa.

Vuoden 2026 alussa Kokkolan seurakuntayhtymä saanee historiansa ensimmäisen kirkon ympäristödiplomin. Se on voimassa viisi vuotta ja avaa ovet ympäristöohjelman toteuttamiselle. Kiinteistöstrategiassa linjataan toimia kustannusten alentamiseen, peruskorjaustarpeisiin sekä Vasikkasaaren leirikeskuksen jatkoon. Tavoitellaan suojelualueen perustamista Kokonpesännevan ympärille. Hautainhoitorahasto tarjoaa haudoille monivuotista perennahoitoa. Annan hautausmaan laajennusosan käyttöönotto aloitetaan.

Seurakuntavaalien vuosi 2026 näkyy erityisesti tiedotuksen ja viestinnän toimissa. Sairaalasielunhoidon tavoitteena on tunnettavuuden nostaminen, kun perheasiain neuvottelukeskuksesta panostetaan henkilöstön koulutukseen ja yhteistyöhön mm. Soiten kanssa.

Seurakuntavaalivuosi varmasti näkyy seurakuntien toiminnassa. Seurakuntien tavoitteissa nousee jatkossakin esille vahva pyrkimys seurakuntayhteyden rakentamiseen ja erityisesti yhteys jumalanpalveluselämässä. Yhteinen pöytä, yhteinen messu ja opetus, musiikki ja rukous nähdään yhteyttä luovina toiminnan keskiössä. Diakonian merkitys korostuu ajassa, jossa erityisesti vähävaraisten perheiden toimeentulo on entistä ahtaammalla ja työttömyys kasvussa. Perheet, lapset ja nuoret ovatkin kaikkien seurakuntien suunnitelmissa vahvasti esillä. Isostoimintaan panostetaan. Kansainvälistyminen ja tänne muuttaneiden huomioiminen näkyy osassa seurakuntia kuten yhdenvertaisuus ja tasa-arvokin.

Seurakuntien taloudellinen tilanne tiukkenee, vaikka euroina budjetit ovatkin kasvaneet. Viimeisen kahden sopimuskauden aikana palkankorotukset ovat lähes 20 prosenttia ja budjettien kasvu meneekin pitkälti palkankorotuksiin samalla kun kirkkoherranvirastojen toiminta siirtyy seurakuntien pääluokkaan. Halsuan seurakunnassa vietetään kirkon 200-vuotisjuhlaa monin eri tavoin. Kälviällä on edessä piispantarkastus. Lohtajalla on avoimena kirkkoherran jatko ja jouduttaneenkin jatkamaan sijaisuutta. Kaustisen ja Ullavan seurakunnassa pyritään jatkamaan toimintaa huolimatta Ullavan toimitilaongelmista. Kokkolan ruotsalainen seurakunta panostaa kouluyhteistyöhön mm. tarjoamalla leiripäivän Torsössä. Kokkolan suomalaisessa jatketaan pilottiseurakuntana kirkkohallituksen Ovet auki- hankkeessa.

Jokaisella Kokkolan seurakuntayhtymän seurakunnalla on omat painopisteensä suunnitteluvuosille. Ne selviävät tarkemmin toimintasuunnitelman käyttötalousosasta.

Seurakuntayhtymän tulee aktiivisesti ja säännöllisesti itse seurata talouden, hallinnon ja toimintansa tilaa ja arvioida sitä kriisiytyvän seurakunnan mittareiden (kirkkohallituksen yleiskirje 28/2021) valossa niin talousarviossa kuin tilinpäätöksessään. Talouden (tulojen ja menojen) on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden ajanjaksolla.

Kriisiytyvän seurakunnan mittareilla Kokkolan seurakuntayhtymän tilanne on hyvä vuoden 2024 tilinpäätöksessä. Vuonna 2026 ei ole näköpiirissä mittareiden olennaista heikkenemistä. Seurakuntayhtymän pienimpien Halsuan ja Lohtajan seurakuntien jäsenkehitystä on seurattava asianomaisen mittarin valossa. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on nouseva.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	
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.	<i>Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtäviä on hoidettu asianmukaisesti ja maakauppojen toteutuessa kanta-Kokkolankin hautausmaareservi on turvattu pitkälle tulevaisuuteen. Krematorion toiminta on käynnistynyt arvioitua vilkkaammin.</i> <i>Kulttuurihistoriallisesti arvokkaat rakennukset ja myös irtaimisto on rekisteröity kirkkohallituksen Basis-järjestelmään.</i> <i>Kokkolan aluekeskusrekisteri hoitaa jäsen seurakuntien kirkonkirjoihin ja väestötietojärjestelmään liittyvät tehtävä huolellisesti lakeja, asetuksia ja kirkkohallituksen ohjeita noudattaen.</i> <i>Valtionrahoituksen leikkaus ja lisäleikkaus aiheuttaa tarpeen tarkastella hautaustoimen hinnastoja kesken vuotta. Edellisen kerran niitä korotettiin vuoden 2025 alusta.</i>
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat. • Hallintomenettelyn puutteellisuudet.	<i>Vuonna 2026 järjestetään seurakuntavaalit.</i> <i>Seurakuntayhtymä panostaa jälleen aktiiviseen vaalitiedottamiseen tavoitteena vaikuttaminen äänestysprosenttiin.</i> <i>Uuden yhteisen kirkkovaltuuston koko pienenee, koska jäsenmäärä on laskenut alle 40 000.</i>
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 2.000 jäsentä.	<i>Seurakuntien perustehtävät pystytään hoitamaan ilman ilmeisiä puutteita ja laiminlyöntejä.</i> <i>Halsuan seurakunnan jäsenmäärä on alle 2.000 jäsentä, muutos</i>

• Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri.	<i>vuosina 2022–2026 ennakoidaan olevan -14,3 %. Lohtajan jäsenmäärän ennakoidaan vähenevän 7,7 % samana ajanjaksona.</i>
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.	<i>Seurakuntayhtymällä on strategia, visio ja strategiset linjaukset ja tavoitteet. Yhtymän toiminnan vuosisuunnittelu ja -seuranta on toimivaa.</i> <i>Yhtymän strategia ja kiinteistöstrategia tarkistetaan siten, että niistä päättää uusi yhteinen kirkkovaltuusto vuonna 2027.</i> <i>Yhtymällä on ajantasainen valmiussuunnitelma ja koulutussuunnitelma, tasa-arvosuunnitelma.</i> <i>Henkilöstösuunnitelmaa ei ole.</i> <i>Operatiivisessa johdossa ei ole pitkäaikaisia ongelmia. Seurakuntayhtymä ja sen seurakunnat tekevät aktiivisesti yhteistyötä muiden seurakuntien, Kokkolan rovastikunnan ja tuomiokapitulin kanssa.</i>
5. Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä. • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia. • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	<i>Henkilöstön määrä: 159, 31.12.2024; (159, 31.12.2024)</i> <i>Viimeisimmän työhyvinvointikyselyn tulokset alkuvuonna 2025 olivat erinomaisia verrattuna vertailuaineistoon, joka koostui seurakuntatalouksista.</i>

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	<i>Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 1,48 miljoonaa euroa ylijäämäinen vuoden 2023 tilinpäätöksessä.</i> <i>Kirkollisveroprosentti on 1,65 vuodesta 2023 alkaen.</i>

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 kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	<i>Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 15,8 miljoonaa euroa vuoden 2024 tilinpäätöksessä.</i>
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	<i>Maksuvalmius on 409 päivää vuoden 2024 tilinpäätöksessä.</i>
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	<i>Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on: talousarvio 2026 - 65 % talousarvio 2025 - 64 % tilinpäätös 2024 - 63 % tilinpäätös 2023 - 63 %</i>

Arvio tulevasta kehityksestä

Kokkolan ja Keski-Pohjanmaan talousalueen tuleva kehitys näyttäytyy positiivisena. On arvioitu, että alueella on suunniteltuja teollisia investointeja jopa kuuden miljardin edestä. Vain osa näistä näyttää kuitenkin toteutuvan lähivuosina. Taloudellinen aktiivisuus synnyttää työpaikkoja ja tuo ehkä uusia työntekijöitä ja perheitä alueelle. Seurakuntayhtymä voi olla tukemassa aluekehitystä muun muassa harkituilla kiinteistökaupoilla. Samaan aikaan maaseudun perinteiset elinkeinot ovat yhä vakavammassa tilanteessa.

Seuraavina vuosina jatketaan seurakuntayhtymän strategian tavoitteiden toteuttamista. Seurakuntayhtymän talous tulee olla tasapainossa vuonna 2026. Kirkon verokertymäennuste keväältä 2025 näyttää Kokkolan seurakuntayhtymälle noin 1–1,8 % verran vuosittain kasvavaa verokertymää aina vuoteen 2030 saakka. Ennuste ei huomioi inflaatiokehitystä ja onkin ennakoitavissa, että kasvavista luvuista huolimatta reaalitytalous kiristyy.

Kiinteistöjen käytön monikäyttöisyydellä ja tulevassa kiinteistöstrategiassa määriteltyjen kiinteistöjen realisoinnilla etsitään lisää säästöjä. Uusia tulonlähteitä ovat tuulivoimatuotot. Seurakuntayhtymän varsin mittavaa metsäomaisuutta hoidetaan jatkossakin huolellisesti talousmetsinä. Suunnittelu noin 100 hehtaarin kokonaisuuden hakemisesta suojeluun on käynnistetty. Pienempiä suojelualueita voidaan perustaa lisää, mikäli metsäasiantuntijat tunnistavat siihen sopivia kohteita.

Seurakuntayhtymän rakennuskanta on keskimäärin vanhaa. Lähivuosina edessä on mittavia investointeja korjausvelan taltuttamiseksi. Vasikkasaaren leirikeskuksen toimivuus lasten ja nuorten käytössä heikkenee Kokkolan kaupungin kaavoitettua pysyvää asutusta leirikeskuksen välittömään läheisyyteen. Mikäli päädytään luopumaan suurimmasta leirikeskuksesta ja rakentamaan tilalle uusi, se on investointina niin mittava, että siihen on varauduttava jo nyt. Kokkolan keskustan seurakuntakeskuksen rakennukset odottavat myös mittavaa peruskorjausta.

Jäsentoteumat ja -ennusteet

År	Karleby kyrkliga samfällighet sammanlagt			
	Medlemmar / prognos	Förändring sedan 2024 personer	Förändring sedan 2024 %	Kyrkotillhörighet %
2021	40 449			
2022	39 879			
2023	39 253			
2024	38 599			
2025	38 052	-547	-1,4	73,0
2026	37 496	-1 103	-2,9	72,0
2027	36 938	-1 661	-4,4	71,0
2028	36 380	-2 219	-5,8	70,1
2029	35 811	-2 788	-7,3	69,1
2030	35 240	-3 359	-8,8	68,1
2031	34 669	-3 930	-10,3	67,1

Vuosi	Halsuan seurakunta				Kokkolan ruotsalainen seurakunta				Kaustisen ja Ullavan seurakunta			
	Jäsen-toteuma / ennuste	Muutos vuodesta 2024 henk.	Muutos vuodesta 2024 %	Kirkkoon kuulumuus %	Jäsen-toteuma / ennuste	Muutos vuodesta 2024 henk.	Muutos vuodesta 2024 %	Kirkkoon kuulumuus %	Jäsen-toteuma / ennuste	Muutos vuodesta 2024 henk.	Muutos vuodesta 2024 %	Kirkkoon kuulumuus %
2021	922				5 557				4 272			
2022	889				5 484				4 238			
2023	839				5 403				4 119			
2024	815				5 310				4 053			
2025	788	-27	-3,3	72,7	5 221	-89	-1,7	73,1	3 951	-102	-2,5	72,2
2026	762	-53	-6,5	70,5	5 130	-180	-3,4	72,1	3 849	-204	-5,0	70,8
2027	736	-79	-9,7	68,7	5 040	-270	-5,1	71,1	3 748	-305	-7,5	69,3
2028	712	-103	-12,6	66,4	4 950	-360	-6,8	70	3 649	-404	-10,0	68
2029	687	-128	-15,7	64,5	4 859	-451	-8,5	69,1	3 550	-503	-12,4	66,6
2030	663	-152	-18,7	62,6	4 769	-541	-10,2	67,9	3 453	-600	-14,8	65,3
2031	641	-174	-21,3	60,6	4 681	-629	-11,8	67,2	3 355	-698	-17,2	63,9
Vuosi	Kokkolan suomalainen seurakunta				Kälviän seurakunta				Lohtajan seurakunta			
	Jäsen-toteuma / ennuste	Muutos vuodesta 2024 henk.	Muutos vuodesta 2024 %	Kirkkoon kuulumuus %	Jäsen-toteuma / ennuste	Muutos vuodesta 2024 henk.	Muutos vuodesta 2024 %	Kirkkoon kuulumuus %	Jäsen-toteuma / ennuste	Muutos vuodesta 2024 henk.	Muutos vuodesta 2024 %	Kirkkoon kuulumuus %
2021	23 893				3 574				2 141			
2022	23 643				3 543				2 082			
2023	23 364				3 488				2 040			
2024	22 970				3 430				2 021			
2025	22 772	-198	-0,9	73,2	3 350	-80	-2,3	72,9	1 971	-50	-2,5	72,1
2026	22 565	-405	-1,8	72,5	3 269	-161	-4,7	71,5	1 921	-100	-4,9	70,5
2027	22 353	-617	-2,7	71,8	3 188	-242	-7,1	69,9	1 873	-148	-7,3	68,9
2028	22 137	-833	-3,6	71,1	3 106	-324	-9,4	68,4	1 826	-195	-9,6	67,5
2029	21 912	-1 058	-4,6	70,3	3 024	-406	-11,8	67	1 778	-243	-12,0	66
2030	21 682	-1 288	-5,6	69,6	2 942	-488	-14,2	65,4	1 731	-290	-14,3	64,5
2031	21 446	-1 524	-6,6	68,8	2 862	-568	-16,6	63,8	1 684	-337	-16,7	63

Suurena huolenaiheen on seurakuntien jäsenmäärän väheneminen. Viidessä vuodessa menetetään vähintään pienen seurakunnan verran jäseniä. Lähempänä Kokkolan keskustaa jäsenkato syntyy kirkkoon kuulumuuden laskusta, kun kauempana merkittävimpana tekijänä on asukkaiden määrän väheneminen. Seuraavissa seurakuntavaaleissa valittavan yhteisen kirkkovaltuuston koko pienenee, koska seurakuntien jäsenmäärä on laskenut alle 40 000 jäsenen.

Kokkolan seurakuntayhtymässä ei ole käynnissä seurakuntarakenteeseen tai seurakuntaliitoksiin tähtäävää suunnittelua. Maaseutuseurakuntien kykyä toimia kirkkolain tarkoittamalla tavalla on seurattava. Median välityksellä seurataan Kruunupyyn osa-alueen Alavetelin kunnallispolitiikan vaikuttajien pyrkimyksiä liittyä osaksi Kokkolan kaupunkia. Tällainen liitos toki vaikuttaisi suoraan myös yhtymän seurakuntarakenteeseen, joskin sen toteutumista on pidettävä epätodennäköisenä.

Yhteistyötä muiden seurakuntien kanssa jatketaan erityisesti Kokkolan rovastikunnan alueella. Keskeisiä yhteistyön muotoja ovat jatkossakin perheasiainkeskus ja aluerekisterikeskus. Aluerekisterikeskusten valtakunnallista kehitystä seurataan tarkasti. It-alue yhteistyö jatkuu Ylivieskan seurakunnan vetämänä. It-alueita yhdistetään suuremmiksi kokonaisuuksiksi muualla Suomessa ja onkin seurattava oman alueen toimintaedellytysten kehittymistä. Kokkolan seurakuntayhtymä tuottaa tietosuojan palveluita sekä Kokkolan rovastikunnan alueelle että Rovaniemen ympäristössä.

Tulevina vuosina on tärkeää huolehtia yhteyttä rakentavasta vuorovaikutuksesta seurakuntayhtymän piirissä. Panostaminen työyhteisön hyvinvointiin ja seurakuntayhtymän ja seurakuntien työn merkityksellisyyden korostaminen luovat samalla hyvää työnantajakuva.

On myös strategisesti tärkeää miettiä, minkälaista toimintaa yhä pienenevä kirkollisveroa maksavien joukko on valmis rahoittamaan ja minkälaista toimintaa se haluaa tulevaisuudessa.

Henkilöstö

Talousarviovuonna henkilöstön ja henkilötövuosien määrä tulee säilymään pääsääntöisesti samana kuin aikaisemminkin. Vain hautaustoimen kohdalla henkilömäärän luvussa kausi- ja kesätyöntekijät ovat mukana. Henkilötövuosien luvuissa myös määräaikaisten työpanos on mukana.

Pääluokittain henkilöstömäärät, henkilöstötyövuosien määrät ja talousarviomääräraha. Henkilöstökuluissa mukana palkat ja palkkiot.

	Pääluokka	Henkilöstö- määrä	Henkilöstötyö- vuosien määrä	Henkilöstökulut €
1.	Yleishallinto	10	10,9	768 910,00
2.	Seurakunnallinen toiminta	87	76,85	4 749 746,00
	Kokkolan suomalainen seurakunta	42	41	2 490 030,00
	Kokkolan ruotsalainen seurakunta	15	12	759 050,00
	Kaustisen ja Ullavan seurakunta	9	8,6	524 420,00
	Kälviän seurakunta	8	7,4	475 490,00
	Lohtajan seurakunta	8	5,6	321 146,00
	Halsuan seurakunta	4	2,25	179 610,00
3.	Yhteiset seurakunnalliset tehtävät	10	8,6	543 670,00
4.	Hautaustoimi	10	10	1 025 900,00
	(Kausityöntekijät)	(38)	(14,2)	
	(Kesätyöntekijät)	(50)	(3,85)	
5.	Kiinteistötoimi	34	35	1 688 870,00
	Yhteensä	151	141,35	8 777 096,00

Vuonna 2026 kilpailutetaan työterveyshuollon palvelut ja uusitaan työterveyshuollon sopimus. Tavoitteena on saada työterveyshuollon kustannukset hallintaan. Työterveyspalveluiden käyttöönotto uuden sopimuksen mukaisesti tehdään yhteistyössä palveluntuottajan kanssa.

Työhyvinvointia edistetään hyvällä esihenkilötyöllä. Tähän pyritään jo käyttöönotettujen HR-prosessien (perehdytys, tehtäväkuvaus, kehityskeskustelu, suorituksen arviointi, poissaoloseuranta) käyttöönoton jatkamisella ja hyödyntämisellä. Aktiivisen tuen malli (puheeksiotto) päivitetään ja aktiivisen tuen mallin käyttöönottoa tehostetaan. Työnohjausta hyödynnetään työyhteisön haastavissa tilanteissa. Ryhmätyönohjausta on saatavissa paikkakunnan toimijoilta ja yksilötyönohjausta on saatavilla melko hyvin Kokkolan seurakuntayhtymän tai Oulun tuomiokapitulin toteuttamana.

Kirkon palvelukeskuksen palkka- ja henkilöstöhallinnon ohjelmistojen uudistaminen jatkuu. Palkanlaskentaohjelma Populus päivitetään PopulusMasteriksi loppuvuonna 2025. Vuonna 2026 mahdollisesti uutena tulee HR-työpöytä -ohjelma, jonka avulla PopulusMasterin käyttö helpottuu.

Henkilöstörekrytoinneissa onnistuminen on keskeisellä sijalla. Käytössä on KirkkoRekry-ohjelma, jonka kautta työpaikkailmoitukset ja haku tapahtuvat sähköisesti.

Työsuhde-eduista lounasedun arvoa tarkastetaan vuonna 2026. Työsuhdepyöräedun verohyöty mahdollisesti loppuu vuodelle 2026.

Henkilöstösuunnitelma tehdään.

Kirkon virka- ja työehtosopimuksen sopimuskauden 2025–2028 muutokset vuoden 2026 palkkoihin ovat seuraavat:

- Yleisen palkkausjärjestelmän suorituksen arviointi eli suorituslisä muuttuu palkan pysyväksi henkilökohtaiseksi palkanosaksi. Vuonna 2026 syksyllä tehtävät arvioinnit suorituslisän saajista tehdään paikallisesti uusitun suorituslisän arviointikriteerien mukaiseksi.
- Paikallinen palkan järjestelyerä neuvotellaan keväällä 2026 työnantajan edustajien ja kirkon pääsopijajärjestöjen luottamusmiesten välillä. Järjestelyerä kohdennetaan yleisen palkkausjärjestelmän piirissä olevalle henkilöstölle perusteena seurakunnan palkkakilpailukyvyyn turvaamisen paikalliset tarpeet. Järjestelyerä maksetaan 1.5.2026 alkaen.
- Yleisen palkkausjärjestelmän mukaan määriteltyä kuukausipalkkaisen viranhaltijan ja työntekijän täyden työajan mukaista peruspalkkaa tarkistetaan 2,4 prosentin yleiskorotuksella 1.3.2026 alkaen, myös kokemuslisätaulukkoa tarkistetaan 2,9 prosentilla. Seurakunnan ylimmän johdon palkkausjärjestelmään kuuluvan viranhaltijan peruspalkkaa tarkistetaan 2,9 prosentin yleiskorotuksella 1.3.2026 alkaen.

Talousarvion rakenne

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Yhteinen kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman.

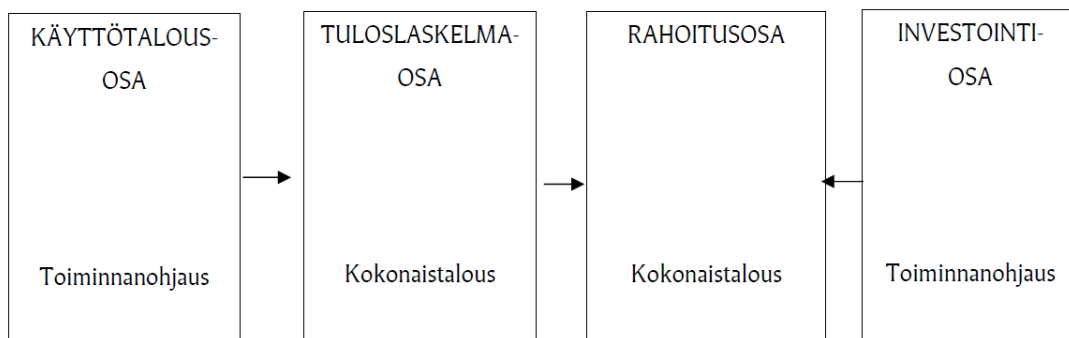
Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

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 (kirkkojärjestys 6 luku 2 § 3 mom.).

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, yhteiset seurakunnalliset tehtävät, hautaustoimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.

Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa



Talousarvion sitovuus

Yhteinen kirkkovaltuusto on vahvistanut 5.6.2025 / § 13 talousarvion sitovuustasoiksi:

- yleishallinnon osalta pääluokkataso,
- seurakunnallinen toiminta (pääluokka 2): sitovuustaso valtuustoon nähden kunkin osaston (seurakunta) nettomenot, johtokunnat vastaavat seurakuntaneuvostoille kustannuspaikoista,
- yhteisten seurakunnallisten tehtävien osalta kustannuspaikkataso,
- hautaustoimen osalta pääluokkataso,
- kiinteistötoimen osalta pääluokkataso, kuitenkin siten, että metsätalous muodostaa erillään oman sitovuustason kustannuspaikkatasolla,
- rahoitustoimen osalta pääluokkataso,
- hautainhoitorahaston osalta pääluokkataso,
- investointien osalta kustannuspaikkataso (= kohteittain).

Talousarvio on sitova nettoperiaatteen (= toimintakate) mukaan siten, että sisäiset tarjoilupalvelut ovat sitovia eriä. Hallinnon vyörytyserät sekä sisäiset korkomenot ja -tulot ja kiinteistö- ja hautaustoimessa satunnaiset erät eivät ole sitovia eriä. Myöskään sisäisiä vuokramenoja ja -tuloja ei toistaiseksi määritellä sitoviksi eriksi. Sitovat erät on käyttötalousosan taulukoissa korostettu harmaalla pohjavärillä.

Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy talousarviossa em. sitovuustasojen loppusummat.

KÄYTTÖTALOUSOSA

Käyttötaloulososassa on esitetty tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla. Käyttötaloulososa on sitova yhteiseen kirkkovaltuustoon nähden. **Sitova taso/rivi on taulukoissa merkitty tummennetulla taustavärillä.**

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

Käyttötaloulososa 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.

Talousarvion käyttötaloulososa koostuu pääluokista 1–5, mistä muodostuu tuloslaskelman varsinaisen toiminnan tuotot ja kulut. Ne jaotellaan kustannuspaikoittain tarpeellisiin tuotto- ja kulueriin. Pääluokat ovat: 1. Yleishallinto, 2. Seurakunnallinen toiminta, 3. Yhteiset seurakunnalliset tehtävät, 4. Hautaustoimi ja 5. Kiinteistötoimi.

Koko seurakuntatalous

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 653 006,69	2 162 110,00	2 288 030,00
Korvaukset	249 863,85	209 740,00	200 300,00
Myyntituotot	286 505,86	255 650,00	293 850,00
Maksutuotot	818 306,76	834 660,00	932 210,00
Vuokratuotot	454 084,39	318 900,00	307 800,00
Metsätalouden tuotot	453 346,11	378 000,00	370 400,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	272 817,40	84 910,00	100 370,00
Tuet ja avustukset	76 666,92	66 400,00	61 100,00
Muut toimintatuotot	41 415,40	13 850,00	22 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-12 611 973,39	-12 926 220,00	-13 586 440,00
Henkilöstökulut	-7 906 991,02	-8 314 780,00	-8 777 096,00
Palvelujen ostot	-2 236 594,26	-2 360 190,00	-2 549 540,00
Vuokrakulut	-211 753,76	-262 620,00	-237 620,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 481 091,95	-1 426 720,00	-1 462 405,00
Annetut avustukset	-435 116,23	-317 930,00	-318 150,00
Muut toimintakulut	-340 426,17	-243 980,00	-241 629,00
Toimintakate 1	-9 958 966,70	-10 764 110,00	-11 298 410,00
Toimintatuotot (sisäiset)	4 730 494,07	496 850,00	499 630,00
Sisäiset tuotot	4 730 494,07	496 850,00	499 630,00
390000 Sis. ruokamaksutuotot	440 488,48	496 850,00	499 630,00
394100 Sis. vuokrat	4 290 005,59		
Toimintakulut (sisäiset)	-4 730 494,07	-496 850,00	-499 630,00
Palvelun ostot - sisäiset	-440 488,48	-496 850,00	-499 630,00
Sisäiset vuokrakulut	-4 290 005,59		

Toimintakate 2	-9 958 966,70	-10 764 110,00	-11 298 410,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 987 606,40	-1 156 750,00	-1 156 660,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 102 757,31	-1 156 750,00	-1 156 660,00
Kertaluonteiset poistot	-884 159,52		
Arvonalentumiset	-689,57		
Laskennalliset erät	-1 465 469,21		
Sisäiset korkokulut	-359 319,26		
Sisäiset vyörytyserät	-1 106 149,95		
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-13 412 042,31	-11 920 860,00	-12 455 070,00

YLEISHALLINTO

Yleishallinnon pääluokka sisältää määrärahat kirkollisten vaalien, yhteisen kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston, tilintarkastuksen, taloushallinnon, henkilöstöhallinnon, kirkonkirjojen pidon, kirkkoherranvirastojen, muun yleishallinnon ja tietosuojan toimintaan.

Kirkolliset vaalit

Syksyllä 2026 pidetään kirkolliset vaalit, jotka edellisen kerran olivat 2022. Vaalikuluihin on varattu 45 000 euroa. Myös seurakuntien puolelta ja viestinnässä seurakuntavaaleihin käytettäneen varoja.

Yhteinen kirkkovaltuusto

Tehtävä:

Käyttää seurakuntayhtymän ylintä päätäntävaltaa. Jäseniä 51, joista Kokkolan suom. seurakunnasta 25 jäsentä, Kokkolan ruots. seurakunnasta 7 jäsentä, Kaustisen ja Ullavan seurakunnasta 6 jäsentä, Kälviän seurakunnasta 6 jäsentä, Lohtajan seurakunnasta 4 jäsentä ja Halsuan seurakunnasta 3 jäsentä.

Talousarvio:

Valtuuston toimintamenoja varten on budjetoitu varat entiseltä pohjalta. Kokouspalkkiot ovat 50 euroa kokoukselta. Kokouksia arvioidaan pidettävän neljä. Puheenjohtajan vuosipalkkio on 1 500 euroa ja varapuheenjohtajan 1 000 euroa. Kustannuspaikalle on varattu määräraha mm. huomionosoituksiin ja käännöstehtävistä maksettavia asiantuntijapalkkioita varten.

Yhteinen kirkkoneuvosto

Tehtävä:

Yhteinen kirkkoneuvosto on seurakuntayhtymän keskeisin valmistelu-, toimeenpano- ja hallintoelin, jonka tulee valmistella ja toimeenpanna mm. kaikki valtuuston asiat. Sen tehtävänä on myös seurakuntayhtymän yhteisten työmuotojen (pääluokka 3) johtaminen asianomaisten johtokuntien ja työryhmien avustamana. Se tekee seurakuntayhtymän puolesta sopimukset ja valvoo mm. alaistensa johtokuntien ja taloustoimiston toimintaa.

Talousarvio:

Varaudutaan pitämään 13 kokousta. Kokouspalkkiot ovat 50 euroa kokoukselta. Varapuheenjohtajalle on lisäksi vuosipalkkio 1 500 euroa. Yhteisellä kirkkoneuvostolla on myös määrärahoja mm. huomionosoituksia varten.

Kustannuspaikalle on varattu 4 000 euron määräraha taidehankintoihin sekä konservointikuluihin. Lisäksi on varattu 40 000 euron määräraha tunnettavuuden parantamiseen.

Tilintarkastus ja valvonta

Tehtävä:

Kirkkovaltuusto tai yhteinen kirkkovaltuusto valitsee toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten joko vähintään yhden varsinaisen ja yhden varatilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön. Tilintarkastajan ja varatilintarkastajan tulee olla JHT-tilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastusyhteisön on määrättävä päävastuulliseksi tilintarkastajaksi JHT-tilintarkastaja (kirkkojärjestys 6 luku 7 §).

Tilintarkastajan on tarkastettava hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös. Seurakuntayhtymän tilintarkastus on suoritettava viimeistään toukokuun loppuun mennessä (kirkkolaki 6 luku 5 §).

Talousarvio:

Kustannuspaikalta maksetaan tilintarkastuksesta aiheutuvat kulut.

Taloushallinto, henkilöstöhallinto, kirkkoherranvirastot, kirkonkirjojenpito, muu yleishallinto ja tietosuoja

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2026 erityispiirteet ja painopisteet.

Yleishallintoon kuuluvat tehtävät ja toiminnot palvelevat kaikkea yhtymän ja sen seurakuntien toimintaa. Yleishallinnossa seurataan ja ohjataan toimintojen kehittämistä yhtymän strategian tavoitteiden mukaisesti. Yleishallinto myös huolehtii monista koko yhtymää palvelevista sitoumuksista ja yhteisistä maksuista.

Kirkonkirjojen pito / Kokkolan aluekeskusrekisteri vastaa toiminnassa mukana olevien seurakuntien kirkonkirjojen ylläpidosta (valtakunnallinen Kirjuri-ohjelma). Lakisääteisiä kirkollisia toimituksia ja väestökirjanpidon viranomaistehtäviä ovat avioliiton esteiden tutkinta, vihkimistietojen rekisteröinti, lapsen nimen rekisteröinti kasteen yhteydessä sekä kirkkoon liittymisten ja kirkosta eroamiseen liittyvät tehtävät. Tehtävänä on myös valtakunnallisten virkatodistusten ja sukuselvitysten laadinta digitoiduista perhelehdistä ja kirkonkirjoista oikeudellisiin tarkoituksiin sekä sukututkijoille tilauksesta laadittaviin maksullisiin todistuksiin. Kirkon keskusrahaston toimintojen sopeutus sekä Digi- ja väestötietoviraston kehittämishankkeet vaikuttanevat myös aluekeskusrekisterien toimintaan edelleen vuonna 2026. Selvittelytyö toimintojen järjestämisestä ja kustannusten kohdentamisesta muuttuvassa toimintakentässä jatkuu.

Kirkkoherranvirastojen yhteiset tehtävät jäävät yleishallinnon kustannuspaikalle, kun kirkkoherranvirastojen seurakuntakohtaiset tehtävät siirretään seurakunnallisen toiminnan pääluokkaan vuoden 2026 alusta. Jatketaan rovestikunnallista yhteydenpitoa ja päivitetään asiakaspalveluprosesseja.

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 tehtävälloille kuin luottamushenkilöidenkin käyttöön päätöksenteon tueksi.

Henkilöstöhallinto hoitaa henkilöstöpalveluiden kokonaisuutta, hoitaa henkilöstöhallinnon ja henkilöstöä koskevien hallintoelinten päätösten valmistelun, toimeenpanon ja tiedottamisen. Henkilöstöhallinnossa valmistellaan palkkaussasioita ja hoidetaan palkanlaskenta yhdessä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Tehtäviin lukeutuvat myös keskeisten HR-prosessien, kuten rekrytointi, perehdytys, kehityskeskustelut ja suorituslisäasioiden hallinnointi, kehittäminen ja tiedottaminen. Painopisteenä jatkuu hyvän työnantajakuva luominen sekä esihenkilöiden osaamisen vahvistaminen. Tarkoituksena on kilpailuttaa työterveyspalvelut talven 2025–2026 aikana.

Tietosuojan vastuulla on edistää luottamuksellisuuden säilyttämistä henkilötietojen käsittelyssä seurakuntien toiminnassa antamalla toiminnassa mukana oleville seurakunnille ohjeita, tietoa, neuvoja ja suosituksia. Tietosuoja palvelee yhteensä 21 seurakuntaa Kokkolan rovastikunnassa, Rovaniemen rovastikunnassa Kemijärven, Pelkosenniemen, Ranuan, Rovaniemen ja Sallan seurakuntia sekä Lapin rovastikunnasta Enontekiön, Kittilän, Muonion, Sodankylän, Inarin ja Utsjoen seurakuntia ja Pohjois-Lapin seurakuntayhtymän seurakuntia.

Työsuojelu huolehtii Kirkon yhteistoimintasopimuksen luvun 2 mukaisista asioista. Yhteistyötoimikunta kokoontuu kuukausittain ja valmistelee koko työyhteisölle tarkoitetut FAKTA-ajankohtaistilaisuudet, yhteiset koulutukset, teemavuodet sekä päättää yhteisen virkistysiltapäivän ajankohdasta ja toteutuksesta. Vastuulla on myös mm. työpaikkaselvitykset, työhyvinvointikyselyt ja niiden seuranta yhdessä henkilöstöhallinnon kanssa. Vuonna 2026 perehdytetään mahdolliset uudet työsuojeluvaltuutetut tehtäväänsä.

Muun yleishallinnon vastuulla on huolehtia seurakuntayhtymän strategian tavoitteiden edistämisestä, lainsäädännön seuraamisesta ja toimeenpanosta, sisäisten säännösten ajantasaisuudesta, hyvän hallintotavan noudattamisesta, asianhallinnasta, arkistoinnista sekä sisäisen tarkastuksen tehtävistä. Kustannuspaikalla ovat yhtymän johtaminen, verkostoituminen ja edunvalvonta, hallintoelinten päätösten valmistelu ja täytäntöönpano, yleiset hallintotehtävät, infopiste/puhelinvaihe, käännöstehtävät sekä erityiset asiantuntijapalkkiot, Kirkon palvelukeskuksen maksut, vakuutusasiat, tilintarkastus ja it -palvelut, yhteistoimintaan liittyvät kulut sekä työsuojelun tehtävät ja työsuojeluvaltuutettujen toiminta. Vuoden 2026 aikana valmistellaan Kokkolan seurakuntayhtymän strategiaprosessia ja uudistetaan sijoitussuunnitelma. Valmistaudutaan sähköisen arkistoinnin järjestämiseen, jolle on varattu rahoitusta vuoden 2027 investointisuunnitelmaan.

Muutokset toimintaympäristössä

Henkilöstömäärän, käyttötalouden ja investointien yhteensovittaminen toiminnan jatkuvuutta tukevalla tavalla on haasteellista tilanteessa, jossa seurakuntien jäsenmäärä on laskeva. Lainsäädännön, ohjeistusten ja kehittämishankkeiden tuomat muutokset tapahtuvat nopealla tempolla. Tehtävät siirtyvät yhä laajemmin sähköisiin järjestelmiin, joilla toisaalta systematisoidaan eri prosesseja. Vaatimukset tiedolla johtamisen tarvitsemalle raportoinnille kasvavat. Sekä oman henkilöstön että asiakkaiden palveluprosessit edellyttävät jatkuvaa kehittämistä. Vaatimus hallinnon läpinäkyvyydestä on kasvanut ja päätöksenteon julkisuudesta tulee huolehtia. Seurakuntayhtymän rakenteen tarkastelu tulee ajankohtaiseksi kirkolliskokoukselle jätetyn aloitteen edetessä. Kirkon palvelukeskuksen mahdollinen taseyksikköstatus, tehtävien laajeneminen ja kehittäminen tulee näkymään työnjaossa suhteessa seurakuntatalouksiin. Kirkkohallituksessa tehdään mittavia sopeutuksia ja niiden vaikutusta seurakuntatalouksille seurataan.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2026

1. TAVOITE

Asianhallinnan ja arkistoinnin kehittäminen

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Perehdytään ja seurataan sähköisen arkistoinnin kenttää.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Otetaan käyttöön Domus/Valmu-kokoushallinnan työkalu.

Arviointitapa / mittarit

Päätösten valmistelu, päätöksenteko ja päätösten julkaiseminen tapahtuu Domus-asianhallintajärjestelmässä oikea-aikaisesti ja säännösten mukaisesti.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Tiedolla johtaminen sujuvana arkisena työkaluna koko yhtymässä.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Power bi- raporttien käytön opastus sekä talous- että henkilöstöhallinnon osa-alueilla.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Säännöllinen raportointi päätöksentekoelimille.

Arviointitapa / mittarit

Raporttien käyttäjien määrä suhteessa tietoa tarvitseviin.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

3. TAVOITE

Henkilöstöressurssien riittävyys, osaaminen ja joustava käyttö.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Henkilöstön kannustaminen hankkimaan tarvittavaa koulutusta (koulutussuunnitelmat).

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Kirkon palvelukeskuksen laajennettujen palveluiden hyödyntäminen tarvittaessa.

Arviointitapa / mittarit

Koulutussuunnitelmien toteutuminen.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

4. TAVOITE

Palveluprosessien kehittäminen.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Valmistautuminen sähköiseen palvelunvaraukseen soveltuvin osin.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Seurakuntalaisten ja asiakkaiden palvelutarpeiden tunnistaminen ja asiakaspalvelukoulutukseen panostaminen

Arviointitapa / mittarit

Kuinka asiakkaiden ja henkilökunnan tiedonhaun helpottuminen heijastuu yhtymän henkilöstön arjen työpaineisiin

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026–2028

Huolehditaan Kokkolan seurakuntayhtymän strategisten tavoitteiden edistämisestä. Monissa strategian tavoitteista on jo edistytty, palveluprosessien kehittäminen nousee seuraavien vuosien haasteeksi. Tekoälyn käyttö tulee laajentumaan voimakkaasti jatkossa. Nykyinen strategiakausi päättyy vuonna 2026. Uusi strategia on tarkoitus vahvistaa seurakuntavaalien jälkeen uudessa yhteisessä kirkkovaltuustossa. Toiminnan jatkuvuuden ja kehittämisenkin turvaamiseksi on huolehdittava kestävästä taloudenpidosta tilanteesta, jossa seurakuntien jäsenmäärä on laskeva ja kiinteistöjen investointipaineet kasvavia.

1 PL Hallinto	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	184 921,08	183 400,00	200 500,00
Korvaukset	38 052,57	40 900,00	32 500,00
Myyntituotot	6,00		
Maksutuotot	95 501,60	94 100,00	117 100,00
Tuet ja avustukset	50 035,91	48 000,00	50 500,00
Muut toimintatuotot	1 325,00	400,00	400,00
Toimintakulut	-1 608 429,65	-1 710 290,00	-1 662 160,00
Henkilöstökulut	-776 448,55	-835 100,00	-768 910,00
Palkat ja palkkiot	-651 507,99	-692 440,00	-637 630,00
Henkilösivukulut	-152 596,48	-156 360,00	-144 980,00
Henkilökulujen oikaisuerät	27 655,92	13 700,00	13 700,00
Palvelujen ostot	-647 973,68	-719 490,00	-781 810,00

Palvelun ostot - sisäiset	-11 757,73	-9 030,00	-11 800,00
Vuokrakulut	-50 744,20	-109 050,00	-62 880,00
Sisäiset vuokrakulut	-94 433,77		
Aineet ja tarvikkeet	-26 109,61	-37 620,00	-36 760,00
Ostot tilikauden aikana	-26 109,61	-37 620,00	-36 760,00
Muut toimintakulut	-962,11		
TOIMINTAKATE	-1 423 508,57	-1 526 890,00	-1 461 660,00
VUOSIKATE	-1 423 508,57	-1 526 890,00	-1 461 660,00
Sisäiset vyörytyserät	1 326 379,76		
TILIKAUDEN TULOS	-97 128,81	-1 526 890,00	-1 461 660,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-97 128,81	-1 526 890,00	-1 461 660,00
Toimintakate sitovuustaso	-1 329 074,80	-1 526 890,00	-1 461 660,00

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

Pääluokka käsittää yhtymän seurakunnissa tehtävän hengellisen työn.

Vuoden 2026 talousarvioesitys pohjautuu kesäkuussa 2025 yhteisessä kirkkovaltuustossa tehdylle kirkollisveroprosenttipäätökselle (1,65 %) ja elokuussa yhteisessä kirkkoneuvostossa päätetylle talousarviokehykselle. Kehysvaiheessa toimintakatteesta ilman metsätaloutta ohjataan **47,2** prosenttia seurakunnalliseen toimintaan. Talousarviossa toimintakatteesta 48 % käytetään seurakunnalliseen toimintaan. Seurakuntien välinen talousarviovarojen jakaminen perustuu yhteisessä kirkkovaltuustossa päätetylle talousarviovarojen jakomallille, joka on voimassa kaksi vuotta.

Tarkempi erittely ja seurakuntien määrärahojen jakotaulukko:

SEURAKUNTIEN TALOUSARVIOVAROJEN JAKO 2026
FÖRDELNING AV FÖRSAMLINGARNAS BUDGETMEDEL 2026

	Jäsenmäärä Medlemsantal		Jäsenmäärän muutos / Ändringar i medlemsantalet	% -osuus toiminta- katteesta	TALOUSARVIO BUDGET	Talousarvio/Budget 2026		Talousarvio/Budget 2026		Tilinpäätös/ Bokslut	Tilinpäätös Bokslut	Talousarvio Budget	Kirkkoher- ra n-virastojen osuus *)	Pastorskans lii- mas andel *)	Talousarvio 2025 + *) Budget 2025 + *)	Euroa/jäsen Euro/medlem
	31.12.2024	%				Tilinpäätös/Bokslut 2024	Muutos /Ändring	Tilinpäätös/Bokslut 2025								
									Erutus / Skillnad							
KOKKOLA Edellinen kausi / Föregående period	22 970	59,5%	-0,012%	52,00 % 52,02 %	2 841 055	344 650	13,8 %	143 245	5,3%	2 496 405	2 697 810	51 298 2 749 108				124
	23 364	59,5%														
KARLEBY	5 310	13,8%	-0,008%	14,67 % 14,68 %	801 703	72 023	9,9 %	65 933	9,0%	729 680	735 770	40 212 775 982				151
KAUSTINEN ja ULLAVA	4 053	10,5%	0,007%	11,89 % 11,88 %	649 645	81 271	14,3 %	46 725	7,7%	568 374	602 920	25 192 628 112				160
	4 119	10,5%														
KÄLVÄ	3 430	8,9%	0,000%	10,49 % 10,49 %	573 012	65 761	13,0 %	36 522	6,8%	507 251	536 490	17 831 554 321				167
LOHTAJA	2 021	5,2%	0,039%	7,17 % 7,13 %	391 511	45 163	13,0 %	28 741	7,9%	346 348	362 770	13 929 376 699				194
	2 040	5,2%														
HALSUA	815	2,1%	-0,026%	3,78 % 3,80 %	206 352	41 640	25,3 %	32 632	18,8%	164 712	173 720	7 279 200 999				253
YHTEENSÄ SAMMANLAGT																keskiarvo / genomsnitt
	38 599	100,0%		100,00 %	5 463 278	650 507	13,5	353 798	6,9%	4 812 771	5 109 480	5 285 221				175

toimintakate / verksamhetsbidrag		% -osuus / % - andel	
11 063 030	100 %	Kokkolan seurakunta	Yhtymä / Karleby kyrkliga samfällighet
5 463 278	47,6 %	Seurakunnallinen toiminta	Församlingverksamhet
10 766 420	100 %	Kokkolan seurakunta	Yhtymä / Karleby kyrkliga samfällighet
5 070 890	47,10 %	Seurakunnallinen toiminta	Församlingverksamhet

*) Ilman vars. srk-työn sisäisiä vuokramenoja
*) Utan eg. förs.arb. interna hyresutgifter

Kokkolan suomalainen seurakunta

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2026 erityispiirteet ja painopisteet.

Kokkolan suomalaisen seurakunnan toiminnan tavoitetilaa (visiota) ilmentää edelleen vuonna 2026 slogan Yhdessä – Kokkolan suomalainen seurakunta. Sloganista avautuu kosketuspintaa eri suuntiin. Kaste- ja lähetyskäskyssä Jeesus kertoo olevansa meidän kanssamme kaikki päivät maailman loppuun asti (Matt. 28:20). Hengellinen elämä kumpuaa yhteydestä. Jeesus myös rukoili seuraajiensa puolesta, jotta nämä olisivat yhtä, niin kuin hän ja Isä ovat yhtä (Joh. 17:11). Yhteys, yhdessä oleminen ja tekeminen ovat enemmän kuin yksilösuoritukset yhteensä.

Seurakuntamme strateginen perusta ja perussuunta näkyy seuraavissa painopisteissä:

Seurakuntamme toiminta kumpuaa rukouksesta ja yhteisestä jumalanpalveluselämästä. Huomioimme, että olemme kansainvälinen seurakunta.

Seurakuntamme palvelee kaikkia, erityisesti köyhiä, syrjäytyviä ja yksinäisiä. Huomioimme perheiden tarpeet. Kuuntelemme seurakuntalaisia ja suunnittelemme yhdessä. Tarkastelemme näitä myös rakenteiden kautta.

Vuodelle 2026 seurakunnan työalojen tavoitteet:

1. Kiinnitämme huomiota puheen, ilmaisun ja viestinnän selkeyteen (esim. tilannelukutaito, puheen selkeys, sisällön ymmärrettävyys, äänen käyttö, tekniikan toimivuus).
2. Seurakuntamme huomioi toiminnassaan yhdenvertaisuuden ja tasa-arvon.
3. Työalan oma tavoite.

Vuoden 2026 tavoitteet ja keinot niihin esitetään tarkemmin työalojen omissa toimintasuunnitelmissa. Käsillä olevassa seurakuntaneuvostoa ja koko seurakuntaa koskevassa katsauksessa yhteisissä tavoitteissa kiinnitetään huomiota seurakuntaneuvoston rooliin osana seurakunnan kokonaisuutta. Tavoitteet esitetään suuntaviivanomaisesti: ”Tähän suuntaan haluamme kulkea”.

Tavoitteiden asettelussa taustamateriaalina on kirkon ja hiippakunnan strategiat: ”Ovet auki – kirkon strategia vuoteen 2026” ja ”Uskon, toivon ja rakkauden asialle pohjoisessa – Oulun hiippakunnan strategia vuoteen 2026”.

Seurakuntamme huomioi toiminnassaan yhdenvertaisuuden ja tasa-arvon nousee yhteisestä työskentelystä kirkkohallituksen kanssa. Kokkolan suomalainen seurakunta on ollut mukana hankkeessa, jossa kirkkohallitus kehittää seurakuntien käyttöön työkalua toiminnallisen tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman laatimista varten. Se on osa kirkon strategiaa vuoteen 2026, Ovet auki kaikille. Oulun hiippakunta on ollut pilottihiippakuntana ja Oulun tuomiokapituli kutsui Kokkolan suomalaisen seurakunnan mukaan pilottiseurakunnaksi.

Seurakunnan työalueet jakaantuvat kolmen johtokunnan alle: Kasvatus, Palvelu ja Yhteys. Näiden ulkopuolelle jäävät työalueet (kustannuspaikat) toimivat **seurakuntaneuvoston alaisina**: Seurakuntaneuvosto, Jumalanpalveluselämä, Hautaan siunaaminen, Muut kirkolliset toimitukset, Muut seurakunnalliset tilaisuudet, Tiedotus ja viestintä, Sielunhoito, Kansainvälinen diakonia ja Muu seurakuntatyö.

Kasvatuksen alueelle kuuluvat (1) Varhaiskasvatus (pikkulapsityö, päiväkerho, vauva- ja perhekerhot, musiikkileikkikoulu (muskari), leikkipuistotoiminta, muskarikahvilat, suomenkieliset ja kieliryhmien pyhäkoulut, perheleirit sekä yhteistyö mm. kaupungin varhaiskasvatuspalveluiden kanssa) ja (2) Nuorisotyö (kouluikäisten parissa tehtävä työ sisältäen kymppi-kohderyhmätyön, rippikoulun jälkeinen nuorisotyö ja oppilaitostyö) sekä (3) Rippikoulutyö. Polku-toimintamalli ohjaa kasvatustyötä.

Palvelun alueelle kuuluvat seurakuntadiakonia, päihde-, kriminaali- ja katulähetystyö, Kirkon keskusteluapu sekä henkinen huolto (HeHu). Vapaaehtoistoiminta kuuluu hallinnollisesti Palvelun alueelle.

Yhteyden alueelle kuuluvat Musiikkityö, Lähetystyö, Maahanmuuttajatyö, Aikuistyö ja Merimieskirkkotyö.

Työaloilla toimii vapaaehtoisista ja työntekijöistä koostuvia **palveluryhmiä**. Työalojen ulkopuolella seurakuntaneuvoston alaisena toimii jumalanpalvelus-palveluryhmä, jonka tehtävänä on palvella jumalanpalvelusten rakentamista yhdessä vapaaehtoisten ja työntekijöiden kanssa

Muutokset toimintaympäristössä

Yhteiskunnan (hallituksen) säästötoimenpiteet heijastuvat edelleen vähävaraisempien talouteen. Paine jatkuu diakoniatyössä. Seurakunnan määrärahat eivät ole kasvaneet inflaation mukana, mikä tarkoittaa, että ostovoima heikkenee. Budjetin korotukset menevät pääasiassa palkankorotuksiin.

Valtakunnan tasolla ilmenevä kirkon ja herätysliikkeiden vastakkainasettelu ei ole lieventynyt, mikä heijastuu myös Kokkolaan, joka on perinteisesti herätysliikkeiden aluetta.

Toimintavuoden 2026 syksyllä on jälleen seurakuntavaalit, joissa valitaan uudet seurakuntaneuvoston jäsenet. Todennäköisesti toimintavuoteen sisältyy myös muutaman papin eläköityminen ja siten mahdollisesti pappien rekrytointeja.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuuteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2026

1. TAVOITE

Kiinnitämme huomiota puheen, ilmaisun ja viestinnän selkeyteen (esim. tilannelukutaito, puheen selkeys, sisällön ymmärrettävyys, äänen käyttö, tekniikan toimivuus).

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Kiinnitämme kaikissa tilanteissa huomiota ilmaisumme selkeyteen ja ymmärrettävyyteen.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Olemme valmiita kuuntelemaan toisiamme ja keskustelun kautta etsimään ratkaisuja, joihin mahdollisimman moni pystyy sitoutumaan; noudatamme kunnioittavan keskustelun periaatteita.

Arviointitapa / mittarit

Palautekeskustelu kuluneen vuoden toiminnasta.

Itsearvio, olenko toiminut kunnioittavan keskustelun periaatteiden mukaan; mahdollinen keskustelu.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Seurakuntamme huomioi toiminnassaan yhdenvertaisuuden ja tasa-arvon.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Päätöksenteossa huomioimme yhdenvertaisuuden ja tasa-arvon; noudatamme hyvän hallinnon periaatteita.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Kohtaamme toisemme ja ihmiset hyväksyen ja arvostaen.

Arviointitapa / mittarit

Palautekeskustelu kuluneen vuoden toiminnasta ja yhteistyöstä.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

3. TAVOITE

Vuoden 2026 vaalien (seurakuntavaalit syksyllä 2026, mahdolliset papin vaalit ja muut virkavaalit) hyvä hoitaminen.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Seurakuntaneuvosto tukee vaalien hoitamista avoimesti ja tasapuolisesti.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Useiden vaalien samanaikaisuudessa seurakuntaneuvosto tukee vaalien valmistelussa hyvää aikataulutusta.

Arviointitapa / mittarit

Rekrytointiprosessin arviointi; saatiinko hakijoita ja saatiinko virat täytettyä?

Palautekeskustelu kuluneen vuoden vaaleista.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026–2028

Nykyinen kirkon strategia *Ovet auki* kattaa vielä vuoden 2026. Todennäköisesti vuodesta 2027 eteenpäin kirkko asettaa uudet tavoitteet. Kun kirkko on vahvistanut uudet tavoitteensa, seurakunta pääsee miettimään omien tavoitteidensa asettamista.

Kokkolan suomalainen seurakunta	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	215 698,81	208 520,00	218 940,00
Korvaukset	13 919,23	15 390,00	19 350,00
Myyntituotot	52 274,14	47 700,00	51 700,00
Maksutuotot	91 890,68	136 930,00	139 430,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	46 629,15	7 900,00	7 860,00
Tuet ja avustukset	10 581,60		
Muut toimintatuotot	404,01	600,00	600,00
Toimintakulut	-4 531 940,36	-2 906 330,00	-3 059 950,00
Henkilöstökulut	-2 190 181,91	-2 345 570,00	-2 490 030,00
Palkat ja palkkiot	-1 795 986,34	-1 901 320,00	-2 010 500,00
Henkilösivukulut	-420 929,17	-444 250,00	-479 530,00
Henkilökulujen oikaisuerät	26 733,60		
Palvelujen ostot	-164 410,70	-153 670,00	-176 700,00
Palvelun ostot - sisäiset	-216 263,83	-269 500,00	-265 610,00
Vuokrakulut	-344,55	-200,00	-500,00
Sisäiset vuokrakulut	-1 819 836,08		
Aineet ja tarvikkeet	-67 617,71	-78 530,00	-73 575,00
Ostot tilikauden aikana	-67 617,71	-78 530,00	-73 575,00
Annetut avustukset	-64 524,05	-49 100,00	-44 800,00
Muut toimintakulut	-8 761,53	-9 760,00	-8 735,00
TOIMINTAKATE	-4 316 241,55	-2 697 810,00	-2 841 010,00
VUOSIKATE	-4 316 241,55	-2 697 810,00	-2 841 010,00
Sisäiset vyörytyserät	-841 989,12		
TILIKAUDEN TULOS	-5 158 230,67	-2 697 810,00	-2 841 010,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-5 158 230,67	-2 697 810,00	-2 841 010,00
Toimintakate sitovuustaso	-2 496 405,47	-2 697 810,00	-2 841 010,00

Karleby svenska församling

Allmän beskrivning av den grundläggande verksamheten. Särdrag och tyngdpunkter år 2026.

Koinonia – Vi växer i gemenskap med Gud och varandra.

Församlingen förkunnar Guds glada budskap i ord och handling mitt i Karlebybornas vardag och fest.

Församlingen möter på bred front de behov som finns i samtiden och förmedlar hopp och trygghet i en föränderlig värld.

Gudstjänstlivet fortsätter i både sockenkyrkan och stadskyrkan och man satsar i båda gudstjänstgemenskaperna på att stärka den gemenskapsformande aspekten genom att så ofta som möjligt ordna kyrkkaffe och ge möjlighet för gudstjänstbesökarna att träffas och träffa de anställda. Specialgudstjänster i form av GloriaDei mässor och tvåspråkiga kvällsmässor hålls också i

fortsättningen i samarbete med väckelserörelserna. De anställda satsar också i fortsättningen på att möta människor på ett holistiskt sätt i samband med förrättningarna och förmedla evangelium.

I vuxenarbetet fortsätter församlingen att kartlägga och koordinera de smågrupper som finns i församlingen. Församlingen vill inspirera till att ha en smågrupp med en mindre gemenskap som kan vara till stöd och uppbyggelse för det personliga tros livet. Crosspoint fortsätter som en lekmanaledd verksamhet inom församlingen. Under året arrangeras eventuellt en serie med bibelundervisning och en Alpha-kurs.

I musikarbetet fortsätter det omfattande samarbetet med olika musikaktörer i nejden. Dessa inbjuds att medverka i gudstjänstlivet och övrig musikverksamhet. Samarbetet med de övriga församlingarna i samfälligheten och prosteriet fortsätter att utvecklas genom gemensamma projekt. Musiken är en sammanbindande länk mellan församlingens olika verksamhetsområden och omspannar dem alla.

I barn- och ungdomsarbetet strävar församlingen till att vara med och stöda familjerna speciellt när barn och unga mår dåligt på olika sätt. Barnlägren ses som spetsverksamhet som når många barn och familjer som inte annars är så aktiva i församlingens verksamhet. Skolläggerverksamheten i samarbete med skolorna i Karleby fortsätter, där församlingen erbjuder ett lägerdygn på Torsö med Bibeläventyret som innehåll och den ansvariga barnledaren besöker skolorna under året för att fullfölja Bibeläventyrspaketet. Denna satsning motiveras ytterligare av den allt tunnare allmänbildningen när det gäller Bibeln. Vi fortsätter minijuniorverksamheten både i församlingscentret och i samband med Öja och Såka skolor.

Skriftskollägren är fortsättningsvis 7 dygn långa och församlingen planerar hålla fyra läger på Torsö. Vi fortsätter med att arrangera en skriftskolinspisförmiddag för respektive läger. Hjälpledarskolningen fungerar som en fortsättning efter skriftskolan och efter skolningen uppmuntras ungdomarna att ta ansvar i olika uppgifter inom ungdomsverksamheten.

Församlingen möter de diakonala utmaningar som uppstår. Ett ökat illamående och stigande behov av understöd samtidigt som problemsituationerna blir alltmer komplexa utgör en ekvation som diakonin tampas med. Diakonin möter människan ur ett holistiskt perspektiv och hjälper där nöden är som störst och där andra inte hjälper. Diakonin är förkunnelse av Guds kärlek i ord och handling. Missionen är en integrerad del av församlingens verksamhet och den görs alltmer till en gemensam angelägenhet för hela församlingen.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Enligt undersökningar också lokala sådana har intresset för församlingen och tron ökat speciellt bland unga män. Det skall bli intressant att se hur detta påverkar oss i praktiken. Också den oförutsägbara situationen i världen idag gör att människor söker sig till bestående värden och att traditionerna blir viktigare. Församlingen vill försöka svara mot de behov som uppstår i vår stad och vara lyhörd för församlingsbornas behov.

Verksamhetsenhetens/-områdets tillbakablick på föregående verksamhetsår (ifylls i bokslutet)

MÅL 2025

Koinonia - Vi växer i gemenskap med Gud och varandra.

MÅL 1

Vi växer i gemenskap med Gud.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Satsningen på gudstjänstlivet fortsätter med utvecklande av de frivilligas insats i gudstjänstlivet.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Bönens viktighet lyfts fram i olika sammanhang

Utvärderingsmetod / mätare

Verbal och kvalitativ utvärdering.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 2

Vi växer i gemenskap med varandra.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Vi uppmuntrar till att bära ansvar och arbeta tillsammans för att skapa, upprätthålla och växa i gemenskap. Arbetet med att kartlägga, utveckla och koordinera smågruppsverksamheten fortsätter.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Inspirera och uppmuntra församlingsbor att söka sig till och starta smågrupper

Utvärderingsmetod / mätare

Verbal och kvalitativ utvärdering

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

MÅL 3

Vi bygger en utåtriktad gemenskap.

Metod 1 för att nå uppställt mål

Församlingens samarbete med olika aktörer i nejden fortsätter, förstärks och utvecklas.

Metod 2 för att nå uppställt mål

Att i möjligaste mån finns med på olika evenemang i staden och fungera som ansikte för församlingen

Utvärderingsmetod / mätare

Kvalitativ och verbal bedömning av hur vi lyckats uppnå målet.

Utvärdering med ovanstående metoder/mätare (ifylls i bokslutet)

ALLMÄNNA MÅLSÄTTNINGAR FÖR ÅREN 2026–2028

Församlingen stärker sin närvaro i olika sammanhang i vår stad och vår bygd. Församlingen svarar mot de behov som en eventuell ökad inflyttning till staden innebär. Församlingen satsar medvetet på arbetet bland barn och ungdomar samt bland de så kallade millennialerna.

Karleby svenska församling	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetsintäkter	211 365,79	150 020,00	165 420,00
Försäljningsintäkter	1 420,50	400,00	400,00
Avgiftsintäkter	67 330,05	94 670,00	95 070,00
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	128 291,23	54 950,00	69 950,00
Understöd och bidrag	693,20		
Övriga verksamhetsintäkter	13 630,81		
Verksamhetskostnader	-1 612 719,13	-885 790,00	-967 120,00
Personalkostnader	-666 181,98	-694 470,00	-759 050,00
Löner och arvoden	-541 672,17	-562 800,00	-612 620,00
Lönebikostnader	-128 086,69	-131 670,00	-146 430,00
Rättelseposter för personalkostnader	3 576,88		
Köpta tjänster	-66 818,17	-37 430,00	-52 630,00
Köpta tjänster - interna	-91 294,62	-100 900,00	-100 900,00
Hyreskostnader	-3 942,41	-2 500,00	-2 500,00
Interna hyreskostnader	-671 673,21		
Material, förnödenheter och varor	-46 496,92	-34 820,00	-36 370,00
Inköp under räkenskapsperioden	-46 496,92	-34 820,00	-36 370,00
Beviljade bidrag	-31 125,33	-13 500,00	-13 500,00
Övriga verksamhetskostnader	-35 186,49	-2 170,00	-2 170,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-1 401 353,34	-735 770,00	-801 700,00
ÅRSBIDRAG	-1 401 353,34	-735 770,00	-801 700,00
Interna överföringsposter	-287 976,54		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-1 689 329,88	-735 770,00	-801 700,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-1 689 329,88	-735 770,00	-801 700,00
Verksamhetsbidrag bindande nivå	-729 680,13	-735 770,00	-801 700,00

Kaustisen ja Ullavan seurakunta

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2026 erityispiirteet ja painopisteet

Seurakunnan strategiassa arvomme sanoitetaan seuraavasti:

Uskomme, että Jumalan armo kuuluu kaikille.

Toivomme, että turvallinen uskonperintö siirtyy myös tuleville polville ja teemme työtä sen eteen.

Rakastamme Herramme esimerkkiä seuraten lähimmäisiä lähellä ja kaukana.

Vuosille 2023–2026 valittuihin strategiaan valintoihimme kuuluu tärkeänä osana **opetus**. Tahdomme rohkaista perheitä lasten kastamiseen, teemme kristillisen uskon perusteita tutuksi eri-ikäisille, opetamme virsiä, hengellisiä lauluja ja iltarukousta.

Seurakuntatyön kokonaisuudessa on hyvä muistaa, että seurakuntalaisista 85 % asuu Kaustisella ja 15 % Ullavan kappeliseurakunnassa. Molemmissa seurakunnissa tehdään edelleen työtä eri työalojen kautta hyödyntäen olemassa olevia yhteistyöverkostoja ja etsimällä myös uusia.

Talousarviossa on varauduttu siihen, että tuomiokapituli antaa seurakuntapastorille virkamääräyksen perustettuun seurakuntapastorin virkaan 1.1.2026 alkaen toistaiseksi. Seurakuntapastori on siihen saakka työskennellyt määräaikaikaisella virkamääräyksellä ilman, että seurakunnassa on ollut virkaa. Tämän toteutuessa nuorisotyönohjaajan virka jää edelleen täyttämättä toistaiseksi.

Muutokset toimintaympäristössä

Ullavan kappeliseurakunnan toimitilakysymykset ovat yhtä aikaa huolena, mutta myös mahdollisuutena.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2026

1. TAVOITE

Nostetaan esiin Raamatun kertomuksia Jumalan armosta

Toteutumiseen tähtäävä keino

Työmuodot valmistelevat tapahtumiensa sisältöjä niin, että niissä on vuoden mittaan esillä Raamatun kertomuksia Jumalan armosta.

Arviointitapa / mittarit

Vuoden 2026 päätyttyä käydään läpi tapahtumia arvioiden, toteutuiko niissä tämä tavoite.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Monipuolinen seurakuntatyö Ullavassa toimitilaongelmista huolimatta

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Järjestämme entiseen tapaan tilaisuuksia kirkonkylällä ja eri kylissä. Halumme viestiä oman toimintamme kautta, että hengellisen elämän vahvistaminen on ydintehtävämme, ja vaikuttamiskanavia on monia.

Arviointitapa / mittarit

Tilastot tapahtumista. Palaute osallistujilta ja yhteistyötahoilta.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

3. TAVOITE

Etsitään lisää vapaaehtoisia mukaan seurakunnan työhön

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Koulutetaan isosia, pyydetään työalojen tilaisuuksien järjestelyihin ja ohjelmaan vastuunkantajia.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Rohkaistaan asettumaan ehdokkaaksi seurakuntavaaleissa, pyydetään työalojen vastuuryhmiin.

Arviointitapa / mittarit

Vuoden 2026 päätyttyä käydään työaloittain läpi, toteutuiko tavoite.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026–2028

Strategiamme mukaisesti tahdomme viestiä sitä, että ”Kaikki saavat tulla armoa omistamaan.” Tämän tulee kuulua niin viestinnässä kuin käytännön kohtaamisissa.

Kaustisen ja Ullavan seurakunta	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	46 364,71	31 540,00	34 290,00
Myyntituotot	17 573,41	19 200,00	16 200,00
Maksutuotot	11 724,00	8 050,00	9 300,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	13 229,30	3 290,00	3 790,00
Muut toimintatuotot	3 838,00	1 000,00	5 000,00
Toimintakulut	-1 242 946,34	-634 460,00	-683 940,00
Henkilöstökulut	-469 290,60	-479 040,00	-524 420,00
Palkat ja palkkiot	-388 180,85	-388 710,00	-423 980,00
Henkilösivukulut	-86 795,68	-90 330,00	-100 440,00
Henkilökulujen oikaisuerät	5 685,93		

Palvelujen ostot	-48 824,12	-67 640,00	-69 240,00
Palvelun ostot - sisäiset	-37 746,83	-41 750,00	-44 400,00
Vuokrakulut	-35,00		
Sisäiset vuokrakulut	-628 207,46		
Aineet ja tarvikkeet	-34 739,78	-24 570,00	-24 720,00
Ostot tilikauden aikana	-34 739,78	-24 570,00	-24 720,00
Annetut avustukset	-22 128,95	-17 800,00	-17 800,00
Muut toimintakulut	-1 973,60	-3 660,00	-3 360,00
TOIMINTAKATE	-1 196 581,63	-602 920,00	-649 650,00
VUOSIKATE	-1 196 581,63	-602 920,00	-649 650,00
Sisäiset vyörytyserät	-208 440,03		
TILIKAUDEN TULOS	-1 405 021,66	-602 920,00	-649 650,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 405 021,66	-602 920,00	-649 650,00
Toimintakate sitovuustaso	-568 374,17	-602 920,00	-649 650,00

Kälviän seurakunta

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2026 erityispiirteet ja painopisteet.

Kälviän seurakunta toteuttaa kaikissa toimintamuodoissaan vapahtajamme Jeesuksen Kristuksen antamaa tehtävää. Matteuksen evankeliumin lopussa tuo tehtävä sanoitetaan: ”Minulle on annettu kaikki valta taivaassa ja maan päällä. Menkää siis ja tehkää kaikki kansat minun opetuslapsikseni: kastakaa heitä Isän ja Pojan ja Pyhän Hengen nimeen ja opettakaa heitä noudattamaan kaikkea, mitä minä olen käskennyt teidän noudattaa. Ja katso, minä olen teidän kanssanne kaikki päivät maailman loppuun asti” (Matt.28:18–20).

Johanneksen evankeliumissa Pietarille annettiin tehtäväksi ruokkia Jeesuksen lampaita. Myös seurakunnan tehtävä on ruokkia Jumalan sanalla. Kälviän seurakunnan seurakuntaneuvosto ja työntekijät kokoontuivat yhteiseen iltakouluun 9.4.2025. Illassa nousi vahvasti esiin ajatus seurakunnasta, jonka tehtävänä on ruokkia ja opettaa. Tämän työskentelyn pohjalta seurakunnan työntekijät muotoilivat hyväksytyiksi tulleet tavoitteet. Kolmesta tavoitteesta kahden voidaan ymmärtää puhuvan ruokkimisesta. Seurakunta voi ruokkia Jumalan Sanalla, mutta myös arkiruoalla. Molemmat näkyvät talousarviossa. Seurakunnan *Syödään yhdessä* -tilaisuuksiin on varattu rahaa myös vuodelle 2026. Hengellinen ruokkiminen taas läpäisee kaiken seurakunnan toiminnan.

Vuoden 2026 toiminnan painopisteinä ovat ruokkiminen, muuttumattomuus ja yhteisöllisyys. Aika muuttuu, joten on tärkeää, että seurakunta pysyy edelleen seurakuntana. Kälviän seurakunnan strategia on voimassa vuoteen 2026, joten vuoden aikana olisi hyvä aloittaa uuden strategian työstäminen sekä tarkastella, kuinka strategia on toiminut. Kälviän seurakuntaan tulee kohdistumaan piispan tarkastus alkuvuodesta 2026. Loppuvuodesta edessä on myös seurakuntavaalit.

Muutokset toimintaympäristössä

Heikon talouskehityksen vuoksi työttömyys on lisääntynyt. Haastavat taloudelliset ajat näkyvät erityisesti diakoniatyössä. Perheiden niukentunut toimeentulo lisää diakonisen avun tarvetta.

Kiinnostus seurakunnan toimintaan on kasvussa. Monella mittarilla osallistujamäärät kasvavat seurakunnan eri toiminnoissa ja seurakuntaan tulee aloitteita uusista asioista, joita seurakunnan toivottaisiin järjestävän.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2026

1. TAVOITE

Seurakunta on koti, jossa ruokitaan. Seurakunta on turvapaikka, jossa saa levätä.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Kutsutaan seurakuntalaisia yhteiseen pöytään sakramenttien luo.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Aterioidaan yhdessä.

Arviointitapa / mittarit

Ehtoollistilaisuuksien säännöllisyys. Kävijämäärät.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Seurakunta julistaa muuttumatonta Jumalan Sanaa muuttuvan maailman keskellä ja tukee ihmisiä elämäänsä kristittynä.

Toteutumiseen tähtäävä keino

Kaikissa tilaisuuksissa pidetään Jumalan Sanaa esillä.

Arviointitapa / mittarit

Itsearviointi, palaute.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

3. TAVOITE

Tuomme ihmisiä ja yhteisöjä yhteen, toisten ihmisten seuraan ja Jumalan Sanan hoitoon.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Järjestämme tavoittavaa ja avointa toimintaa.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Pyrimme edistämään esteettömyyttä.

Arviointitapa / mittarit

Tilastot

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026–2028

Seurakuntalaisten toiminnan tulee olla kutsuvaa. Tavoitteena on, että kaikki seurakunnan toiminta on väylää seurakuntayhteyteen.

Mahdollistetaan seurakuntalaisille osallisuus ja toimijuus omalla luontevalla paikalla. Yhteistyö paikallisten yhteisöjen kanssa on seurakunnalle tärkeää tulevinä vuosina.

Kälviän seurakunta	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	59 320,65	35 140,00	37 840,00
Korvaukset	2 731,83		
Myyntituotot	1 263,41	500,00	500,00
Maksutuotot	25 429,26	18 800,00	16 850,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	29 382,64	12 490,00	12 490,00
Tuet ja avustukset	513,51		
Muut toimintatuotot		3 350,00	8 000,00
Toimintakulut	-940 386,27	-571 630,00	-610 850,00
Henkilöstökulut	-419 681,41	-444 650,00	-475 490,00
Palkat ja palkkiot	-340 865,76	-360 920,00	-384 570,00
Henkilösivukulut	-79 480,61	-83 730,00	-90 920,00
Henkilökulujen oikaisuerät	664,96		
Palvelujen ostot	-50 938,33	-50 550,00	-51 880,00
Palvelun ostot - sisäiset	-44 162,25	-50 700,00	-51 200,00
Vuokrakulut		-200,00	-200,00
Sisäiset vuokrakulut	-373 814,31		
Aineet ja tarvikkeet	-22 767,74	-16 240,00	-18 790,00
Ostot tilikauden aikana	-22 767,74	-16 240,00	-18 790,00
Annetut avustukset	-26 292,02	-8 350,00	-12 350,00
Muut toimintakulut	-2 730,21	-940,00	-940,00
TOIMINTAKATE	-881 065,62	-536 490,00	-573 010,00
VUOSIKATE	-881 065,62	-536 490,00	-573 010,00
Sisäiset vyörytyserät	-167 739,60		

TILIKAUDEN TULOS	-1 048 805,22	-536 490,00	-573 010,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 048 805,22	-536 490,00	-573 010,00
Toimintakate sitovuustaso	-507 251,31	-536 490,00	-573 010,00

Lohtajan seurakunta

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2026 erityispiirteet ja painopisteet.

Vuoden 2026 talousarvio on Lohtajan seurakunnan osalta 391 510 euroa. Tänä vuonna (2025) 362 770 euroa. Lisäys ensi vuodelle on 28 740 euroa. Rahaa ei sinänsä ole enemmän käytettävissä johtuen kirkkoherranviraston lisäämisestä seurakunnan budjettiin, sekä kirkkoherran hetkellisestä tilanteesta. Seurakunnan määrärahan kasvuun vuonna 2026 vaikuttavat pääasiassa palkkojen yleiskorotus ja kirkkoherranvirastojen määrärahan siirtäminen yleishallinnosta seurakuntiin. Toiminnan osalta vuoden 2026 talousarvio rakennettiin pääosin 0- korotuksin. Edellä olevasta ilmenee, että vuonna 2026 seurakunnan talous kiristyy toiminnan alueella.

Rahaa menee palkkoihin tällä hetkellä tilapäisesti huomattavasti enemmän, sillä Lohtajan kirkkoherra on virkavapaalla, eikä vielä tiedetä, kuinka kauan tilanne jatkuu. Kirkkoherran sijainen hoitaa papin tehtäviä yhdessä määräaikaisen papin kanssa. Seurakuntaan haetaan myös 100 % kanttoria. Olemme pärjänneet toistaiseksi saadulla rahoituksella, mutta on myös muistettava, että lopullinen rahankulu vuodelle 2026 on vielä mahdotonta arvioida täysin.

Lohtajan seurakunta toimii kuten pienet seurakunnat toimivat. Viikkotoimintaa määrittelee kirkkovuosikalenteri ja eri työalojen toiminnot kuten esimerkiksi lastenkerhot, perhekerhot, lähetystoiminta, kirkolliset toimitukset, nuorten jutut jne. Vuodelle 2026 meillä on lähtökohtana yhteys lähimmäisiin. Yhteinen nimittäjä on ”Yhteinen pöytä”, joka viittaa paitsi ehtoollispöytää myös muuhun yhteiseen syömiseen seurakunnan toiminnassa. Me saamme tulla yhteiseen pöytään toisillemme ei niin tutut ihmiset ja tuntemattomat. Syömme yhdessä ja jaamme sen hetken yhteisönä.

Muutokset toimintaympäristössä

Lohtajan seurakunnan toimintaympäristössä tapahtuu muutoksia. Kirkkoherran sijaisen lisäksi pappina Halsuan kanssa 70–30 % jaettu määräaikainen pappi. Aikomuksena on hakea vakituista pappia kirkkoherran jäätyä eläkkeelle. Minna-Leena Lahden virkavapaan ajaksi haetaan 100 % kanttoria. Muilta osin henkilökunta on jo vakiintunut tehtäviinsä, eikä muutoksia ole tiedossa. Myös seurakuntalaisten määrä ei ole muuttunut merkittävästi. Tilanne Marinkaisten rukoushuoneen kanssa on kehitteillä.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2026

1. TAVOITE

Nuorisotyötä on tavoitteena aktivoida yhä enemmän ja tarkoituksenmukaisemmin.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Uudet nuortenillat järjestetään pappilassa joka toinen lauantai. Sisältönä yhteistä keskustelua, hauskanpitoa ja hartauksia.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Houkutellaan nuoria mukaan myös riparipassimerkinnöillä.

Toteutumiseen tähtäävä keino 3

Isokset voivat harjoitella illoissa leikittämistä ja hartauksien pitoa. Tarkoituksena saada nuorten illat kasvamaan väkimäärältään, sekä vastaamaan nuorten lisääntyvään hengelliseen tarpeeseen.

Arviointitapa / mittarit

Kävijämäärien seuranta, osallistujien sitoutuneisuus

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Yhteisen pöydän periaatteen toteutuminen

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Yhteinen pöytä koostuu seuraavista: Nuorten hampurilaisbaari n. kerran kuussa Lohtaja-talossa lauantai-iltaisina. Perhekerhon ja seniorikerhon yhteinen ruokailu kerran kuussa torstaina Lohtaja-talossa.

Arviointitapa / mittarit

Kävijämäärien seuranta

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

3. TAVOITE

Yhteisöllisyyden kasvattaminen ja yksinäisyyden helpottaminen sekä seurakunnan työntekijöiden tutuksi tuleminen.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Erilaiset kohtaamisen tavat

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Musiikkitapahtumat, konsertit

Toteutumiseen tähtäävä keino 3

Yhteissoittoon kannustaminen, bänditoiminta

Arviointitapa / mittarit

Tapahtumien toteutuminen, palautekyselyt

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026–2028

Nuorisotyön kehittäminen, yhteisöllisyyden kasvattaminen ja yksinäisyyden helpottaminen sekä evankeliumin julistaminen kaikessa toiminnassa.

Lohtajan seurakunta	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	31 964,76	16 220,00	16 220,00
Myyntituotot	7 563,02	1 400,00	1 400,00
Maksutuotot	16 576,90	14 370,00	14 370,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	6 613,12	450,00	450,00
Tuet ja avustukset	911,72		
Muut toimintatuotot	300,00		
Toimintakulut	-682 730,65	-378 990,00	-407 730,00
Henkilöstökulut	-290 085,94	-290 190,00	-321 146,00
Palkat ja palkkiot	-245 735,94	-236 290,00	-259 570,00
Henkilösivukulut	-55 754,54	-53 900,00	-61 576,00
Henkilökulujen oikaisuerät	11 404,54		
Palvelujen ostot	-35 209,25	-40 060,00	-40 060,00
Palvelun ostot - sisäiset	-21 681,67	-13 750,00	-13 750,00
Vuokrakulut	-396,00	-830,00	-830,00
Sisäiset vuokrakulut	-304 417,64		
Aineet ja tarvikkeet	-13 482,88	-16 710,00	-17 600,00
Ostot tilikauden aikana	-13 482,88	-16 710,00	-17 600,00
Annetut avustukset	-16 506,08	-6 500,00	-6 500,00
Muut toimintakulut	-951,19	-10 950,00	-7 844,00
TOIMINTAKATE	-650 765,89	-362 770,00	-391 510,00
VUOSIKATE	-650 765,89	-362 770,00	-391 510,00
Sisäiset vyörytyserät	-128 377,18		
TILIKAUDEN TULOS	-779 143,07	-362 770,00	-391 510,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-779 143,07	-362 770,00	-391 510,00
Toimintakate sitovuustaso	-346 348,25	-362 770,00	-391 510,00

Halsuan seurakunta

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2026 erityispiirteet ja painopisteet.

Halsuan seurakunnan seurakuntaneuvosto pitää yleistavoitteena toiminnan suunnittelussa ne tavoitteet, jotka nousevat esiin kirkon yhteisestä strategiasta (*Ovet auki - Suomen evankelis-luterilaisen kirkon strategia vuoteen 2026*) sekä Oulun hiippakunnan omasta strategiasta (*Uskon, toivon ja rakkauden asialla pohjoisessa.*) Haluamme ”Edistää Jumalan valtakuntaa ja julistaa Jeesusta Kristusta maailman pelastajana” sekä vahvistaa diakonista avunantoa ja palvelua seurakuntalaisten keskuudessa. Yhteinen messu tulee aina olemaan seurakunnallisen toiminnan keskipiste seurakuntatyössämme. Seurakuntatyössä tulee huomioida kaikki seurakunnan jäsenet heidän osallistumismahdollisuuksistaan riippumatta. Hiippakunnan strategiassa todetaan: ”Kirkossa ei ole auttajia ja autettavia, vaan kristittyjä, sisaria ja veljiä”.

Tulevan toimintavuoden 2026 pyrimme vahvistamaan jäsenten osallisuutta ja yhteyttä seurakuntaan, keskittymällä yhteiseen tehtäväämme juhluvuoden ”Kirkko 200 vuotta” ohjelman suunnitteluun ja toteuttamiseen. Seurakuntayhteyden ja kirkon jäsenyyden tulee olla voimavara ja merkityksellinen asia ihmisten elämässä. Yhteiset tavoitteet ja yhteinen toiminta vahvistavat seurakunnan sitoutumista ja jäsenten välistä huolehtivaa asennetta. Näkökulma osallisuuden vahvistamisessa tulee suuntautua kaikkiin ikäluokkiin. Pidämme edelleen yllä jumalanpalveluselämän monimuotoisuutta. Edelleen meidän tulee muistaa, että kristittynä eläminen on jokaisen kohdalla myös palvelua. Meidän tulee asettua heikompien puolelle ja antaa hiippakunnan strategian mukaisesti diakonisen avun toteutua kaikessa toiminnassamme.

”Näin viimeiset tulevat ensimmäisiksi.” (Matteus 20:16).

Muutokset toimintaympäristössä

Halsuan seurakunnan toimintaympäristössä ei ole tapahtunut suuria muutoksia viimeisten vuosien aikana. Seurakuntalaiset osallistuvat toimintaan aktiivisesti ja yhteistyökumppanien kanssa tehdään hyvää yhteistyötä. Väkiluku on pienentynyt poismuuton ja syntyvyyttä suuremman kuolleisuuden vuoksi. Seurakunnan asema on edelleen hyvä oman yhteisön keskellä.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2026

1. TAVOITE

Jumalanpalveluselämän vahvistaminen

Ovet auki kirkkoon ja kasvuun

Messun asema on vakiintunut viimeisten vuosien aikana seurakuntatyön keskuksiksi. Vapaaehtoiset ovat olleet yhdessä työntekijöiden kanssa rakentamassa kaikkia jumalanpalveluksia. Edelleen on tärkeää pitää tavoitteena seurakuntalaisten yhä sitoutuneempaa osallistumista messun rakentamiseen. Toiminnassamme vaalimme yhteistyötä oman paikkakunnan muiden toimijoiden, ja järjestöjen kanssa sekä pidämme kiinni vahvasta vapaaehtoistoiminnasta. Oman seurakuntapastorin osallistuminen messuelämään tuo myös uusia näkökulmia varsinkin nuorten osallistamiseen. Meidän on tunnistettava erilaiset hengellisyiden tarpeet muuttuvassa yhteiskunnassa.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Jumalanpalveluksiin pyydetään ja koulutetaan myös uusia toimijoita. Jokaiseen jumalanpalvelukseen pyydetään eri tehtäviin ainakin tekstienlukija(t) ja musiikin esittäjä(t). Juuri koulutettuja uusia ehtoollisavustajia pyydetään myös aktiivisesti palvelutehtäviin. Nimikkojumalanpalvelusten määrä pyritään pitämään korkealla tasolla.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Yhteistyön vahvistamiseksi yhteistyökumppaneiden kanssa järjestetään vuoden aikana yhteisiä suunnittelupalavereita

Arviointitapa / mittarit

Uusien toimijoiden osallistuminen toimintaan, onnistuneet yhteistyömuodot yhteistyökumppaneiden kanssa

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Diakoniatyön vahvistaminen

Diakoniatyö on olennainen osa seurakuntamme rakkaudellista ja missionaarista tehtävää. Huolenpitoa ja lähimmäisen rakkautta osoittamalla tuomme helpotusta lähimmäistemme elämään ja samalla juurrutamme heitä seurakuntayhteyteen ja evankeliumin ilosanoman vastaanottamiseen. Diakonisen avun tarpeita on laajan ikäihmisten tuen ohella ilmennyt myös työikäisten ja lapsiperheiden kohdalla. Kodeissa on ollut taloudellista, henkistä ja hengellistä avun tarvetta. Vuoden 2026 aikana vahvistetaan tukea viimeaikaisten työelämän ja tukien osalta ”väliinputoajiksi joutuneiden auttamiseksi” vahvistetaan edelleen seurakunnan yhteyttä nuorten ja työikäisten kohdalla.

Edelleen pidetään kiinteästi yhteyttä myös maahanmuuttajiin ja tuetaan heidän selviytymistään. Avustamisen mahdollisuuksia diakoniatyössä pyritään vahvistamaan. Leijonien kanssa perustetun diakoniarahaston kautta on hyvä mahdollisuus auttaa yksittäisiä ihmisiä ja perheitä. Lisäksi eri rahastoista haetaan aktiivisesti tukea seurakuntalaisten taloudelliseen avustamiseen. Pyrimme säilyttämään aktiivisen diakoniatoiminnan seurakunnassamme sekä työntekijöiden että kylien vastuuhenkilöiden avulla. Kinkereillä valitaan diakonian vastuuhenkilöt ja pidämme esillä diakonian mahdollisuuksia tukea ihmisiä sekä hengellisten että aineellisten tarpeiden osalta. Pyrimme vahvistamaan ihmisten yhteisvastuun kokemusta kaikissa kinkeripiireissä.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Järjestetään kinkarit kaikilla kylillä vuonna 2026, jossa vahvistetaan diakonista huolenpitoa seurakuntalaisten välillä sekä tuodaan esille juhlavuoteen liittyvää toimintaa sekä sen hengellistä merkitystä seurakunnan jäsenille.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Selvitetään mahdollisuuksia erilaisten diakonisten projektirahoitusten saamisesta diakoniatyön tueksi. Sekä neuvotellaan edelleen Halsuan kunnan ja LC Halsuan kanssa taloudellisesta tuesta ja yhteistoimintamahdollisuuksista diakonisen avun vahvistamiseksi. EU-rahoitteista ruoka-apua jatketaan ja mahdollisesti laajennetaan

Arviointitapa / mittarit

Todetaan tavoitteiden toteutuminen diakoniatyön vastuuryhmässä ja seurakuntaneuvostossa

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

3. TAVOITE

Uusien seurakuntalaisten ja toiminnasta vieraantuneiden seurakuntalaisten aktivoiminen mukaan toimintaan

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Uusille seurakuntalaisille, muuttajille ja liittyjille annetaan uusi seurakuntaesite ja innostetaan heitä mukaan seurakunnan toimintaan. Kaikella toiminnalla pyrimme vahvistamaan kaikkien seurakuntalaisten yhteenkuuluvuutta.

Arviointitapa / mittarit

Yleisarviointi hallintoelimissä

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

4. TAVOITE

Kasvatus-, musiikki-, lähetys- sekä kaiken muun seurakuntatoiminnan tukeminen

Halsuan seurakunnan hengellistä työtä hoidetaan hyvin laajasti vapaaehtoistyönä ja pienillä palkkioilla. Missionaarisuuden, diakonian ja osallistamisen vahvistaminen tapahtuu luonnollisella tavalla, kun uudet vastuunkantajat sitoutuvat omiin tehtäviinsä ja henkilökohtaisella kutsulla pyytävät mukaan uusia jäseniä omiin ryhmiinsä. Kirkkokuoron toiminnassa tuemme kuoron vakiintuneita käytäntöjä ja kuoron johtajan toimintaa. Kirkkokuoro on aloittanut vuonna 2025 valmistautumisen kirkon juhluvuoteen 2026. Valmistautumiseen kuuluu kuoron cd-levyn tuottaminen, mikä viedään päätökseen ennen 24.5.2026 pidettävää juhlaa.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Toimintaan kutsutaan mukaan myös kirkon ei-jäseniä ja muun uskonnon edustajia

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Tiedotuksessa huomioidaan myös heidät, jotka eivät yleensä seuraa seurakunnan yleistä tiedotusta.

Arviointitapa / mittarit

Yleinen arviointi seurakuntaneuvostossa

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

5. TAVOITE

Kirkko 200 vuotta -juhlavuoden ohjelma

Juhlavuoden valmistelut on aloitettu monellakin tavalla. Piispan kanssa on sovittu juhlapäivä helluntaina 24.5.2026. Kirkkokuoro on toteuttanut musiikki-cd:n äänittämistä. Juhlaesitelmän pitäjäksi on kutsuttu museoamanuenssi Risto Käsälä. Hän on yhdessä Aalto yliopiston kanssa tehnyt Halsuan kirkon rakentamisen tutkimusta asiakirjojen pohjalta sekä Aalto yliopiston tutkijat ovat tehneet rakennetutkimuksia ja digitaalisia keilauksi useilla eri tekniikoilla.

Työryhmään ovat kuuluneet:

Aalto-yliopiston Mittauksen ja mallinnuksen instituutti (MeMo), instituutin johtaja Hannu Hyypä, koordinaattori, tutkija Marika Ahlavo ja kirkkoasiantuntija, senior advisor, tutkija Risto Käsälä

Vuoden 2025 aikana Halsuan seurakunta tuottaa ”kirkko 200 vuotta” historiikin sekä musiikillisen juhla-cd:n.

Juhlavuoden aikana saadaan painokuntoon myös ”Halsuan kirkko 200 vuotta” – juhlakirja, jonka toimittamiseen osallistuu edellisten lisäksi useita kirjoittajia. Myös piispa Jukka Keskitalo on lupautunut kirjoittamaan tervehdyksensä juhlakirjaan.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Kirkkoherra valmistaa historiikin yhdessä työryhmän kanssa

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Kirkkokuoro valmistaa juhla cd:n

Arviointitapa / mittarit

Todetaan tehdyiksi seurakuntaneuvostossa

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026–2028

Toimintaa kehitetään edelleen tavoitettavammaksi sekä osallistavammaksi. Hyödynnetään erityisesti uusia virkarakenteita sekä uusia vapaaehtoisia toiminnan toteuttamisessa.

Halsuan seurakunta	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	15 639,44	13 400,00	13 400,00
Korvaukset	2 465,41	1 000,00	1 000,00
Myyntituotot	288,94	450,00	450,00
Maksutuotot	965,67	4 520,00	4 520,00

Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	11 225,68	5 830,00	5 830,00
Tuet ja avustukset		1 600,00	1 600,00
Muut toimintatuotot	693,74		
Toimintakulut	-316 876,14	-187 120,00	-219 750,00
Henkilöstökulut	-124 696,61	-156 240,00	-179 610,00
Palkat ja palkkiot	-103 369,44	-126 380,00	-144 950,00
Henkilösivukulut	-21 964,56	-29 860,00	-34 660,00
Henkilökulujen oikaisuerät	637,39		
Palvelujen ostot	-22 108,07	-9 180,00	-16 540,00
Palvelun ostot - sisäiset	-11 865,81	-8 920,00	-8 920,00
Vuokrakulut	-450,00	-1 340,00	-1 340,00
Sisäiset vuokrakulut	-136 524,62		
Aineet ja tarvikkeet	-17 372,33	-7 610,00	-9 510,00
Ostot tilikauden aikana	-17 372,33	-7 610,00	-9 510,00
Annetut avustukset	-3 752,43	-3 700,00	-3 700,00
Muut toimintakulut	-106,27	-130,00	-130,00
TOIMINTAKATE	-301 236,70	-173 720,00	-206 350,00
VUOSIKATE	-301 236,70	-173 720,00	-206 350,00
Sisäiset vyörytyserät	-57 051,72		
TILIKAUDEN TULOS	-358 288,42	-173 720,00	-206 350,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-358 288,42	-173 720,00	-206 350,00
Toimintakate sitovuustaso	-164 712,08	-173 720,00	-206 350,00

2 – Seurakunnallinen toiminta	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	671 488,94	454 840,00	486 110,00
Korvaukset	67 625,47	16 390,00	20 350,00
Myyntituotot	80 383,42	69 650,00	70 650,00
Maksutuotot	218 544,56	277 340,00	279 540,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	272 738,78	84 910,00	100 370,00
Tuet ja avustukset	12 700,03	1 600,00	1 600,00
Muut toimintatuotot	19 496,68	4 950,00	13 600,00
Toimintakulut	-9 418 733,67	-5 564 320,00	-5 949 340,00
Henkilöstökulut	-4 164 078,60	-4 410 160,00	-4 749 746,00
Palkat ja palkkiot	-3 419 070,50	-3 576 420,00	-3 836 190,00
Henkilösivukulut	-793 711,40	-833 740,00	-913 556,00
Henkilökulujen oikaisuerät	48 703,30		
Palvelujen ostot	-411 667,82	-358 530,00	-407 050,00
Palvelun ostot - sisäiset	-424 664,93	-485 520,00	-484 780,00
Vuokrakulut	-5 167,96	-5 070,00	-5 370,00
Sisäiset vuokrakulut	-3 934 473,32		
Aineet ja tarvikkeet	-203 870,27	-178 480,00	-180 565,00
Ostot tilikauden aikana	-203 870,27	-178 480,00	-180 565,00

Annetut avustukset	-178 802,23	-98 950,00	-98 650,00
Muut toimintakulut	-96 008,54	-27 610,00	-23 179,00
TOIMINTAKATE	-8 747 244,73	-5 109 480,00	-5 463 230,00
VUOSIKATE	-8 747 244,73	-5 109 480,00	-5 463 230,00
Sisäiset vyörytyserät	-1 691 574,19		
TILIKAUDEN TULOS	-10 438 818,92	-5 109 480,00	-5 463 230,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-10 438 818,92	-5 109 480,00	-5 463 230,00
Toimintakate sitovuustaso	-4 812 771,41	-5 109 480,00	-5 463 230,00

YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT

Yhteisten tehtävien pääluokka käsittää kustannuspaikat: perheasiain neuvottelukeskus, sairaalasielunhoito sekä tiedotus ja viestintä. Avustuksille on edellisvuosien tapaan oma kustannuspaikka, jolle on budjetoitu myös jäsenmaksut.

Perheasiain neuvottelukeskus

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2026 erityispiirteet ja painopisteet.

Perheneuvonnassa vahvistamme ihmisen kokonaisvaltaista hyvinvointia tukemalla sielunhoidollisen ja terapeuttisen keskustelun avulla hänen kykyään elää läheisyydessä. Keskitymme työssämme erityisesti parisuhteen ja perheen kysymyksiin.

Muutokset toimintaympäristössä

Uutena johtajana aloitti 1.4.2025 Reetta Mourujärvi. Perheneuvojille kuuluu pakollisena kirkon oma perheneuvojakoulutus, joten tulossa on useita jaksoja pakollista koulutusta.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2026

1. TAVOITE

Varmistaa perheneuvontapalveluiden korkea laatu ja asiakkaiden ammattitaitoinen, kokonaisvaltainen kohtaaminen.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Työntekijöiden säännöllinen ja monipuolinen koulutus. Asiakkaiden tilanteet ja haasteet ovat mitä moninaisimpia, joten on välttämätöntä jatkuvasti pysyä ajan tasalla uudesta tiedosta ja ajan ilmiöistä.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Työntekijöiden työhyvinvoinnista huolehtiminen. Laadukkaan työnohjauksen varmistaminen.

Arviointitapa / mittarit

Arvostetaan työnohjausta ja koulutusta. Tarkastellaan säännöllisesti työntekijöiden hyvinvointia ja jaksamista. Kerätään asiakaspalautetta.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Yhteistyö hyvinvointialue Soiten kanssa on oleellista työn toimimisen kannalta. Panostetaan jatkossakin toimivaan ja välittömään yhteyteen.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Säännölliset palaverit Soiten vastuuhenkilöiden kanssa. Tehdystä työstä tiedottaminen (tilastot ym.) sekä mahdollisten toiveiden huomiointi.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Parityöskentelyn lisäksi muut mahdolliset yhteistyön muodot. Syksyllä 2025 alkaa 8 ryhmää, jossa perheneuvojat toimivat työnohjaajina Soiten eri työntekijäryhmille. Myös tulevaisuudessa mahdollisia muita yhteistyön mahdollisuuksia pohditaan.

Arviointitapa / mittarit

Palaute sekä Soiten vastuuhenkilöiltä, että muiden yhteistyökuvioiden jäseniltä, esim. työnohjauskiin osallistuvilta.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

3. TAVOITE

Yhteistyön lisääminen lähialueella olevien muiden perhe- ja parityötä tekevien tahojen kanssa. On tärkeää, että kaikki toimijat tietävät ja tuntevat toisensa. Tällöin yhteistyö ja asiakkaiden ohjaaminen eteenpäin on helpompaa ja sujuvampaa.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Yhteistyöpalaverit alueen toimijoiden kanssa (esim. perheneuvola, Väkevä, diakonia, lastensuojelu). Tiedotetaan omasta toiminnasta ja sen sisällöstä säännöllisesti.

Arviointitapa / mittarit

Pyydetään yhteistyökumppaneilta palautetta. Seurataan heiltä saapuneiden ”läheteiden” määrää.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026–2028

Toteutamme kirkon perheneuvonnan yhteistä strategiaa Perheneuvonnan ovet auki – kirkon perheneuvonnan suunta vuoteen 2026 ja sovellamme tätä Kokkolan seurakuntayhtymän yhteisiin strategiaan tavoitteisiin.

Perheasiain neuvottelukeskus	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	133 859,81	142 000,00	142 000,00
Korvaukset	133 609,81	142 000,00	142 000,00
Muut toimintatuotot	250,00		
Toimintakulut	-239 364,61	-242 170,00	-247 830,00
Henkilöstökulut	-202 598,99	-212 190,00	-217 850,00
Palkat ja palkkiot	-165 143,24	-171 900,00	-175 770,00
Henkilösivukulut	-38 743,69	-40 290,00	-42 080,00
Henkilökulujen oikaisuerät	1 287,94		
Palvelujen ostot	-19 966,80	-25 750,00	-25 950,00
Palvelun ostot - sisäiset	-412,54	-350,00	-500,00
Sisäiset vuokratulot	-14 368,97		
Aineet ja tarvikkeet	-2 017,31	-3 880,00	-3 530,00
Ostot tilikauden aikana	-2 017,31	-3 880,00	-3 530,00
TOIMINTAKATE	-105 504,80	-100 170,00	-105 830,00
VIOSIKATE	-105 504,80	-100 170,00	-105 830,00
Sisäiset vyörytyserät	-51 551,49		
TILIKAUDEN TULOS	-157 056,29	-100 170,00	-105 830,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-157 056,29	-100 170,00	-105 830,00
Toimintakate sitovuustaso	-91 135,83	-100 170,00	-105 830,00

Sairaalasielunhoito

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2026 erityispiirteet ja painopisteet.

Sairaalasielunhoito on potilaiden, omaisten ja henkilökunnan auttavaa kohtaamista ja jaksamisen tukemista. Työhön kuuluvat myös kirkolliset toimitukset ja työnohjaus.

Muutokset toimintaympäristössä

Toimintaympäristössä ei ole odotettavissa suuria muutoksia.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2026

1. TAVOITE

Sairaalasielunhoidon kehittäminen. Sairaalapappien työn tunnettuuden ja tavoittavuuden edistäminen.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Viestintä Soiten kanavien kautta.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Osastotuntien järjestäminen.

Arviointitapa / mittarit

Yhteydenottojen määrä ja mahdollinen palaute. Järjestettyjen osastotuntien/ yms. määrä.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Surevien tukeminen sururyhmien kautta

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Suru- ja keskusteluryhmien järjestäminen lapsensa menettäneille

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Omaisten iltojen järjestäminen yhteistyössä Palliatiivisen keskuksen kanssa

Arviointitapa / mittarit

Ryhmien, tilaisuuksien ja osallistujien määrä

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

3. TAVOITE

Sairaalapastoreiden työn tukeminen.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Koulutus ja verkostokokoukset.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Työnohjaus molemmilla työntekijöillä.

Arviointitapa / mittarit

Osallistumiset koulutuksiin ja työnohjauksiin. Itsearvio.

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026–2028

Aapo Kaivosojan erikoistumiskoulutus jatkuu vuosina 2026–2027.

Sairaalasielunhoito	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintakulut	-154 512,10	-160 810,00	-167 830,00
Henkilöstökulut	-147 736,17	-147 670,00	-154 690,00
Palkat ja palkkiot	-122 478,52	-119 700,00	-124 890,00
Henkilösivukulut	-28 956,70	-27 970,00	-29 800,00
Henkilökulujen oikaisuerät	3 699,05		
Palvelujen ostot	-5 583,57	-10 890,00	-10 890,00
Palvelun ostot - sisäiset	-179,97	-350,00	-350,00
Sisäiset vuokratulot	-508,67		
Aineet ja tarvikkeet	-503,72	-1 900,00	-1 900,00
Ostot tilikauden aikana	-503,72	-1 900,00	-1 900,00
TOIMINTAKATE	-154 512,10	-160 810,00	-167 830,00
VUOSIKATE	-154 512,10	-160 810,00	-167 830,00
Sisäiset vyörytyserät	-35 547,39		
TILIKAUDEN TULOS	-190 059,49	-160 810,00	-167 830,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-190 059,49	-160 810,00	-167 830,00
Toimintakate sitovuustaso	-154 003,43	-160 810,00	-167 830,00

Tiedotus ja viestintä

Tiedotuksen ja viestinnän tarkoituksena on edistää kristillisen sanoman leviämistä tarjoamalla avointa, luotettavaa ja monipuolista tietoa seurakuntien sanomasta, toiminnasta, tiloista, hallinnosta sekä taloudesta. Tehtäviin kuuluu myös seurakuntien oma sisällöntuotanto sekä ilmoitusten välittäminen.

Vuoden 2026 erityispiirteet ja painospiteet:

1. Laaditaan seurakuntavaaleja varten vaalilehti, joka jaetaan jokaiseen kotiin yhtymän seurakuntien alueella.
2. Laadimme päivitetyn viestintästrategian vuosille 2027–2030

Muutokset toimintaympäristössä

Viestinnän merkitys on kasvanut entisestään kirkon avoimuuden ja sanoman välittämisen tueksi. Lainsäädäntö korostaa tiedon saavutettavuutta sekä hallinnon ja päätöksenteon läpinäkyvyyttä. Seurakunnan jäsenille tulee tarjota selkeää ja riittävää tietoa ajankohtaisista seurakuntaa ja yhtymää koskevista asioista, suunnitelmista ja tehdyistä päätöksistä. Yhtä tärkeää on kertoa, miten jäsenet voivat osallistua päätösten valmisteluun ja vaikuttaa niiden sisältöön.

Seurakuntayhtymän kaikkien infonäyttöjen ylläpito on lisännyt viestinnän työkuormaa, ja samalla tarvitaan uusia tapoja viestiä ja mainostaa. Lisäksi Kirkkohallituksen Lukkari-verkkosivujen siirtäminen uudelle alustalle edellyttää viestintätiimiltä uusia taitoja ja oppimista.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2026

1. TAVOITE

Tavoitteena on suunnitella ja toteuttaa seurakuntavaalit siten, että tiedotus on selkeää, jäsenten osallistuminen aktiivista ja vaaliprosessi sujuva koko seurakunnassa. Erityistä huomiota kiinnitetään nuorten jäsenten tiedottamiseen ja aktivoimiseen vaaleissa.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Julkaistaan selkeää ja monipuolista tietoa vaaleista seurakunnan verkkosivuilla, sosiaalisessa mediassa, infonäytöillä ja jaettavissa lehdissä.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Laaditaan selkeät ohjeet äänestämisestä, ehdokkaiden esittelyt ja aikataulut, jotta kaikki jäsenet voivat helposti seurata vaaliprosessia.

Arviointitapa / mittarit

Tavoitteen toteutumista mitataan äänestysprosentin avulla.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Panostetaan seurakunnan näkyvyyden vahvistamiseen eri tapahtumien yhteydessä.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Panostetaan luoviin ja monipuolisiin mainosmateriaaleihin seurakuntien ja yhtymän viestinnässä.

Arviointitapa / mittarit

Palautteet.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026–2028

Viestinnän tavoitteena vuosille 2026–2028 on vahvistaa seurakunnan näkyvyyttä ja läsnäoloa niin sisäisesti jäsenille kuin ulkoisesti laajemmalle yleisölle, kehittää viestinnän yhdenmukaisuutta ja vaikuttavuutta eri kanavissa sekä lisätä jäsenten ja erityisesti nuorten osallistumista ja sitoutumista seurakunnan toimintaan. Samalla pyritään jatkuvasti kehittämään viestintäprosesseja, hyödyntämään uusia välineitä ja materiaaleja sekä varmistamaan, että viestintä tukee seurakunnan strategisia tavoitteita kokonaisvaltaisesti.

Tiedotus ja viestintä	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	1,96		
Maksutuotot	1,96		
Toimintakulut	-268 199,72	-304 220,00	-297 370,00
Henkilöstökulut	-147 654,52	-159 450,00	-171 130,00
Palkat ja palkkiot	-122 047,44	-129 340,00	-138 240,00
Henkilösivukulut	-28 843,35	-30 110,00	-32 890,00
Henkilökulujen oikaisuerät	3 236,27		
Palvelujen ostot	-105 794,85	-133 030,00	-116 030,00
Palvelun ostot - sisäiset	-487,24	-400,00	-400,00
Sisäiset vuokratulot	-7 259,52		
Aineet ja tarvikkeet	-5 003,59	-9 340,00	-7 810,00
Ostot tilikauden aikana	-5 003,59	-9 340,00	-7 810,00
Annetut avustukset	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
TOIMINTAKATE	-268 197,76	-304 220,00	-297 370,00
VUOSIKATE	-268 197,76	-304 220,00	-297 370,00
Sisäiset vyörytyserät	-51 741,83		
TILIKAUDEN TULOS	-319 939,59	-304 220,00	-297 370,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-319 939,59	-304 220,00	-297 370,00
Toimintakate sitovuustaso	-260 938,24	-304 220,00	-297 370,00

Avustukset

Yhtymän myöntämät avustukset on jaoteltu siten, että lähetystyö ja kansainvälinen diakonia näkyvät erikseen.

Avustukset	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintakulut	-255 814,00	-217 480,00	-218 000,00
Annetut avustukset	-254 314,00	-216 980,00	-217 500,00
Muut toimintakulut	-1 500,00	-500,00	-500,00
TOIMINTAKATE	-255 814,00	-217 480,00	-218 000,00
VUOSIKATE	-255 814,00	-217 480,00	-218 000,00
Sisäiset vyörytyserät	-38 572,84		
TILIKAUDEN TULOS	-294 386,84	-217 480,00	-218 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-294 386,84	-217 480,00	-218 000,00
Toimintakate sitovuustaso	-255 814,00	-217 480,00	-218 000,00

Avustukset	<u>2025</u>	<u>2026</u>
<u>480000 Lähetystyö</u>		
- Kannatussopimusten mukaisessa suhteessa (seuraava sivu)	162 000	169 500
<u>480500 Kansainvälinen diakonia</u>		
- Kokkolan Merimieskirkko	15 000	15 000
- Kirkon Ulkomaanapu, kohdentamatta	10 000	10 000
<u>489000 Muut avustukset</u>		
- Lapuan tuomiokirkkoseurakunta, seurakuntien yhteinen kehitysvammaistyö (kirkollisverojen mukainen suhteellinen osuus)	23 980	23 000
- kohdentamatta	6 000	-
<u>493000 Jäsenmaksut</u>		
- Chydenius-instituutin kannatusyhdistys ry	500	500
YHTEENSÄ	217 480	218 000

	Kokkolan suom. Karleby finska 59,5% %	Kokkolan ruots. Karleby svenska 13,8% %	Kaustinen ja Ullava Kausby och Ullava 10,5% %	Kälviä Kelviä 8,9% %	Lohtaja Lochteä 5,2% %	Halsua Halso 2,1% %	Yhteensä / Sammanlagt %
Suomen Lähetysseura	31,0% 31 264		40,0% 7 119				22,6% 38 383
Finska Missionssällskapet		25,0% 5 848					3,5% 5 848
Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys	24,0% 24 205		20,0% 3 560	34,0% 5 129	50,0% 4 407	67,0% 2 385	23,4% 39 685
Svenska Lutherska Evangeliföreningen i Finland		21,0% 4 912					2,9% 4 912
Suomen Piipaseura	8,0% 8 068						4,8% 8 068
Finska Bibelsällskapet							
Suomen Evankelisuterilainen Kansanlähetys	8,0% 8 068		20,0% 3 560	33,0% 4 978	36,0% 3 173	33,0% 1 175	12,4% 20 954
Finlands evangelisk-lutherska Folkmission		25,0% 5 848					3,5% 5 848
Medialähetys Sanansaattaja	8,0% 8 068			33,0% 4 978			7,7% 13 046
Lähetysyhdistys Kylväjä			20,0% 3 560				2,1% 3 560
Missionföreningen Säningsmannen		10,0% 2 339					1,4% 2 339
Evankelinen lähetysyhdistys	16,0% 16 136				14,0% 1 234		10,2% 17 370
Lähetysyhdistys Rauhan Sana	5,0% 5 043						3,0% 5 043
Kristian Davids skola		5,0% 1 170					0,7% 1 170
HaMayaan congregation		3,0% 702					0,4% 702
Rezekne lutherska församling		3,0% 702					0,4% 702
Angolas lutherska kyrka		8,0% 1 871					1,1% 1 871
Yhteensä / Sammanlagt	100,0% 100 853	100,0% 23 391	100,0% 17 798	100,0% 15 086	100,0% 8 814	100,0% 3 560	100,0% 169 500

3 – Yhteiset seurakunnalliset tehtävät	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	133 861,77	142 000,00	142 000,00
Korvaukset	133 609,81	142 000,00	142 000,00
Maksutuotot	1,96		
Muut toimintatuotot	250,00		
Toimintakulut	-917 890,43	-924 680,00	-931 030,00
Henkilöstökulut	-497 989,68	-519 310,00	-543 670,00
Palkat ja palkkiot	-409 669,20	-420 940,00	-438 900,00
Henkilösivukulut	-96 543,74	-98 370,00	-104 770,00
Henkilökulujen oikaisuerät	8 223,26		
Palvelujen ostot	-131 345,22	-169 670,00	-152 870,00
Palvelun ostot - sisäiset	-1 079,75	-1 100,00	-1 250,00
Sisäiset vuokratulot	-22 137,16		
Aineet ja tarvikkeet	-7 524,62	-15 120,00	-13 240,00
Ostot tilikauden aikana	-7 524,62	-15 120,00	-13 240,00
Annetut avustukset	-256 314,00	-218 980,00	-219 500,00
Muut toimintakulut	-1 500,00	-500,00	-500,00
TOIMINTAKATE	-784 028,66	-782 680,00	-789 030,00
VUOSIKATE	-784 028,66	-782 680,00	-789 030,00
Sisäiset vyörytyserät	-177 413,55		
TILIKAUDEN TULOS	-961 442,21	-782 680,00	-789 030,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-961 442,21	-782 680,00	-789 030,00
Toimintakate sitovuustaso	-761 891,50	-782 680,00	-789 030,00

HAUTAUSTOIMI

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2026 erityispiirteet ja painopisteet.

Kokkolan seurakuntayhtymän hautaustoimen tehtävänä on hoitaa kaikki hautaukseen liittyvät osa-alueet (hautapaikkojen näyttäminen ja luovuttaminen, ruumiin säilyttäminen, tuhkaaminen, hautaaminen, hautakirjanpidon pitäminen) sekä hautausmaiden yleishoito sekä hoitaa hautausmaa-alueita niin, että kulttuurihistorialliset arvot tulevat huomioiduksi.

Aloitetaan valmistelevat selvitystyöt Annan hautausmaan laajennusalueen perustamiseksi uurnahautakäyttöön. Annan hautausmaan kylmävaraston rakennusurakka valmiiksi. Varavaimakoneiden hankinnat kylmiöihin aloitetaan.

Muutokset toimintaympäristössä

Krematorion tuhkauspäästö on noin 900 vuoden 2025 aikana. Tähän on vaikuttanut Oulun alueelta tuodut vainajat. Ouluun valmistuu vuoden 2025 lopulla uusi krematorio, tämän vaikutus Kokkolan seurakuntayhtymän tuhkauspäästöihin on todennäköisesti laskeva. Krematorion huoltosopimus joudutaan neuvottelemaan uudelleen, ja uuden toimijan kanssa. Hautaustoimen tehtäväalueisiin ja kustannuspaikoihin tehtyjä muutoksia tarkastellaan vuoden 2025 toteutuman kautta, ja reagoidaan tarvittaessa etenkin kulujen kohdistamiseen tarkemmin. Tämä vaatii kaikilta työntekijöiltä

perehtymistä. Vainajasäilytyksen kustannukset ja tuotto omana tehtäväalueena näkyvät nyt ensimmäistä kertaa selvemmin.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2026

1. TAVOITE

Hautaustoimen toimintatuottojen seuranta suhteessa toimintakatteeseen.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Valtionrahoituksen leikkausten vaikutusta hautaustoimen tulokseen seurataan. Hautauspalvelumaksuja ja hautapaikkahintoja korotettiin vuodelle 2025. Vuosien 2025 ja 2026 talousarvioihin tehtiin yhteensä noin 140 000 euron muutos toimintakatteeseen. Tätä seurataan tarkasti, ja tarvittaessa reagoidaan hautauksiin liittyvä maksuja korottamalla vuoden 2026 aikana.

Arviointitapa / mittarit

Talouden toteutuman seuranta ja vertailu hautaustilastoihin.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Annan hautausmaan huoltorakennuksen yhteyteen rakennettava polttoaine- ja kalustovaja.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Rakennuksen suunnittelu sekä rakennuslupamenettelyt on aloitettu. Vuoden 2026 aikana on tavoitteena itse toteutus.

Arviointitapa / mittarit

Pääurakoitsijan kilpailutus tehdään todennäköisesti jo vuoden 2025 lopulla. Aikataulutetaan toteutus valitun urakoitsijan kanssa ensi vuodelle.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

3. TAVOITE

Varavoimakoneiden hankinnat, osana investointisuunnitelmaa.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Varautumissuunnitelmaa on laadittu ja päivitetty poikkeusoloja varten. Mahdollisissa poikkeusoloissa on turvattava vainajahuollon toimivuus. Sen yksi olennainen osa on vainajasäilytys. Varmistetaan kylmiöiden sähkön saanti aloittamalla varavoimakoneiden hankinnat.

Arviointitapa / mittarit

Kilpailutetaan ja hankitaan ensimmäisenä varavoimakone Marian kylmiöön. Lisäksi hankintaan toinen, siirrettävä varavoimakone. Selvitetään vuodelle 2027 krematorion varavoimakoneen kapasiteetin suuruus, jolla sekä krematoriolaitteisto että krematorion kylmiö toimivat.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

4. TAVOITE

Annan hautausmaan laajennusalueen suunnittelu.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Laajennusalueen kauppa on allekirjoitettu 24.9.2025, ja kaavamuutos on hyväksytty aiemmin. Ryhdytään suunnittelemaan alueen perustamista uurnapuistoksi. Suunnitellaan aikataulu, seurakuntayhtymän investointisuunnitelma huomioiden.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Vuoden 2026 aikana voidaan tehdä alustava suunnittelu alueen perustamiseksi uurnahautakäyttöön. Selvitetään aitamateriaaleja, valaistuksen toteutusta, kasvustoa jne. Selvittelyiden kautta päästään kustannusarvioihin.

Arviointitapa / mittarit

Määritetään hankkeelle aikataulu ja kustannukset.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026–2028

Annan hautausmaan laajennusalueen suunnitelmat perustamisesta ja kustannuksista aloitetaan vuonna 2026. Kirkkohallituksen suositukset hautaustoimen maksuista muuttuivat vuoden 2025 alusta. Siten hautaustoimen palveluihin liittyvät maksut on korotettu. Vuoden 2025 hautaustoimen tulos tulee näyttämään suuntaa, joudutaanko tekemään muutoksia vielä 2026 ja siitä eteenpäin. Hautaustoimen hinnaston ja hautapaikkahintojen tarkistukset tehdään tarvittaessa. Annan hautausmaan huoltorakennuksen yhteyteen rakennetaan polttoaine- ja kylmävarasto. Elisabethin hautausmaan laajennusosan hankinta siirtyy todennäköisesti vuodelle 2027, koska alueen kaavamuutoksen valituskäsittely kestää Vaasan hallinto-oikeudessa pitkään.

4 - Hautaustoimi	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	461 128,87	438 720,00	511 420,00
Korvaukset		450,00	450,00
Myyntituotot	1 800,00	2 000,00	3 000,00
Maksutuotot	449 887,42	418 970,00	491 970,00
Tuet ja avustukset	2 871,53	10 800,00	9 000,00
Muut toimintatuotot	6 569,92	6 500,00	7 000,00
Toimintakulut	-1 576 160,30	-1 410 800,00	-1 459 190,00
Henkilöstökulut	-867 332,59	-977 090,00	-1 025 900,00

Palkat ja palkkiot	-821 755,93	-904 060,00	-940 600,00
Henkilösivukulut	-196 137,55	-212 130,00	-225 400,00
Henkilökulujen oikaisuerät	150 560,89	139 100,00	140 100,00
Palvelujen ostot	-231 562,90	-223 720,00	-224 470,00
Palvelun ostot - sisäiset	-1 951,71	-400,00	-1 000,00
Vuokrakulut	-38 968,13	-38 900,00	-40 050,00
Sisäiset vuokrakulut	-238 961,34		
Aineet ja tarvikkeet	-188 877,04	-162 670,00	-159 600,00
Ostot tilikauden aikana	-188 877,04	-162 670,00	-159 600,00
Muut toimintakulut	-8 506,59	-8 020,00	-8 170,00
TOIMINTAKATE	-1 115 031,43	-972 080,00	-947 770,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-53 556,91		
Sisäiset korkokulut	-53 556,91		
VUOSIKATE	-1 168 588,34	-972 080,00	-947 770,00
Poistot ja arvonalentumiset	-562 648,14	-247 260,00	-247 260,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-282 076,61	-247 260,00	-247 260,00
Kertaluonteiset poistot	-280 571,53		
Sisäiset vyörytyserät	-408 181,82		
TILIKAUDEN TULOS	-2 139 418,30	-1 219 340,00	-1 195 030,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 139 418,30	-1 219 340,00	-1 195 030,00
Toimintakate sitovuustaso	-876 070,09	-972 080,00	-947 770,00

KIINTEISTÖTOIMI

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2026 erityispiirteet ja painopisteet.

Kiinteistötoimen tehtävänä on omistaa, ylläpitää ja kehittää seurakuntayhtymän kiinteistökantaa ja metsäomaisuutta siten, että kiinteistöt toteuttavat päätarkoituksensa terveellisenä, turvallisena ja esteettömänä toimintaympäristönä arvonsa säilyttäen ja seurakuntien perustehtävää palvellen.

Kiinteistötoimeen sisältyvä keittiötoimi vastaa ruuanvalmistuksesta seurakuntakodeissa ja leirikeskuksissa, ja huolehtii kiinteistöjen ylläpito- ja perussiivouksista sekä vahtimestaritoiminnoista.

Vuoden 2026 painopisteissä näkyy kirkon ympäristödiplomin vaikutus seurakuntayhtymän ja sen seurakuntien eri työmuotojen toimintaan. Kiinteistö- ja keittiötoimen tavoitteet pohjautuvat 2025 valmistuneeseen seurakuntayhtymän ympäristöohjelmaan. Vuoden 2026 aikana on tarkoitus mm. kehittää jätteiden lajittelua jätehuoltosuunnitelman mukaiseksi, edelleen vähentää kiinteistöjen kokonaisenergian kulutusta ja kehittää metsänhoidollisia toimia luonnon monimuotoisuutta aiempaa enemmän huomioivaksi.

Muutokset toimintaympäristössä

Ikääntynyt rakennuskanta velvoittaa käynnistämään laajat ulko- ja sisäpuoliset peruskorjaukset niissä toiminnallisissa rakennuksissa, jotka ovat seurakuntien toiminnan kannalta välttämättömät. Korjausinvestointien vuosikustannukset tulevat nousemaan vuosi vuodelta.

Jäsenmäärän nopea aleneminen näkyy rakennusten alhaisena käyttöasteena, minkä vuoksi kiinteistöstrategian luovutettavien rakennusten kiinteistösalkkua tulee tarkastella uudelleen strategian päivityksen yhteydessä.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2026

1. TAVOITE

Jätteiden lajittelun tehostaminen ja biojättemäärän vähentäminen.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Laaditaan selkeät lajitteluohjeet kiinteistöihin ja hankitaan tarkoituksenmukaiset lajitteluastiat.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Biojätteseuranta lounailla ja leireillä, sekä viikkokohtaisesti kaikissa keittiöissä. Biojätteen määrän syntymisestä tiedotetaan asiakkaita.

Toteutumiseen tähtäävä keino 3

Ylijäämäruoan jakelukanavien käytön tehostaminen.

Toteutumiseen tähtäävä keino 4

Aloitetaan muovinkeräys kiinteistöissä, joissa on keittiötoimintaa.

Arviointitapa / mittarit

Lajitteluohjeet ja lajitteluastiat löytyvät kaikista kiinteistöistä kyllä / ei
Biojätteen määrän seuranta on näkyvissä asiakkaille kyllä / ei

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Ympäristöosaamisen päivittäminen kaikille keittiö- ja siivoustyöntekijöille

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Ammattilaisen kädenjälki -koulutuksen osioiden Vastuullinen ruokapalveluala ja Vastuullinen puhdistuspalveluala koulutusten suorittaminen

Arviointitapa / mittarit

Koulutus suoritettu kyllä / ei

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

3. TAVOITE

Vasikkasaaren leirikeskuksen energiankulutuksen pienentäminen

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Leirikeskuksen lämmitysjärjestelmän ja ilmanvaihtojärjestelmän ohjauksen muutos tehdään automatiikkaa päivittämällä sellaiseksi, että tilavarausten välillä voidaan toteuttaa hallittuja lämmönpudotuksia.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Perehdytetään henkilökunta huolellisesti uuteen ohjausjärjestelmään. Rajoitetaan saunojen maksimilämmitysaikoja ohjeistamalla kirjallisesti saunojen käyttöön.

Arviointitapa / mittarit

Vasikkasaaren sähköenergian kokonaiskulutus (kwh) pienentynyt, vertailuarvot vuosilta 2024, 2025 ja 2026.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

4. TAVOITE

Suojelun piirissä olevien metsä- tai suoalueiden lisääminen

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Käynnistetään suojeluun soveltuvien alueiden kartoitus metsänhoitoyhdistysten kanssa.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Selvitetään suojeluun soveltuvien alueiden soveltuvuus METSO- tai HELMI-hankkeisiin ELY-keskuksen kanssa.

Arviointitapa / mittarit

Kartoitukset tehty, soveltuvuudet virallisiin suojeluhankkeisiin selvitetty Kyllä / Ei

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026–2028

Ulkoistetusta siivouspalvelusta luopumisen selvittäminen ja pesulapalveluiden palveluntuottajan vaihtaminen.

Seurakuntayhtymän strategian, kiinteistöstrategian ja ympäristöohjelman huomioiminen jokapäiväisessä toiminnassa sekä investointi- ja korjaussuunnittelussa.

Kiinteistöt	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	4 503 991,41	222 600,00	185 800,00
Korvaukset	-15,00		
Myyntituotot	4 448,99	4 800,00	3 900,00
Maksutuotot	899,59		
Vuokratuotot	191 299,82	215 800,00	180 900,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	78,62		
Tuet ja avustukset	3 500,00		
Muut toimintatuotot	13 773,80	2 000,00	1 000,00
Sisäiset tuotot	4 290 005,59		
Toimintakulut	-2 859 887,80	-2 824 240,00	-3 021 470,00
Henkilöstökulut	-1 159 108,93	-1 114 640,00	-1 220 710,00
Palkat ja palkkiot	-946 263,26	-902 920,00	-984 940,00
Henkilösivukulut	-224 542,98	-211 720,00	-235 770,00
Henkilökulujen oikaisuerät	11 697,31		
Palvelujen ostot	-631 118,47	-695 870,00	-743 750,00
Investointi	0,00		
Palvelun ostot - sisäiset	-1 034,36	-800,00	-800,00
Vuokrakulut	-116 714,26	-109 600,00	-129 200,00
Aineet ja tarvikkeet	-752 897,30	-726 180,00	-747 930,00
Ostot tilikauden aikana	-752 897,30	-726 180,00	-747 930,00
Muut toimintakulut	-199 014,48	-177 150,00	-179 080,00
TOIMINTAKATE	1 644 103,61	-2 601 640,00	-2 835 670,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-305 762,35		
Sisäiset korkokulut	-305 762,35		
VUOSIKATE	1 338 341,26	-2 601 640,00	-2 835 670,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 424 958,26	-909 490,00	-909 400,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-820 680,70	-909 490,00	-909 400,00
Kertaluonteiset poistot	-603 587,99		
Arvonalentumiset	-689,57		
Sisäiset vyörytyserät	-47 372,47		
TILIKAUDEN TULOS	-133 989,47	-3 511 130,00	-3 745 070,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-133 989,47	-3 511 130,00	-3 745 070,00
Toimintakate sitovuustaso	-2 645 901,98	-2 601 640,00	-2 835 670,00

Keittiötoimi	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	703 888,17	729 400,00	764 430,00
Korvaukset	534,77		
Myyntituotot	199 867,45	179 200,00	216 300,00
Maksutuotot	53 455,01	44 250,00	43 600,00
Vuokratuotot	1 983,01	3 100,00	4 900,00
Tuet ja avustukset	7 559,45	6 000,00	

Sisäiset tuotot	440 488,48	496 850,00	499 630,00
Toimintakulut	-793 811,92	-799 660,00	-845 980,00
Henkilöstökulut	-431 666,00	-447 380,00	-452 680,00
Palkat ja palkkiot	-362 311,02	-362 260,00	-365 060,00
Henkilösivukulut	-85 682,35	-85 120,00	-87 620,00
Henkilökulujen oikaisuerät	16 327,37		
Palvelujen ostot	-60 288,17	-45 730,00	-68 970,00
Vuokrakulut	-159,21		-120,00
Aineet ja tarvikkeet	-301 809,85	-306 550,00	-324 210,00
Ostot tilikauden aikana	-301 809,85	-306 550,00	-324 210,00
Muut toimintakulut	111,31		
TOIMINTAKATE	-89 923,75	-70 260,00	-81 550,00
VUOSIKATE	-89 923,75	-70 260,00	-81 550,00
Sisäiset vyörytyserät	-71 975,11		
TILIKAUDEN TULOS	-161 898,86	-70 260,00	-81 550,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-161 898,86	-70 260,00	-81 550,00
Toimintakate sitovuustaso	-89 923,75	-70 260,00	-81 550,00

Kiinteistöt ja keittiötoimi yhteensä	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	5 207 879,58	952 000,00	950 230,00
Korvaukset	519,77		
Myyntituotot	204 316,44	184 000,00	220 200,00
Maksutuotot	54 354,60	44 250,00	43 600,00
Vuokratuotot	193 282,83	218 900,00	185 800,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	78,62		
Tuet ja avustukset	11 059,45	6 000,00	
Muut toimintatuotot	13 773,80	2 000,00	1 000,00
Sisäiset tuotot	4 730 494,07	496 850,00	499 630,00
Toimintakulut	-3 653 699,72	-3 623 900,00	-3 867 450,00
Henkilöstökulut	-1 590 774,93	-1 562 020,00	-1 673 390,00
Palkat ja palkkiot	-1 308 574,28	-1 265 180,00	-1 350 000,00
Henkilösivukulut	-310 225,33	-296 840,00	-323 390,00
Henkilökulujen oikaisuerät	28 024,68		
Palvelujen ostot	-691 406,64	-741 600,00	-812 720,00
Investointi	0,00		
Palvelun ostot - sisäiset	-1 034,36	-800,00	-800,00
Vuokrakulut	-116 873,47	-109 600,00	-129 320,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 054 707,15	-1 032 730,00	-1 072 140,00
Ostot tilikauden aikana	-1 054 707,15	-1 032 730,00	-1 072 140,00
Muut toimintakulut	-198 903,17	-177 150,00	-179 080,00
TOIMINTAKATE	1 554 179,86	-2 671 900,00	-2 917 220,00
Toiminta-avustukset	0,00		

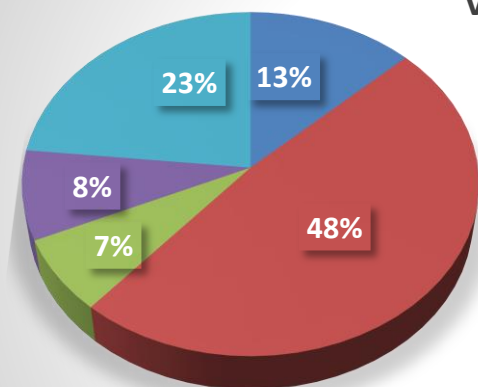
Rahoitustuotot ja -kulut	-305 762,35		
Sisäiset korkokulut	-305 762,35		
VUOSIKATE	1 248 417,51	-2 671 900,00	-2 917 220,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 424 958,26	-909 490,00	-909 400,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-820 680,70	-909 490,00	-909 400,00
Kertaluonteiset poistot	-603 587,99		
Arvonalentumiset	-689,57		
Sisäiset vyörytyserät	-119 347,58		
TILIKAUDEN TULOS	-295 888,33	-3 581 390,00	-3 826 620,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-295 888,33	-3 581 390,00	-3 826 620,00
Toimintakate sitovuustaso	-2 735 825,73	-2 671 900,00	-2 917 220,00

METSÄTALOUS

Metsätalous	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	724 220,52	488 000,00	497 400,00
Korvaukset	10 056,23	10 000,00	5 000,00
Maksutuotot	16,62		
Vuokratuotot	260 801,56	100 000,00	122 000,00
Metsätalouden tuotot	453 346,11	378 000,00	370 400,00
Toimintakulut	-167 553,69	-189 080,00	-216 900,00
Henkilöstökulut	-10 366,67	-11 100,00	-15 480,00
Palkat ja palkkiot	-8 420,42	-9 020,00	-12 520,00
Henkilösivukulut	-1 946,25	-2 080,00	-2 960,00
Palvelujen ostot	-122 638,00	-147 180,00	-170 620,00
Aineet ja tarvikkeet	-3,26	-100,00	-100,00
Ostot tilikauden aikana	-3,26	-100,00	-100,00
Muut toimintakulut	-34 545,76	-30 700,00	-30 700,00
TOIMINTAKATE	556 666,83	298 920,00	280 500,00
VUOSIKATE	556 666,83	298 920,00	280 500,00
Sisäiset vyörytyserät	-36 012,57		
TILIKAUDEN TULOS	520 654,26	298 920,00	280 500,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	520 654,26	298 920,00	280 500,00
Toimintakate sitovuustaso	556 666,83	298 920,00	280 500,00

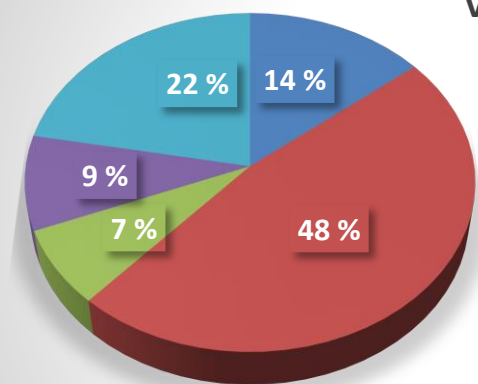
TOIMINTAKATE PÄÄLUOKITTAIN VUOSINA 2024–2026

**Toimintakate pääluokittain
Verksamhetsbidrag enligt huvudtitlar
2026 talousarvio/budget**



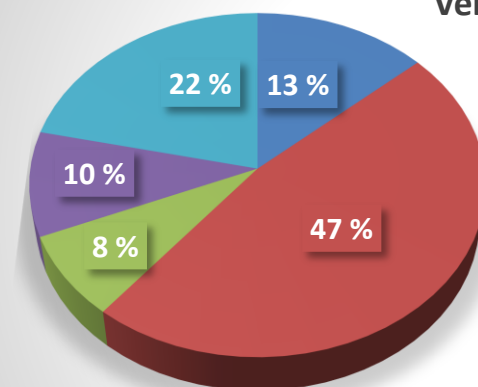
- Yleishallinto / Allmän administration
- Seurakunnallinen toiminta / Församlingsverksamhet
- Yhteiset seurakunnalliset tehtävät / Gemensamma församlingsuppgifter
- Hautaustoimi / Begravningsväsendet
- Kiinteistötoimi / Fastighetsväsendet

**Toimintakate pääluokittain
Verksamhetsbidrag enligt huvudtitlar
2025 talousarvio/budget**



- Yleishallinto / Allmän administration
- Seurakunnallinen toiminta / Församlingsverksamhet
- Yhteiset seurakunnalliset tehtävät / Gemensamma församlingsuppgifter
- Hautaustoimi / Begravningsväsendet
- Kiinteistötoimi / Fastighetsväsendet

**Toimintakate pääluokittain
Verksamhetsbidrag enligt huvudtitlar
2024 tilinpäätös/bokslut**



- Yleishallinto / Allmän administration
- Seurakunnallinen toiminta / Församlingsverksamhet
- Yhteiset seurakunnalliset tehtävät / Gemensamma församlingsuppgifter
- Hautaustoimi / Begravningsväsendet
- Kiinteistötoimi / Fastighetsväsendet

TUOSLASKELMAOSA

Virallinen tuloslaskelma (ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella)

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	2 653 006,69	2 162 110,00	2 288 030,00
Korvaukset	249 863,85	209 740,00	200 300,00
Myyntituotot	286 505,86	255 650,00	293 850,00
Maksutuotot	818 306,76	834 660,00	932 210,00
Vuokratuotot	454 084,39	318 900,00	307 800,00
Metsätalouden tuotot	453 346,11	378 000,00	370 400,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	272 817,40	84 910,00	100 370,00
Tuet ja avustukset	76 666,92	66 400,00	61 100,00
Muut toimintatuotot	41 415,40	13 850,00	22 000,00
Toimintakulut	-12 611 973,39	-12 926 220,00	-13 586 440,00
Henkilöstökulut	-7 906 991,02	-8 314 780,00	-8 777 096,00
Palkat ja palkkiot	-6 618 998,32	-6 868 060,00	-7 215 840,00
Henkilösivukulut	-1 551 160,75	-1 599 520,00	-1 715 056,00
Henkilökulujen oikaisuerät	263 168,05	152 800,00	153 800,00
Palvelujen ostot	-2 236 594,26	-2 360 190,00	-2 549 540,00
Vuokrakulut	-211 753,76	-262 620,00	-237 620,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 481 091,95	-1 426 720,00	-1 462 405,00
Ostot tilikauden aikana	-1 481 091,95	-1 426 720,00	-1 462 405,00
Annetut avustukset	-435 116,23	-317 930,00	-318 150,00
Muut toimintakulut	-340 426,17	-243 980,00	-241 629,00
TOIMINTAKATE	-9 958 966,70	-10 764 110,00	-11 298 410,00
Kirkollisverotulot	12 241 450,48	12 449 000,00	12 654 600,00
Valtionrahoitus	1 089 642,00	905 770,00	860 770,00
Verotuskulut	-156 991,95	-157 000,00	-146 000,00
Kirkon rahastomaksut	-949 158,00	-1 037 360,00	-1 063 800,00
Rahoitustuotot ja -kulut	579 435,16	56 720,00	78 720,00
Korkotuotot	178 550,31	100 300,00	114 720,00
Muut rahoitustuotot	445 374,97	1 500,00	1 500,00
Korkokulut	-38 512,85	-38 580,00	-31 000,00
Muut rahoituskulut	-5 977,27	-6 500,00	-6 500,00
VUOSIKATE	2 845 410,99	1 453 020,00	1 085 880,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 987 606,40	-1 156 750,00	-1 156 660,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 102 757,31	-1 156 750,00	-1 156 660,00
Kertaluonteiset poistot	-884 159,52		
Arvonalentumiset	-689,57		
Erilliskirjanpituon hoidetut rahastot	0,00		
Tuotot	189 024,99		
Kulut	-177 124,22		
Siirrot rahastosta/rahastoon	-11 900,77		
TILIKAUDEN TULOS	857 804,59	296 270,00	-70 780,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	857 804,59	296 270,00	-70 780,00

Tuloslaskelma (sisältää sisäiset tuotot ja kulut ja laskennalliset erät)

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	7 383 500,76	2 658 960,00	2 787 660,00
Korvaukset	249 863,85	209 740,00	200 300,00
Myyntituotot	286 505,86	255 650,00	293 850,00
Maksutuotot	818 306,76	834 660,00	932 210,00
Vuokratuotot	454 084,39	318 900,00	307 800,00
Metsätalouden tuotot	453 346,11	378 000,00	370 400,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	272 817,40	84 910,00	100 370,00
Tuet ja avustukset	76 666,92	66 400,00	61 100,00
Muut toimintatuotot	41 415,40	13 850,00	22 000,00
Sisäiset tuotot	4 730 494,07	496 850,00	499 630,00
Toimintakulut	-17 342 467,46	-13 423 070,00	-14 086 070,00
Henkilöstökulut	-7 906 991,02	-8 314 780,00	-8 777 096,00
Palkat ja palkkiot	-6 618 998,32	-6 868 060,00	-7 215 840,00
Henkilösivukulut	-1 551 160,75	-1 599 520,00	-1 715 056,00
Henkilökulujen oikaisuerät	263 168,05	152 800,00	153 800,00
Palvelujen ostot	-2 236 594,26	-2 360 190,00	-2 549 540,00
Palvelun ostot - sisäiset	-440 488,48	-496 850,00	-499 630,00
Vuokratulut	-211 753,76	-262 620,00	-237 620,00
Sisäiset vuokratulut	-4 290 005,59		
Aineet ja tarvikkeet	-1 481 091,95	-1 426 720,00	-1 462 405,00
Ostot tilikauden aikana	-1 481 091,95	-1 426 720,00	-1 462 405,00
Annetut avustukset	-435 116,23	-317 930,00	-318 150,00
Muut toimintakulut	-340 426,17	-243 980,00	-241 629,00
TOIMINTAKATE	-9 958 966,70	-10 764 110,00	-11 298 410,00
Kirkollisverotulot	12 241 450,48	12 449 000,00	12 654 600,00
Valtionrahoitus	1 089 642,00	905 770,00	860 770,00
Verotuskulut	-156 991,95	-157 000,00	-146 000,00
Kirkon rahastomaksut	-949 158,00	-1 037 360,00	-1 063 800,00
Rahoitustuotot ja -kulut	579 435,16	56 720,00	78 720,00
Korkotuotot	178 550,31	100 300,00	114 720,00
Muut rahoitustuotot	445 374,97	1 500,00	1 500,00
Sisäiset korkotuotot	359 319,26		
Korkokulut	-38 512,85	-38 580,00	-31 000,00
Muut rahoituskulut	-5 977,27	-6 500,00	-6 500,00
Sisäiset korkokulut	-359 319,26		
VUOSIKATE	2 845 410,99	1 453 020,00	1 085 880,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 987 606,40	-1 156 750,00	-1 156 660,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 102 757,31	-1 156 750,00	-1 156 660,00
Kertaluonteiset poistot	-884 159,52		
Arvonalentumiset	-689,57		
Sisäiset vvörytserät	0,00		
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00		
Tuotot	189 024,99		
Kulut	-177 124,22		
Siirrot rahastosta/rahastoon	-11 900,77		
TILIKAUDEN TULOS	857 804,59	296 270,00	-70 780,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	857 804,59	296 270,00	-70 780,00

INVESTOINTIOSA

Toimipaikka / rakennus	Toimenpide	Budjetti vaihe	Alustava kust.arvio M€	Edellis- vuosien käyttö	2026	2027	2028	2029	2030
1. Kirkot ja kappelit									
Kokkolan kirkko	Urkujen pillistön puhdistus	Suunn.	0,020		0,020				
Kaarlelan kirkko	Urkujen korjaus ja huolto	Suunn.	0,048		0,048				
Kaarlelan kirkko	Kattopaneelien osittainen uusiminen ja tervaus	Tarve	0,300						0,300
Kaustisen kirkko ja tapuli	Ulkopuolen kunnostus ja huoltomaalaus	Tarve	0,100			0,100			
Kaustisen kirkko	Kaukolämmön alajakokeskuksen uusiminen	Tarve	0,030						0,030
Lohtajan kirkko	Paanukaton etelälappeiden uusiminen ja tervaus	Tarve	0,200					0,200	
Lohtajan kirkko	Salin lattian maalaus ja wc:n pinnat	Tarve	0,040				0,040		
Lohtajan siunauskappeli	Kattotiilien uusiminen	Tarve	0,030					0,030	
Halsuan kirkko	Ulkovuoren huoltomaalaus + ikkunoiden kunnostus	Tarve	0,200						0,200
Kälviän kirkko	Salin lattian huoltomaalaus ja ikkunakunnostus	Tarve	0,025						0,025
Ullavan kirkko	Kellotapulien kattolaudoituksen uusiminen	Tarve	0,030			0,030			
Ykspihlajan kirkko	Julkisivumuutaukset ja vesikattojen uusiminen	Tarve	0,700				0,030	0,670	
Ykspihlajan kirkko	Valurautaviemäreiden sukitus/ruiskuvalu	Tarve	0,100						0,100
Ykspihlajan kirkko	Kaukolämmön alajakokeskuksen uusiminen	Tarve	0,035						0,035
2. Seurakuntatalot									
Kokkolan seurakuntakeskus	Ulkovaipan peruskorjaus / CD-osa	Toteutus	0,850	0,600	0,250				
Kokkolan seurakuntakeskus	Ulkovaipan peruskorjaus / AB-osa	Suunn.	0,600	0,020	0,580				
Kokkolan seurakuntakeskus	Ulkovaipan peruskorjaus / E-osa	Tarve	0,100			0,100			
Kokkolan seurakuntakeskus	Valurautaviemäreiden korvaaminen	Tarve	0,200			0,200			
Kokkolan seurakuntakeskus	Mikaël-salin keittiöremontti	Tarve	0,040				0,040		
Kokkolan seurakuntakeskus	H-osan ilmanvaihtokoneiden uusiminen	Tarve	0,070					0,070	
Kokkolan seurakuntakeskus	Henkilöissä uusiminen / peruskorjaus A-, D- ja H	Suunn.	0,300		0,150	0,150			
Kokkolan seurakuntakeskus	Alasalin tarjoilulinjaston ja uunien uusiminen	Suunn.	0,025		0,025				
Kokkolan seurakuntakeskus	Sisäpuolen peruskorjaus ja tilaohjelman muutos	Tarve	4,430			0,030	1,500	1,500	0,900
Kaarlelan seurakuntakoti	Kiinteistöautomaation päivittäminen	Tarve	0,040			0,040			
Kaarlelan seurakuntakoti	Maanvastaisten ulkoseinien peruskorjaus	Tarve	0,100				0,100		
Kaarlelan seurakuntakoti	Piha-alueen asfaltoinnin korjaus	Tarve	0,030						0,030
Kaarlelan seurakuntakoti	Vedenjähdytyskoneen uusiminen	Tarve	0,050				0,050		
Kaustisen seurakuntakeskus	Salin ilmanvaihtokoneen uusiminen	Tarve	0,070					0,070	
Kälviän seurakuntakoti	Salin ilmanvaihtokoneen uusiminen	Tarve	0,100			0,100			
Kälviän seurakuntakoti	Peruskorjauksen tarveselvitys ja toteutus	Tarve	1,220						0,020
Kälviän seurakuntakoti	Julkisivun kunnostus / huoltomaalaus	Tarve	0,150			0,150			
Ullavan seurakuntakoti	Toimitilajärjestelyt	Suunn.	0,100	0,020	0,060	0,020			
Halsuan seurakuntakoti	Märkätilojen saneeraus	Tarve	0,060			0,060			
Halsuan seurakuntakoti	Salin tuolien uusiminen	Tarve	0,015						0,015
3. Muut rakennukset									
Kaarlelan vanha pappila	Paanukaton tervaus	Tarve	0,030						0,030
Kaarlelan vanha pappila	Julkisivujen kunnostus	Tarve	0,080					0,080	
Nuolisen leirikeskus	Majoitusrakennusten kerrossänkyjen uusiminen	Tarve	0,020					0,020	
Nuolisen leirikeskus	Laajennus ja keittiöremontti	Suunn.	0,150	0,010	0,050	0,090			
Vasikkasaari	Julkisivujen huoltomaalaus	Tarve	0,040			0,040			
Vasikkasaari	Rannan kunnostus	Tarve	0,100						0,100
Vasikkasaari	Märkätilojen ja majoitushuoneiden saneeraus	Tarve	0,200					0,200	
Vasikkasaari	Vanhan iv-koneen uusiminen	Tarve	0,030			0,030			
Torsön kesäkot	Uusi majoitusrakennus	Tarve	0,225		0,025	0,200			
Torsön kesäkot	Päärakennuksen saneeraus	Tarve	0,150				0,150		
4. Muut investoinnit									
Pirskeri	Rantakaavan muutos	Tarve	0,030				0,030		
Katariinan kalmisto	Vaunuvaajan julkisivujen kunnostus	Suunn.	0,070		0,070				
Annan hautausmaa	Huoltorakennuksen polttoainevarasto ja konesäilytystil	Suunn.	0,200	0,010	0,190				
Annan hautausmaa	Laajennusalueen perustaminen	Toteutus	0,150			0,020	0,130		
Marian hautausmaa	Kaivinkone	Tarve	0,100		0,100				
Elisabethin hautausmaa	Lisäaluiden hankinta	Suunn.	0,066				0,066		
Vainajasäilytys	Varavoimajärjestelmien hankinta	Tarve	0,100		0,050	0,050			
Arkistot	Sähköisen arkistoinnin järjestäminen	Tarve	0,130			0,100	0,030		
	YHTEENSÄ M€		16,514	0,660	1,618	1,510	2,166	2,840	1,785

RAHOITUSOSA

Kirkollisverotulokertymäksi on arvioitu 12,665 milj. euroa. Valtionrahoitus on noin 0,9 milj. euroa. Verotuskulut ovat ensi vuonna arviolta 146 000 euroa. Kirkon keskusrahastomaksu ja eläkerahastomaksu ovat arviolta 1,04 milj. euroa. Korkokulut lainoista on 31 000 euroa.

Rahoitusosa	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	Talous-suunnitelma 2027	Talous-suunnitelma 2028
Tulorahoitus	2 872 237,85	1 453 020,00	1 085 880,00	1 264 675,00	1 390 500,00
Vuosikate	2 845 410,99	1 453 020,00	1 085 880,00	1 264 675,00	1 390 500,00
Tulorahoituksen korjauseiät	26 826,86				
Investoinnit	-970 886,05	-1 097 000,00	-1 618 000,00	-1 510 000,00	-2 166 000,00
Investointimenot	-1 083 751,05	-1 097 000,00	-1 618 000,00	-1 510 000,00	-2 166 000,00
Pysyvien vastaavien myyntitulot	40 000,00				
Rahoitusosuudet investointimenoihin	72 865,00				
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	1 901 351,80	356 020,00	-532 120,00	-245 325,00	-775 500,00
Lainakannan muutokset	-279 959,78	-180 000,00	-185 000,00	-185 000,00	-185 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-273 065,98	-180 000,00	-185 000,00	-185 000,00	-185 000,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-6 893,80				
Muut maksuvalmiuden muutokset	28 616,91				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-17 049,60				
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-85 777,66				
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	131 444,17				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-251 342,87	-180 000,00	-185 000,00	-185 000,00	-185 000,00
Rahavarojen muutos	1 650 008,93	176 020,00	-717 120,00	-430 325,00	-960 500,00
Rahavarojen muutos (tase)	1 650 008,93	176 020,00	-717 120,00	-430 325,00	-960 500,00

YHTEENVETOTAULUKKO

Tuloslaskelma (sitovuustasojen mukaan)

	Tilinpäätös Bokslut 2024	Talousarvio Budget 2025	Taloussuunnitelma Ekonomiplan 2027	Taloussuunnitelma Ekonomiplan 2028
Toimintatuotot / Verksamhetsintäkter	3 093 495,17	2 658 960,00	2 790 960,00	2 791 000,00
Toimintakulut / Verksamhetskostnader	-13 052 461,87	-13 423 070,00	-14 077 560,00	-14 249 900,00
TOIMINTAKATE / VERKSAMHETSBRIDRAG	-9 958 966,70	-10 764 110,00	-11 286 600,00	-11 458 900,00
Kirkollisverotulot / Kyrkoskattintäkter	12 241 450,48	12 449 000,00	12 880 000,00	13 090 000,00
Valtionrahoitus / Statlig finansiering	1 089 642,00	905 770,00	815 770,00	905 770,00
Verotuskulut / Beskattningskostnader	-156 991,95	-157 000,00	-146 000,00	-146 000,00
Kirkon rahastomaksut / Avgifter till Kyrkans centralfond	-949 158,00	-1 037 360,00	-1 063 700,00	-1 063 700,00
Rahoitustuotot ja -kulut / Finansieringsinkomster och -kostnader	579 435,16	56 720,00	69 720,00	69 720,00
Korkotuotot / Räntetäkter	178 550,31	100 300,00	114 720,00	114 720,00
Muut rahoitustuotot / Övriga finansiella intäkter	445 374,97	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	0,00	0,00		
Korkokulut / Räntekostnader	-38 512,85	-38 580,00	-40 000,00	-40 000,00
Muut rahoituskulut / Övriga finansiella kostnader	-5 977,27	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
VUOSIKATE / ÅRSBRIDRAG	2 845 410,99	1 453 020,00	1 269 190,00	1 396 890,00
Poistot ja arvonalentumiset / Avskrivningar och nedskrivningar	-1 987 606,40	-1 156 750,00	-1 130 000,00	-1 130 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot / Avskrivningar enligt plan	-1 987 606,40	-1 156 750,00	-1 130 000,00	-1 130 000,00
TILIKAUDEN TULOS / RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	857 804,59	296 270,00	139 190,00	266 890,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä) / Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	857 804,59	296 270,00	139 190,00	266 890,00

HAUTAINHOITORAHASTO

Yleiskuvaus toimintayksikön keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2026 erityispiirteet ja painopisteet.

Seurakuntayhtymän hoitoon otettujen hautojen hoito ja kunnossapito, hoitohautojen kukkaistutukset ja niiden hoito.

Muutokset toimintaympäristössä

Perennahoito tulee tarjolle vuoden 2026 alusta. Ne tarjotaan 3-vuotisella hoitosopimuksella. Kirkon ympäristödiplomin yksi minimivaatimuksista on perennahoitojen tarjoaminen hoitohaudoille.

Toimintayksikön / tehtäväalueen katsaus edelliseen toimintavuoteen (täytetään tilinpäätökseen)

TAVOITTEET 2026

1. TAVOITE

Perennahoidot käytäntöön.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Monivuotisten perennojen hoitomäärän tarve hoitokaudella on vähäisempi kuin nykyisten yhden kauden kukkahoitojen. Hautainhoitorahastolla olevien 50 vuoden hoitosopimusten mahdollinen siirtäminen perennahoitoon. Vuonna 2026 tarjotaan siten myös muihin haudanhoitosopimuksiin. Tällä voi olla kustannushyötyä sekä kasvihankinnoissa että henkilöstökuluissa.

Toteutumiseen tähtäävä keino 2

Valmistellaan perennahoitojen hoitokausi. Myös perennojen hankinta ja taimien ylläpito suunnitellaan.

Arviointitapa / mittarit

Ensimmäisenä vuonna seurataan perennahoitojen kysyntää. Taimien hankintaa voidaan joutua tekemään kauden aikana lisää. Hoitokausi 2026 antaa siten myös suuntaa sille, paljonko muiden hoitokauden kasvien määrää voidaan vähentää hankinnoissa.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

2. TAVOITE

Haudanhoitotilausten tekeminen sähköisesti.

Toteutumiseen tähtäävä keino 1

Selvitetään vuoden 2026 aikana kaikki tietotekniset seikat, jotta asia voidaan toteuttaa.

Arviointitapa / mittarit

Pyritään tarjoamaan palvelu vuoden 2027 uusille hoitotilauksille. Seurataan paljonko se vaikuttaa esimerkiksi toimistosihteerin työmäärään hautainhoitorahaston tehtävien hoidossa.

Arviointi yllä mainitulla tavalla / mittareilla (täytetään tilinpäätökseen)

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2026–2028

Viime vuosina on työvälineiden ja työkalujen, polttoaineiden, sekä suojavaatteiden osalta kuluja kohdistettu rahastolle jo enemmän. Perennahoitojen tarjonta tulee voimaan 2026 alusta. Seurataan ja lasketaan niiden kannattavuus hautainhoitorahastolle. Aloitetaan selvitystyö mahdollistamaan haudanhoitotilausten tekeminen sähköisesti Kokkolan seurakuntayhtymän nettisivuston kautta.

Hautainhoitorahasto	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	189 024,99	182 110,00	191 600,00
Maksutuotot	189 024,99	182 110,00	191 600,00
Toimintakulut	-177 124,22	-182 110,00	-191 600,00
Henkilöstökulut	-139 300,59	-132 500,00	-140 100,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-139 300,59	-132 500,00	-140 100,00
Palvelujen ostot	-9 408,50	-13 180,00	-14 000,00
Vuokrakulut	-400,00	-400,00	-400,00
Aineet ja tarvikkeet	-27 907,04	-36 030,00	-37 100,00
Ostot tilikauden aikana	-27 907,04	-36 030,00	-37 100,00
Muut toimintakulut	-108,09		
TOIMINTAKATE	11 900,77	0,00	0,00
VUOSIKATE	11 900,77	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	11 900,77	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	11 900,77	0,00	0,00