



**KEMIN  
SEURAKUNTA**

Tilinpäätös 2024

## Sisällys

I	Toimintakertomus .....	3
1	Yleiskatsaus .....	3
2	Hallinto .....	20
3	Henkilöstö .....	23
4	Ympäristö .....	26
5	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä .....	27
6	Sisäinen valvonta .....	28
7	Talouden tunnusluvut .....	31
8	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi .....	92
9	Tuloslaskelmaosan toteutuminen .....	93
10	Investointiosan toteutuminen .....	94
11	Rahoitusosan toteutuminen .....	96
II	Tilinpäätöslaskelmat .....	97
1	Tuloslaskelma .....	97
2	Rahoituslaskelma .....	98
3	Tase .....	99
III	Tilinpäätöksen liitetiedot .....	101
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot .....	101
2	Tilinpäätöksen liitetiedot .....	102
3	Tuloslaskelman liitetiedot .....	102
4	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot .....	105
5	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot .....	108
6	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot .....	110
7	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset .....	111
IV	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä .....	118
V	Luettelot ja selvitykset .....	119

# I Toimintakertomus

## 1 Yleiskatsaus

### **KIRKKOHERRAN KATSAUS VUOTEEN 2024**

Kemin seurakunnan toiminta vuonna 2024 oli kirkon perustehtävästä lähtevää sanan ja sakramenttien jakamista ja lähimmäisen rakkauden todeksi elämistä. Tämän perustehtävän toteuttamiseksi on Kemin seurakunnassa voimassa oleva toiminnan strategia vuoteen 2026.

Toimintasuunnitelmaa laadittaessa ennakoitiin muutosten jatkuvan. Kemin seurakunnan elämä muutosten maailmassa kuluneena vuonna jäsentyy ajatuksissani kolmen teeman alle.

Ensinnä elimme seurakuntana monikriisien sävyttämässä ja muuttamassa ajassa. Sota Ukrainassa ja sodat globaalissa etelässä, ilmastonmuutos ja luonnonkatastrofit, polarisoituva yhteiskunta ja taloudelliset haasteet kertovat toimintavuoden laajoista kriiseistä.

Monikriisinen aika näkyi toimintavuoden kohtaamisissa. Kirkosta ja sen pysyvästä tehtävästä haettiin ja myös löydettiin turvaa. Tästä kertoo niin jumalanpalvelusosallistujien määrä kuin diakoniatyön ja sielunhoidollisten kohtaamisten määrät. Toimintavuonna hyvässä vauhdissa oli myös seurakunnan ympäristödiplomien laatiminen, kuin yhtenä vastauksena globaaliin ympäristökriisiin: tehtävämme on viljellä ja varjella, toivottomuuteen ei tarvitse jäädä.

Toinen muutoksesta kertova teema hyppää globaalista maailmasta läheisempiin ympäröihin ja liittyy seurakunnan henkilöstöön ja kiinteistöihin. Toimintavuonna seurakunnan papistoa vaihtui, uusi talouspäällikkö aloitti tehtävässään, viransijaisuuksia ja rekrytointisuunnittelua harjoitettiin pitkin vuotta. Vaikka kirkon töihin rekrytoitaessa on ollut haasteita ympäri Suomen, Kemin seurakunnan eri tehtäviin oli hakijoita ja

tässä mielessä rekrytoinneissa on onnistuttu. Edelleen seurakunnassa on arvioitava oikeasuhtaista henkilöstömäärää.

Toimintavuonna hyväksyttiin seurakunnan kiinteistöstrategia. Vaikka kiinteistöstrategian noudattaminen kertoo seurakuntatalouteen kohdistuvista paineista, tuo strategian vastuullinen noudattaminen osaltaan tilaa riittävälle henkilöstöresurssin ylläpitämiselle ja strategian mukaisille toiminnoille myös tulevaisuudessa. Suomeksi sanottuna strateginen suunta oli ja on luopua niistä kiinteistöistä, jotka eivät ole toiminnalle välttämättömiä, osaava ja hyvinvoiva henkilöstö on seiniä tärkeämpää.

Kolmas muutoksen aihe on seurakunnan talous ja jäsenkehitys. Toimintavuoden 2024 havainto on, että seurakunnan taloudellinen tilanne on tiukkenemassa. Tästä tarkemmin talouspäällikkö yleiskatsauksessaan. Jäsenkehityksen trendi on edelleen laskusuuntainen ja ikääntyvä. Muuttotappio oli -41 jäsentä, kuvaavaa on myös, että toimintavuonna haudattiin kirkollisin menoin 253 henkilöä ja kastettiin 80 lasta.

Muutosten keskellä on ollut tärkeä olla tietoinen resursseistamme, niin työyhteisössä kuin päätöksenteossa. Resurssitietoisuuden lisäksi muutoksen keskellä olemme halunneet olla perustehtävätietoisia. Kun suunta ja päämäärä on selvillä, muutoksen keskellä pärjätään.

Toimintasuunnitelmaan vuodelle 2024 lainasinkin Raamattua: "Jeesus Kristus on sama, eilen, tänään ja ikuisesti." (Hepr. 13:8) Siihen tiivistyy seurakunnan suunta ja päämäärä, tulevaisuutemme ja toivomme.

Kemissä 22.2.2025

Tuomas Tölli

Kirkkoherra

## TALOUSPÄÄLLIKÖN YLEISKATSAUS

Kemin seurakunnan taloudellinen tilanne on tiukkenemassa. Tilikauden 2024 tulos oli 53.282,30 euroa alijäämäinen. Rahavarojen riittävyys oli 55 päivää ja huononi kahdeksalla päivällä vuodesta 2023. Kriisiseurakunnan raja on alle 90 päivää.

Kirkollisverotuloja saatiin 3.461.188 euroa. Summa oli 76.108 euroa suurempi kuin vuonna 2023. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 79,48 %. Valtionrahoitusta saatiin 398.849 euroa ja väheni hieman yli 6.000 euroa vuodesta 2023.

Verotuskuluja maksettiin 50.206 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 292.008 euroa – nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla. Rahoituskuluja maksettiin 63.417 euroa. Korkokulut lainoista olivat 60.200 euroa.

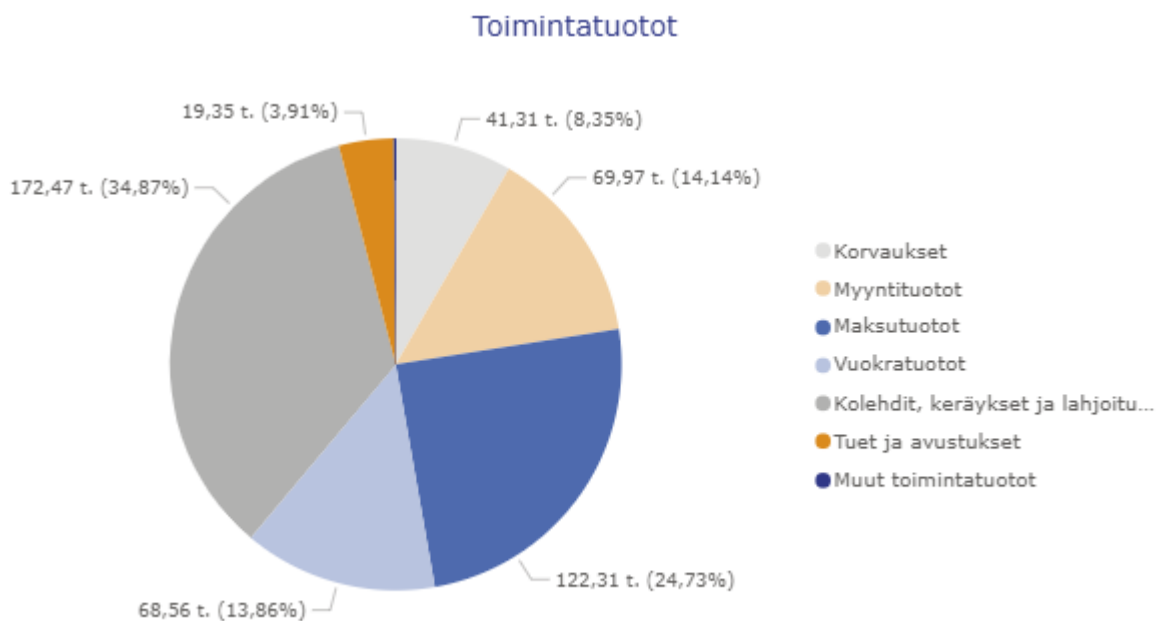
Pitkäaikaisia lainoja on jäljellä yhteensä 1.060.000 euroa ja lyhytaikaisia 120.000 euroa. Osuuspankin lainat tulevat maksetuiksi loppuun vuonna 2036 ja HHR:n laina vuonna 2028. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 100.000 eurolla ja lyhytaikaisia 20.000 eurolla vuonna 2024. Korkokuluja lainoista maksettiin 60.229,04 euroa.

Vuosikatetta kertyi 268.026 euroa, joka huononi 73.104 euroa vuodesta 2023. Vuosikate osoittaa sen tulorahoituksen, joka juoksevien menojen maksamisen jälkeen jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen luku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että tulorahoitus on riittävä, jos vuosikate on vähintään käyttöomaisuuden poistojen suuruinen. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 321.308 euroa. Lainanlyhennyksiä maksettiin 120.000 euroa. Näin ollen seurakunnalla jää noin 148.000 euroa käytettäväksi investointeihin ja sijoituksiin. Kemin kirkon remontin kustannuksiin joudutaan todennäköisesti ottamaan lainaa.

Seurakunnan rahavarat vähenivät 62.134 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 667.470 euroa. Rahavaroihin sisältyy rahoitusarvopaperit. Summa ei sisällä testamentti- ja lahjoitusrahastojen varoja.

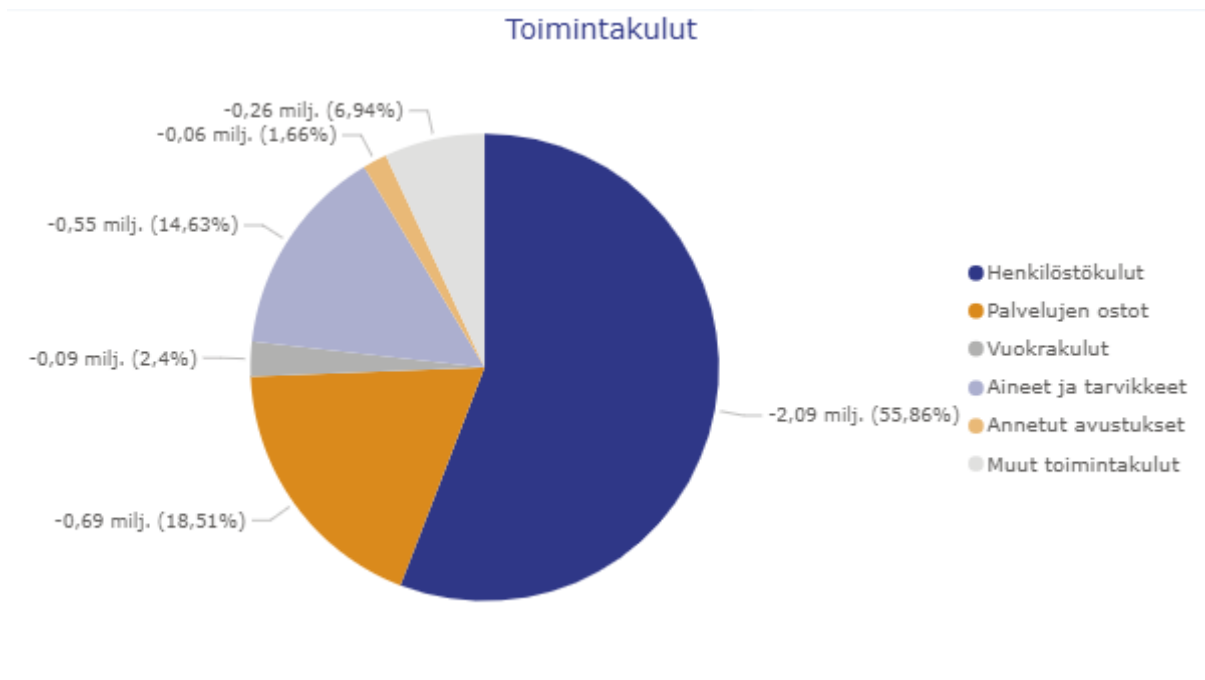
Toimintatuottoja saatiin 494.884 euroa. Toimintatuottoihin sisältyy 147.500 euron sijoituksesta saatu kertaluonteinen suoritus, joka kirjattiin lahjoitustuottojen tilille. Kirjanpidollisista syistä tämä näkyy sekä tuotto- että kulupuolella. Ilman tätä sijoitusta toimintatuottojen määrä oli 347.373 euroa ja 9,7 % (37.000 eur) pienemmät kuin vuonna 2023. Toimintatuottoja saatiin vähemmän seurakunnan tilojen ja asuntojen vuokratuotoista, ruoka- ja elintarvikemyynistä sekä hautauspalvelumaksuista.

Lakisääteiset hautaus-toimen palvelut tarjotaan yhdenvertaisesti kaikille ihmisille, riippumatta siitä, ovatko he seurakunnan jäseniä vai eivät. Seurakuntien jäsenten maksamia kirkollisverovaroja ei tule käyttää hautaus-toimen kustannusten kattamiseen vaan kirkollisverotulot on käytettävä varsinaisiin seurakunnallisiin tehtäviin kirkkolain (652/2023) 6 luvun 2 §:n mukaisesti. Hautaus-toimen kustannukset tulee kattaa seurakunnan saamalla valtionrahoituksella ja hautaus-toimen maksutuloilla. Paineet hautauspalvelumaksujen korottamiseen ovat vieläkin kovat.



Käyttötalouden toimintakulut olivat 3.739.329 euroa. Kuluissa on mukana erityiskatteisen rahaston nettotuoton siirto, josta 147.500 euroa kuuluu sijoituksen tulouttamiseen. Toimintakulut ilman erityiskatteisen rahaston siirtoa olivat 3.537.464 euroa ja kasvoivat edellisvuoden tilinpäätöksestä 2,99 % (102.705 euroa).

Toimintakulujen suurin menoerä oli henkilöstökulut 2.088.879 euroa. Henkilöstökulut ovat 55,86 % kaikista toimintakuluista ja nousivat 1,98% (40.485 euroa) vuodesta 2023.



Vuoden 2024 toimintakulut eivät ole suoraan verrannollisia vuoteen 2023 ja 2022, koska kuluihin sisältyy erityiskatteisen rahaston nettotuoton siirto, joka on kirjattu tuloslaskelmassa kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarojen tuottoihin. Toimintakulut ilman erityiskatteisen rahaston siirtoa olivat 3.537.463 euroa ja kasvoivat edellisvuoden tilinpäätöksestä 2,9 % (102.703 euroa).

Tuloslaskelmaosassa korkokulut olivat lähestulkoon samalla tasolla kuin vuoden 2023 tilinpäätöksessä ollen 60.229 euroa (2023 oli 58.757 euroa).

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista oli 13,23 % ja parani hieman vuodesta 2023. Vuosikate/jäsen oli 22,20 % ja huononi 5,55 % vuodesta 2023. Vuosikatteen osuus poistoista oli 83,42 % ja huononi 29,25 % vuodesta 2023. Henkilöstökulujen osuus kirkollisverotuloista oli 60,35 %.

13,23 Toimintatuottojen osuus to...	22,20 Vuosikate (€/jäsen)	83,42 Vuosikatteen osuus poistoi...	60,35 Henkilöstökulut verotuloist...
11,20 EV Toimintatuottojen osuu...	27,75 EV Vuosikate €/jäsen	112,67 EV Vuosikatteen osuus poi...	60,51 EV Henkilöstökulut verotul...

Päälukittain katsottuna hallinnon toimintakulut kasvoivat 3,09 %, seurakunnallisen toiminnan 0,18 %, hautatoimen 13,1% ja kiinteistötoimen 2,94%.

Kaikissa päälukissa (hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi ja kiinteistötoimi) toimintakate oli suurempi kuin mitä talousarvioon oli arvioitu.

Hallinnon toimintakate ylittyi 10.885 eurolla, seurakunnallisen toiminnan 11.677 eurolla, hautaustoimi ylittyi peräti 81.023 eurolla ja kiinteistötoimi 209.290 eurolla. Kiinteistötoimen toimintakatteeseen vaikutti investointien aktivointi taseeseen 121.618 euroa, jota ei ole budjetoitu talousarvioon.

Hallinto	TA 2024	Toteuma	Yli-Ali
Toimintatuotot (ulkoiset)	15 650,00	18 131,23	-2 481,23
Toimintakulut (ulkoiset)	-517 150,00	-530 517,08	13 367,08
Toimintakate 1	-501 500,00	-512 385,85	10 885,85

2 - Seurakunnallinen toiminta	TA 2024	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali
Toimintatuotot (ulkoiset)	69 870,00	69 870,00	227 549,48	-157 679,48
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 413 420,00	-1 413 420,00	-1 582 776,55	169 356,55
Toimintakate 1	-1 343 550,00	-1 343 550,00	-1 355 227,07	11 677,07
Poistot ja arvonalentumiset	-2 500,00	-2 500,00	-2 496,77	-3,23
Työälakate (ulkoiset )	-1 346 050,00	-1 346 050,00	-1 357 723,84	11 673,84

4 - Hautaus toimi	TA 2024	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali
Toimintatuotot (ulkoiset)	110 190,00	110 190,00	102 790,87	7 399,13
Toimintakulut (ulkoiset)	-427 280,00	-427 280,00	-500 904,41	73 624,41
Toimintakate 1	-317 090,00	-317 090,00	-398 113,54	81 023,54
Poistot ja arvonalentumiset	-86 130,00	-86 130,00	-85 740,72	-389,28
Työälakate (ulkoiset)	-403 220,00	-403 220,00	-483 854,26	80 634,26

5 - Kiinteistötoimi	TA 2024	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali
Toimintatuotot (ulkoiset)	218 700,00	218 700,00	146 191,62	72 508,38
Toimintakulut (ulkoiset)	-988 350,00	-988 350,00	-1 125 130,83	136 780,83
Toimintakate 1	-769 650,00	-769 650,00	-978 939,21	209 289,21
Poistot ja arvonalentumiset	-228 000,00	-228 000,00	-233 071,10	5 071,10
Työälakate (ulkoiset)	-997 650,00	-997 650,00	-1 212 010,31	214 360,31

Investointeihin vuodelle 2024 oli varattu yhteensä 170.000 euroa. Paattion konehallin katon korjaukseen 70.000 euroa ja varaus investointeihin 100.000 euroa, josta 29.000 euroa kohdistettiin Kemin seurakuntakeskuksen seinän ja alasali 1 korjaukseen, 55.000 euroa Metsälän (Leirikeskus) kosteusvaurion korjaukseen sekä 16.000 euroa Kemin kirkon kuntotutkimuksiin. Investoinneista tarkempi selvitys kohdassa 10, investointiosan toteutuminen.

Vuonna 2024 valmistuneessa kiinteistöstrategiassa on määritelty, että seurakunnalla ei olisi kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä.

Kemin kirkko on luonnollisesti säilytettävien kiinteistöjen ryhmässä ja remonttia ollaan valmistelemassa. Vuosi 2024 -2025 on aikataulutettu kuntotutkimusten laadintaan eri rakenneosilla ja korjaussuunnitelman laatimiselle. Rakentaminen käynnistyy aikaisintaan vuonna 2026.

Veitsiluodon seurakuntakoti on määritelty kiinteistöksi, josta luovutaan. Rakennuksen suojelumerkinnän purkamista on edistetty ja samalla on käynnistetty muita toimia kiinteistöstä luopumisen tueksi.

Talouden sopeuttamisessa tärkeinä työkaluina toimivat kiinteistöstrategia sekä ennakkoiva henkilöstösuunnittelu. Epävarmoista ajoista huolimatta Kemin seurakunta katsoo avoimesti ja luottavaisesti tulevaisuuteen ottaen huomioon talouden realiteetit.

## **Yleinen ja seurakuntien talouden kehitys**

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

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

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

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

## Kemin seurakunnan strategia vuoteen 2026

Strategian tehtävänä on selkeyttää tehtäväämme. Se on vuoteen 2026 saakka perustana päätöksenteolle kaikilla tasoilla. Strategia on mukana arjessamme, sitä käytetään vuosittain tehtäessä toiminta- ja taloussuunnitelmia. Toimintakertomuksissa ja vuosikertomuksissa arvioimme, miten strategian mukaan on eletty.

Vuonna 2026 Kemin seurakunta elää kristillistä uskoa todeksi arvojensa pohjalta yhteyttä rakentaen, toivoa tuoden sekä luomakuntaa varjellen ja lähimmäistä rakastaen.

Kemin seurakuntaan halutaan kuulua. Seurakunta koetaan turvallisenä kotina, jossa on tilaa erilaisille tulokulmille kristilliseen uskoon, mutta jossa yhteistä ja keskeisintä on Kristus.

Kemin seurakunta nähdään luotettavana ja arvostettuna yhteistyökumppanina, jonka kanssa voidaan tehdä hyvää koko kemiläiselle yhteisölle.

# KEMIN SEURAKUNNAN STRATEGIA "A-R-T-T-U" VUOTEEN 2026

## Ajassa

1. Analysoimme toimintaympäristöä jatkuvasti. Reagoimme muutoksiin perustehtävälähtöisesti.
2. Kehitämme työtämme säännöllisen palautteen ja arvioinnin kautta.
3. Suunnittelemme toimintaa yhdessä seurakuntalaisten kanssa.
4. Olemme läsnä sosiaalisessa mediassa. Lisäämme digitalisaation hyödyntämistä.

## Rakkaudessa

1. Autamme ja palvelemme kaikissa elämäntilanteissa.



2. Kohtaamme heitä, joita muut eivät kohtaa. Kutsumme mukaan kaikkia.
3. Kannustamme arjen kristillisyyteen ja hyviin tekoihin joista.
4. Toimimme ekumeenisesti ja käymme uskontodialogia.

## Toivossa



1. Toimimme ekologisen vastuun mukaisesti, huomioimme tulevat sukupolvet.
2. Tuemme kristillistä kasvatusta. Etsimme uusia tapoja kohdata perheitä ja eri ikäisiä ihmisiä.
3. Kokeilemme rohkeasti uutta.
4. Etsimme yhteistä naapuriseurakuntien kanssa.

## Tapahtumissa



1. Osallistumme jo olemassa oleviin tapahtumiin ja järjestämme uusia.
2. Näymme keskeisillä paikoilla.
3. Teemme työtä verkostoissa, olemme avoimia, arvostamme yhteistyökumppaneitamme.
4. Luomme kohtaamisen paikkoja, jonne kaikki ovat tervetulleita.

## Uskossa



1. Puhumme rohkeasti ja ymmärrettävästi Kristuksesta, näemme uskon voimavarana.
2. Jatkamme yhteisöllisen jumalanpalveluksen kehittämistä jumalanpalvelusryhmissä.
3. Kehitämme työntekijöiden ammatillisuutta, vaalimme hengellisyyttä.
4. Luomme mahdollisuuksia elää seurakuntalaisuutta todeksi erilaisissa palvelutehtävissä, näemme lähimmäisen lahjat Luojan antamina ja yhteiseksi hyväksi tarkoitettuina.

## Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvoonna

Kirkollisissa toimituksissa (hautaukset, vihkimiset ja kasteet) seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä.

Hautauksia oli 256, kasteita 69 ja kirkollisia vihkimisiä 17. Kirkollisia vihkimisiä järjestettiin 17, mikä on edellisen vuoden tasoa. Kastettujen määrä laski vuoteen 2023 verrattuna 11 kasteella. Hautauksia oli 34 vähemmän kuin vuonna 2023.

Kirkolliset toimitukset	2024	Kirkolliset toimitukset	2023	muutos vrt. 2023
Jäsenmäärä	12072	Jäsenmäärä	12292	-220
Kastetut	69	Kastetut	80	-11
Kastetut + 0-v. liittyneet	80	Kastetut + 0-v. liittyneet	89	-9
Liittyneet	77	Liittyneet	70	7
Kuolleet	228	Kuolleet	245	-17
Eronneet	179	Eronneet	192	-13
Muuttoliike	41	Muuttoliike	-30	11
Muutot seurakuntaan	563	Muutot seurakuntaan	534	29
Muutot seurakunnasta	522	Muutot seurakunnasta	564	-42
Rippikoululaiset	162	Rippikoululaiset	185	-23
Rippikoulussa kastetut	0	Rippikoulussa kastetut	9	-9
Rippikoulussa liittyneet	6	Rippikoulussa liittyneet	9	-3
Avoliitot	32	Avoliitot	31	1
Kirkolliset vihkimiset	17	Kirkolliset vihkimiset	15	2
Avioerot	33	Avioerot	45	-12
Avoliiton siunaukset	0	Avoliiton siunaukset	0	0
<b>Hautaukset eriteltynä</b>	<b>2024</b>	<b>Hautaukset eriteltynä</b>	<b>2023</b>	<b>muutos vrt. 2023</b>
Arkkuhautauksia	158		155	3
Urnahautauksia	87		124	-37
Tuhkan sirotteluja	11		11	0
<b>yht.</b>	<b>256</b>	<b>yht.</b>	<b>290</b>	<b>-34</b>

## Seurakunnan jäsenet

Kemin seurakuntaan kuuluu 12 072 jäsentä. Seurakunnan jäsenmäärä väheni 220 henkilöllä. Kuolleita oli 159 enemmän kuin kastettuja.

Kemin seurakunta luokitellaan keskisuuriin seurakuntiin, koska seurakunnan jäsenmäärä ylittää 5000 jäsentä.

Kemin seurakunnan haasteena on aleneva jäsenkehitys. Verotulojen ennustetaan (FCG 08/2024) kasvavan vuonna 2025 vielä noin 8 %, mutta sen jälkeen vuosina 2026–2030 verotulot eivät enää juurikaan kasva. Talouden raamit tiukkenevat näin ollen väistämättä.

Kemi	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Asukasluku	19 599	19 342	19 094	18 855	18 624	18 403	18 188	17 979
Jäsenmäärä	12 293	12 006	11 726	11 456	11 194	10 935	10 691	10 451
Kirkollisveroa maksavat	8 818	8 644	8 488	8 323	8 168	8 008	7 864	7 719

Muutos vuosittain	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Asukasluku	-1,36 %	-1,31 %	-1,28 %	-1,25 %	-1,23 %	-1,19 %	-1,17 %	-1,15 %
Jäsenmäärä	-2,51 %	-2,33 %	-2,33 %	-2,30 %	-2,29 %	-2,31 %	-2,23 %	-2,24 %
Kirkollisveroa maksavat	-2,08 %	-1,97 %	-1,81 %	-1,94 %	-1,86 %	-1,95 %	-1,81 %	-1,84 %

## Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Kirkollisverotulojen määrä on viimeisen neljän vuoden aikana noussut. Suurempi verotulojen nousu (8,75 %) tapahtui vuonna 2023, mitä selittää soteuudistuksen vuoksi tehty verotusuudistus. Nousu oli poikkeuksellinen ja kertaluonteinen. Kemin seurakunnan kirkollisverotulot nousivat myös vuonna 2024 ollen 3.461.189 euroa (2,25%).

Kemin seurakunnan kirkollisverotulojen odotetaan nousevan noin 127.000 euroa vuonna 2025. Seurakuntien kirkollisverotuottojen kehitykseen vaikuttaa hallituksen sopeutustoimenpiteinä tekemät tuloverolain ja eräiden muiden verolakien muutokset sekä ns. kanavointiratkaisu, joiden tarkoituksena on lisätä kuntien verotuloja. Näiden

toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero mää-  
räytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero.

Kirkollisveron arvioidaan nousevan arviolta noin 0,6% -0,9% siirtymävuosina 2026 –  
2030. Jäsenmäärät pienenevät kuitenkin koko ajan ja vuoden 2030 jälkeiset ennus-  
teet ovat laskusuuntaisia.

#### **Kirkollisverotulot 2023-2030:**

Kirkollisvero 1000 e	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>Kemi</b>	3 385	3 461	3 588	3 609	3 641	3 669	3 693	3 724
<b>Muutos-%</b>	8,8 %	2,2 %	3,7 %	0,6 %	0,9 %	0,8 %	0,7 %	0,8 %

Kirkollisverotulokertymä on vielä hyvällä tasolla mutta niitä saa käyttää vain varsinai-  
siin seurakunnallisiin tehtäviin kirkkolain (652/2023) 6 luvun 2 §:n mukaisesti. Hau-  
tauksen kustannukset tulee kattaa valtionrahoituksella ja hautauspalvelumaksu-  
tuotoilla mutta näistä saatava rahoitus ei riitä vaan paineet maksujen korottamiseen  
ovat olemassa.

Valtionrahoitus	2020	2021	2022	2023	2024	2025 (ennuste)
<b>Kemi</b>	406 092	404 688	404 460	405 107	398 849	380 000
<b>Muutos%</b>	-0,35	-0,06	0,16	-1,57	-1,55	-4,7 %

Valtionrahoitusta saatiin 6.258 euroa vähemmän kuin vuonna 2023. Sitä edeltävinä  
vuosina rahoitus on pysynyt lähestulkoon samalla tasolla. Valtionrahoitusta makse-  
taan seurakunnille lakisääteisten tehtävien hoitamista varten, kuten hautaamisten,  
joihin kirkollisverovaroja ei saa käyttää. Valtionrahoitusta ollaan kuitenkin leikkaa-  
massa vuodesta 2025 alkaen. Kemin seurakunnan osalta tämä tarkoittaa sitä, että  
valtionrahoituksen osuus pienenee noin 25.000 euroa vuonna 2025 ja tulisi vähene-  
mään lähes 5%:lla.

## Toimintavuodet 2021-2024

Vuosien 2021-2024 toimintatuotot ovat pysyneet kutakuinkin samana mutta samanlaisesti toimintakulut ovat nousseet. Vuosikate oli 614.736 euroa vuonna 2021, jonka jälkeen vuosikate on pienentynyt lähes puoleen.

		2024	2023	2022	2021
<b>Toimintatuotot yht.</b>		<b>494 663</b>	<b>384 649</b>	<b>387 973</b>	<b>390 822</b>
	Korvaukset	41 310	37 570	35 697	35 979
	Myyntituotot	69 968	75 558	79 290	69 972
	Maksutuotot	122 309	124 226	130 900	120 202
	Vuokratuotot	68 559	83 933	100 190	80 509
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitustuot.	172 470	32 807	14 194	48 841
	Tuet ja avustukset	19 345	29 895	16 041	34 330
	Muut toimintatuotot	702	661	11 660	989
<b>Toimintakulut yht.</b>		<b>-3 739 329</b>	<b>-3 434 760</b>	<b>-3 308 894</b>	<b>-3 035 320</b>
	Henkilöstökulut	-2 088 879	-2 048 394	-1 932 286	-1 875 842
	Palvelujen ostot	-692 159	-638 415	-600 422	-540 542
	Vuokratulot	-89 668	-86 623	-82 583	-66 109
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-546 930	-522 909	-553 527	-428 867
	Annetut avustukset	-62 018	-63 467	-78 442	-68 269
	Muut toimintakulut	-259 675	-74 951	-61 634	-55 692
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 244 666</b>	<b>-3 050 110</b>	<b>-2 920 920</b>	<b>-2 644 497</b>
Toimintakateen jälkeiset erät	Verotulot	3 461 189	3 385 081	3 112 604	3 195 278
	Valtionrahoitus	398 849	405 107	404 460	404 688
	Verotuskulut	-50 206	-47 399	-48 528	-52 365
	Kirkon keskusrahastomaksut	-135 576	-137 616	-137 458	-137 455
	Eläkerahastomaksu	-156 432	-158 790	-148 032	-148 028
	Rahoitustuotot	58 286	4 421	2 356	6 701
	Rahoituskulut	-63 417	-59 563	-15 831	-9 586
<b>VUOSIKATE</b>	<b>VUOSIKATE</b>	<b>268 026</b>	<b>341 130</b>	<b>248 650</b>	<b>614 736</b>
Vuosikateen jälkeiset erät	Suunnitelman mukaiset poistot	-321 309	-302 773	-298 960	-296 405
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-53 283</b>	<b>38 357</b>	<b>-50 310</b>	<b>318 331</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-53 283</b>	<b>38 357</b>	<b>-50 310</b>	<b>318 331</b>

## Toiminnan ja talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Talouden mittareista toteutuu rahavarojen riittävyys, joka oli 55 päivää 31.12.2024 (kriisiseurakunnan raja maksuvalmius alle 90 päivää). Rahavaroista on vähennetty toimeksiantojen varat. Rahavarojen riittävyyttä pyritään parantamaan toimintakuluja karsimalla. Kiinteistöstrategian mukaisesti luovutetaan käyttökustannuksiltaan korkeista ja käyttöasteeltaan matalista kiinteistöistä.

<b>Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit</b>	<b>Kemin seurakunnan tilanne 2024</b>
<p>1. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat.</li> <li>• Hallintomenettelyn puutteellisuudet.</li> </ul>	<p>Toimielinten toimivuus ja hallintomenettely ovat kunnossa.</p>
<p>2. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit.</li> <li>• Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä.</li> <li>• Jäykkä, lokeroitunut, eristytynyt ja/tai uusiutumiskyvyn toimintakulttuuri.</li> </ul>	<p>Ei perustehtävän mukaisia puutteita eikä laiminlyönnejä.</p> <p>Jäsenmäärä on laskenut 11,52% vuodesta 2020. Jäsenmäärä 31.12.2024 oli 12.152 henkilöä.</p> <p>Seurakunnan toimintakulttuuri on avointa ja monipuolista.</p>
<p>3. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät:</p> <p>3.1 Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa</p>	<p>Hautojen hallinta-aikoja seurataan vuosittain. Hoitamattomien hauto-</p>

<ul style="list-style-type: none"> <li>• hautausmaakaavat ja hautausmaakartat eivät ole ajantasaiset.</li> <li>• hautarekisterissä on puutteita esimerkiksi hautojen hallinta-ajoissa.</li> <li>• hautaustoimen hallintomenetelyissä on puutteita: toimivallan rajat epäselvät, kuuluutukset, seurakunnalle siirtyneiden hautamuistomerkkien käsittely.</li> </ul>	<p>jen seuranta aloitetaan keväällä 2025.</p> <p>Hautausmaiden katselmukset pidetty. Paattionlehdon hautausmaan käyttösuunnitelma hyväksytty kirkkovaltuustossa vuonna 2006.</p> <p>Perurasaaren hmaan käyttösuunnitelma laaditaan viimeistään vuonna 2026.</p> <p>Hautausmaakartat tarkistetaan vuonna 2025.</p>
<p>3.2 Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• kirkollisten rakennusten olennaisia muutoksia ei ole alistettu kirkkohallituksen vahvistettavaksi.</li> <li>• kulttuurihistoriallisesti arvokasta esineistöä uhkaa tuhoutuminen hoitamattomuuden ja puutteellisen säilytyksen seurauksena.</li> <li>• tietojen kirjaamisessa Basis-järjestelmään ja järjestelmän käytössä merkittäviä puutteita.</li> </ul>	<p>Kirkollisiin rakennuksiin tehdyt muutostyöt on alistettu Kirkkohallituksen vahvistettavaksi.</p> <p>Kulttuurihistoriallisesti arvokasta esineistöä säilytetään asianmukaisesti.</p> <p>Basis tiedot on kirjattu järjestelmään. Irtaimistorekisteri päivitetään kesällä 2025.</p>
<p>4. 4. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• henkilöstön määrä</li> <li>• henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia</li> </ul>	<p>Seurakunnan henkilöstön määrä on pysynyt lähes samana.</p>

<ul style="list-style-type: none"> <li>ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.</li> </ul>	<p>Henkilöstön työhyvinvointiin kiinnitetään huomiota ja toistuvia ongelmia ei ole.</p> <p>Rekrytoinnit sujuvat pääosin suunnitelman mukaisesti.</p>
<p><b>Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit</b></p>	<p><b>Kemin seurakunnan tilanne 2024</b></p>
<p>1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahdena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.</p>	<p>Vuoden 2024 tilinpäätös on alijäämäinen 53.061,38 euroa. Vuosi 2023 oli ylijäämäinen 38.257 eur ja vuosi 2022 alijäämäinen.</p>
<p>2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.</p>	<p>Ei tarvetta toimenpiteille. Taseessa oleva edellisten tilikausien ylijäämää on 718.950,23 euroa.</p>
<p>3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.</p>	<p>Maksuvalmius on 55 päivää. Vuonna 2023 maksuvalmius oli 63 päivää.</p>
<p>4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.</p>	<p>Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on kasvanut kolmena peräkkäisenä vuotena.</p>

## 2 Hallinto

### **KIRKKOVALTUUSTO**

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2023–2024 on valittu Hanna-Kaisa Taanila ja varapuheenjohtajaksi Eine Kempainen. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 3 kertaa.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Kirkkovaltuutettujen kokouksiin osallistumiskerrat merkitty nimen jälkeen.

Taanila Hanna-Kaisa, puheenjohtaja	3
Kempainen Eine, varapuheenjohtaja	3
Alamommo Jaakko	3
Alapalosaari Sirpa	2
Alasaarela Miia	3
Alm Anna	2
Haapa Raija	2
Happonen Osmo	3
Hautaniemi-Lehtisalo Pirkko	3
Hakanen Minna	2
Huusko Kalle	0
Ilmonen Pirjo	3
Juntunen Jouko	3
Klemettinen Susanna	2
Koivulehto Mikko	3
Kolmonen Hely	2
Kourula Tuire	3
Kumpula Anniina	0
Kynsijärvi Marja	1
Laitinen Marja-Leena	1
Liiten Kaisu	2
Lohi Reijo	3
Nevala Marjo	3
Pehkonen Pirkko	3
Pudas Markku	3
Puro Juha	3
Tiensuu Leena	3

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt kolmessa kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asiat, joita ovat henkilövalinnat, seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi 1,5% vuodelle 2025. Vuoden 2025 talousarvio ja vuosien 2026–2027 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin.

## **Aloitteet 2024**

Markku Pudaksen aloite Veitsiluodon seurakuntakodin tontin asemakaavan muuttamisesta.

Leena Tiensuun aloite toimintojen nykyaikaistamisesta.

Tuire Kourulan aloite seurakunnan työmuotojen esittelystä.

## **KIRKKONEUVOSTO 2023–2024**

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston puheenjohtajana toimii kirkkoherra ja esittelijänä talousjohtaja ja 1.9.2024 alkaen talouspäällikkö. Sihteeriksi on valittu johdon assistentti. Kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 11 kertaa.

Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Tölli Tuomas, kirkkoherra	10
Karjula Tapio, vs. kirkkoherra	1

varsinainen jäsen:

Haapa Raija, varapj 10  
 Alamommo Jaakko 10  
 Alasaarela Miia 9  
 Happonen Osmo 9  
 Juntunen Jouko 9  
 Kolmonen Hely 10  
 Kourula Tuire 11

varajäsen:

Tiensuu Leena 1  
 Holopainen Raimo  
 Koivulehto Mikko 2  
 Hautaniemi-Lehtisalo Pirkko 2  
 Lohi Reijo 2  
 Alapalosaari Sirpa 1  
 Nevala Marjo

Liiten Kaisu 9

Huusko Kalle

Pehkonen Pirkko 7

Hakanen Minna 4

Pudas Markku 8

Klemettinen Susanna

### **Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:**

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2023, veroprosentti vuodelle 2025, talousarvio vuodelle 2025 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2026–2027). Lisäksi se on käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2025 koulutussuunnitelmat, toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden toimintakertomukset vuodelta 2023 sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Edellä mainittujen lisäksi kirkkoneuvoston päätöksiä:

- Kirkkoneuvosto valitsi seurakuntapastorin virkaan Veijo Lohinivan ja Jussi Savolaisen.
- Esitettiin kirkkovaltuustolle, että Kemin seurakunnan taloudesta vastaavaksi viranhaltijaksi (talouspäälliköksi) valitaan Soile Martikainen.
- Kirkkohallitukselta pyydettiin virallista lausuntoa siitä, että Veitsiluodon seurakuntakotia ei ole vihitty kirkkolain mukaiseksi kirkoksi vaan seurakuntakodiksi vuonna 1957.
- Päätettiin siirtää vuoden 2024 talousarviossa oleva investointivaraus 100.000 euroa käytettäväksi Seurakuntakeskuksen seinän- ja alasali 1:n investoinnin loppurahoitukseksi (29.000 €), Metsälä -rakennuksen (leirikeskus) kosteusvaurion korjaamiseen (55.000 €) sekä 16.000 euroa Kemin kirkon peruskorjaukseen.
- Esitettiin kirkkovaltuustolle, että seurakunnan aktivointiraja taseeseen korotetaan 10.000 euroon.
- Palkattiin Riikka Hietanen lastenohjaajan toimeen määräajaksi 1.1.2025-31.12.2026.
- Esitettiin kirkkovaltuustolle, että se hyväksyy Kemin seurakunnan uuden hautausmaahan ohjesäännön.
- Hyväksyttiin hautausmaan hoitosuunnitelma.

- Nimettiin nuorten vaikuttajaryhmän jäseniksi vuodelle 2025 Aino Kauppisen, Saara Nissisen, Anni Yli-Kankaanpään, Eerika Kankaanpään, Siiri Alalahden, Joonas Pekkisen, Elli Mäkelän ja Tatu Forsströmin.
- Hyväksyttiin uudet hautapaikkahinnat alkaen 1.1.2025 ja päätettiin esittää ne kirkkovaltuustolle hyväksyttäväksi.
- Hyväksyttiin uudet hautauspalvelumaksut alkaen 1.1.2025.
- Päätettiin hakea rakennusavustusta Kirkkohallitukselta Kemin kirkon korjauksen kuluihin. Avustusta haetaan vähintään kahdessa erässä.

### **Tilintarkastusyhteisö 2023–2026**

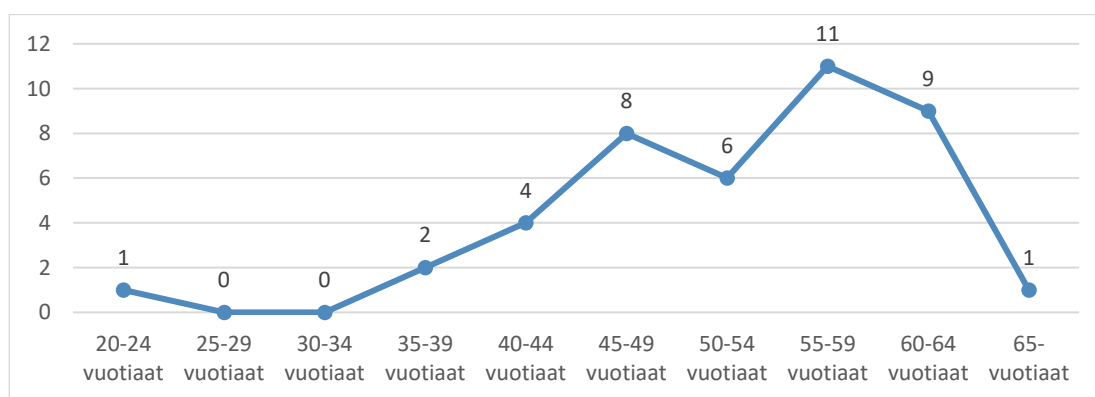
BDO Audiator Oy ( y-tunnus 0904285-6), päävastuullinen tilintarkastaja JHT; KHT Eetu Rantakeisu.

## **3 Henkilöstö**

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2024 yhteensä 42 henkilöä. Vakituudessa palvelussuhteessa oli 35 henkilöä, joista kaikki olivat kokoaikaisia. Osa-aikaista henkilöstöä oli 1 henkilö. Vakituista naisia oli 25 ja miehiä 10. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli 7 henkilöä. Kuluneen vuoden aikana henkilöstössä kaksi siirtyi toisen työnantajan palvelukseen ja kaksi jäi eläkkeelle. Palkattomalla virkavapaalla oli kaksi henkilöä, yksi 2kk ja yksi vuoden. Toisen tilalle palkattiin sijainen.

## Henkilöstön ikäjakauma

Pääluokka	2024	2023
hallinto	5	6
seurakunnallinen toiminta	22	22
hautaus toimi	6	6
kiinteistötoimi	9	8
yhteensä	42	42



Henkilöstön keski-ikä on 52 vuotta.

## Henkilöstökulut

Tilikausi	2024	2023	2022
Palkat ja palkkiot	-1 725 989,32	-1 687 592,39	-1 589 005,26
Henkilösivukulut	-387 124,27	384 637,18	-363 655,30
Henkilöstökulujen oikaisuerät	24 234,78	25 835,66	20 374,46
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-2 088 878,81</b>	<b>-2 048 393,91</b>	<b>-1 932 286,1</b>
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-19 351,33	-18 488,11	-15 523,73
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemuskulut	-14 462,93	-12 025,61	-9 949,30
Työterveyshuolto	-57 490,47	-39 690,49	-53 214,19
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	-9 978,96	-10 228,22	-13 777,81
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-101 283,69</b>	<b>-80 432,43</b>	<b>-92 465,03</b>

## Henkilöstön koulutus

Henkilöstö laati koulutussuunnitelmat vuodelle 2024. Koulutuspalvelujen kustannukset olivat 14.462,93 euroa.

## Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolojen määrä oli 469 päivää, kun määrä vuonna 2023 oli 570 päivää. Sairauspoissaolojen määrä on viime vuonna ollut laskeva.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Terveystalon kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2025 loppuun.

## Työhyvinvointi

Henkilökunnan hyvinvointiin panostetaan tarjoamalla henkilöstön käyttöön ePassi etua 200 euroa/vuosi. Vuosittain arvotaan myös 3 kpl lahjakortteja urheiluliikkeeseen kuntokortin palauttaneiden kesken.

## Henkilöstökulut suhteessa kirkollisverotuloihin

	2024	2023	2022	2021	2020
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	13,23	11,20	11,73	12,88	10,67
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	83,42	112,67	83,17	207,40	123,28
Vuosikate (€/jäsen)	22,20	27,75	19,72	46,65	26,55
Henkilöstökulut verotuloista (%)	60,35	60,51	62,08	58,71	62,95

## 4 Ympäristö

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Ympäristödiplomiamme tarkoitus hakea vuoden 2025 aikana.

Seurakunnan jokapäiväisessä työssä pyrimme ottamaan ympäristön huomioon arkisia valintoja tekiessämme.

Ympäristökasvatusta tehdään kasvun kaaren kaikissa eri vaiheissa. Varhaiskasvatuksessa työn painopiste on lapsen luontosuhteen vahvistamisessa ja kierrätystaitojen opettelemisessa. Rippikoulu- ja nuorisotyössä autetaan nuoria mahdollisen ilmastoahdistuksen käsittelemisessä ja pyritään tuomaan toivon näkökulmaa esille. Aikuisten parissa tehtävässä työssä vahvistetaan ympäristötietoisuutta, tavoitteena on kestävä elämäntavan omaksuminen.

Hartaus- ja jumalanpalveluselämän tavoitteena on, että ympäristöteemat näkyvät toiminnassa läpi vuoden. Jumalanpalveluksia suunnitellaan vietettäväksi myös luonnossa.

Seurakunta vaikuttaa yhteiskunnallisesti ja paikallisesti osallistumalla ympäristötapahtumiin ja -kampanjoihin vuosikellon mukaisesti. Seurakunta osallistuu Kirkon ympäristöpäiville. Vieraslajien hävittämistä se tekee yhteistyössä Kemin kaupungin kanssa.

Luomakunta, vastuullisuus ja kestävä kehitys huomioidaan leireillä, retkillä ja tapahtumissa esimerkiksi välttämällä ruokahävikkiä ja suosimalla askartelussa kierrätettäviä materiaaleja.

Seurakunnassa on siirrytty paperittomaan toimintaan kaikessa toiminnassa, missä se on mahdollista. Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa. Vanhoja kirjekuoria hyödynnetään sisäisissä postituksissa ja toimistossa käytetään ylijääviä papereita.

Seurakunta on vienyt kaikkia rakennuksia koskevat perustiedot rakennusrekisteri Baasikseen, ja seuraa säännöllisesti kiinteistöjen energiankulutusta. Kiinteistöstrategia on laadittu vuosiksi 2024-2028. Energiatehokkuus otetaan huomioon kaikessa korjauskentämisessä. Seurakunnan tilojen käyttöastetta tehostetaan vähitellen strategian mukaisesti; turhista tiloista luovutaan ja tilojen käyttöastetta tehostetaan.

Hautausmailla noudatetaan vuonna 2024 laadittua hoitosuunnitelmaa. Siinä huomioidaan ylläpidon ympäristövaikutukset: hautausmaiden ja viheralueiden kulttuuriarvojen inventointi, piha- ja puistoalueiden luonnonarvojen inventointi, kevyemmän hoidon alueet, monivuotiset kasvit, vieraslajien torjunta, kemikaalihaittojen ehkäisy, veden kulutuksen pienentäminen, koneiden ympäristövaikutukset, hautaukseen liittyvät ekologiset vaihtoehdot, hautojen hoitoon ja vainajien muistamiseen liittyvät ympäristönäkökulmat, hautakivien uusiokäyttö, hautausmaiden ympäristökasvatuksellisten arvojen hyödyntäminen sekä hautausmaahenkilöstön ympäristökoulutus.

## 5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kirkollisverotulot ovat olleet varsin hyvällä tasolla parin viime vuoden aikana ja ovat noususuuntaisia myös vuodesta 2025 eteenpäin. Siitä huolimatta tarvitaan suunnitelmallista ja tarkkaa taloudenpitoa. Seurakunnan alijäämäiset tilinpäätökset vuosina 2022 ja 2024 ja nykyinen rahavarojen riittävyys 55 päivää on huolestuttavaa. Kriisi-seurakunnan raja rahavarojen riittävydessä on alle 90 päivää. Lisäksi nykyinen vuosikate ei riitä kattamaan Kemin kirkon remontista aiheutuvia kuluja.

Edellä mainittujen seikkojen lisäksi valtionrahoitus ja hautaustoimesta saadut maksutuotot eivät riitä kattamaan hautauksen kuluja, eikä kirkollisverotuloja saa käyttää näiden kulujen kattamiseen. Käytännössä tämä tarkoittaa sitä, että hautaustoimen maksuja täytyy korottaa.

Vuonna 2024 valmistuneessa kiinteistöstrategiassa on määritelty, että seurakunnalla ei olisi kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Talouden sopeuttamisessa tärkeinä työkaluina toimivat kiinteistöstrategia sekä ennakoiva henkilöstösuunnittelu.

Veitsiluodon seurakuntakodista ollaan luopumassa. Sotisaaren leiri- ja kurssikeskuksen toiminta ajoittuu pääsääntöisesti kesäajalle. Muuten leirikeskukseen käyttö on vähäistä ja aiheuttaa kiinteitä kuluja ympäri vuoden.

Henkilöstösuunnittelutyöryhmä kokoontuu kevätkaudella 2025, jolloin päivitetään vuonna 2022 valmistunut henkilöstöohjelma ja henkilöstösuunnitelma.

Jäsenmäärän ennustetaan alenevan vuodesta 2023 vuoteen 2030 noin 2,0 prosentin vuosivauhtia.

## 6 Sisäinen valvonta

Kemin seurakunnan kirkkovaltuusto on kirkkolain (652/2023) 3 luvun 7 § nojalla hyväksynyt seurakunnan hallintosäännön 7.12.2023. Hallintosäännön 4 §:ssä on määritelty kirkkoneuvoston alainen Arvioinnin johtokunta. Arvioinnin johtokunta on määritelty seuraavasti:

### 4 § Arvioinnin johtokunta

Seurakunnassa on arvioinnin johtokunta, jonka toimialana on arvioida seurakunnan sisäistä valvontaa, toiminnan ja talouden tarkoituksenmukaisuutta, vaikuttavuutta ja raportointia sekä talouden tasapainoa. Sisäinen valvonta on johtamisen apuväline ja siitä vastaa kirkkoneuvosto.

Kirkkovaltuusto valitsee toimikaudekseen johtokunnalle puheenjohtajan ja 2 muuta jäsentä sekä 2 varajäsentä. Varajäsenet ovat henkilökohtaisia. Jäsenillä ja varajäsenillä tulee olla hyvä seurakuntien toiminnan ja talouden tuntemus. Jäsenet ja varajäsenet eivät saa olla kirkkoneuvoston jäseniä. Johtokunta valitsee keskuudestaan varapuheenjohtajan toimikaudekseen.

Arvioinnin johtokunnan tehtävät on määritelty 9 §:ssä:

### 9 § Arvioinnin johtokunnan tehtävät

Johtokunnan tehtävänä on arvioida:

- 1) kirkkovaltuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta seurakunnassa;
- 2) seurakunnan talouden tasapainoa hyväksytyyn talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman sekä investointi- ja lainanlyhennyssuunnitelmien perusteella;

- 3) talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyttä, jos seurakunnan taseessa on kattamatonta alijäämää;
- 4) kirkkoneuvostolle annettujen toiminnan ja talouden raporttien sisällön ja raportointijärjestelmän toimivuutta.

Lisäksi johtokunnan tehtävänä on:

- 1) laatia vuosittain arvioinnin perusteella arviointikertomus kirkkovaltuustolle; Johtokunta toimittaa arviointikertomuksen kirkkoneuvostolle, joka lähettää sen yhdessä mahdollisen selvityksen kanssa kirkkovaltuustolle.

Kirkkoneuvosto ei vielä tilinpäätöksen valmistuessa ole esittänyt valtuustolle johtokuntaan valittavia jäseniä.

Kemin seurakunnan kirkkovaltuusto hyväksyi Kemin seurakunnalle uuden taloussäännön 7.12.2023. Uudella taloussäännöllä kumottiin 16.6.2017 vahvistettu taloussääntö ja sen täsmennykset.

Muilta osin sisäistä valvontaa on toteutettu aiempaan tapaan.

Sisäistä valvontaa taloudenhoidon kannalta on Kemin seurakunnassa toteutettu raporttoimalla talousarviovertailun avulla kirkkovaltuustolle, kirkkoneuvostolle ja tulosityksiköistä vastaaville toimintasuunnitelman laatineille viranhaltijoille säännöllisesti.

Ostolaskujen ja tarkastus ja hyväksyminen on toteutettu Kirkon palvelukeskukselle toimitetun esimies- alaisuuden mukaisesti, jossa hankinnan suorittanut on tarkastanut laskun oikeellisuuden ja tulosityksiköstä vastaava on sen hyväksynyt maksettavaksi.

Lomat ja muut sijaisuudet on ostolaskujen tarkastuksissa ja niiden hyväksymisissä otettu huomioon tehtäväkuvausten mukaisesti. Pankkitilien tiliotteet on täsmäytetty kirjanpitoon vähintään kuukausittain. Eri tilaisuuksista saadut käteiset suoritukset on laskettu taloustoimistossa ja täsmäytetty tilaisuuden järjestäjän laskelman kanssa, merkitty käteissuoritusten laskelmaan, jonka jälkeen käteiset rahat on toimitettu pankin järjestämän rahakuljetuksen kautta kirjattavaksi seurakunnan pankkitileille. Samoin

on toimittu keittiötoimen käteiskassan ja leirikeskukseen tulleiden käteissuoritusten osalta.

Henkilöstön tehtäväkuvaukset on pidetty ajan tasalla ja mahdollisten muutosten aiheuttamat vaikutukset on huomioitu myös henkilön palkkauksessa. Tehtäväkuvauksia laadittaessa on otettu huomioon myös sisäiseen valvontaan liittyvät turvallisuusasiat.

Työturvallisuuteen on kiinnitetty huomiota yhdessä Kemin seurakunnan työterveyspalvelujen järjestäjän Suomen Terveystalo Oy:n kanssa. Henkilöstön ikäkausitarkastukset on suorittanut myös Suomen Terveystalo Oy. Työterveyshuollon henkilöstön kanssa on suoritettu työpaikkakäyntejä ja -tarkastuksia eri toimipisteissä. Kemin seurakunnan kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston päätökset ovat olleet nähtävillä Kemin seurakunnan verkkosivuilla. Päällikkökokouksissa ja Katrina -ohjelmaan tehdyt viranhaltijapäätökset ovat olleet nähtävinä kirkkoneuvoston kokouksissa. Viranhaltijapäätös -ohjelmiston käyttöä jatkettiin ja päätökset olivat nähtävillä kirkkoneuvoston kokouspöytäkirjoissa.

Kemin seurakunnan tietosuojatehtävien, ohjaus ja valvonta siirtyivät Oulun aluekeskusrekisteriin kirkonkirjojen pidon siirtymisen yhteydessä keväällä 2020. Käytäntö jatkui myös vuoden 2024 aikana. ICT -ohjelmistojen ja laitteiden tietoturvasta vastaa Lapin IT-aluekeskus Rovaniemellä ja omasta puolestaan jokainen ohjelmistoja ja laitteita käyttävä työntekijä.

## 7 Talouden tunnusluvut

### Tuloslaskelman tunnusluvut

Kemin seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista nousi vuodesta 2023 noin 2 prosenttia. Vuosikatteen osuus poistoista 83,42 %, kertoo siitä, että vuosikate ei riittänyt kattamaan poistoja. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

13,23 Toimintatuottojen osuus to...	22,20 Vuosikate (€/jäsen)	83,42 Vuosikatteen osuus poistoi...	60,35 Henkilöstökulut verotuloist...
11,20 EV Toimintatuottojen osuu...	27,75 EV Vuosikate €/jäsen	112,67 EV Vuosikatteen osuus poi...	60,51 EV Henkilöstökulut verotul...

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla.

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

### Rahoituslaskelman tunnusluvut

Rahavarat vähenivät 62.133,96 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 667.469,78 euroa. Rahavaroihin sisältyy sijoitukset, jotka ovat 298.100 euroa.

Investointimenot olivat 180.564,69 euroa. Tunnusluku investointien tulo- ja menojen riittävyyden arviointiin oli 148,44 %, mikä oli 27,26 parempi kuin viime vuonna. Koska investoinnit kyettiin rahoittamaan tulo- ja menojen riittävyydellä, lisälainanottoon ei ollut tarvetta.

Rahavarojen riittävyys oli 55 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Kemin seurakunnalla on rahoituslaitokselta pitkäaikaista lainaa 1.000.000 euroa ja hautainhoitorahastolta 60.000 euroa. Lyhytaikaista lainaa on yhteensä 120.000 euroa.

	2024	2023	2022	2021	2020
Investointien tulo-rahoitusprosentti (%)	148,44	121,18	416,50	343,14	405,46
Rahavarojen riittävyys (pv)	55	63	70	60	37
Lainanhoitokate	1,82	2,23	1,95	8,97	1,48

### Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 8.973 653,96 euroa. Tase pieneni 175.005,79 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 7.286.393,25 euroa. Ne pienenivät 140.743,90 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 749.821,02 euroa. Oma pääoma väheni 53.282,30 euroa, eli vuoden 2024 alijäämän verran.

Kemin seurakunnan omavaraisuusaste on 78,59 % ja parani hieman vuodesta 2023 (77,92%). Omavaraisuusaste mittaa seurakunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Omavaraisuuden tavoite-tasona voidaan pitää 50 %:n ylittävää omavaraisuutta. Alempi omavaraisuusaste merkitsee merkittävää velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus on 39,56 %. Tunnusluku kertoo kuinka paljon seurakunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Lainakannan ja omavaraisuuden tunnusluvut paranivat hieman viime vuodesta. Rahoitusvarallisuus/jäsen on negatiivinen mutta parani myös hieman vuodesta 2023.

39,56 Suhteellinen velkaantuneis...	97,75 Lainakanta (€/jäsen)	78,59 Omavaraisuusaste (%)	-80,59 Rahoitusvarallisuus (€/jäs...
43,30 EV Suhteellinen velkaantu...	105,76 EV Lainakanta (€/jäsen)	77,92 EV Omavaraisuusaste (%)	-85,13 EV Rahoitusvarallisuus (€/j...

## II Talousarvion toteutuminen

### 1 Käyttötalouden toteutuminen

Kemin seurakunnan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso, toimintakate 1.

#### **Hallinto**

#### **Taloushallinto**

**Tehtävä:** Taloushallinnon tehtävä on tuottaa Kemin seurakunnan talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut yhdessä Kirkon palvelukeskuksen kanssa ja ylläpitää seurakunnassa sellaiset taloudelliset ja toimitilapuitteet, että seurakunnan varsinainen toiminta on mahdollista.

Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtäväaloille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi.

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, liikunta- ja kulttuurisetelit.

Taloushallinto kokoaa ja valmistelee toimintasuunnitelman ja talousarvion sekä toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen kirkkoneuvostolle esitettäväksi kirkkovaltuustolle. ICT-laitteiden ja tarvikkeiden hankinta seurakunnan eri työaloille yhdessä Lapin IT-alueen kanssa.

**Resurssit:** talouspäällikkö, johdon assistentti, seurakuntatoimiston henkilöstö, Kirkon palvelukeskus, Lapin IT-alue ja KirVESTES.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Uuden taloudesta vastaavan viranhaltijan perehdyttäminen	Työssä opastaminen ja ohjaaminen	Uusi talouspäällikkö aloitti virassa 2.9.2024.
Hyväksytyin talousarvion toteutumisen seuranta ja raportointi.	Raportointi neuvostolle ja työalavastaaville vähintään neljännesvuosittain.	Raportointi hallinnolle ja työalavastaaville toteutui suunnitellusti.
Työtehtävien järjestely johdon assistentin, kirkkoherranviraston ja hautaustoimen toimistotehtävien kanssa	Toimistosihteerin tehtäväkuvausten täsmentäminen	Ei toteutunut. Seurakunnan hallinnon opettelu vei aikaa suunniteltua enemmän

<b>Taloushallinto</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>187,48</b>	<b>500,00</b>	<b>510,26</b>
Muut toimintatuotot	187,48	500,00	510,26
<b>Toimintakulut</b>	<b>-141 704,63</b>	<b>-131 940,00</b>	<b>-127 334,52</b>
Henkilöstökulut	-129 018,68	-116 850,00	-110 629,70
Palkat ja palkkiot	-105 351,44	-95 000,00	-89 928,28
Henkilösivukulut	-23 667,27	-21 850,00	-20 893,36
Henkilökulujen oikaisuerät	0,03		191,94
Palvelujen ostot	-9 050,23	-11 500,00	-13 694,80
Vuokrakulut	-989,64	-1 200,00	-1 071,02
Aineet ja tarvikkeet	-2 526,19	-2 350,00	-1 899,00
Ostot tilikauden aikana	-2 526,19	-2 350,00	-1 899,00
Muut toimintakulut	-119,89	-40,00	-40,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-141 517,15</b>	<b>-131 440,00</b>	<b>-126 824,26</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-141 517,15</b>	<b>-131 440,00</b>	<b>-126 824,26</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-141 517,15</b>	<b>-131 440,00</b>	<b>-126 824,26</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-141 517,15</b>	<b>-131 440,00</b>	<b>-126 824,26</b>

<b>Tilintarkastus</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-4 688,15</b>	<b>-4 500,00</b>	<b>-4 261,20</b>
Palvelujen ostot	-4 688,15	-4 500,00	-4 261,20
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 688,15</b>	<b>-4 500,00</b>	<b>-4 261,20</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-4 688,15</b>	<b>-4 500,00</b>	<b>-4 261,20</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-4 688,15</b>	<b>-4 500,00</b>	<b>-4 261,20</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-4 688,15</b>	<b>-4 500,00</b>	<b>-4 261,20</b>

### Kirkonkirjojenpito ja kirkkoherranvirasto

**Tehtävä:** Kirkkoherranviraston asiakaspalvelutehtävät, arkistointi, seurakunnan tilojen, toimitusten ja henkilöstön varausten ylläpito. Hautatoimen palvelut.

**Resurssit:** kirkkoherra, talouspäällikkö, kirkkoherranviraston ja taloustoimiston toimistosihteerit, Oulun aluekeskusrekisteri.

#### Tavoitteet ja toimenpiteet:

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Asiakaspalvelun järjestäminen laadukkaasti	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Yhteydenpito OAKR:iin.</li> <li>2. Nykyisten rajapintojen tehokkaampi hyödyntäminen ja uusien palvelujen ostaminen tarvittaessa.</li> <li>3. Asiakkaan intimitteettisuojan varmistaminen.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Toteutui. Säännölliset kokoukset yhteisjohtokunnan kanssa. Asiakaspalveluiden Kemi-OAKR yhteydenpito.</li> <li>2. Toteutui osittain. Katrina-varausjärjestelmän hyödyntäminen.</li> <li>3. Asiakkaiden vastaanottamisen porrastaminen tarvittaessa.</li> </ol>
Yhteisen seurakuntatoimiston luominen kirkkoherranviraston ja taloustoimiston kesken	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Tehtäväkuvien ja yhteisten käytänteiden tarkentaminen.</li> <li>2. Perehdyttäminen ja työnohjaus.</li> <li>3. Katriina-varausjärjestelmän laajempi käyttö koko henkilökunnalle.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Tehtäväkuvien tarkastelua joudutaan jatkamaan työvoimaresurssin muutoksissa.</li> <li>2. Säännölliset lähityöyhteisön palaverit.</li> <li>3. Käyttöoikeuksien laajentamista jatketaan.</li> </ol>
Arkistoinnin ylläpito	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. AMS:aa tukeva koulutus.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Ei toteutunut.</li> </ol>

<b>Kirkonkirjojenpito</b>	<b>Toteuma</b>	<b>TA kuluva</b>	<b>TP</b>
	<b>1 - 12 /2024</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-16 556,58</b>	<b>-27 230,00</b>	<b>-22 474,14</b>
Henkilöstökulut	-6 219,71	-14 930,00	-14 183,94
Palkat ja palkkiot	-5 063,04	-12 080,00	-11 449,92
Henkilösivukulut	-1 156,67	-2 850,00	-2 734,02
Palvelujen ostot	-9 116,85	-11 300,00	-7 280,17
Vuokratkulut	-347,60	-150,00	-65,48
Aineet ja tarvikkeet	-935,79	-850,00	-944,55
Ostot tilikauden aikana	-935,79	-850,00	-944,55
Muut toimintakulut	63,37		
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-16 556,58</b>	<b>-27 230,00</b>	<b>-22 474,14</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-16 556,58</b>	<b>-27 230,00</b>	<b>-22 474,14</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-16 556,58</b>	<b>-27 230,00</b>	<b>-22 474,14</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-16 556,58</b>	<b>-27 230,00</b>	<b>-22 474,14</b>

<b>Kirkkoherranvirasto</b>	<b>Toteuma</b>	<b>TA kuluva</b>	<b>TP</b>
	<b>1 - 12 /2024</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-18 475,71</b>	<b>-36 660,00</b>	<b>-36 023,16</b>
Henkilöstökulut	-15 914,07	-33 570,00	-32 992,48
Palkat ja palkkiot	-12 926,94	-27 170,00	-26 679,08
Henkilösivukulut	-2 987,13	-6 400,00	-6 313,40
Palvelujen ostot	-1 540,10	-2 350,00	-1 604,79
Vuokratkulut		-100,00	-65,48
Aineet ja tarvikkeet	-901,54	-600,00	-1 320,41
Ostot tilikauden aikana	-901,54	-600,00	-1 320,41
Muut toimintakulut	-120,00	-40,00	-40,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-18 475,71</b>	<b>-36 660,00</b>	<b>-36 023,16</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-18 475,71</b>	<b>-36 660,00</b>	<b>-36 023,16</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-18 475,71</b>	<b>-36 660,00</b>	<b>-36 023,16</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-18 475,71</b>	<b>-36 660,00</b>	<b>-36 023,16</b>

### Muu yleishallinto

**Tehtävä:** Seurakunnan ICT-laitteiden leasing sopimusten ylläpito, puhelinliittymien hankinta ja päivitys. Seurakunnan postituksen hoitaminen, osallistuminen Lapin alueen ICT-johtokunnan kokouksiin.

**Resurssit:** Talouspäällikkö, seurakuntatoimisto, Lapin ICT-alue (Rovaniemen srk)

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
ICT-laitteiden leasingsopimusten ajan tasalla pito Ohjelmistojen käyttöoikeudet	Kilpailutus (Lapin ICT-alueen kanssa.) Osallistuminen ICT-johtokunnan kokouksiin ja. ICT-sopimusten päivitys tarvittaessa	Microsoft -ohjelmistojen lisenssit kilpailutettu ja päivitetty Rovaniemen seurakunnan kautta. ICT-johtokunnan kokouksiin osallistuttu Teams -yhteydellä
Puhelimet ja puhelinliittymät	Liittymäsopimusten kilpailutus (Lapin ICT-alueen kanssa.) Hankinta.	Uusia liittymiä avattu tarpeen mukaan ja tarpeettomat irtisanottu
Paperitulosteiden vähentäminen Ohjelmistojen tehokkaampi käyttö	Vanhojen käytäntöjen uudistaminen. Toimintaa helpottavien ohjelmaosoiden hankinta.	Paperilla annettuja tulosteita siirretty suoraan Katrina -ohjelmistoon. Otettu käyttöön Katrina -ohjelmistoon sisältyvä ”Viranhaltijapäätös” -ohjelmisto

<b>Muu yleishallinto</b>	<b>Toteuma</b>	<b>TA kuluva</b>	<b>TP</b>
	<b>1 - 12 /2024</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>139,10</b>	<b>150,00</b>	<b>128,71</b>
Maksutuotot	139,10	150,00	128,71
<b>Toimintakulut</b>	<b>-145 712,68</b>	<b>-125 140,00</b>	<b>-156 779,56</b>
Henkilöstökulut	-48 215,29	-35 300,00	-56 282,71
Palkat ja palkkiot	-38 272,31	-28 550,00	-46 289,94
Henkilösivukulut	-9 942,98	-6 750,00	-11 467,17
Henkilökulujen oikaisuerät			1 474,40
Palvelujen ostot	-86 546,53	-82 100,00	-88 580,79
Vuokrakulut	-5 651,60	-4 750,00	-6 738,73
Aineet ja tarvikkeet	-4 257,46	-2 000,00	-3 904,98
Ostot tilikauden aikana	-4 257,46	-2 000,00	-3 904,98
Muut toimintakulut	-1 041,80	-990,00	-1 272,35
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-145 573,58</b>	<b>-124 990,00</b>	<b>-156 650,85</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-145 573,58</b>	<b>-124 990,00</b>	<b>-156 650,85</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-145 573,58</b>	<b>-124 990,00</b>	<b>-156 650,85</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-145 573,58</b>	<b>-124 990,00</b>	<b>-156 650,85</b>

## Yhteistyötoimikunta

**Tehtävä:** Yhteistyötoimikunnan toiminta perustuu kirkon yhteistoimintasopimukseen (KirVESTES, liite 10). Sopimusta sovelletaan työnantajan ja henkilöstön väliseen yhteistoimintaan ja työsuojelun yhteistoimintaan Suomen evankelis-luterilaisessa kirkossa ja sen seurakunnissa. Seurakunnassa, jossa työskentelee säännöllisesti vähintään kymmenen työntekijää, on perustettava neljäksi kalenterivuodeksi kerrallaan yhteistyötoimikunta edustuksellista yhteistoimintaa varten. Työnantajan edustaja toimii työsuojelupäällikkö sekä, jos yhteistyötoimikunnassa on enemmän kuin neljä jäsentä, kirkkoherra ja kirkkoneuvoston määräämä muu seurakunnan palveluksessa oleva esimiesasemassa oleva henkilö. Työntekijöiden edustajina toimivat työsuojeluvaltuutetut ja pääsopijajärjestöjen luottamushenkilöt.

Yhteistyötoimikunnassa käsitellään henkilöstön asemaan olennaisesti vaikuttavat kehittämishankkeet, muutokset työtehtävissä, työmenetelmissä ja tehtävien tai työtilojen järjestelyssä. Käsitellään myös organisaation ja toiminnan uudelleen järjestäminen ja niiden periaatteet, jos asialla voi olla olennaisia henkilöstövaikutuksia.

**Resurssit:** yhteistyötoimikunnan kokoukset, virkistystoimikunta, yleinen työntekijäkokous ja työterveyshuolto

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Työyhteisön hyvinvoinnin kehittäminen.	Jatketaan vuonna 2022 aloitettua työyhteisön hyvinvoinnin kehittämistä yhdessä työterveyshuollon kanssa.  Aloitelaatikon käyttöönotto  Sisäisen viestinnän kehittäminen ja tehostaminen	Toteutui.  Aloitelaatikko otettu käyttöön.
Työterveyspalvelujen seuranta	Vuosittainen yhteistapaaminen työterveyshuollon kanssa. Sopimuksen tarkentaminen ja toimenpiteiden suuntaaminen	Tapaamiset toteutuneet.

Työkyvyn ylläpitämisen tukeminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>E-passin käyttö</li> <li>omaehtoiseen liikuntaan kannustaminen ja palkitseminen.</li> <li>ensiapukoulutus</li> <li>pelastusharjoitus</li> <li>virkestystoiminta</li> <li>työsuhdepolkupyörän hankinnan ja käytön edistäminen</li> </ul>	<p>Työntekijöille ladataan 200 euroa vuosittain E-passin käyttöä varten.</p> <p>Omaehtoista liikuntaa tuetaan, arvotaan palkintoja liikuntakortin palauttaneiden kesken.</p>
Henkilöstöön liittyviin asioihin vaikuttaminen	Laaditun henkilöstöohjelman ja henkilöstösuunnitelman toteutumisen seuraaminen	Henkilöstösuunnitelma ja ohjelma päivitetään vuoden 2025 aikana.

<b>Yhteistyötoimikunta</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>14 043,79</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 126,00</b>
Maksutuotot			144,00
Tuet ja avustukset	14 043,79	15 000,00	14 982,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-81 205,97</b>	<b>-81 660,00</b>	<b>-69 924,64</b>
Henkilöstökulut	-1 869,60	-1 600,00	-1 804,50
Palkat ja palkkiot	-1 430,50	-1 300,00	-1 374,00
Henkilösivukulut	-439,10	-300,00	-430,50
Palvelujen ostot	-74 664,13	-72 060,00	-58 980,31
Vuokrakulut	-3 700,06	-6 800,00	-3 686,28
Aineet ja tarvikkeet	-972,18	-1 200,00	-5 453,55
Ostot tilikauden aikana	-972,18	-1 200,00	-5 453,55
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-67 162,18</b>	<b>-66 660,00</b>	<b>-54 798,64</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-67 162,18</b>	<b>-66 660,00</b>	<b>-54 798,64</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-67 162,18</b>	<b>-66 660,00</b>	<b>-54 798,64</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-67 162,18</b>	<b>-66 660,00</b>	<b>-54 798,64</b>

## Seurakunnallinen toiminta

### Jumalanpalveluselämä

**Tehtävä:** Kirkon tehtävä on julistaa Jumalan sanaa ja jakaa sakramenteja sekä toimia muutenkin kristillisen sanoman levittämiseksi ja lähimmäisenrakkautta toteuttamiseksi. Ovet auki -strategia sanoo saman: Kirkon tehtävä on edistää Jumalan valtakuntaa ja julistaa Jeesusta Kristusta maailman pelastajana, kutsua Jumalan yhteyteen ja rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.

**Resurssit:** Seurakuntalaiset ja seurakunnan koko työyhteisö. Erityisesti papisto ja kanttorit.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Seurakuntalaisuuden vahvistaminen	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Jumalanpalvelusryhmien säännöllinen yhteys. Uusien ryhmien löytäminen.</li> <li>2. Maallikkojen koulutus. Ehtoollisavustajien käytön lisääminen. Vapaaehtoisten tukeminen.</li> <li>3. Koulutus henkilökunnalle.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Totetui. Kemin Martat liittyivät jp-ryhmiin.</li> <li>2. Jumalanpalveluspäivät Haapajärvellä. Säännölliset tapaamiset vapaaehtoisten kanssa.</li> <li>3. Pastoraalit. Kirkkopäivät Tampere.</li> </ol>
Jumalanpalveluselämän monipuolisuus	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Jumalanpalvelustiimin luominen palvelemaan kokonaisuutta.</li> <li>2. Majataloillat, Tuomasmessut, Gospelmessut, motoristikirkko</li> <li>3. Hartauselämän synkronointi yhdessä diakoniatyön kanssa. Ehtoollisten lisääminen palvelukodeissa.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Toteutui.</li> <li>2. Toteutui.</li> <li>3. Toteutui yhdessä kehitysvamma- ja vanhustyön kanssa. Ehtoolliset kirkollisten juhlapyhien yhteydessä.</li> </ol>
Kaikille	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Jumalanpalvelusten striimaamista jatketaan.</li> <li>2. Jumalanpalveluksia ja hartauksia vietetään palvelutaloissa ja heidän kanssaan, jotka eivät pääse itse kirkkoon.</li> <li>3. Saavutettavuus. Äänentoiston laadun parantaminen.</li> <li>4. Kirkkokahvitus</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Toteutui.</li> <li>2. Toteutui.</li> <li>3. Toteutui.</li> <li>4. Toteutui.</li> </ol>

<b>Jumalanpalveluselämä</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
<b>1012010000</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-134 331,49</b>	<b>-107 840,00</b>	<b>-131 060,38</b>
Henkilöstökulut	-119 591,60	-93 500,00	-119 030,86
Palkat ja palkkiot	-96 888,21	-76 000,00	-96 087,30
Henkilösivukulut	-22 703,39	-17 500,00	-23 163,96
Henkilökulujen oikaisuerät			220,40
Palvelujen ostot	-9 517,64	-8 990,00	-6 736,18
Vuokratkulut		-100,00	-91,04
Aineet ja tarvikkeet	-5 222,25	-5 250,00	-5 202,30
Ostot tilikauden aikana	-5 222,25	-5 250,00	-5 202,30
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-134 331,49</b>	<b>-107 840,00</b>	<b>-131 060,38</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-134 331,49</b>	<b>-107 840,00</b>	<b>-131 060,38</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-134 331,49</b>	<b>-107 840,00</b>	<b>-131 060,38</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-134 331,49</b>	<b>-107 840,00</b>	<b>-131 060,38</b>

<b>Motoristikirkko</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
<b>1012010100</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-3 179,23</b>	<b>-3 300,00</b>	<b>-3 194,93</b>
Henkilöstökulut	-1 042,38	-1 050,00	-1 323,94
Palkat ja palkkiot	-837,91	-850,00	-1 079,28
Henkilösivukulut	-204,47	-200,00	-244,66
Palvelujen ostot	-1 859,80	-2 250,00	-1 811,09
Vuokratkulut	-95,65		
Aineet ja tarvikkeet	-181,40		-59,90
Ostot tilikauden aikana	-181,40		-59,90
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 179,23</b>	<b>-3 300,00</b>	<b>-3 194,93</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-3 179,23</b>	<b>-3 300,00</b>	<b>-3 194,93</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-3 179,23</b>	<b>-3 300,00</b>	<b>-3 194,93</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-3 179,23</b>	<b>-3 300,00</b>	<b>-3 194,93</b>

### Hautaan siunaaminen

**Tehtävä:** Hautausten laadukas ja sielunhoidollinen toteuttaminen jokaisessa työvaiheessa.

**Resurssit:** Papisto, kanttorit, suntiot, kiinteistö, viraston ja taloustoimiston henkilökunta

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Sielunhoidollinen ja ammatillinen kohtaaminen	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kohtaamisen mahdollistaminen hautaukseen valmistautuessa, hautauksessa, muistotilaisuudessa, jälkikäteen.</li> <li>2. Ammattitaidon ylläpito koulutautumalla. Työnohjauksen mahdollisuus.</li> <li>3. Hautaukseen osallistuvien eri ammattiryhmien välisen tiedotuksen parantaminen.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Toteutui.</li> <li>2. Toteutui. Hautaan siunaamisen asiakastyytyväisyyskyselyt kiitettävät.</li> <li>3. Säännöllinen yhteys hautaus-toimen asioista.</li> </ol>
Yhteiset surupäivät	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pyhäinpäivän kynttiläkirkko Kemin kirkossa</li> <li>2. Itsemurhan tehneiden muistopäivän tilaisuus</li> <li>3. Sanomakellot</li> <li>4. Poisnukkuneiden muistaminen jokaisessa jumalanpalveluksessa</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Toteutui.</li> <li>2. Toteutui.</li> <li>3. Toteutui.</li> <li>4. Toteutui.</li> </ol>
Resurssin riittävyys	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Papiston ja kanttoreiden työresurssin painotus viikonloppuihin.</li> <li>2. Toimitusvuorojärjestelmän hyödyntäminen hautausmäärän lisääntyessä.</li> <li>3. Tehtäväsisältöjen tarkentaminen kirkkoherranvirasto- talous- toimisto.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Toteutui.</li> <li>2. Toteutui. Alkuvuoden pap-pisvaje toi epätasaisuutta hau-taustilastoihin.</li> <li>3. Toteutui. Prosessia jatketaan.</li> </ol>

Hautaansiunaaminen	Toteuma 1 - 12 /2024	TA kuluva 2024	TP 2023
<b>1012020000</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-129 274,02</b>	<b>-116 250,00</b>	<b>-142 532,99</b>
Henkilöstökulut	-116 800,79	-112 500,00	-136 807,28
Palkat ja palkkiot	-95 318,74	-91 000,00	-111 099,82
Henkilösivukulut	-21 482,05	-21 500,00	-25 707,46
Palvelujen ostot	-10 583,86	-2 500,00	-4 303,68
Aineet ja tarvikkeet	-1 889,37	-1 250,00	-1 422,03
Ostot tilikauden aikana	-1 889,37	-1 250,00	-1 422,03
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-129 274,02</b>	<b>-116 250,00</b>	<b>-142 532,99</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-129 274,02</b>	<b>-116 250,00</b>	<b>-142 532,99</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-129 274,02</b>	<b>-116 250,00</b>	<b>-142 532,99</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-129 274,02</b>	<b>-116 250,00</b>	<b>-142 532,99</b>

**Muut kirkolliset toimitukset**

**Tehtävä:** Kaste, lapsen kaste, hätäkaste, hätäkasteen vahvistaminen, nuoren ja aikuisen kaste, kaste jumalanpalveluksen yhteydessä. Lisäksi tehtäväalueeseen kuuluvat konfirmaatio, avioliittoon vihkiminen, morsiusmessu, avioliiton siunaaminen sekä yksityinen rippi, ehtoollinen sairaan luona, kodin siunaaminen ja eri rukoushetket.

**Resurssit:** Papit, kanttorit, suntiot, kirkkoherranvirasto

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Toimitusten laadukas hoitaminen	<ol style="list-style-type: none"> <li>Toimituksiin ja toimituskeskusteluihin varataan riittävästi aikaa</li> <li>Yhteinen koulutuspäivä kirkollisiin toimituksiin osallistuville työntekijöille.</li> <li>Työntekijöiden työajan seuranta ja tasapuolinen työnjako. Riittävä ja oikeasuhtainen henkilöstöresurssi.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>Toteutui.</li> <li>Toteutui osin. Asiakastytyväisyyskysely kirkollisista toimituksista kiitettävä.</li> <li>Toteutui.</li> </ol>
Kasteen ja kummiuden esille nostaminen	<ol style="list-style-type: none"> <li>Toimituskeskustelujen yhteydessä ja kasteperheeseen lähetettävässä kirjeessä. Kastekirjat, kastekynttilät, kaste- ja kummitodistukset.</li> <li>Yhteistyö lapsityön, nuorisotyön ja perhetyön kanssa.</li> <li>Kastepuun messu.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>Toteutui.</li> <li>Perhekirkot kolme kertaa vuodessa. Muu yhteistyö jumalanpalveluksiin liittyen.</li> <li>Toteutui.</li> </ol>
Toimitusten jumalanpalvelusluonteen huomiointi	<ol style="list-style-type: none"> <li>Asiantunteva toimitusten suunnittelu seurakuntalainen mukaan ottaen.</li> <li>Sanan ja musiikin yhteensovittaminen toimitusten luonne huomioiden yhdessä musiikkityön kanssa.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>Toteutui.</li> <li>Toteutui.</li> </ol>

<b>Muut kirkolliset toimitukset</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
<b>1012030000</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-52 015,96</b>	<b>-44 270,00</b>	<b>-49 644,86</b>
Henkilöstökulut	-42 029,85	-41 310,00	-45 322,50
Palkat ja palkkiot	-34 237,69	-33 450,00	-36 773,95
Henkilösivukulut	-7 792,16	-7 860,00	-8 548,55
Palvelujen ostot	-7 405,11	-1 310,00	-2 854,72
Vuokratkulut	-730,52	-750,00	-455,20
Aineet ja tarvikkeet	-1 850,48	-900,00	-1 012,44
Ostot tilikauden aikana	-1 850,48	-900,00	-1 012,44
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-52 015,96</b>	<b>-44 270,00</b>	<b>-49 644,86</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-52 015,96</b>	<b>-44 270,00</b>	<b>-49 644,86</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-52 015,96</b>	<b>-44 270,00</b>	<b>-49 644,86</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-52 015,96</b>	<b>-44 270,00</b>	<b>-49 644,86</b>

## Aikuistyö

**Tehtävä:** Aikuistyön tehtävänä on auttaa ja vahvistaa seurakuntalaisia elämään ja kasvamaan kristityinä ja säilyttämään seurakuntayhteyden. Aikuistyö luo ihmisille mahdollisuuksia yhteisöllisyyden rakentamiseen, kohtaamisiin ja sanasta elämiseen. Tehtäväkenttään kuuluu myös entinen aluetyö, erityisesti Rytitorin toiminta.

**Resurssit:** Aikuistyön pappi, Veitsiluodon alueelle nimetyt diakoniatyöntekijä ja kanttori, Rytitorin vapaaehtoiset ja yhteistyö herätysliikkeiden ja järjestöjen kanssa.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Tuetaan vapaaehtoisten toimintaa ja tarjotaan siihen mielekkäitä tehtäviä	<ol style="list-style-type: none"> <li>Vapaaehtoistoimijoiden hyvinvoinnista huolehtiminen tarpeellista koulutusta ja virkistysmahdollisuuksia tarjoamalla.</li> <li>Seurakuntalaisuuden vahvistaminen ottamalla vapaaehtoiset mukaan toiminnan suunnitteluun.</li> <li>Rytitorin vapaaehtoisten retki.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>Raamattupiirejä ja rukoustoimintaa tuettiin. Mentiin rukouspiiritoimintaan, joka kokoontui vuorotellen Kemin, Keminmaan ja Tornion seurakunnan puitteissa ja yhteiskristillisesti.</li> <li>Yhteydenpito vapaaehtoisiiin toteutui messujen, rukouspiirin ja majataloiltojen toteutuksen yhteydessä.</li> <li>Rytitorin vapaaehtoisten retki tehtiin syyskuussa Kokkolaan, jossa Kemin seurakunnan entinen kappalainen Jani Koivusalo järjesti majoituksen ja ohjelman.</li> </ol>

Vahvistetaan seurakuntalaisten uskoa Järjestämällä heille Raamattuopetusta, sekä tilaa hengelliselle kasvulle ja keskustelulle.	<p>1. Keskustelutilaisuuksia ajankohtaisista aiheista.</p> <p>2. Majataloillat ja naisten aamukahvit yhteistyössä musiikkityön, diakoniatyön ja Kansan Raamattuseuran kanssa.</p> <p>3. Seurakuntakeskuksen seurat kuukausittain jp-elämän kanssa.</p> <p>4. Säännöllinen viikkotoiminta Rytitorilla. Messu kuukausittain, pyhäpäivän hartaudet.</p>	<p>1. Järjestettiin Majataloiltoja ja naisten tilaisuuksia Kansan Raamattuseuran kanssa (KRS). Elina Vettenrannan siirryttyä Vivamon johtajaksi, siirtyi kokonaisvastuu Majataloilloista Kemin seurakunnan aikuistyön tiimille.</p> <p>2. Raamattuopetusta olivat antamassa Ilkka Puhakka, Jukka Jämsen ja Virpi Nyman.</p> <p>3. Rytitorin toiminta sujui suunnitelmien mukaan.</p>
Vahvistetaan seurakuntalaisten yhteyttä, pyritään tavoittamaan uusia ihmisiä mukaan toimintaan	<p>1. Järjestetään seurakuntaretki mielekkääseen kohteeseen</p> <p>2. Osallistutaan Kemissä järjestettäviin tapahtumiin.</p> <p>3. Miesteniltojen järjestäminen Rytitorilla.</p>	<p>1. Osallistuttiin hiippakunnan lähetysjuhliin 30.8-1.9, Oulunsalossa.</p> <p>2. Vapunpäivän motoristikirkko keräsi runsaan yleisön, mitä auttoi hyvä sää. Miestenillat siirtyivät seuraavalle vuodelle.</p>

Aikuistyö	Toteuma 1 - 12 /2024	TA kuluva 2024	TP 2023
<b>1012040000</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 947,00</b>	<b>3 000,00</b>	
Korvaukset	1 943,00		
Maksutuotot		3 000,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4,00		
<b>Toimintakulut</b>	<b>-16 803,69</b>	<b>-32 640,00</b>	<b>-27 591,96</b>
Henkilöstökulut	-7 090,61	-21 500,00	-19 395,78
Palkat ja palkkiot	-5 784,14	-17 450,00	-15 799,13
Henkilösivukulut	-1 306,47	-4 050,00	-3 596,65
Palvelujen ostot	-8 278,44	-10 090,00	-7 043,03
Vuokrakulut	-353,23	-360,00	-352,16
Aineet ja tarvikkeet	-1 041,41	-650,00	-760,99
Ostot tilikauden aikana	-1 041,41	-650,00	-760,99
Muut toimintakulut	-40,00	-40,00	-40,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-14 856,69</b>	<b>-29 640,00</b>	<b>-27 591,96</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-14 856,69</b>	<b>-29 640,00</b>	<b>-27 591,96</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-14 856,69</b>	<b>-29 640,00</b>	<b>-27 591,96</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-14 856,69</b>	<b>-29 640,00</b>	<b>-27 591,96</b>

### Muut seurakuntatilaisuudet

**Tehtävä:** Järjestää seurakuntatapahtumia ja tilaisuuksia. Kohtaa entisten seurakuntapiirien alueilla asuviavia ihmisiä, auttaa löytämään ja säilyttämään seurakuntayhteys. Osallistua ja näkyä siellä, missä ihmiset ovat.

**Resurssit:** Erikseen nimettävät työryhmät. Papisto, Paattion ja Peurasaaren kappelit, keittiö, kirkkohe-  
ranvirasto, Saarenottan kurssi- ja leirikeskus.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Alueella asuvien ihmisten kohtaaminen.	1. Peurasaaren ja Paattion kappeleiden toiminnan kehittäminen yhteistyössä jumalanpalveluselämän toiminnan kanssa.	1. Ei toteutunut. Jumalanpalveluselämän vastaavan vaihtuminen 6/ 2025.
Näkyvyys	1. Kala- tai elomarkkinoihin osallistuminen (työryhmä). 2. Pyhäinpäivän tai adventinajan ulkoilmaglogit (työryhmä). 3. Muuhun koko Kemin kaupunkitapahtumaan osallistuminen (työryhmä).	1. Ei toteutunut. 2. Ei toteutunut. 3. Kemi areenan avajaiset ja kaupunkitapahtuma elokuussa.
Muut yhteiskunnalliset juhlat ja tapahtumat	1. Äitienpäivä 2. Isänpäivä 3. Uusien kemiläisten tilaisuus 4. Itsenäisyyspäivä	1. Ruusut äitienpäivän tilaisuuksissa. 2. - 3.- 4. Itsenäisyyspäivän juhlallisuudet yhteistyössä kaupungin juhlatmk:n kanssa.

<b>Muut seurakuntatilaisuudet</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
<b>1012050000</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-30 586,60</b>	<b>-32 070,00</b>	<b>-35 691,23</b>
Henkilöstökulut	-24 086,56	-24 080,00	-27 775,10
Palkat ja palkkiot	-19 584,15	-19 500,00	-22 380,37
Henkilösivukulut	-4 502,41	-4 580,00	-5 394,73
Palvelujen ostot	-3 373,07	-6 650,00	-6 348,37
Vuokratkulut	-340,50	-350,00	-348,36
Aineet ja tarvikkeet	-2 786,47	-950,00	-1 219,40
Ostot tilikauden aikana	-2 786,47	-950,00	-1 219,40
Muut toimintakulut		-40,00	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-30 586,60</b>	<b>-32 070,00</b>	<b>-35 691,23</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-30 586,60</b>	<b>-32 070,00</b>	<b>-35 691,23</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-30 586,60</b>	<b>-32 070,00</b>	<b>-35 691,23</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-30 586,60</b>	<b>-32 070,00</b>	<b>-35 691,23</b>

## Tiedotus ja viestintä

**Tehtävä:** Tiedotuksen tehtävänä on sisäisen ja ulkoisen viestinnän järjestäminen sekä viestinnän kehittäminen monipuolisesti eri viestintävälineitä hyödyntäen ja seurakunnan perustehtävän toteuttaminen viestinnän keinoin. Tehtävää tehdään kristillistä sanomaa ja tietoa välittäen, vuorovaikutusta synnyttäen, seurakuntalaisia palvellen, avoimesti ja positiivista julkikuvaa rakentaen.

**Resurssit:** Kirkkoherra, johdon assistentti, toimistos sihteeri, seurakunnan nettisivut, sosiaalisen median kanavat, nettiradio, Lounais-Lappi, radio.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Sisäisen tiedottamisen vahvistaminen	<ol style="list-style-type: none"> <li>Katriina varausjärjestelmän laajempi hyödyntäminen.</li> <li>AV-laitteiston päivitys seurakuntakeskuksen juhlasaliin ja kirkkoneuvoston kokoushuoneeseen, ala-aulaan.</li> <li>Ulkodiginäyttö Kirkon eteen.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>Toteutui osin.</li> <li>Toteutui osin. Päivitys siirtyi osittain vuodelle 2025.</li> <li>Ei toteutunut.</li> </ol>

<p>Sosiaalisen median käytön lisääminen</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Youtuben kehittäminen jumalanpalvelusten ja hartauselämän välittäjänä.</li> <li>2. Instagram seurakunnan arjen ja kaikkien työmuotojen kuvaajana.</li> <li>3. Facebook tapahtumien ja viikkotoiminnan tiedotuksessa.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Suunnitelma virtuaalilähetyksen kehittämisestä ja välineistön päivityksestä huomioitavaksi tavuodelle 2025.</li> <li>2. Toteutui osin.</li> <li>3. Toteutui vain osin. Tiedotuksesta vastaava pois loppuvuoden 2024.</li> </ol>
<p>Ulkoisen tiedottamisen säännöllisyys</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Lounais-Lappi sopimus ja ilmestymisvälin joustavuus. Vähintään joka toinen viikko, pl kesäaika. Erillisliitteen julkaisu seurakunnan elämästä juhlapyhien ja kesän alla.</li> <li>2. Tapahtumista tiedottaminen myös muuhun paikalliseen mediaan.</li> <li>3. Viestintätiimin ja seurakunnan eri työmuotojen toiminta viestintäsuunnitelman mukaiseksi</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Toteutui. Erillisliitettä ei julkaistu.</li> <li>2. Toteutui osin.</li> <li>3. Ei toteutunut. Tiedotuksesta vastaava pois loppuvuoden 2024.</li> </ol>

Tiedotus ja viestintä	Toteuma 1 - 12 /2024	TA kuluva 2024	TP 2023
<b>1012100000</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-82 496,94</b>	<b>-87 360,00</b>	<b>-81 917,71</b>
Henkilöstökulut	-48 515,55	-50 100,00	-54 199,89
Palkat ja palkkiot	-43 941,75	-40 550,00	-44 156,54
Henkilösivukulut	-9 647,28	-9 550,00	-10 376,79
Henkilökulujen oikaisuerät	5 073,48		333,44
Palvelujen ostot	-24 246,64	-34 050,00	-24 942,21
Vuokrakulut	-762,70	-760,00	-675,54
Aineet ja tarvikkeet	-8 972,05	-2 300,00	-2 100,07
Ostot tilikauden aikana	-8 972,05	-2 300,00	-2 100,07
Muut toimintakulut		-150,00	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-82 496,94</b>	<b>-87 360,00</b>	<b>-81 917,71</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>			<b>-33,48</b>
Korkokulut			-33,48
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-82 496,94</b>	<b>-87 360,00</b>	<b>-81 951,19</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-82 496,94</b>	<b>-87 360,00</b>	<b>-81 951,19</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-82 496,94</b>	<b>-87 360,00</b>	<b>-81 951,19</b>

### Musiikkityö

**Tehtävä:** Musiikkityö hoitaa osaltaan kirkon tehtävää Jumalan sanan julistuksessa, kirkollisten toimitusten hoitamisessa ja lähimmäisen rakkauden toteuttamisessa.

**Resurssit:** Kolme kanttoria, vapaaehtoisia kuorolaisina sekä soittajina sekä palkkiotoimisia muusikoita ja muita erikoisammattilaisia.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
Jumalanpalvelusten ja toimitusten musiikki on laadukasta ja monipuolista	1) Valmistelu- ja harjoittelu-aikaa varataan riittävästi 2) Jumalanpalveluksissa käytetään tarvittaessa muitakin muusikoita 3) Huolehditaan seurakunnan soittimien kunnosta ja monipuolisesta käytöstä	1) Valmistelu- ja harjoittelu-aikaa on varattu mahdollisimman paljon mm. huolellisella työvuorosuunnittelulla. 2) Jumalanpalveluksissa on ollut seurakunnan omia kuoroja ja soitinyhtyeitä, vierailevia kuoroja sekä muita muusikoita. 3) Ammatilliset huoltavat seurakunnan arvosoittoimia säännöllisesti. Soittimia on käytetty monipuolisesti tilaisuuden luonteen mukaisesti.
Musiikki mahdollistaa yhteisöllisyyden kokemisen	Musiikkityö järjestää ja organisoii eri-ikäisille suunnattua kuoro-, bändi- yms. musiikkitoimintaa sekä yhteislaulutilaisuuksia	Seurakunnassa toimii neljä aikuisten kuoroa/lauluyhtyettä, bändi ja lasten muskari. Yhteislaulutilaisuuksia ei ole voitu järjestää.
Kirkkomusiikki kuuluu kaikille	1) Musiikkityö järjestää ja organisoii laadukkaita ja monipuolisia kirkkomusiikki- ja urkukonsertteja 2) Kanttorit soittavat kuukausittain urkuvartteja 3) Kanttorit järjestävät kesäillan sävelhartauksia kesäaikana kerran kuussa	1) Musiikkityö järjesti vuoden aikana 12 konserttia ja seurakunta vuokrasi kirkkoa 16 konserttiin. 2) Urkuvartteja soitettiin säännöllisesti, yhteensä 8 kertaa vuoden aikana. 3) Sävelhartaudet järjestettiin kesäkuukausina, yhteensä 3 kertaa.

<b>Musiikkityö</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
<b>1012200000</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>834,15</b>	<b>1 600,00</b>	<b>1 348,05</b>
Myyntituotot	791,00	1 500,00	1 348,05
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	43,15		
Muut toimintatuotot		100,00	
<b>Toimintakulut</b>	<b>-80 521,00</b>	<b>-89 880,00</b>	<b>-80 100,27</b>
Henkilöstökulut	-66 940,67	-73 800,00	-63 536,44
Palkat ja palkkiot	-54 470,12	-60 000,00	-51 473,74
Henkilösivukulut	-12 470,55	-13 800,00	-12 062,70
Palvelujen ostot	-11 031,69	-12 410,00	-11 692,08
Vuokrakulut	-1 332,79	-1 350,00	-1 333,64
Aineet ja tarvikkeet	-1 095,85	-2 200,00	-3 418,11
Ostot tilikauden aikana	-1 095,85	-2 200,00	-3 418,11
Muut toimintakulut	-120,00	-120,00	-120,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-79 686,85</b>	<b>-88 280,00</b>	<b>-78 752,22</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-79 686,85</b>	<b>-88 280,00</b>	<b>-78 752,22</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-79 686,85</b>	<b>-88 280,00</b>	<b>-78 752,22</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-79 686,85</b>	<b>-88 280,00</b>	<b>-78 752,22</b>

<b>Kemin Kirkkokuoro</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
<b>1012200100</b>			
<b>Toimintatuotot</b>		<b>1 100,00</b>	
Maksutuotot		1 000,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		100,00	
<b>Toimintakulut</b>	<b>-3 662,33</b>	<b>-5 000,00</b>	<b>-1 428,33</b>
Palvelujen ostot	-2 609,12	-3 600,00	-527,26
Aineet ja tarvikkeet	-780,21	-1 150,00	-499,07
Ostot tilikauden aikana	-780,21	-1 150,00	-499,07
Muut toimintakulut	-273,00	-250,00	-402,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 662,33</b>	<b>-3 900,00</b>	<b>-1 428,33</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-3 662,33</b>	<b>-3 900,00</b>	<b>-1 428,33</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-3 662,33</b>	<b>-3 900,00</b>	<b>-1 428,33</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-3 662,33</b>	<b>-3 900,00</b>	<b>-1 428,33</b>

<b>Veitsiluodon kuoro</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
			<b>1012200200</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-348,29</b>	<b>-950,00</b>	<b>-407,80</b>
Palvelujen ostot	-262,29	-800,00	-349,00
Aineet ja tarvikkeet	-86,00	-150,00	-58,80
Ostot tilikauden aikana	-86,00	-150,00	-58,80
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-348,29</b>	<b>-950,00</b>	<b>-407,80</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-348,29</b>	<b>-950,00</b>	<b>-407,80</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-348,29</b>	<b>-950,00</b>	<b>-407,80</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-348,29</b>	<b>-950,00</b>	<b>-407,80</b>

<b>Tuomaskuoro</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
			<b>1012200400</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>151,05</b>	<b>100,00</b>	<b>168,26</b>
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	151,05	100,00	168,26
<b>Toimintakulut</b>		<b>-250,00</b>	
Palvelujen ostot		-200,00	
Aineet ja tarvikkeet		-50,00	
Ostot tilikauden aikana		-50,00	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>151,05</b>	<b>-150,00</b>	<b>168,26</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>151,05</b>	<b>-150,00</b>	<b>168,26</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>151,05</b>	<b>-150,00</b>	<b>168,26</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>151,05</b>	<b>-150,00</b>	<b>168,26</b>

<b>Nuorten musiikki</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
			<b>1012200600</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-4 632,90</b>	<b>-5 850,00</b>	<b>-5 750,73</b>
Henkilöstökulut	-1 141,10	-2 350,00	-1 570,49
Palkat ja palkkiot	-1 035,00	-1 900,00	-1 285,00
Henkilösivukulut	-106,10	-450,00	-285,49
Aineet ja tarvikkeet	-3 491,80	-3 500,00	-4 180,24
Ostot tilikauden aikana	-3 491,80	-3 500,00	-4 180,24
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 632,90</b>	<b>-5 850,00</b>	<b>-5 750,73</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-4 632,90</b>	<b>-5 850,00</b>	<b>-5 750,73</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-4 632,90</b>	<b>-5 850,00</b>	<b>-5 750,73</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-4 632,90</b>	<b>-5 850,00</b>	<b>-5 750,73</b>

Lapsikuoro	Toteuma 1 - 12 /2024	TA kuluva 2024	TP 2023
<b>1012200500</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-297,64</b>	<b>-500,00</b>	<b>-17,49</b>
Aineet ja tarvikkeet	-297,64	-500,00	-17,49
Ostot tilikauden aikana	-297,64	-500,00	-17,49
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-297,64</b>	<b>-500,00</b>	<b>-17,49</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-297,64</b>	<b>-500,00</b>	<b>-17,49</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-297,64</b>	<b>-500,00</b>	<b>-17,49</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-297,64</b>	<b>-500,00</b>	<b>-17,49</b>

### Lapsityö

**Tehtävä:** Lapsityö antaa kristillistä kasvatusta lapsille ja auttaa vanhempia kristillisessä kasvatuksessa. Lapsityön tehtäväalueeseen kuuluvat kerhojen järjestäminen ja tapahtumien järjestäminen ja osallistuminen niihin.

**Resurssit:** kolme lastenohjaajaa (yksi virkavapaalla 31.5.2024 saakka, sijainen 50 %), lähiesihenkilönä johtava diakoniatyöntekijä.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
lasten kristillinen kasvatus	1.kerhotoiminta: päiväkerhot, puuhakerho 2.kristilliset juhlat 3.muut yhteistyötapahtumat	Lapsityössä on pidetty päivä- ja perhekerhoja. Syksyllä kokoontui lastenparkki. Lapsityö osallistui kristillisten juhlien ja muiden tapahtumien toteutukseen.
vanhemmuuden tukeminen	1.kerhotoiminta: perhekerho 2.kristillisen kasvatuksen vahvistaminen 3. maahanmuuttajaperheiden tukeminen/ kotouttaminen	Kerholaisten vanhempien kristillistä kasvatusta on tuettu kerhotoiminnan muodossa. Kerhotoiminnassa on ollut kaksi maahanmuuttajaperhettä.

yhteistyöverkoston kehittäminen	1.kirkkopedagogiikka 2. seurakunnan eri työalojen mm. lapsi- ja nuorisotyön yhteistyön kehittäminen 3.yhteistyö eri toimijoiden kanssa mm. päiväkotivierailut, eri tapahtumiin osallistuminen, yhteistyöpalaverit	Lapsi- ja nuorisotyön kehittäminen toteutui mm. leiritoiminnassa ja erilaisten tapahtumien järjestämisessä.
---------------------------------	---	---

Muita huomioitava asioita:

Päiväkerhojen osallistujien määrä on keskimäärin kolmesta viiteen lasta.

Yksi lastenohjaaja on ollut osittaisella opintovapaalla vuonna 2024.

Päiväkerho	Toteuma 1 - 12 /2024	TA kuluva 2024	TP 2023
<b>1012310000</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>200,00</b>		<b>250,00</b>
Maksutuotot	200,00		
Tuet ja avustukset			250,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-122 495,43</b>	<b>-100 600,00</b>	<b>-111 850,91</b>
Henkilöstökulut	-118 290,31	-93 950,00	-108 202,49
Palkat ja palkkiot	-96 622,92	-76 400,00	-88 188,64
Henkilösivukulut	-21 860,17	-17 550,00	-20 538,85
Henkilökulujen oikaisuerät	192,78		525,00
Palvelujen ostot	-2 215,05	-3 500,00	-1 760,55
Vuokrakulut	-365,26	-370,00	-364,16
Aineet ja tarvikkeet	-1 584,81	-2 700,00	-1 483,71
Ostot tilikauden aikana	-1 584,81	-2 700,00	-1 483,71
Muut toimintakulut	-40,00	-80,00	-40,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-122 295,43</b>	<b>-100 600,00</b>	<b>-111 600,91</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-122 295,43</b>	<b>-100 600,00</b>	<b>-111 600,91</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-122 295,43</b>	<b>-100 600,00</b>	<b>-111 600,91</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-122 295,43</b>	<b>-100 600,00</b>	<b>-111 600,91</b>

**Partio**

**Tehtävä:** Partiotyön tehtävä on tukea paikallisen partiolippukunnan hengellistä kasvua ja henkistä hyvinvointia. Partioyhdyshenkilö toimii asiantuntijana ja mentoroijana Kemi-Tornion rovastikunnan ja Lapin maakunnan alueen partioille. Kemin seurakunnan partiotyö tekee yhteistyötä Kemin seurakunnan nuorisotyön, Oulun hiippakunnan, Lapin partiolaisten ja partiolippukuntien Pohjolan Tytöt ja Kemin Kotkat kanssa.

**Resurssit:** Partioyhdyshenkilö I. Seppo. Pappi ja seurakuntamme nuoriso-ohjaajat.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Partion ja seurakunnan välisen yhteistyön kehittäminen	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Yhteisten käytänteiden vahvistaminen sopimuksen mukaisesti.</li> <li>2. Lippukunnan ja seurakunnan välisen tiedonkulun käytänteiden kehittäminen.</li> <li>3. Partion osallistaminen seurakuntatapahtumiin.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Partioyhdyshenkilön vaihtuminen hidasti yhteisten käytänteiden vahvistamista.</li> <li>2. Yhdyshenkilönä kkohra.</li> <li>3. Toteutui jumalanpalveluksissa, itsenäisyyspäivän ja joulun kynttiläsytytyksissä.</li> </ol>
Hengellisen kasvun ja henkisen hyvinvoinnin tukeminen.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Partiotahiti-tapahtumaan osallistuminen.</li> <li>2. Taloudellinen avustus.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. –</li> <li>2. Toteutui</li> </ol>
Paikallisseurakuntien partioyhdyshenkilöiden tukeminen.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Yhteydet Lapin maakunnan seurakuntien partioyhdyshenkilöihin</li> <li>2. Yhteydet hiippakuntaan/ kasvatuksen sihteeri Saija Kronqvist</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Yhdyshenkilönä Heidi Namuhuya Tornion seurakunnasta.</li> <li>2. Kkohra.</li> </ol>

Partio	Toteuma 1 - 12 /2024	TA kuluva 2024	TP 2023
<b>1012340000</b>			
<b>Toimintatuotot</b>		<b>1 000,00</b>	
Tuet ja avustukset		1 000,00	
<b>Toimintakulut</b>	<b>-116,22</b>	<b>-900,00</b>	<b>-815,09</b>
Henkilöstökulut	-116,22	-500,00	-745,02
Palkat ja palkkiot	-88,93	-400,00	-567,81
Henkilösivukulut	-27,29	-100,00	-177,21
Palvelujen ostot		-200,00	
Aineet ja tarvikkeet		-200,00	-70,07
Ostot tilikauden aikana		-200,00	-70,07
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-116,22</b>	<b>100,00</b>	<b>-815,09</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-116,22</b>	<b>100,00</b>	<b>-815,09</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-116,22</b>	<b>100,00</b>	<b>-815,09</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-116,22</b>	<b>100,00</b>	<b>-815,09</b>

## Rippikoulutyö

**Tehtävä:** Rippikoulutyön tehtävä on antaa rippikoulusuunnitelman mukaista kasteopetusta, vahvistaa nuorten kasteopetusta, vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan sekä varustaa elämään kristittyinä.

**Resurssit:** Papit, nuorisotyönohjaajat, diakoniatyöntekijät, perhetyöntekijä, kesätyöntekijät, isokset, yövalvojat ja avustajat.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
Eväiden antaminen kristittyinä elämiseen arjessa ja juhlassa.	1.Suunnitellaan ja toteutetaan leirijumalanpalvelukset yhdessä nuorten kanssa. Vahvistetaan ehtoollisen merkitystä uskonelämän hoitamisessa. 2.Luodaan ja ylläpidetään ilmapiiriä, jossa jokainen on hyväksytty ja tervetullut omana itsenään. 3.Kutsutaan nuoria perheineen mukaan seurakunnan toimintaan.	1. Näin on toimittu, nuoret ovat olleet järjestämässä leirijumalanpalveluksia ja ehtoollisopetusta on annettu heti tammikuussa ja ehtoollisella käyntiä on harjoitettu gospelmessuissa. 2. Näin on toimittu, nuoret ovat antaneet leireille kiitettävän arvosanan. 3. Kutsuttu on, vanhempia on ollut vaihtelevasti paikalla.
Rippikoulun teologinen vahvistaminen	1.Pidetään Kristus keskiössä kaikessa toiminnassa. 2.Rakennetaan vahvaa kaarta leirijumalanpalveluksista ja iltamessusta konfirmaatioon. 3. Pidetään teemallisesti esillä sakramenttien merkitystä.	1. Näin on tehty. 2. Näin on toimittu. 3. Ensimmäinen ehtoollisopetus on annettu jo tammikuussa ja kaste- ja ehtoollisopetusta on syvennetty leirillä.
Rippikoulun toteuttaminen ajanmukaisesti ja vetovoimaisesti.	1.Kehitetään rippikoulua RKS2017mukaiseksi. 2.Nuorten pedagogisten erityistarpeiden huomioiminen opetuksessa. 3. Rippikoulun jatkuva kehittäminen palautteen perusteella.	1. Näin on tehty, etenkin ehtoollisen merkitystä uskonelämän hoitajana on vahvistettu.2.Opetussuunnitelmia on mukautettu nuorten tarpeet huomioiden.3. Palaute oli kiitettävää. Sängyt on uusittu palautteen perusteella.

Muita huomioitava asioita:

Rippikoululaisten määrä tulevina vuosina on korkea ja nuorten erilaiset haasteet näkyvät rippikoulutyössä. Vuonna 2024 rippikoululaisia on 178, jolloin tarvitaan kuusi leiriä. Tarjoamme myös talvikoulua. Vuosille 2025–2026 on myös perusteltua järjestää kuusi leiriä. Vuonna 2025 nuoria on 183 ja vuonna 2026 heitä on 172. Riittävän kesätyövoiman saaminen on varmistettava. Erityisrippikoulun kustannukset nousevat tulevina vuonna, sillä se järjestetään Rovaniemen Palojärvellä.

<b>Rippikoulutyö</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
<b>1012350000</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>12 260,00</b>	<b>13 700,00</b>	<b>13 280,00</b>
Maksutuotot	12 260,00	13 700,00	13 280,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-107 386,14</b>	<b>-110 240,00</b>	<b>-91 501,64</b>
Henkilöstökulut	-91 473,35	-90 700,00	-86 508,25
Palkat ja palkkiot	-74 878,48	-73 750,00	-70 660,31
Henkilösivukulut	-16 594,87	-16 950,00	-15 847,94
Palvelujen ostot	-12 202,03	-14 670,00	-1 804,48
Vuokrakulut		-150,00	-76,93
Aineet ja tarvikkeet	-3 110,76	-4 600,00	-3 071,98
Ostot tilikauden aikana	-3 110,76	-4 600,00	-3 071,98
Muut toimintakulut	-600,00	-120,00	-40,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-95 126,14</b>	<b>-96 540,00</b>	<b>-78 221,64</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-95 126,14</b>	<b>-96 540,00</b>	<b>-78 221,64</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-95 126,14</b>	<b>-96 540,00</b>	<b>-78 221,64</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-95 126,14</b>	<b>-96 540,00</b>	<b>-78 221,64</b>
<b>Rippikoulu keh.vamm.</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
<b>1012350100</b>			
<b>Toimintakulut</b>		<b>-2 050,00</b>	<b>-63,03</b>
Henkilöstökulut			-63,03
Palkat ja palkkiot			-48,00
Henkilösivukulut			-15,03
Palvelujen ostot		-2 000,00	
Aineet ja tarvikkeet		-50,00	
Ostot tilikauden aikana		-50,00	
<b>TOIMINTAKATE</b>		<b>-2 050,00</b>	<b>-63,03</b>
<b>VUOSIKATE</b>		<b>-2 050,00</b>	<b>-63,03</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>		<b>-2 050,00</b>	<b>-63,03</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		<b>-2 050,00</b>	<b>-63,03</b>

## Nuorisotyö

**Tehtävä:** Kouluikäisten ja nuorten kokonaisvaltainen kasvun tukeminen yksilönä, ikätoverina, perheen- ja yhteiskunnan jäsenenä. Tuemme perheitä kasvatustyössä.

**Resurssit:** 3 nuorisotyönohjaajaa, Nuorisoparlamentti, isokset, Isoskoulutettavat, kerhonoahjaajat, yövalvojat, kesänuorisotyönohjaaja.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Kasvunpolulla kohdataan ja tuetaan eri-ikäisiä seurakuntalaisia.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Ekaluokkalaiset ja kymppivuotiaat</li> <li>2. Ryhmytyksessä seiskaluokkalaiset</li> <li>3. Rippikoulussa kahdeksaluokkalaiset</li> <li>4. Rippikoulun jälkeisessä nuorisotyössä kohdataan nuorisotilalla ja kouluilla</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kummatkin tapahtumat toteutuivat ja oli osallistujia.</li> <li>2. Ryhmytyksessä toteutui eri tahojen yhteistyöllä.</li> <li>3. Kasiluokkalaisia kohdattiin rippikoulutyössä ja yläasteilla kahvituksen merkeissä.</li> <li>4. Isoskoulutus saatiin toukokuussa päätökseen ja uudet aloittivat elokuussa. Syksyllä jatkettiin opiskelijoiden hyppyykahveja, joissa on ollut kävijöitä. Lukiolla ja Lappian kolmessa toimipisteessä käynnitettiin kahviporinoissa. Vaikuttajanuoret kokoontuivat vuoden aikana.</li> </ol>
Seurakunta turva- verkkona koulu- laiselle, nuorelle ja perheelle. Siellä kasvetaan yhdessä ja koetaan yhteyttä.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. leirityö</li> <li>2. Pikku nuokku ja teema lauantait</li> <li>3. Isoskoulutus</li> <li>4. Avoimet ovet nuorille</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Keväällä ja syksyllä oli yhteensä neljä kouluikäisten leiriä ja kaksi isoskoulutusleiriä.</li> <li>2. Pikkunuokku toiminut kevät ja syksy lukukautena. Teema lauantaisissa ei ollut osallistujia.</li> <li>3. Isosia koulutettiin ja tuettiin heidän tehtävässään.</li> <li>4. Syksyllä kokeiltiin hengähdä hetkeksi. Ei ollut osallistujia.</li> </ol>
Nuorisotyö tärkeänä osana koko kirkkoa, seurakuntaa ja kemiläisiä yhteisöjä.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Nuorisotyö osallistuu erilaisiin tapahtumiin seurakunnassa ja alueella.</li> <li>2. Moniammatillinen yhteistyö</li> <li>3. Otetaan harjoitteluun opiskelijoita ja yhteydenpito eriasteisiin kouluihin.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Nuorisotyö on osallistunut erilaisiin tapahtumiin. Isoskoulutettavien kanssa ohjaajapäivillä ja Maata näkyvissä pohjoinen ulottuvuus tapahtumassa Torniossa.</li> <li>2. Osallistuttu kasvatuksen päiville Jyväskylään ja vaikuttajanuoria oli tulevaisuusseminaarissa Tampereella.</li> <li>3. Moniammatillinen yhteistyö toteutui. esim. päättäri-ilta ja venetsialaiset, oppilaitosyhteistyö.</li> </ol>

<b>Nuorisotyö</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
<b>1012360000</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 932,47</b>	<b>3 000,00</b>	<b>1 522,56</b>
Maksutuotot	1 932,47	3 000,00	1 325,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat			51,46
Muut toimintatuotot			146,10
<b>Toimintakulut</b>	<b>-124 329,71</b>	<b>-141 770,00</b>	<b>-116 096,60</b>
Henkilöstökulut	-112 429,77	-126 350,00	-106 031,02
Palkat ja palkkiot	-91 790,51	-102 700,00	-86 217,55
Henkilösivukulut	-20 639,26	-23 650,00	-20 355,87
Henkilökulujen oikaisuerät			542,40
Palvelujen ostot	-7 263,01	-8 400,00	-5 059,83
Vuokrakulut	-1 071,03	-1 400,00	-1 158,84
Aineet ja tarvikkeet	-3 071,10	-5 000,00	-3 300,34
Ostot tilikauden aikana	-3 071,10	-5 000,00	-3 300,34
Muut toimintakulut	-494,80	-620,00	-546,57
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-122 397,24</b>	<b>-138 770,00</b>	<b>-114 574,04</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-122 397,24</b>	<b>-138 770,00</b>	<b>-114 574,04</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-1 498,06</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-1 498,06</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 498,06	-1 500,00	-1 498,06
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-123 895,30</b>	<b>-140 270,00</b>	<b>-116 072,10</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-123 895,30</b>	<b>-140 270,00</b>	<b>-116 072,10</b>

<b>Oppilaitostyö</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
<b>1012392000</b>			
<b>Toimintatuotot</b>			<b>510,00</b>
Maksutuotot			510,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-109,51</b>	<b>-3 930,00</b>	<b>-3 955,70</b>
Henkilöstökulut		-2 400,00	-3 615,07
Palkat ja palkkiot		-1 950,00	-2 941,71
Henkilösivukulut		-450,00	-673,36
Palvelujen ostot	-59,51	-1 130,00	-91,88
Aineet ja tarvikkeet	-50,00	-360,00	-248,75
Ostot tilikauden aikana	-50,00	-360,00	-248,75
Muut toimintakulut		-40,00	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-109,51</b>	<b>-3 930,00</b>	<b>-3 445,70</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-109,51</b>	<b>-3 930,00</b>	<b>-3 445,70</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-109,51</b>	<b>-3 930,00</b>	<b>-3 445,70</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-109,51</b>	<b>-3 930,00</b>	<b>-3 445,70</b>

### Diakoniatyö (sisältää perhetyön)

**Tehtävä:** Diakonia on seurakunnan ja sen jäsenten tekemää auttamis- ja palvelutoimintaa, joka perustuu Jeesuksen antamaan rakkauden kaksoiskäskyyn. Se on luottamuksellista asiakkaan tarpeista nousevaa auttamista, jossa keskeistä on sielunhoidollinen keskustelu. Diakoniatyö on kokoavaa ja hoitavaa toimintaa, joka vahvistaa seurakuntayhteyttä. Diakoniatyö tukee yksilöä ja perheitä eri elämäntilanteissa ja se kuulee seurakuntalaisten tarpeet. Diakoniatyön toiminta ennaltaehkäisee syrjäytymistä ja tukee jaksamista.

**Resurssit:** kuusi diakoniatyöntekijää, joista yksi johtava diakoniatyöntekijä.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
diakoniaseurakunnan ja toimijuuden vahvistaminen	1.osallisuuden mahdollistaminen 2.vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen 3. eri työmuotojen välinen yhteistyö	Diakoniatyö on järjestänyt kerhoja, leiripäiviä, retkiä ja erilaisia tapahtumia eri erityistyöaloissa.  Uusien vapaaehtoisten rekrytointi on haasteellista. Lähimmäispalvelun vapaaehtoistoiminta lakkautettiin vapaaehtoisten vähyyden vuoksi. Lyhytaikaisiin vapaaehtoistehtäviin saadaan vapaaehtoisia.  Eri työmuodot ovat järjestäneet yhdessä erilaisia seurakuntatapahtumia.
kokonaisvaltainen kohtaaminen	1.yksilö- ja ryhmäkohtaamiset: tarpeiden tunnistaminen, kotikäynnit, sielunhoito, palveluohjaus, vertaistukiryhmät 2. saavutettavuus: selkokieliisyys, esteettömyys	Diakoniatyössä korostuu henkilöiden ainutkertainen kohtaaminen. Kohtaamisissa tunnistetaan heidän avuntarpeensa, annetaan palveluohjausta ja autetaan mahdollisuuksien mukaan. Kaikessa toiminnassa pyritään ottamaan huomioon saavutettavuus.

<b>Diakoniatyö</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
<b>1012410000</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 319,17</b>		<b>240,20</b>
Myyntituotot	219,29		
Maksutuotot	19,11		122,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	930,13		118,20
Muut toimintatuotot	150,64		
<b>Toimintakulut</b>	<b>-253 405,87</b>	<b>-269 460,00</b>	<b>-238 436,28</b>
Henkilöstökulut	-227 783,87	-237 200,00	-211 549,95
Palkat ja palkkiot	-200 421,77	-201 750,00	-183 806,10
Henkilösivukulut	-44 809,24	-47 450,00	-42 128,98
Henkilökulujen oikaisuerät	17 447,14	12 000,00	14 385,13
Palvelujen ostot	-10 582,51	-10 820,00	-11 697,25
Vuokrakulut	-2 142,01	-2 150,00	-2 135,56
Aineet ja tarvikkeet	-4 220,94	-3 350,00	-2 855,77
Ostot tilikauden aikana	-4 220,94	-3 350,00	-2 855,77
Annetut avustukset	-8 476,54	-15 700,00	-9 957,75
Muut toimintakulut	-200,00	-240,00	-240,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-252 086,70</b>	<b>-269 460,00</b>	<b>-238 196,08</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-252 086,70</b>	<b>-269 460,00</b>	<b>-238 196,08</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-998,71</b>	<b>-1 000,00</b>	<b>-998,71</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-998,71	-1 000,00	-998,71
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-253 085,41</b>	<b>-270 460,00</b>	<b>-239 194,79</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-253 085,41</b>	<b>-270 460,00</b>	<b>-239 194,79</b>

<b>Päihdetyö</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
<b>1012410200</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>50,00</b>	<b>100,00</b>	
Maksutuotot	50,00	100,00	
<b>Toimintakulut</b>	<b>-581,02</b>	<b>-1 750,00</b>	<b>-633,41</b>
Palvelujen ostot	-459,54	-1 000,00	-131,00
Aineet ja tarvikkeet	-121,48	-750,00	-502,41
Ostot tilikauden aikana	-121,48	-750,00	-502,41
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-531,02</b>	<b>-1 650,00</b>	<b>-633,41</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-531,02</b>	<b>-1 650,00</b>	<b>-633,41</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-531,02</b>	<b>-1 650,00</b>	<b>-633,41</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-531,02</b>	<b>-1 650,00</b>	<b>-633,41</b>

<b>Kriminaalityö</b>	<b>Toteuma</b>	<b>TA kuluva</b>	<b>TP</b>
	<b>1 - 12 /2024</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>1012410300</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-417,91</b>	<b>-2 270,00</b>	<b>-956,56</b>
Palvelujen ostot	-340,68	-2 000,00	-884,81
Aineet ja tarvikkeet	-77,23	-270,00	-71,75
Ostot tilikauden aikana	-77,23	-270,00	-71,75
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-417,91</b>	<b>-2 270,00</b>	<b>-956,56</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-417,91</b>	<b>-2 270,00</b>	<b>-956,56</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-417,91</b>	<b>-2 270,00</b>	<b>-956,56</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-417,91</b>	<b>-2 270,00</b>	<b>-956,56</b>

<b>Mielenterveystyö</b>	<b>Toteuma</b>	<b>TA kuluva</b>	<b>TP</b>
	<b>1 - 12 /2024</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>1012410400</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>210,00</b>	<b>700,00</b>	<b>237,20</b>
Maksutuotot	210,00	700,00	177,20
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat			60,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-618,98</b>	<b>-1 550,00</b>	<b>-1 184,58</b>
Palvelujen ostot	-618,98	-1 200,00	-1 077,08
Vuokrakulut			-30,00
Aineet ja tarvikkeet		-350,00	-77,50
Ostot tilikauden aikana		-350,00	-77,50
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-408,98</b>	<b>-850,00</b>	<b>-947,38</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-408,98</b>	<b>-850,00</b>	<b>-947,38</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-408,98</b>	<b>-850,00</b>	<b>-947,38</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-408,98</b>	<b>-850,00</b>	<b>-947,38</b>

<b>Vammaistyö</b>	<b>Toteuma</b>	<b>TA kuluva</b>	<b>TP</b>
	<b>1 - 12 /2024</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>1012410500</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>390,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>598,00</b>
Maksutuotot	390,00	1 000,00	458,00
Tuet ja avustukset			140,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-10 279,86</b>	<b>-11 550,00</b>	<b>-11 929,15</b>
Palvelujen ostot	-9 888,05	-10 700,00	-11 673,08
Aineet ja tarvikkeet	-391,81	-850,00	-256,07
Ostot tilikauden aikana	-391,81	-850,00	-256,07
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-9 889,86</b>	<b>-10 550,00</b>	<b>-11 331,15</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-9 889,86</b>	<b>-10 550,00</b>	<b>-11 331,15</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-9 889,86</b>	<b>-10 550,00</b>	<b>-11 331,15</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-9 889,86</b>	<b>-10 550,00</b>	<b>-11 331,15</b>

Vapaaehtoistyö	Toteuma 1 - 12 /2024	TA kuluva 2024	TP 2023
<b>1012410600</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-84,25</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-576,29</b>
Palvelujen ostot		-1 000,00	
Aineet ja tarvikkeet	-84,25	-500,00	-576,29
Ostot tilikauden aikana	-84,25	-500,00	-576,29
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-84,25</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-576,29</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-84,25</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-576,29</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-84,25</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-576,29</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-84,25</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-576,29</b>

Omaishoitajatyö	Toteuma 1 - 12 /2024	TA kuluva 2024	TP 2023
<b>1012410700</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-58,00</b>	<b>-200,00</b>	
Palvelujen ostot		-100,00	
Aineet ja tarvikkeet	-58,00	-100,00	
Ostot tilikauden aikana	-58,00	-100,00	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-58,00</b>	<b>-200,00</b>	
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-58,00</b>	<b>-200,00</b>	
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-58,00</b>	<b>-200,00</b>	
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-58,00</b>	<b>-200,00</b>	

YV-keräys	Toteuma 1 - 12 /2024	TP 2023
<b>1012410702</b>		
<b>Toimintatuotot</b>	<b>752,37</b>	<b>4 490,83</b>
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	752,37	4 490,83
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 243,14</b>	<b>-3 649,53</b>
Palvelujen ostot	-8,03	
Aineet ja tarvikkeet	-393,81	0,00
Ostot tilikauden aikana	-393,81	0,00
Annetut avustukset	-841,30	-3 649,53
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-490,77</b>	<b>841,30</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-490,77</b>	<b>841,30</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-490,77</b>	<b>841,30</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-490,77</b>	<b>841,30</b>

<b>Vanhustyö</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
<b>1012410800</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>528,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>840,00</b>
Maksutuotot	528,00	1 000,00	840,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-3 965,35</b>	<b>-10 700,00</b>	<b>-4 780,86</b>
Palvelujen ostot	-2 641,55	-5 500,00	-2 154,40
Aineet ja tarvikkeet	-1 323,80	-5 200,00	-2 626,46
Ostot tilikauden aikana	-1 323,80	-5 200,00	-2 626,46
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 437,35</b>	<b>-9 700,00</b>	<b>-3 940,86</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-3 437,35</b>	<b>-9 700,00</b>	<b>-3 940,86</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-3 437,35</b>	<b>-9 700,00</b>	<b>-3 940,86</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-3 437,35</b>	<b>-9 700,00</b>	<b>-3 940,86</b>

<b>Hopealyhty/Diakonia</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
<b>1012410900</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 543,80</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-2 433,20</b>
Palvelujen ostot	-1 222,50	-7 500,00	-1 653,90
Aineet ja tarvikkeet	-321,30	-1 500,00	-779,30
Ostot tilikauden aikana	-321,30	-1 500,00	-779,30
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 543,80</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-2 433,20</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 543,80</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-2 433,20</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 543,80</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-2 433,20</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-1 543,80</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-2 433,20</b>

<b>Perhetyö</b>	<b>Toteuma 1 - 12 /2024</b>	<b>TA kuluva 2024</b>	<b>TP 2023</b>
<b>1012410950</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>475,30</b>		
Maksutuotot	200,00		
Tuet ja avustukset	275,30		
<b>Toimintakulut</b>	<b>-3 084,63</b>	<b>-10 250,00</b>	<b>-1 154,23</b>
Palvelujen ostot	-1 443,43	-5 700,00	-81,28
Aineet ja tarvikkeet	-1 641,20	-4 550,00	-1 072,95
Ostot tilikauden aikana	-1 641,20	-4 550,00	-1 072,95
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 609,33</b>	<b>-10 250,00</b>	<b>-1 154,23</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-2 609,33</b>	<b>-10 250,00</b>	<b>-1 154,23</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-2 609,33</b>	<b>-10 250,00</b>	<b>-1 154,23</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-2 609,33</b>	<b>-10 250,00</b>	<b>-1 154,23</b>

## Sairaalasielunhoito

**Tehtävä:** Sairaalasielunhoidon ja sairaalapastorin tehtävä on elää mukana sairaalan arjessa ja tarjota henkistä ja hengellistä tukea niin potilaille, henkilökunnalle kuin omaisillekin. Ensisijainen työpiste on Länsi Pohjan keskussairaala, mutta tarvittaessa myös Sauvosaaren sairaala ja lähialueiden terveyskeskukset.

**Resurssit:** Sairaalapastori (80% työajasta)

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
Potilaiden henkisen ja hengellisen tuen tarjoaminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>*Saattohoitotyöhön osallistuminen</li> <li>*Potilastapaamiset eri osastoilta tulevien pyyntöjen mukaan</li> <li>*Hartaushetkien järjestäminen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>*yhteensä 95 tapaamista/ saattohoitokeskustelua sairaalassa ja kotisairaalan kautta</li> <li>*toteutui</li> <li>*hartaushetkiä Länsi-Pohjan sairaalassa ja Sauvosaaren sairaalassa</li> </ul>
Henkilökunnan tukeminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>*Osastotuntien pitäminen sairaalasielunhoidon alaan kuuluvista aiheista</li> <li>*Ryhmätyönohjauksen tarjoaminen henkilökunnalle</li> <li>*Osallistuminen purkukeskusteluihin henkilökuntaa koskevien kriisien yhteydessä</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>*Osastotunteja pidetty yhteensä 16 kertaa</li> <li>*10 ryhmätyönohjausta sairaalan esihenkilöille</li> <li>*3 kriisikeskustelua sairaalaosastojen lakkauttamisen yhteydessä</li> </ul>
Sairaalasielunhoidon kehittäminen	<ul style="list-style-type: none"> <li>*Osallistuminen Saava-hankkeeseen</li> <li>*Työnohjaajakoulutukseen osallistuminen</li> <li>*Oman osaamisen kehittäminen koulutusten ja neuvottelupäivien avulla</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>*Vapaaehtoisten saattohoitokoulutus syys-marraskuussa, 11 vapaaehtoista</li> <li>*Toteutui suunnitellusti</li> <li>*Hiippakunnallinen sairaalapapin tapaaminen Kokkolassa 11.-12.11</li> </ul>

Muita huomioitava asioita:

Työnohjaajakoulutus on alkanut syyskuussa 2023 ja kestää syksyyn 2025 asti.

Sairaalasielunhoito	Toteuma 1 - 12 /2024	TA kuluva 2024	TP 2023
<b>1012430000</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>39 367,00</b>	<b>38 570,00</b>	<b>37 570,00</b>
Korvaukset	39 367,00	38 570,00	37 570,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-60 452,68</b>	<b>-60 380,00</b>	<b>-56 428,45</b>
Henkilöstökulut	-56 101,63	-55 510,00	-54 080,02
Palkat ja palkkiot	-45 481,74	-44 950,00	-43 571,08
Henkilösivukulut	-10 619,89	-10 560,00	-10 508,94
Palvelujen ostot	-3 814,91	-3 660,00	-1 729,13
Vuokrakulut	-66,52	-270,00	-116,07
Aineet ja tarvikkeet	-429,62	-900,00	-463,23
Ostot tilikauden aikana	-429,62	-900,00	-463,23
Muut toimintakulut	-40,00	-40,00	-40,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-21 085,68</b>	<b>-21 810,00</b>	<b>-18 858,45</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-21 085,68</b>	<b>-21 810,00</b>	<b>-18 858,45</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-21 085,68</b>	<b>-21 810,00</b>	<b>-18 858,45</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-21 085,68</b>	<b>-21 810,00</b>	<b>-18 858,45</b>

### Palveleva puhelin

**Tehtävä:** Kemin seurakunta on mukana valtakunnallisessa Kirkon keskusteluavun koordinoimassa Palvelevassa puhelimessa, joka on tarkoitettu yksinäisyydestä kärsiville tai muuten vaikeassa elämäntilanteessa tukea tarvitseville ihmisille. Päivystäjinä toimivat seurakunnan vapaaehtoiset henkilöt, jotka ovat saaneet tehtävään tarvittavan koulutuksen. Päivystäjille tarjotaan myös lisäkoulutusta ja mahdollisuus ja mahdollisuus säännöllisiin purkukeskusteluihin.

**Resurssit:** Sairaalapastori (10% työajasta) ja 5 vapaaehtoista päivystäjää

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
Puhelinpäivystykseen osallistuminen	*Uuden vuoronvarausjärjestelmän käyttöönotto ja sen myötä osallistuminen päivystystyöhön sopivalta tunnetun rytmityksen mukaan  *Yhden uuden päivystäjän rekrytoiminen	*toteutui suunnitellusti, päivystykset joka kuudes viikko yhdessä Tornion päivystäjien kanssa  *ei toteutunut
Vapaaehtoisten tukeminen ja kouluttaminen	*Työnohjauksellisen ryhmän kokoontumiset päivystysviikkojen välissä  *Osallistuminen etäkoulutuksiin sekä valtakunnallisiin neuvottelupäiviin	*Yhteensä 4 tapaamista yhdessä Tornion päivystäjien kanssa

		* Neuvottelupäivät Kajaanissa 27.-29.9 ja valtakunnallinen webinaari "Talousahdingossa olevien kohtaaminen" 21.11
Yhteistyö muiden seurakuntien kanssa	*Koulutusyhteistyön jatkaminen Tornion ja Rovaniemen seurakuntien kanssa  *Sairaalapastorin osallistuminen toiminnanohjaajien neuvottelupäiviin Helsingissä toukokuussa 2024	*toteutui  *Ei toteutunut. Neuvottelupäiviin ei voinut osallistua etänä.

Muita huomioitava asioita: Sairaalapastori ei ole aikaisemmin osallistunut toiminnanohjaajien kokoontumiseen.

Palveleva puhelin	Toteuma 1 - 12 /2024	TA kuluva 2024	TP 2023
<b>1012440000</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-8 040,09</b>	<b>-8 200,00</b>	<b>-8 448,10</b>
Henkilöstökulut	-6 600,19	-6 540,00	-6 362,39
Palkat ja palkkiot	-5 350,76	-5 290,00	-5 126,07
Henkilösivukulut	-1 249,43	-1 250,00	-1 236,32
Palvelujen ostot	-1 439,90	-1 160,00	-1 888,60
Aineet ja tarvikkeet		-500,00	-197,11
Ostot tilikauden aikana		-500,00	-197,11
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-8 040,09</b>	<b>-8 200,00</b>	<b>-8 448,10</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-8 040,09</b>	<b>-8 200,00</b>	<b>-8 448,10</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-8 040,09</b>	<b>-8 200,00</b>	<b>-8 448,10</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-8 040,09</b>	<b>-8 200,00</b>	<b>-8 448,10</b>

## Yhteiskunnallinen työ

**Tehtävä:** Auttaa ja vahvistaa aikuisia seurakuntalaisia elämään kristittyinä arkiympäristössään.

Rakentamalla ja ylläpitämällä yhteyksiä Kemin seurakunnan ja kemiläisten työpaikkojen välillä, sekä osallistumalla vuoropuheluun yhteiskunta- ja ympäristöeettisistä kysymyksistä kristillisen uskon näkökulmasta, ja aktivoimalla ihmisiä toimintaan näissä kysymyksissä.

**Resurssit:** Yhteiskunnallisesta työstä vastaava pappi, tukena yhteiskunnallisen työn tiimi.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Tukea ihmisiä työelämän tuomien haasteiden keskellä	Tarvittaessa läsnäolo eri yrityksissä ja työpaikoissa.	Viranhaltija vaihtunut 6/2024. Orientaatio työhön menossa.
Rohkaista ihmisiä toimimaan yhteiskunnassa vastuullisesti kristillisen uskon pohjalta.	Yhteiskuntavastuun ja -etiikan esille tuominen eri työtilanteissa.  Olla tarvittaessa ihmisten tukena ruohonjuuritason yhteiskunnallisessa vaikuttamisessa	-  Yhteiskunnallisista asioista vuorovaikuttaminen kohtaamisten yhteydessä.
Pitää esillä ympäristön suojeluun liittyviä asioita	Luomakunnan sunnuntain järjestäminen elokuussa  Seurakunnan ympäristödiplomin hankkimisen edistäminen  Ympäristöasian esillä pitäminen viestinnällisin keinoin	Toteutui.  Toteutui. Jäsenyys ympäristötyöryhmässä.  Ympäristödiplomin kautta.

Yhteiskunnallinen työ	Toteuma 1 - 12 /2024	TA kuluva 2024	TP 2023
<b>1012500000</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-15 694,47</b>	<b>-19 670,00</b>	<b>-21 489,03</b>
Henkilöstökulut	-14 380,48	-17 100,00	-19 250,50
Palkat ja palkkiot	-11 733,27	-13 850,00	-15 668,12
Henkilösivukulut	-2 647,21	-3 250,00	-3 582,38
Palvelujen ostot	-744,79	-1 680,00	-1 651,15
Vuokrakulut	-340,50	-350,00	-339,48
Aineet ja tarvikkeet	-188,70	-500,00	-207,90
Ostot tilikauden aikana	-188,70	-500,00	-207,90
Muut toimintakulut	-40,00	-40,00	-40,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-15 694,47</b>	<b>-19 670,00</b>	<b>-21 489,03</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-15 694,47</b>	<b>-19 670,00</b>	<b>-21 489,03</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-15 694,47</b>	<b>-19 670,00</b>	<b>-21 489,03</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-15 694,47</b>	<b>-19 670,00</b>	<b>-21 489,03</b>

**Maahanmuuttajatyö (kansainvälinen työ)**

**Tehtävä:** Ekumeenisuus, antaa tukea maahanmuuttajille ja luoda luonteva yhteys seurakuntaan.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
Englanninkieliset tapaamiset, yhteiset tilaisuudet lähetystyön työmuodon kanssa.	Säännöllinen kokoontuminen kerran kuukaudessa.  Yhteistyön lisääminen kv-työ ja lähetystyö kesken.	1. Ei toteutunut, virka täytetty toukokuussa.  2. Toteutunut. Viranhaltija vastaa molemmista työaloista ja yhteistyö sujunut erinomaisesti.
Ekumeenisuus, osallisuus kemiläisestä yhteisöllisyydestä	Yhteistyön kehittäminen ekumeenisesti.  Osallistuminen kemiläisiin tapahtumiin.  Tutustumisretket lähialueen kohteisiin.	1. Toteutui osin. Viranhaltijan paikka täytetty toukokuussa. Kehitystyö alkaa 2025. 2. Toteutunut. Viimeisimmät tapahtumat Maailma Kylässä ja Hallin avaus 3. Ei toteutunut. Viranhaltija aloittanut toukokuussa.
Sielunhoito	Seurakuntapastori on saatavilla erilaisten kanavien kautta ja ensisijaisesti kasvotusten.  Aikuisrippikoulut.	1. Toteutunut.  2. Toteutunut

Maahanmuuttajatyö	Toteuma 1 - 12 /2024	TA kuluva 2024	TP 2023
<b>1012500100</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-73,24</b>	<b>-2 700,00</b>	<b>-774,59</b>
Palvelujen ostot	-73,24	-1 210,00	-190,52
Aineet ja tarvikkeet		-1 450,00	-544,07
Ostot tilikauden aikana		-1 450,00	-544,07
Muut toimintakulut		-40,00	-40,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-73,24</b>	<b>-2 700,00</b>	<b>-774,59</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-73,24</b>	<b>-2 700,00</b>	<b>-774,59</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-73,24</b>	<b>-2 700,00</b>	<b>-774,59</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-73,24</b>	<b>-2 700,00</b>	<b>-774,59</b>

**Henkinen huolto (HeHu), kriisityö****Tehtävä:** Seurakunnan kriisityön järjestäminen.**Resurssit:** Kuusi diakoniatyöntekijää ja kuusi pappia, johtava diakoniatyöntekijä koordinoi kriisityötä.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
kriisityön organisointi	1. seurakunnan henkisen huollon ryhmän toiminta	Henkisen huollon ryhmä on ollut osan vuotta vajaa. Johtava diakoniatyöntekijä on kuulunut Laphan psykososiaalisen tuen koordinaatioryhmään Oulun hiippakunnan edustajana.
kriisityön toteuttaminen	1.kriisipäivystys vuorotellen Tornion seurakunnan kanssa 2.osallistutaan kriisityön tehtäviin 3. koulutuksiin ja harjoituksiin osallistuminen	Kriisipäivystys 24/7 on toteutunut neljän kuukauden jaksoissa vuorotellen Tornion seurakunnan kanssa. Jälkihuoltoon on osallistuttu pyynnöistä. Koulutuksia ja harjoituksia ei ole ollut.

Kriisityö	Toteuma 1 - 12 /2024	TA kuluva 2024	TP 2023
<b>1012500200</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-41,38</b>	<b>-450,00</b>	<b>-38,11</b>
Palvelujen ostot	-41,38	-50,00	-38,11
Aineet ja tarvikkeet		-400,00	
Ostot tilikauden aikana		-400,00	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-41,38</b>	<b>-450,00</b>	<b>-38,11</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-41,38</b>	<b>-450,00</b>	<b>-38,11</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-41,38</b>	<b>-450,00</b>	<b>-38,11</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-41,38</b>	<b>-450,00</b>	<b>-38,11</b>

## Sielunhoito

**Tehtävä:** Sielunhoidon tarjoaminen on osa seurakunnan jokapäiväistä kohtaamistyötä. Erityisinä työmuotoina ovat sururyhmät, hiljaisuuden tilaisuudet ja kriisityöhön osallistuminen.

**Resurssit:** Papit, diakonit ja henkisen huollon ryhmä

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
Mahdollistetaan erilaisten surukokemusten jakaminen ja työstäminen	<p>*Järjestetään sururyhmä tammi-kesäkuu välisenä ajanjaksona</p> <p>*Kohdataan lapsensa menettäneet omaiset jo synnytyssairaalassa ja tuetaan heitä surun eri vaiheissa</p> <p>*Järjestetään itsemurhan tehneiden muistotilaisuus lokakuussa</p>	<p>*sururyhmä toteutui syys-helmikuu välisenä aikana</p> <p>*sairaalasta ei tullut yhtään pyyntöä</p> <p>*järjestettiin 17.11 Peurasaaren kappelissa</p>
Hiljaisuuden vaaliminen	*järjestetään hiljaisuuden retriittejä ja hartaushetkiä Peurasaaren kappelissa	*kevällä ja syksyllä hiljaisuuden iltapäivät Peurasaaren kappelissa
Kouluttautuminen	*osallistuminen ko. aihetta koskeviin koulutuksiin ja seminaareihin mahdollisuuksien mukaan	*ei toteutunut

Muita huomioitava asioita: Kriisityön suunnitelma tarkemmin henkisen huollon toimintasuunnitelmassa.

Sielunhoito	Toteuma 1 - 12 /2024	TA kuluva 2024	TP 2023
<b>1012550000</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-38 287,39</b>	<b>-39 320,00</b>	<b>-36 783,49</b>
Henkilöstökulut	-37 261,90	-37 780,00	-35 893,12
Palkat ja palkkiot	-30 448,63	-30 590,00	-29 184,43
Henkilösivukulut	-6 813,27	-7 190,00	-6 708,69
Palvelujen ostot	-660,23	-670,00	-526,21
Vuokratkulut	-365,26	-370,00	-364,16
Aineet ja tarvikkeet		-500,00	
Ostot tilikauden aikana		-500,00	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-38 287,39</b>	<b>-39 320,00</b>	<b>-36 783,49</b>
<b>vuosikate</b>	<b>-38 287,39</b>	<b>-39 320,00</b>	<b>-36 783,49</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-38 287,39</b>	<b>-39 320,00</b>	<b>-36 783,49</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-38 287,39</b>	<b>-39 320,00</b>	<b>-36 783,49</b>

## Lähetystyö

**Tehtävä:** Toteuttaa Jeesuksen lähetyskäskyä: ”Menkää siis ja tehkää kaikki kansat minun opetuslapsieni; kastakaa heitä Isän ja Pojan ja Pyhän Hengen nimeen ja opettakaa heitä noudattamaan kaikkea, mitä minä olen käsenyt noudattaa”.

**Resurssit:** Lähetystyöstä vastaava pappi ja vapaaehtoiset seurakuntalaiset.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Lähetystyön taloudellinen ja henkinen tukeminen nimikkokohteitemme kautta.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Tukeminen budjettivaroin laadittujen sopimusten mukaisesti.</li> <li>2. Kolehdit ja myyjäiset lähetystapahtumissa.</li> <li>3. Yhteydenpito nimikkolähettiläisten kanssa, rukousyhteys ja vierailut sekä kirjeenvaihto.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Toteutunut tavoitteiden mukaisesti</li> <li>2. Toteutunut, ja kolehdit kerätty lähetystapahtumissa.</li> <li>3. Toteutunut, viestintä, rukousyhteys ja vierailut.</li> </ol>
Lähetyskasvatus. Lähetys on jokaisen kristityn asia.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Lähetyskasvatus kaikissa työmuodoissa</li> <li>2. Lähetysillat</li> <li>3. Työmuodon osallistuminen kirkon lähetysjuhlaan.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Toteutunut. Lähetyskasvatus ollut esillä kaikissa työmuodoissa.</li> <li>2. Toteutunut, viimeisin ilta helmikuussa</li> <li>3. Toteutunut</li> </ol>
Yhteistyö yli seurakuntarajojen	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Rovastikunnan yhteiset lähetystilaisuudet.</li> <li>2. Yhteistyön löytäminen seurakunnan kv-työn ja ystäväseurakuntatyön kesken.</li> <li>3. Rovastikunnalliset kokoukset</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Toteutunut, viimeisin rovastikunnan lähetystilaisuus lokakuussa</li> <li>2. Yhteistyö löytynyt ja sujunut hyvin, sillä viranhaltija vastaa molemmista työmuodoista</li> <li>3. Toteutunut. Viimeisin kokous järjestetty Kemissä.</li> </ol>

Lähetystyö	Toteuma 1 - 12 /2024	TA kuluva 2024	TP 2023
<b>1012600000</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>69,25</b>		
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	69,25		
<b>Toimintakulut</b>	<b>-39 879,85</b>	<b>-42 060,00</b>	<b>-46 231,41</b>
Henkilöstökulut	-7 483,22	-9 400,00	-13 672,52
Palkat ja palkkiot	-6 062,39	-7 650,00	-11 082,60
Henkilösivukulut	-1 420,83	-1 750,00	-2 589,92
Palvelujen ostot	-739,74	-850,00	-969,73
Vuokrakulut	-365,26	-370,00	-364,16
Aineet ja tarvikkeet	-51,63	-200,00	-25,00
Ostot tilikauden aikana	-51,63	-200,00	-25,00
Annetut avustukset	-31 200,00	-31 200,00	-31 200,00
Muut toimintakulut	-40,00	-40,00	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-39 810,60</b>	<b>-42 060,00</b>	<b>-46 231,41</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-39 810,60</b>	<b>-42 060,00</b>	<b>-46 231,41</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-39 810,60</b>	<b>-42 060,00</b>	<b>-46 231,41</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-39 810,60</b>	<b>-42 060,00</b>	<b>-46 231,41</b>

### Kansainvälinen diakonia

**Tehtävä:** Kansainvälisen vastuun kasvattaminen ja ystäväseurakuntatyö.

**Resurssit:** Kemin seurakunnan työntekijät, työalavastaavana johtava diakoniatyöntekijä.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Kansainvälinen diakonia ja vastuu esillä seurakunnan eri tilaisuuksissa	1. Tapahtumien järjestäminen	Erillisiä tapahtumia ei ole järjestetty.
Kirkon Ulkomaanavun taloudellisen avustaminen ja Kemi-Tornion merimieskirkkotoiminnan tukeminen ja taloudellinen avustaminen	1. Määrärahan varaaminen talousarvioon 2. Yhteistyö KUA:n ja Kemi-Tornion merimieskirkon kanssa	KUA:n teemoja on käsitelty eri toiminnoissa. KUA:n ja Kemi-Tornion merimieskirkon kanssa on tehty yhteistyötä ja hyväksytyt avustusmäärärahat on maksettu. Yhteistyö satamakuraattorin kanssa säännöllistä.

Ystäväseurakuntien kanssa tehtävä yhteistyö	<p>1. Marzahnin seurakunnan vierailu Kemissä kesällä 2024.</p> <p>2. Rukousyhteyden vaaliminen jumalanpalveluksissa.</p> <p>3. Yhteistyön löytäminen Kemin, Berliinin ja Szekesfehervarin seurakuntien nuorten kanssa.</p>	<p>1. Toteutui elokuu 2024.</p> <p>2. Toteutui.</p> <p>3. Seurakuntanuorten yhteisen retken suunnittelu aloitettu vuodelle 2026.</p>
---	--	--

Kansainvälinen diakonia ja ystäväseurakuntatyö	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1012700000</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-21 066,17</b>	<b>-20 960,99</b>	<b>-105,18</b>
Henkilöstökulut	-3 056,18	-2 955,43	-100,75
Palkat ja palkkiot	-2 505,66	-2 412,20	-93,46
Henkilösivukulut	-550,52	-543,23	-7,29
Palvelujen ostot	-9,99	-5,56	-4,43
Annetut avustukset	-18 000,00	-18 000,00	0,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-21 066,17</b>	<b>-20 960,99</b>	<b>-105,18</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-21 066,17</b>	<b>-20 960,99</b>	<b>-105,18</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-21 066,17</b>	<b>-20 960,99</b>	<b>-105,18</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-21 066,17	-20 960,99	-105,18

### Muu seurakuntatilaisuudet

**Tehtävä:** Järjestää seurakuntatapahtumia ja tilaisuuksia. Kohtaa entisten seurakuntapiirien alueilla asuvia ihmisiä, auttaa löytämään ja säilyttämään seurakuntayhteys. Osallistua ja näkyä siellä, missä ihmiset ovat.

**Resurssit:** Erikseen nimettävät työryhmät. Papisto, Paattion ja Peurasaaren kappelit, keittiö, kirkkoheranvirasto, Saarenottan kurssi- ja leirikeskus.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Alueella asuvien ihmisten kohtaaminen.	1. Peurasaaren ja Paattion kappaleiden toiminnan kehittäminen yhteistyössä jumalanpalveluselämän toiminnan kanssa.	1. Ei toteutunut. Jumalanpalveluselämän vastaavan vaihtuminen 6/ 2025.

Näkyvyys	1. Kala- tai elomarkkinoihin osallistuminen (työryhmä). 2. Pyhäinpäivän tai adventinajan ulkoilmaglogit (työryhmä). 3. Muuhun koko Kemin kaupunkitapahtumaan osallistuminen (työryhmä).	1. Ei toteutunut. 2. Ei toteutunut. 3. Kemi areenan avajaiset ja kaupunkitapahtuma elokuussa.
Muut yhteiskunnalliset juhlat ja tapahtumat	1. Äitienpäivä 2. Isänpäivä 3. Uusien kemiläisten tilaisuus 4. Itsenäisyyspäivä	1. Ruusut äitienpäivän tilaisuuksissa. 2. - 3.- 4. Itsenäisyyspäivän juhlallisudet yhteistyössä kaupungin juhlatmk:n kanssa.

Muut seurakuntatilaisuudet	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1012050000</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-30 586,60</b>	<b>-35 691,23</b>	<b>5 104,63</b>
Henkilöstökulut	-24 086,56	-27 775,10	3 688,54
Palkat ja palkkiot	-19 584,15	-22 380,37	2 796,22
Henkilösivukulut	-4 502,41	-5 394,73	892,32
Palvelujen ostot	-3 373,07	-6 348,37	2 975,30
Vuokratkulut	-340,50	-348,36	7,86
Aineet ja tarvikkeet	-2 786,47	-1 219,40	-1 567,07
Ostot tilikauden aikana	-2 786,47	-1 219,40	-1 567,07
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-30 586,60</b>	<b>-35 691,23</b>	<b>5 104,63</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-30 586,60</b>	<b>-35 691,23</b>	<b>5 104,63</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-30 586,60</b>	<b>-35 691,23</b>	<b>5 104,63</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-30 586,60</b>	<b>-35 691,23</b>	<b>5 104,63</b>

Veitsiluodon alue/Rytitori	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>Toimintatuotot</b>	<b>6 814,58</b>	<b>0,00</b>	<b>6 814,58</b>
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	6 814,58	0,00	6 814,58
<b>Toimintakulut</b>	<b>-5 428,67</b>	<b>-5 614,39</b>	<b>185,72</b>
Palvelujen ostot	-2 809,25	-5 345,63	2 536,38
Aineet ja tarvikkeet	-2 619,42	-268,76	-2 350,66
Ostot tilikauden aikana	-2 619,42	-268,76	-2 350,66
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 385,91</b>	<b>-5 614,39</b>	<b>7 000,30</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 385,91</b>	<b>-5 614,39</b>	<b>7 000,30</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 385,91</b>	<b>-5 614,39</b>	<b>7 000,30</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>1 385,91</b>	<b>-5 614,39</b>	<b>7 000,30</b>

## Hautaustoimi

**Tehtävä:** Suomen evankelis-luterilaisen kirkon seurakunnilla on valtion niille lailla velvoittama eli lakisääteinen tehtävä ylläpitää hautausmaita ja huolehtia hautaustoimen palveluista. Lakisääteiset palvelut tarjotaan yhdenvertaisesti kaikille ihmisille riippumatta siitä, ovatko he seurakunnan jäseniä vai eivät. Hautaustoimen tehtävät rahoitetaan sen vuoksi valtionrahoituksella ja hautaustoimen palveluista perittävillä maksutuotoilla.

Kemin seurakunnalla on kaksi hautausmaata. Hautaustoimilaki velvoittaa seurakunnan hoitamaan hautausmaansa niiden arvoa vastaavasti ja vainajia kunnioittavasti. Tärkeänä osana toimintaa on jatkuva hautaustoimen ja sen palveluiden kehittäminen, sekä monipuolisten hautausmuotojen ja hautapaikkojen riittävyyden varmistaminen myös tulevaisuudessa.

**Resurssit:** Talouspäällikkö, taloushallinnon henkilöstö, kirkkoherranvirasto, hautatoimesta vastaava toimistosihteri, hautaustoimen työnjohtaja, naapuriseurakunnat. Hautaustoimen toimistot hautaumailla.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Hautaustoimen hinnastojen ylläpito ja muutosesitykset	Hinnastojen tarkistukset ja päätösesityksen teko kirkkoneuvostolle ja valtuustolle	Hautatoimen maksut tarkistettu ja päätökset tehty kirkkoneuvostossa ja valtuustossa.
Hautaustoimen ohjelmistoon hankitaan maksuliittymä Kirkon palvelukeskukseen	Perehdyttäminen ohjelman käyttöön.	Tavoite saavutettu.
Hautaustoimen yhteisten ICT-kustannusten seuranta. Uusien työpuhelimien hankinta.	Uusien puhelinliittymien avaus ja tarpeettomien lopetus.	Uusi liittymä avattu ja tarpeettomat lopetettu.

Hautausmaahallinto	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1014010000</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 305,15</b>	<b>69,53</b>	<b>1 235,62</b>
Maksutuotot	107,16	69,53	37,63
Tuet ja avustukset	1 138,85	0,00	1 138,85
Muut toimintatuotot	59,14	0,00	59,14
<b>Toimintakulut</b>	<b>-69 946,83</b>	<b>-67 868,89</b>	<b>-2 077,94</b>
Henkilöstökulut	-47 954,68	-46 462,15	-1 492,53
Palkat ja palkkiot	-39 033,50	-39 427,20	393,70
Henkilösivukulut	-8 921,18	-9 281,67	360,49
Henkilökulujen oikaisuerät	0,00	2 246,72	-2 246,72
Palvelujen ostot	-13 808,19	-18 112,96	4 304,77
Vuokratulut	-989,62	-986,64	-2,98
Aineet ja tarvikkeet	-7 046,74	-1 859,83	-5 186,91

Ostot tilikauden aikana	-7 046,74	-1 859,83	-5 186,91
Muut toimintakulut	-147,60	-447,31	299,71
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-68 641,68</b>	<b>-67 799,36</b>	<b>-842,32</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-68 641,68</b>	<b>-67 799,36</b>	<b>-842,32</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-68 641,68</b>	<b>-67 799,36</b>	<b>-842,32</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-68 641,68</b>	<b>-67 799,36</b>	<b>-842,32</b>

### Hautausmaakiinteistöt

**Tehtävä:** Tarjota Kemin seurakunnalle puitteet hautaustoimen tehtävien hoitamiseen. Hautausmaakiinteistöihin kuuluvat Peurasaaren hautausmaan huoltorakennus, Paattionlehdon hautausmaan huoltorakennus, varastot ja huoltohalli sekä Peurasaaren ja Paattionlehdon hautausmaat

**Resurssit:** Talouspäällikkö, hautaustoimen työnjohtaja, hautausmaiden vakituiset työntekijät, kausi työntekijät ja koululaiset. Muita toimijoita ovat kaivuu- ja aluetöiden urakoitsija ja muut yhteistyökumppanit.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Paattion hautausmaan konehallin asbestikaton uusiminen (investointiosana) huoltohallin vesikatkojen (asbesti) uusiminen	Kilpailutus ja urakoitsija valinta  Toteutus saadun tarjouksen mukaisesti kesän 2024 aikana	Toteutunut kesällä 2024.  Toteutunut syksyllä 2024.
Rikkoutuneiden työkoneiden uusinta	Tarpeen kartoitus keväällä ja kilpailutuksen jälkeen hankinta	Tarpeelliset koneet hankittu
Uuden jätehuoltosopimuksen noudattaminen	Jätehuoltolain mukaisesti	Jätehuoltoa tehostettu

Peurasaaren huoltorakennus	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1014030100</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>36,00</b>	<b>36,00</b>	<b>0,00</b>
Vuokratuotot	36,00	36,00	0,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-18 872,84</b>	<b>-20 077,88</b>	<b>1 205,04</b>
Henkilöstökulut	-5 756,01	-4 225,39	-1 530,62
Palkat ja palkkiot	-4 728,42	-3 461,75	-1 266,67
Henkilösivukulut	-1 027,59	-763,64	-263,95
Palvelujen ostot	-3 910,70	-7 268,21	3 357,51
Aineet ja tarvikkeet	-8 080,69	-7 371,76	-708,93
Ostot tilikauden aikana	-8 080,69	-7 371,76	-708,93
Muut toimintakulut	-1 125,44	-1 212,52	87,08
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-18 836,84</b>	<b>-20 041,88</b>	<b>1 205,04</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-18 836,84</b>	<b>-20 041,88</b>	<b>1 205,04</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-26 369,74</b>	<b>-26 369,74</b>	<b>0,00</b>
Suunnitelman mukaiset	-26 369,74	-26 369,74	0,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-45 206,58</b>	<b>-46 411,62</b>	<b>1 205,04</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-45 206,58</b>	<b>-46 411,62</b>	<b>1 205,04</b>

Paattion huoltorakennus	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1014030200</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>36,00</b>	<b>18,00</b>	<b>18,00</b>
Vuokratuotot	36,00	18,00	18,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-11 903,05</b>	<b>-11 681,91</b>	<b>-221,14</b>
Henkilöstökulut	-1 990,54	-3 608,52	1 617,98
Palkat ja palkkiot	-1 641,59	-2 945,92	1 304,33
Henkilösivukulut	-348,95	-662,60	313,65
Palvelujen ostot	-5 746,39	-3 773,31	-1 973,08
Aineet ja tarvikkeet	-3 661,82	-3 792,10	130,28
Ostot tilikauden aikana	-3 661,82	-3 792,10	130,28
Muut toimintakulut	-504,30	-507,98	3,68
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-11 867,05</b>	<b>-11 663,91</b>	<b>-203,14</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-11 867,05</b>	<b>-11 663,91</b>	<b>-203,14</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-10 952,55</b>	<b>-7 170,96</b>	<b>-3 781,59</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 952,55	-7 170,96	-3 781,59
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-22 819,60</b>	<b>-18 834,87</b>	<b>-3 984,73</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-22 819,60</b>	<b>-18 834,87</b>	<b>-3 984,73</b>

Peurasaaren hautausmaa	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1014030300</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>15 210,54</b>	<b>16 798,05</b>	<b>-1 587,51</b>
Maksutuotot	15 210,54	11 146,67	4 063,87
Tuet ja avustukset	0,00	5 651,38	-5 651,38
<b>Toimintakulut</b>	<b>-167 936,99</b>	<b>-138 892,16</b>	<b>-29 044,83</b>
Henkilöstökulut	-116 898,67	-94 961,62	-21 937,05
Palkat ja palkkiot	-96 182,41	-80 268,33	-15 914,08
Henkilösivukulut	-21 432,23	-16 820,35	-4 611,88
Henkilökulujen oikaisuerät	715,97	2 127,06	-1 411,09
Palvelujen ostot	-24 081,21	-17 774,49	-6 306,72
Vuokrakulut	-10 467,83	-10 404,07	-63,76
Aineet ja tarvikkeet	-16 084,89	-15 366,26	-718,63
Ostot tilikauden aikana	-16 084,89	-15 366,26	-718,63
Muut toimintakulut	-404,39	-385,72	-18,67
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-152 726,45</b>	<b>-122 094,11</b>	<b>-30 632,34</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-152 726,45</b>	<b>-122 094,11</b>	<b>-30 632,34</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-152 726,45</b>	<b>-122 094,11</b>	<b>-30 632,34</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-152 726,45</b>	<b>-122 094,11</b>	<b>-30 632,34</b>

Paattionlehdon hautausmaa	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1014030400</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>22 412,18</b>	<b>20 939,78</b>	<b>1 472,40</b>
Maksutuotot	18 525,10	18 704,90	-179,80
Tuet ja avustukset	3 887,08	2 234,88	1 652,20
<b>Toimintakulut</b>	<b>-151 064,67</b>	<b>-138 236,01</b>	<b>-12 828,66</b>
Henkilöstökulut	-114 552,45	-102 451,43	-12 101,02
Palkat ja palkkiot	-94 416,81	-84 522,34	-9 894,47
Henkilösivukulut	-20 574,24	-17 929,09	-2 645,15
Henkilökulujen oikaisuerät	438,60	0,00	438,60
Palvelujen ostot	-20 829,65	-17 641,60	-3 188,05
Aineet ja tarvikkeet	-15 479,89	-17 754,12	2 274,23
Ostot tilikauden aikana	-15 479,89	-17 754,12	2 274,23
Muut toimintakulut	-202,68	-388,86	186,18
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-128 652,49</b>	<b>-117 296,23</b>	<b>-11 356,26</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-128 652,49</b>	<b>-117 296,23</b>	<b>-11 356,26</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-44 805,53</b>	<b>-44 805,53</b>	<b>0,00</b>
Suunnitelman mukaiset	-44 805,53	-44 805,53	0,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-173 458,02</b>	<b>-162 101,76</b>	<b>-11 356,26</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-173 458,02</b>	<b>-162 101,76</b>	<b>-11 356,26</b>

### Varsinainen hautaustoimi

**Tehtävä:** Hautaamiseen liittyviä tehtäviä ovat hautausjärjestelyistä sopiminen, hautauslupien valvonta, haudan luovuttamiseen ja oikeuteen tulla haudatuksi hautaan liittyvät hallintotehtävät, hautakirjanpito, kuolemansyyn selvittämisestä annetun asetuksen mukaiset ilmoitukset, haudan avaaminen, peittäminen ja peruskunnostus, vainajan siirtäminen seurakunnan tiloissa ja hautausmaalla, tuhkan maahan kätkeminen ja sirottelu.

Kemin seurakunnan varsinaisen hautaustoimen hautausmaat ovat Peurasaaren hautausmaa ja Paattiolehdon hautausmaa.

**Resurssit:** siunaava pappi, suntiot, hautaustoimen työnjohtaja, hautausmaiden vakituiset työntekijät, hautatoimesta vastaava toimistotyöntekijä ja talouspäällikkö. Muista toimijoita kaivuu- ja aluetyön urakoitsija ja muut yhteistyökumppanit.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Hautausmaiden hoitosuunnitelma	Tehdään hallintosäännön jälkeen Hautatarvikkeiden hankinta.	Hautausmaiden hoitosuunnitelma laadittu.
Uuden jätehuoltolain noudattaminen.	Jäteastioiden lisääminen hautausmaille	Jäteastioita lisätty.
Vanhentuneiden työ- ja toimintatapojen muuttaminen	1. Paperisten työmääräysten vähentäminen 2. Hautatoimen ohjelmiston ja Katrinan käytön tehostaminen 3. Tiedonkulun yksinkertaistaminen 4. Turhien työajojen vähentäminen	
Katafalkkien hankinta molempiin kappeleihin	Tarjousten pyytäminen ja toimittajan valinta.	Katafalkit hankittu.

Peurasaari/varsinainen	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>hautatoimi</b>			
<b>1014040100</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>34 561,00</b>	<b>35 237,32</b>	<b>-676,32</b>
Maksutuotot	34 561,00	35 237,32	-676,32
<b>Toimintakulut</b>	<b>-40 460,75</b>	<b>-31 338,67</b>	<b>-9 122,08</b>
Henkilöstökulut	-9 941,12	-9 296,55	-644,57
Palkat ja palkkiot	-8 165,04	-7 583,85	-581,19
Henkilösivukulut	-1 776,08	-1 712,70	-63,38
Palvelujen ostot	-19 331,81	-17 900,27	-1 431,54
Vuokratulut	-5 970,00	-2 976,00	-2 994,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 937,82	-975,85	-3 961,97
Ostot tilikauden aikana	-4 937,82	-975,85	-3 961,97
Muut toimintakulut	-280,00	-190,00	-90,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-5 899,75</b>	<b>3 898,65</b>	<b>-9 798,40</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-5 899,75</b>	<b>3 898,65</b>	<b>-9 798,40</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-159,21</b>	<b>-159,21</b>	<b>0,00</b>
Suunnitelman mukaiset	-159,21	-159,21	0,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-6 058,96</b>	<b>3 739,44</b>	<b>-9 798,40</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-6 058,96</b>	<b>3 739,44</b>	<b>-9 798,40</b>
<b>Paattionlehto/varsinainen</b>			
<b>hautatoimi</b>			
<b>1014040200</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>29 230,00</b>	<b>32 970,00</b>	<b>-3 740,00</b>
Maksutuotot	29 230,00	32 970,00	-3 740,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-40 719,28</b>	<b>-34 588,11</b>	<b>-6 131,17</b>
Henkilöstökulut	-9 729,38	-9 319,58	-409,80
Palkat ja palkkiot	-7 987,47	-7 613,19	-374,28
Henkilösivukulut	-1 741,91	-1 706,39	-35,52
Palvelujen ostot	-19 974,58	-19 619,03	-355,55
Vuokratulut	-5 970,00	-2 976,00	-2 994,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 765,32	-1 453,50	-3 311,82
Ostot tilikauden aikana	-4 765,32	-1 453,50	-3 311,82
Muut toimintakulut	-280,00	-1 220,00	940,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-11 489,28</b>	<b>-1 618,11</b>	<b>-9 871,17</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-11 489,28</b>	<b>-1 618,11</b>	<b>-9 871,17</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-3 453,69</b>	<b>-3 453,69</b>	<b>0,00</b>
Suunnitelman mukaiset	-3 453,69	-3 453,69	0,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-14 942,97</b>	<b>-5 071,80</b>	<b>-9 871,17</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-14 942,97</b>	<b>-5 071,80</b>	<b>-9 871,17</b>

## Hautaustoimen kustannukset vuosittain:

Hautaustoimen tehtävät rahoitetaan valtionrahoituksella ja hautaustoimen palveluista perittävillä maksutuotoilla. Hautaustoimen maksutuotot kirjattiin hautaustoimen pääluokkaan 4 ja olivat vuonna 2024 102.790,87 euroa. Ulkoiset ja sisäiset kustannukset olivat 690.759,18 euroa.

Osa hautaukseen liittyvistä kustannuksista kirjataan seurakunnallisen toiminnan pääluokkaan tulosityksikölle "Hautaan siunaaminen". Toimintatuottoja ei tälle tulosityksikölle kirjata lainkaan vaan tähän kirjataan papin, kanttorin ja suntion henkilöstömenot sekä kaikki muut seurakunnalliseen työhön liittyvät hautaan siunaamiseen liittyvät kustannukset. Nämä ulkoiset ja sisäiset kustannukset olivat vuonna 2024 yhteensä 338.822,48 euroa.

Hautaustoimi (pääluokka 4)	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>Toimintatuotot</b>	<b>102 790,87</b>	<b>106 068,68</b>	<b>-3 277,81</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-500 904,41</b>	<b>-442 683,63</b>	<b>-58 220,78</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-398 113,54</b>	<b>-336 614,95</b>	<b>-61 498,59</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-4 194,73</b>	<b>-1 537,35</b>	<b>-2 657,38</b>
Sisäiset korkokulut	-4 194,73	-1 537,35	-2 657,38
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-402 308,27</b>	<b>-338 152,30</b>	<b>-64 155,97</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-85 740,72</b>	<b>-81 959,13</b>	<b>-3 781,59</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-85 740,72	-81 959,13	-3 781,59
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-202 680,19</b>	<b>-178 851,85</b>	<b>-23 828,34</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-690 729,18</b>	<b>-598 963,28</b>	<b>-91 765,90</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-690 729,18</b>	<b>-598 963,28</b>	<b>-91 765,90</b>

Hautaansiuunaaminen	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>Toimintakulut</b>	<b>-253 431,30</b>	<b>-272 647,32</b>	<b>19 216,02</b>
Henkilöstökulut	-116 800,79	-136 807,28	20 006,49
Palkat ja palkkiot	-95 318,74	-111 099,82	15 781,08
Henkilösivukulut	-21 482,05	-25 707,46	4 225,41
Palvelujen ostot	-10 583,86	-4 303,68	-6 280,18
Sisäiset vuokratulot	-124 157,28	-130 114,33	5 957,05
Aineet ja tarvikkeet	-1 889,37	-1 422,03	-467,34
Ostot tilikauden aikana	-1 889,37	-1 422,03	-467,34
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-253 431,30</b>	<b>-272 647,32</b>	<b>19 216,02</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-253 431,30</b>	<b>-272 647,32</b>	<b>19 216,02</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-85 391,18</b>	<b>-91 415,82</b>	<b>6 024,64</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-338 822,48</b>	<b>-364 063,14</b>	<b>25 240,66</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-338 822,48</b>	<b>-364 063,14</b>	<b>25 240,66</b>

Vuosittaiset hautaustoimeen liittyvät kokonaiskustannukset näkyvät alla olevassa taulukossa:

Hautaustoimen kustannukset	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Hautaustoimen kustannukset	690 729,18	598 963,28	644 104,45	550 599,98	556 483,00	550 903,00	549 285,00	553 361,00	475 025,00	481 486,00	484 626,00
Hautaan siunaamisen kustannukset	338 822,48	364 063,14	290 864,00	267 820,00	277 523,00	324 309,00	239 755,00	232 227,00	236 196,00	221 511,00	248 830,00
<b>Yhteensä</b>	<b>1 029 552</b>	<b>963 026</b>	<b>934 968</b>	<b>818 420</b>	<b>834 006</b>	<b>875 212</b>	<b>789 040</b>	<b>785 588</b>	<b>711 221</b>	<b>702 997</b>	<b>733 456</b>
Haudaukset kpl	256	285	301	240	224	243	277	236	257	225	246
Haudauskustannukset /haudaus €	4 022	3 379	3 106	3 410	3 723	3 602	2 849	3 329	2 767	3 124	2 982
Seurakunnan jäsenet	12 072	12 292	12 610	13 177	13 646	13 956	14 279	14 604	14 990	15 251	15 493
Haudauskustannukset /seurakunnan jäsen	85,28 €	78,35 €	74,15 €	62,11 €	61,12 €	62,71 €	55,26 €	53,79 €	47,45 €	46,10 €	47,34 €

## KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

**Tehtävä:** Kiinteistötoimen tehtävä on tukea Kemin seurakunnan varsinaista seurakunnallista toimintaa. Kiinteistötoimi toteuttaa tehtävänsä ylläpitämällä seurakunnan toimitiloja sellaisessa kunnossa ja toimintavalmiudessa, että seurakunnan varsinainen toiminta on mahdollista. Kiinteistötoimen alaisuuteen kuuluvat myös siivous- ja keittiötoimi sekä tarjoilu- ja valvontatehtävät seurakunnassa järjestettävissä tilaisuuksissa.

**Resurssit:** kiinteistötyöntekijät, siivoajat, suntiot ja talouspäällikkö.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Kiinteistöjen talotekniikan ohjelmistojen hallinta ja ylläpito	Helpottavien uusien ohjelmistojen hankinta ja käytössä olevien toiminnan seuraaminen ja päivittäminen	On seurattu ja päivitetty.
Kiinteistöjen energian kulutuksen seuranta ja säästösuunnitelmien teko	Kiinteistöjen energian säästö ja säästösuunnitelmien teko	Energian kulutuksia pienennetty. Säästösuunnitelmia tehty ympäristöohjelmaan.
Asiantuntijapalveluiden hankinta	Investointien ja hankintojen kilpailutus asiantuntijoiden avulla	On kilpailutettu hankintoja.

Kiinteistöhallinto	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1015010000</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-28 830,36</b>	<b>-24 214,64</b>	<b>-4 615,72</b>
Henkilöstökulut	-16 896,55	-10 894,14	-6 002,41
Palkat ja palkkiot	-13 734,02	-9 111,41	-4 622,61
Henkilösivukulut	-3 162,53	-2 183,93	-978,60
Henkilökulujen oikaisuerät	0,00	401,20	-401,20
Palvelujen ostot	-6 976,98	-11 061,76	4 084,78
Vuokratulut	-730,52	-1 102,43	371,91
Aineet ja tarvikkeet	-4 038,71	-969,00	-3 069,71
Ostot tilikauden aikana	-4 038,71	-969,00	-3 069,71
Muut toimintakulut	-187,60	-187,31	-0,29
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-28 830,36</b>	<b>-24 214,64</b>	<b>-4 615,72</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-28 830,36</b>	<b>-24 214,64</b>	<b>-4 615,72</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-28 830,36</b>	<b>-24 214,64</b>	<b>-4 615,72</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-28 830,36</b>	<b>-24 214,64</b>	<b>-4 615,72</b>

Kemin kirkko	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1015020100</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>7 577,33</b>	<b>7 761,26</b>	<b>-183,93</b>
Vuokratuotot	7 577,33	1 875,00	5 702,33
Tuet ja avustukset	0,00	5 886,26	-5 886,26
<b>Toimintakulut</b>	<b>-120 313,73</b>	<b>-118 088,91</b>	<b>-2 224,82</b>
Henkilöstökulut	-51 561,09	-44 037,91	-7 523,18
Palkat ja palkkiot	-42 533,46	-37 633,71	-4 899,75
Henkilösivukulut	-9 027,63	-8 340,44	-687,19
Henkilökulujen oikaisuerät	0,00	1 936,24	-1 936,24
Palvelujen ostot	-32 165,56	-33 940,82	1 775,26
Vuokratulut	0,00	-983,40	983,40
Aineet ja tarvikkeet	-28 282,98	-31 062,09	2 779,11
Ostot tilikauden aikana	-28 282,98	-31 062,09	2 779,11
Muut toimintakulut	-8 304,10	-8 064,69	-239,41
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-112 736,40</b>	<b>-110 327,65</b>	<b>-2 408,75</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-112 736,40</b>	<b>-110 327,65</b>	<b>-2 408,75</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-38 799,24</b>	<b>-37 882,67</b>	<b>-916,57</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-38 799,24	-37 882,67	-916,57
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-151 535,64</b>	<b>-148 210,32</b>	<b>-3 325,32</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-151 535,64</b>	<b>-148 210,32</b>	<b>-3 325,32</b>

Veitsiluodon seurakuntakoti	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1015020200</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-53 671,28</b>	<b>-52 732,00</b>	<b>-939,28</b>

Henkilöstökulut	-10 697,69	-9 729,79	-967,90
Palkat ja palkkiot	-8 795,63	-7 942,66	-852,97
Henkilösivukulut	-1 902,06	-1 787,13	-114,93
Palvelujen ostot	-8 657,70	-8 375,96	-281,74
Aineet ja tarvikkeet	-31 683,50	-32 053,31	369,81
Ostot tilikauden aikana	-31 683,50	-32 053,31	369,81
Muut toimintakulut	-2 632,39	-2 572,94	-59,45
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-53 671,28</b>	<b>-52 732,00</b>	<b>-939,28</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-53 671,28</b>	<b>-52 732,00</b>	<b>-939,28</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-1 961,20</b>	<b>-1 961,20</b>	<b>0,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 961,20	-1 961,20	0,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-55 632,48</b>	<b>-54 693,20</b>	<b>-939,28</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-55 632,48</b>	<b>-54 693,20</b>	<b>-939,28</b>

Peurasaaren siunauskappeli	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1015040100</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>2 915,14</b>	<b>2 720,00</b>	<b>195,14</b>
Vuokratuotot	2 915,14	2 720,00	195,14
<b>Toimintakulut</b>	<b>-39 327,12</b>	<b>-35 191,65</b>	<b>-4 135,47</b>
Henkilöstökulut	-14 918,23	-14 191,37	-726,86
Palkat ja palkkiot	-12 215,42	-11 553,96	-661,46
Henkilösivukulut	-2 702,81	-2 637,41	-65,40
Palvelujen ostot	-6 074,57	-6 007,30	-67,27
Aineet ja tarvikkeet	-16 611,18	-13 305,28	-3 305,90
Ostot tilikauden aikana	-16 611,18	-13 305,28	-3 305,90
Muut toimintakulut	-1 723,14	-1 687,70	-35,44
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-36 411,98</b>	<b>-32 471,65</b>	<b>-3 940,33</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-36 411,98</b>	<b>-32 471,65</b>	<b>-3 940,33</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-11 480,52</b>	<b>-11 480,52</b>	<b>0,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-11 480,52	-11 480,52	0,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-47 892,50</b>	<b>-43 952,17</b>	<b>-3 940,33</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-47 892,50</b>	<b>-43 952,17</b>	<b>-3 940,33</b>

Paattionlehdon siunauskappeli	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1015040200</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>2 880,00</b>	<b>5 217,42</b>	<b>-2 337,42</b>
Vuokratuotot	2 880,00	5 217,42	-2 337,42
<b>Toimintakulut</b>	<b>-38 767,97</b>	<b>-51 758,57</b>	<b>12 990,60</b>
Henkilöstökulut	-12 956,64	-12 508,81	-447,83

Palkat ja palkkiot	-10 596,70	-10 170,69	-426,01
Henkilösivukulut	-2 359,94	-2 338,12	-21,82
Palvelujen ostot	-7 778,28	-17 320,87	9 542,59
Aineet ja tarvikkeet	-13 186,49	-16 642,02	3 455,53
Ostot tilikauden aikana	-13 186,49	-16 642,02	3 455,53
Muut toimintakulut	-4 846,56	-5 286,87	440,31
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-35 887,97</b>	<b>-46 541,15</b>	<b>10 653,18</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-35 887,97</b>	<b>-46 541,15</b>	<b>10 653,18</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-21 597,95</b>	<b>-21 597,95</b>	<b>0,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-21 597,95	-21 597,95	0,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-57 485,92</b>	<b>-68 139,10</b>	<b>10 653,18</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-57 485,92</b>	<b>-68 139,10</b>	<b>10 653,18</b>

<b>Kemin srk-keskus</b>	<b>Kausi 1-12 2024</b>	<b>Kausi 1-12 2023</b>	<b>Muutos</b>
<b>1015060100</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>7 055,09</b>	<b>7 675,75</b>	<b>-620,66</b>
Vuokratuotot	7 055,09	7 675,75	-620,66
<b>Toimintakulut</b>	<b>-211 293,26</b>	<b>-219 435,04</b>	<b>8 141,78</b>
Henkilöstökulut	-82 505,04	-80 672,31	-1 832,73
Palkat ja palkkiot	-67 977,15	-66 951,55	-1 025,60
Henkilösivukulut	-14 527,89	-15 103,78	575,89
Henkilökulujen oikaisuerät	0,00	1 383,02	-1 383,02
Palvelujen ostot	-41 798,59	-52 825,14	11 026,55
Vuokratkulut	-10 869,71	-10 830,96	-38,75
Aineet ja tarvikkeet	-62 581,87	-61 337,24	-1 244,63
Ostot tilikauden aikana	-62 581,87	-61 337,24	-1 244,63
Muut toimintakulut	-13 538,05	-13 769,39	231,34
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-204 238,17</b>	<b>-211 759,29</b>	<b>7 521,12</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-204 238,17</b>	<b>-211 759,29</b>	<b>7 521,12</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-54 304,38</b>	<b>-43 100,53</b>	<b>-11 203,85</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-54 304,38	-43 100,53	-11 203,85
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-258 542,55</b>	<b>-254 859,82</b>	<b>-3 682,73</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-258 542,55</b>	<b>-254 859,82</b>	<b>-3 682,73</b>

<b>Vanha Pappila</b>	<b>Kausi 1-12 2024</b>	<b>Kausi 1-12 2023</b>	<b>Muutos</b>
<b>1015060200</b>			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-51 429,29</b>	<b>-56 410,67</b>	<b>4 981,38</b>
Henkilöstökulut	-11 779,23	-10 982,51	-796,72
Palkat ja palkkiot	-9 682,77	-8 949,50	-733,27

Henkilösivukulut	-2 096,46	-2 033,01	-63,45
Palvelujen ostot	-10 583,68	-15 952,28	5 368,60
Aineet ja tarvikkeet	-21 277,36	-21 759,34	481,98
Ostot tilikauden aikana	-21 277,36	-21 759,34	481,98
Muut toimintakulut	-7 789,02	-7 716,54	-72,48
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-51 429,29</b>	<b>-56 410,67</b>	<b>4 981,38</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-51 429,29</b>	<b>-56 410,67</b>	<b>4 981,38</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-39 041,62</b>	<b>-39 041,62</b>	<b>0,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-39 041,62	-39 041,62	0,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-90 470,91</b>	<b>-95 452,29</b>	<b>4 981,38</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-90 470,91</b>	<b>-95 452,29</b>	<b>4 981,38</b>

Juhlahuoneisto	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1015060300</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>6 982,08</b>	<b>9 275,15</b>	<b>-2 293,07</b>
Vuokratuotot	6 982,08	9 275,15	-2 293,07
<b>Toimintakulut</b>	<b>-47 884,58</b>	<b>-48 447,32</b>	<b>562,74</b>
Henkilöstökulut	-22 891,83	-23 502,48	610,65
Palkat ja palkkiot	-18 834,03	-19 171,83	337,80
Henkilösivukulut	-4 057,80	-4 330,65	272,85
Palvelujen ostot	-8 624,97	-9 351,10	726,13
Aineet ja tarvikkeet	-13 788,46	-13 038,43	-750,03
Ostot tilikauden aikana	-13 788,46	-13 038,43	-750,03
Muut toimintakulut	-2 579,32	-2 555,31	-24,01
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-40 902,50</b>	<b>-39 172,17</b>	<b>-1 730,33</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-40 902,50</b>	<b>-39 172,17</b>	<b>-1 730,33</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-20 105,90</b>	<b>-20 105,90</b>	<b>0,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-20 105,90	-20 105,90	0,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-61 008,40</b>	<b>-59 278,07</b>	<b>-1 730,33</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-61 008,40</b>	<b>-59 278,07</b>	<b>-1 730,33</b>

Asuinkiinteistöt, osakkeet	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1015070000</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>5 439,20</b>	<b>8 405,92</b>	<b>-2 966,72</b>
Vuokratuotot	5 439,20	8 405,92	-2 966,72
<b>Toimintakulut</b>	<b>-17 192,97</b>	<b>-12 876,94</b>	<b>-4 316,03</b>
Henkilöstökulut	0,00	790,68	-790,68
Palkat ja palkkiot	0,00	639,29	-639,29
Henkilösivukulut	0,00	151,39	-151,39

Palvelujen ostot	-2 159,25	-110,00	-2 049,25
Vuokrakulut	-14 215,20	-12 882,78	-1 332,42
Aineet ja tarvikkeet	-818,52	-674,84	-143,68
Ostot tilikauden aikana	-818,52	-674,84	-143,68
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-11 753,77</b>	<b>-4 471,02</b>	<b>-7 282,75</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-11 753,77</b>	<b>-4 471,02</b>	<b>-7 282,75</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-11 753,77</b>	<b>-4 471,02</b>	<b>-7 282,75</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-11 753,77</b>	<b>-4 471,02</b>	<b>-7 282,75</b>

Seurakuntakeskuksen asuintalo	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1015070100</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>24 152,04</b>	<b>34 330,18</b>	<b>-10 178,14</b>
Vuokratuotot	24 152,04	34 325,18	-10 173,14
Muut toimintatuotot	0,00	5,00	-5,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-33 434,04</b>	<b>-32 007,49</b>	<b>-1 426,55</b>
Henkilöstökulut	-7 790,14	-7 809,07	18,93
Palkat ja palkkiot	-6 387,18	-6 348,95	-38,23
Henkilösivukulut	-1 402,96	-1 460,12	57,16
Palvelujen ostot	-7 220,95	-5 443,74	-1 777,21
Aineet ja tarvikkeet	-17 481,79	-17 812,39	330,60
Ostot tilikauden aikana	-17 481,79	-17 812,39	330,60
Muut toimintakulut	-941,16	-942,29	1,13
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-9 282,00</b>	<b>2 322,69</b>	<b>-11 604,69</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-9 282,00</b>	<b>2 322,69</b>	<b>-11 604,69</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-3 207,31</b>	<b>-3 207,31</b>	<b>0,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 207,31	-3 207,31	0,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-12 489,31</b>	<b>-884,62</b>	<b>-11 604,69</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-12 489,31</b>	<b>-884,62</b>	<b>-11 604,69</b>

Testamenttiosakkeet	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1015070200</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 507,74</b>	<b>9 119,75</b>	<b>-7 612,01</b>
Vuokratuotot	1 507,74	9 119,75	-7 612,01
<b>Toimintakulut</b>	<b>-8 885,56</b>	<b>-7 314,82</b>	<b>-1 570,74</b>
Palvelujen ostot	-763,11	0,00	-763,11
Vuokrakulut	-6 484,80	-7 280,28	795,48
Aineet ja tarvikkeet	-1 637,65	-24,62	-1 613,03
Ostot tilikauden aikana	-1 637,65	-24,62	-1 613,03
Muut toimintakulut	0,00	-9,92	9,92
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-7 377,82</b>	<b>1 804,93</b>	<b>-9 182,75</b>

<b>VUOSIKATE</b>	<b>-7 377,82</b>	<b>1 804,93</b>	<b>-9 182,75</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-7 377,82</b>	<b>1 804,93</b>	<b>-9 182,75</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-7 377,82</b>	<b>1 804,93</b>	<b>-9 182,75</b>

<b>Leiri- ja kurssikeskus</b>	<b>Kausi 1-12 2024</b>	<b>Kausi 1-12 2023</b>	<b>Muutos</b>
<b>1015080000</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 432,07</b>	<b>1 955,08</b>	<b>-523,01</b>
Myyntituotot	0,00	1 620,00	-1 620,00
Maksutuotot	0,00	172,98	-172,98
Vuokratuotot	1 432,07	162,10	1 269,97
<b>Toimintakulut</b>	<b>-185 188,40</b>	<b>-159 498,39</b>	<b>-25 690,01</b>
Henkilöstökulut	-42 456,26	-22 910,29	-19 545,97
Palkat ja palkkiot	-34 566,94	-18 595,23	-15 971,71
Henkilösivukulut	-7 889,32	-4 315,06	-3 574,26
Palvelujen ostot	-51 654,19	-42 510,53	-9 143,66
Vuokratulut	-1 123,39	-1 380,60	257,21
Aineet ja tarvikkeet	-81 328,45	-84 020,34	2 691,89
Ostot tilikauden aikana	-81 328,45	-84 020,34	2 691,89
Muut toimintakulut	-8 626,11	-8 676,63	50,52
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-183 756,33</b>	<b>-157 543,31</b>	<b>-26 213,02</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-183 756,33</b>	<b>-157 543,31</b>	<b>-26 213,02</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-42 572,98</b>	<b>-39 939,24</b>	<b>-2 633,74</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-42 572,98	-39 939,24	-2 633,74
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-226 329,31</b>	<b>-197 482,55</b>	<b>-28 846,76</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-226 329,31</b>	<b>-197 482,55</b>	<b>-28 846,76</b>

<b>Talonmiehen asunto</b>	<b>Kausi 1-12 2024</b>	<b>Kausi 1-12 2023</b>	<b>Muutos</b>
<b>1015080100</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>6 600,00</b>	<b>2 200,00</b>	<b>4 400,00</b>
Vuokratuotot	6 600,00	2 200,00	4 400,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-5 161,41</b>	<b>-4 429,33</b>	<b>-732,08</b>
Palvelujen ostot	-367,15	-430,38	63,23
Aineet ja tarvikkeet	-4 301,86	-3 503,67	-798,19
Ostot tilikauden aikana	-4 301,86	-3 503,67	-798,19
Muut toimintakulut	-492,40	-495,28	2,88
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 438,59</b>	<b>-2 229,33</b>	<b>3 667,92</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 438,59</b>	<b>-2 229,33</b>	<b>3 667,92</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 438,59</b>	<b>-2 229,33</b>	<b>3 667,92</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>1 438,59</b>	<b>-2 229,33</b>	<b>3 667,92</b>

Paattion kerhohuone	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1015110200</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 559,74</b>	<b>1 684,61</b>	<b>-124,87</b>
Vuokratuotot	1 559,74	1 684,61	-124,87
<b>Toimintakulut</b>	<b>-678,07</b>	<b>-987,37</b>	<b>309,30</b>
Palvelujen ostot	-543,05	-519,06	-23,99
Aineet ja tarvikkeet	-135,02	-468,31	333,29
Ostot tilikauden aikana	-135,02	-468,31	333,29
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>881,67</b>	<b>697,24</b>	<b>184,43</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>881,67</b>	<b>697,24</b>	<b>184,43</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>881,67</b>	<b>697,24</b>	<b>184,43</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>881,67</b>	<b>697,24</b>	<b>184,43</b>

Rytikarin kerhotila	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1015110300</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>387,10</b>	<b>1 217,77</b>	<b>-830,67</b>
Vuokratuotot	387,10	1 217,77	-830,67
<b>Toimintakulut</b>	<b>-31 540,79</b>	<b>-28 414,46</b>	<b>-3 126,33</b>
Henkilöstökulut	-10 562,56	-12 654,52	2 091,96
Palkat ja palkkiot	-8 671,05	-10 312,89	1 641,84
Henkilösivukulut	-1 891,51	-2 341,63	450,12
Palvelujen ostot	-6 356,17	-321,37	-6 034,80
Vuokrakulut	-12 188,00	-13 460,00	1 272,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 434,06	-1 978,57	-455,49
Ostot tilikauden aikana	-2 434,06	-1 978,57	-455,49
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-31 153,69</b>	<b>-27 196,69</b>	<b>-3 957,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-31 153,69</b>	<b>-27 196,69</b>	<b>-3 957,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-31 153,69</b>	<b>-27 196,69</b>	<b>-3 957,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-31 153,69</b>	<b>-27 196,69</b>	<b>-3 957,00</b>

### Keittiötoimi, Hopealyhty Leirikeskus

**Tehtävä:** Kemin seurakunnan keittiö- ja siivouspalvelut Hopealyhdyssä ja leiri- ja kurssikeskuksessa.

**Resurssit:** emäntä, keittäjä, keittäjä-siivoaja, vapaaehtoistyöntekijät ja alan paikalliset yritykset.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
keittiöpalvelut seurakunnan tarpeisiin ja Hopealyhty	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. valmistetaan ruoka- ja kahvitarjoilut (kotiruoka ja leivonnaiset) Hopealyhdyn asiakkaille ja seurakunnan eri tilaisuuksiin</li> <li>2. seurakunnan juhlien valmistelut ja tarjoilut</li> <li>3. henkilöstön työpaikkaruokailun järjestäminen</li> </ol>	Yhteiskeittiö organisoii ja toteutti ruokapalvelua seurakunnan tilaisuuksiin, tapahtumiin ja juhliin, Hopealyhdyn tarjoilut ja henkilökunnan työpaikkaruokailun.
Saarenottan ruokahuolto- ja majoitus	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. leiritoiminnan järjestäminen yhdessä eri työalojen kanssa: ruokailut ja majoitukset</li> <li>2. muu mahdollinen majoitustoiminta</li> </ol>	Seurakunnan leiritoiminta järjestettiin Saarenottassa. Saarenottaa vuokrattiin kahteen hääjuhlaan.
Seurakuntakeskuksen ja Saarenottan puhtaudesta ja viihtyisyydestä huolehtiminen	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. laitteiden ja välineiden hankinta ja niiden toimivuudesta huolehtiminen</li> <li>2. päivittäinen siivous ja kausisiivous</li> </ol>	Seurakuntakeskuksen toimitilojen, kerhotilan ja Kaivokadun toimitilojen siivoukset tehtiin suunnitellusti. Leirikeskukseen siivous toimi osittain ostopalveluna.

Keittiötoimi	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>1015120100</b>			
<b>Toimintatuotot</b>	<b>77 704,09</b>	<b>82 255,45</b>	<b>-4 551,36</b>
Myyntituotot	68 957,40	72 589,72	-3 632,32
Maksutuotot	8 746,69	8 915,73	-169,04
Tuet ja avustukset	0,00	750,00	-750,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-251 532,00</b>	<b>-241 147,93</b>	<b>-10 384,07</b>
Henkilöstökulut	-112 222,48	-107 430,30	-4 792,18
Palkat ja palkkiot	-91 108,38	-86 869,17	-4 239,21
Henkilösivukulut	-21 480,88	-20 629,84	-851,04
Henkilökulujen oikaisuerät	366,78	68,71	298,07
Palvelujen ostot	-21 216,44	-21 362,96	146,52
Vuokrakulut	-1 638,43	-1 527,05	-111,38
Aineet ja tarvikkeet	-116 354,52	-110 723,62	-5 630,90
Ostot tilikauden aikana	-116 354,52	-110 723,62	-5 630,90
Muut toimintakulut	-100,13	-104,00	3,87
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-173 827,91</b>	<b>-158 892,48</b>	<b>-14 935,43</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-173 827,91</b>	<b>-158 892,48</b>	<b>-14 935,43</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-173 827,91</b>	<b>-158 892,48</b>	<b>-14 935,43</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-173 827,91</b>	<b>-158 892,48</b>	<b>-14 935,43</b>

## 8 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi

Kemin seurakunnan tilikauden tulos vuodelta 2024 on 53.282,30 euroa alijäämäinen.

Kemin seurakunnan kirkkoneuvosto esittää Kemin seurakunnan kirkkovaltuustolle, että tilikauden 2024 alijäämä kirjataan taseen tilille "Tilikauden yli-/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2024 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 705.232,60 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

## 9 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	Tilinpäätös 2023	TA 2024	Tilinpäätös 2024	Yli-ali	T-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>384 649,49</b>	<b>414 410,00</b>	<b>494 663,20</b>	<b>-80 253,20</b>	<b>119,4</b>
Korvaukset	37 570,00	38 570,00	41 310,00	-2 740,00	107,1
Myyntituotot	75 557,77	88 500,00	69 967,69	18 532,31	79,1
Maksutuotot	124 226,04	138 750,00	122 309,17	16 440,83	88,2
Vuokratuotot	83 932,65	108 290,00	68 559,53	39 730,47	63,3
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	32 807,15	5 200,00	172 469,53	-167 269,53	3 316,7
Tuet ja avustukset	29 894,52	29 500,00	19 345,02	10 154,98	65,6
Muut toimintatuotot	661,36	5 600,00	702,26	4 897,74	12,5
<b>Toimintakulut</b>	<b>-3 434 759,55</b>	<b>-3 346 200,00</b>	<b>-3 739 328,87</b>	<b>393 128,87</b>	<b>111,7</b>
Henkilöstökulut	-2 048 393,91	-2 021 590,00	-2 088 878,81	67 288,81	103,3
Palkat ja palkkiot	-1 687 592,39	-1 654 870,00	-1 725 989,32	71 119,32	104,3
Henkilösivukulut	-386 637,18	-381 220,00	-387 124,27	5 904,27	101,5
Henkilökulujen oikaisuerät	25 835,66	14 500,00	24 234,78	-9 734,78	167,1
Palvelujen ostot	-638 415,34	-609 820,00	-692 159,17	82 339,17	113,5
Investointi	-0,00		0,00	-0,00	0,0
Vuokrakulut	-86 622,50	-91 150,00	-89 667,63	-1 482,37	98,4
Aineet ja tarvikkeet	-522 909,18	-495 630,00	-546 930,46	51 300,46	110,4
Ostot tilikauden aikana	-522 909,18	-495 630,00	-546 930,46	51 300,46	110,4
Annetut avustukset	-63 467,28	-69 100,00	-62 017,84	-7 082,16	89,8
Muut toimintakulut	-74 951,34	-58 910,00	-259 674,96	200 764,96	440,8
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 050 110,06</b>	<b>-2 931 790,00</b>	<b>-3 244 665,67</b>	<b>312 875,67</b>	<b>110,7</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>3 385 080,77</b>	<b>3 250 000,00</b>	<b>3 461 188,55</b>	<b>-211 188,55</b>	<b>106,5</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>405 107,04</b>	<b>405 000,00</b>	<b>398 849,04</b>	<b>6 150,96</b>	<b>98,5</b>
<b>Verotuskulut</b>	<b>-47 399,09</b>	<b>-50 250,00</b>	<b>-50 206,21</b>	<b>-43,79</b>	<b>99,9</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-296 406,00</b>	<b>-291 700,00</b>	<b>-292 008,00</b>	<b>308,00</b>	<b>100,1</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-55 142,54</b>	<b>-47 050,00</b>	<b>-5 131,42</b>	<b>-41 918,58</b>	<b>10,9</b>
Korkotuotot	42,06	500,00	106,63	393,37	21,3
Muut rahoitustuotot	4 378,62	3 000,00	58 179,29	-55 179,29	1 939,3
Arvon alentumiset sijoituksista			-3 076,88	3 076,88	0,0
Korkokulut	-59 533,53	-50 500,00	-60 236,34	9 736,34	119,3
Muut rahoituskulut	-29,69	-50,00	-104,12	54,12	208,2
<b>VUOSIKATE</b>	<b>341 130,12</b>	<b>334 210,00</b>	<b>268 026,29</b>	<b>66 183,71</b>	<b>80,2</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-302 772,84</b>	<b>-316 630,00</b>	<b>-321 308,59</b>	<b>4 678,59</b>	<b>101,5</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-302 772,84	-316 630,00	-321 308,59	4 678,59	101,5
<b>Erilliskirjanpitoa hoidetut rahas- tot</b>	<b>0,00</b>		<b>-0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
Tuotot	146 031,60		148 075,86	-148 075,86	0,0

Kulut	-218 156,40		-233 736,59	233 736,59	0,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	72 124,80		85 660,73	-85 660,73	0,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>38 357,28</b>	<b>17 580,00</b>	<b>-53 282,30</b>	<b>70 862,30</b>	<b>-303,1</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>38 357,28</b>	<b>17 580,00</b>	<b>-53 282,30</b>	<b>70 862,30</b>	<b>-303,1</b>

## Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2024	1,50	3 461 189	398 849
2023	1,50	3 385 081	405 107
2022	1,50	3 112 604	404 460
2021	1,50	3 195 278	404 688
2020	1,40	2 931 230	406 092

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

Verotuloiksi on merkitty tässä taulukossa tulot, jotka ko. vuonna on kirjanpidossa kirjattu verotuloiksi.

## 10 Investointiosan toteutuminen

Investointeihin vuodelle 2024 oli varattu yhteensä 170.000 euroa. Paattion konehallin katon korjaukseen 70.000 euroa ja 100.000 euron investointivaraus, josta 29.000 euroa kohdistettiin Kemin seurakuntakeskuksen seinän ja alasali 1 korjaukseen ja 55.000 euroa Metsälän (Leirikeskus) kosteusvaurion korjaukseen. Jäljellejäävä 16.000 euroa kohdistettiin kirkkoneuvoston päätöksellä ( 10.10.2024 §73) Kemin kirkon remonttiin, jota aikataulusyistä ryhdyttiin valmistelemaan hieman etuajassa. Kemin kirkon osalta kuluja kertyi 35.139,89 euroa ja investointimääräraha ylittyi 19.139,89 eurolla.

Seurakuntakeskuksen seinän ja alasali 1 korjaamiseen varattiin määrärahaa 150.000 euroa jo vuonna 2023 ja silloin korjauskuluihin meni 157.568,65 euroa. Vuoden 2024 talousarviossa varattiin 29.000 euroa lisää korjauskuluihin. Korjaus saatiin valmiiksi

syksyllä 2024 ja kustannukset olivat lopulta 193.414,18 euroa. Määräraha ylittyi kokonaisuudessaan 14.414,18 eurolla.

Toteutuneet investointimenot vuodelle 2024 olivat 180.564,69 euroa. Paattion konehallin katto tuli maksamaan 55.395,34 euroa, Kemin kirkko 35.139,89 euroa, Seurakuntakeskuksen seinä ja alasali 1:sen korjaamiseen 35.845,53 euroa ja Metsälän kosteusvaurion korjaaminen 54.183,93 euroa.

Koska investointimenot ovat talousarviossa investointikohtaisesti sitovia määrärahoja niin ylitykset, kuten Kemin kirkon ja Seurakuntakeskuksen korjauksen määräraha ylitykset täytyy käsitellä ensin kirkkoneuvostossa ja sitten vielä kirkkovaltuustossa.

Taseeseen on aktivoitu Seurakuntakeskuksen seinän ja alasalin korjaus , Paattion konehallin katon korjaus ja Metsälän kosteusvaurion korjaus. Tilinpäätökseen kesken eräisiin töihin jäi Kemin kirkon korjaus 35.139,89 euroa.

Tulosyksikkö	TA 2023	TA 2024	Toteuma vuodelta 2024	Ed. vuosien käyttö	Toteuma yhteensä	Yli/Ali
<b>1014030200 - Paattion huoltorakennus</b>						
2010898 - Paattion konehallin katto 2024		70 000,00	-55 395,34		-55 395,34	14 604,66
<b>1015020100 - Kemin kirkko</b>		16 000,00	-35 139,89		-35 139,89	-19 139,89
<b>1015060100 - Kemin srk-keskus</b>						
2009728 - Seurakuntakeskuksen seinä 2023	150 000,00	29 000,00	-35 845,53	-157 568,65	-193 414,18	-14 414,18
<b>1015080000 - Leiri- ja kurssi kesk.</b>						
2010910 - Metsälän kosteusvaurio 2023	50 000,00	55 000,00	-54 183,93	-16 051,18	-70 235,11	34 764,89
<b>Yhteensä</b>	<b>200 000,00</b>	<b>170 000,00</b>	<b>-180 564,69</b>	<b>-173 619,83</b>	<b>-354 184,52</b>	<b>15 815,48</b>

# 11 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

	<b>Toteuma 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>Toteuma 2024</b>	<b>Yli-ali</b>	<b>T-%</b>
<b>Tulorahoitus</b>	<b>341 130,12</b>	<b>329 210,00</b>	<b>268 026,29</b>	<b>61 183,71</b>	<b>81,4</b>
Vuosikate	341 130,12	334 210,00	268 026,29	66 183,71	80,2
Tulorahoituksen korjauserät		-5 000,00		-5 000,00	
<b>Investoinnit</b>	<b>-281 516,17</b>	<b>-165 000,00</b>	<b>-180 564,69</b>	<b>15 564,69</b>	<b>109,4</b>
Investointimenot	-281 516,17	-170 000,00	-180 564,69	10 564,69	106,2
Pysyvien vastaavien myyntitulot		5 000,00		5 000,00	
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>59 613,95</b>	<b>164 210,00</b>	<b>87 461,60</b>	<b>76 748,40</b>	<b>53,3</b>
<b>Lainakannan muutokset</b>	<b>-120 000,00</b>	<b>-120 000,00</b>	<b>-120 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-120 000,00	-120 000,00	-120 000,00	0,00	100,0
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>53 387,21</b>		<b>-29 595,56</b>	<b>29 595,56</b>	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	1 006,08		-13 992,08	13 992,08	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	14 509,85		-50 798,05	50 798,05	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	37 871,28		35 194,57	-35 194,57	
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>-66 612,79</b>	<b>-120 000,00</b>	<b>-149 595,56</b>	<b>29 595,56</b>	<b>124,7</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-6 998,84</b>	<b>44 210,00</b>	<b>-62 133,96</b>	<b>106 343,96</b>	<b>-140,5</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>-6 998,84</b>		<b>-62 133,96</b>	<b>62 133,96</b>	

Rahavarat vähenivät 62.133,96 euroa.

## II Tilinpäätöslaskelmat

### 1 Tuloslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>494 663,20</b>	<b>384 649,49</b>
Korvaukset	41 310,00	37 570,00
Myyntituotot	69 967,69	75 557,77
Maksutuotot	122 309,17	124 226,04
Vuokratuotot	68 559,53	83 932,65
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	172 469,53	32 807,15
Tuet ja avustukset	19 345,02	29 894,52
Muut toimintatuotot	702,26	661,36
<b>Toimintakulut</b>	<b>-3 739 328,87</b>	<b>-3 434 759,55</b>
Henkilöstökulut	-2 088 878,81	-2 048 393,91
Palkat ja palkkiot	-1 725 989,32	-1 687 592,39
Henkilösivukulut	-387 124,27	-386 637,18
Henkilökulujen oikaisuerät	24 234,78	25 835,66
Palvelujen ostot	-692 159,17	-638 415,34
Vuokrakulut	-89 667,63	-86 622,50
Aineet ja tarvikkeet	-546 930,46	-522 909,18
Ostot tilikauden aikana	-546 930,46	-522 909,18
Annetut avustukset	-62 017,84	-63 467,28
Muut toimintakulut	-259 674,96	-74 951,34
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 244 665,67</b>	<b>-3 050 110,06</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>3 461 188,55</b>	<b>3 385 080,77</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>398 849,04</b>	<b>405 107,04</b>
<b>Verotuskulut</b>	<b>-50 206,21</b>	<b>-47 399,09</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-292 008,00</b>	<b>-296 406,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-5 131,42</b>	<b>-55 142,54</b>
Korkotuotot	106,63	42,06
Muut rahoitustuotot	58 179,29	4 378,62
Arvonalentumiset sijoituksista	-3 076,88	0,00
Korkokulut	-60 236,34	-59 533,53
Muut rahoituskulut	-104,12	-29,69
<b>VUOSIKATE</b>	<b>268 026,29</b>	<b>341 130,12</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-321 308,59</b>	<b>-302 772,84</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-321 308,59	-302 772,84
<b>Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot</b>	<b>-0,00</b>	<b>0,00</b>
Tuotot	148 075,86	146 031,60
Kulut	-233 736,59	-218 156,40
Siirrot rahastosta/rahastoon	85 660,73	72 124,80
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-53 282,30</b>	<b>38 357,28</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-53 282,30</b>	<b>38 357,28</b>

## 2 Rahoituslaskelma

### Rahoituslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
<b>Tulorahoitus</b>	<b>268 026,29</b>	<b>341 130,12</b>
Vuosikate	268 026,29	341 130,12
<b>Investoinnit</b>	<b>-180 564,69</b>	<b>-281 516,17</b>
Investointimenot	-180 564,69	-281 516,17
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>87 461,60</b>	<b>59 613,95</b>
<b>Lainakannan muutokset</b>	<b>-120 000,00</b>	<b>-120 000,00</b>
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-120 000,00	-120 000,00
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>-29 595,56</b>	<b>53 387,21</b>
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-13 992,08	1 006,08
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-50 798,05	14 509,85
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	35 194,57	37 871,28
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>-149 595,56</b>	<b>-66 612,79</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-62 133,96</b>	<b>-6 998,84</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>-62 133,96</b>	<b>-6 998,84</b>

### Pitkäaikaiset lainat

PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA	1.1.2024	31.12.2024
<b>Pitkä aikainen</b>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Pohjola-513100-83612524 Kiinteä	600 000,00	550 000,00
Pohjola-513100-83612516 Vaihtuva	600 000,00	550 000,00
Lyhennykset	-100 000,00	-100 000,00
	<b>1 100 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>
Pitkäaikainen laina konsernilta (HHR)	100 000,00	80 000,00
Lyhennykset	-20 000,00	-20 000,00
<b>Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä</b>	<b>1 180 000,00</b>	<b>1 060 000,00</b>
<b>Tilinpäätösvootta seuraavana vuonna erääntyvä lyhennys</b>		
Kemin seudun osuuspankin lyhennykset	100 000,00	-100 000,00
HHR:n laina	20 000,00	-20 000,00
<b>Lyhytaikainen vieraspääoma yhteensä</b>	<b>120 000,00</b>	<b>-120 000,00</b>
<b>Pitkä- ja lyhytaikaiset lainat yhteensä</b>	<b>1 180 000,00</b>	<b>1 060 000,00</b>
Jäsenet	12 610	12 006,00
<b>Lainat/Jäsen</b>	<b>93,58 €</b>	<b>88,29</b>

### 3 Tase

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
<b>VASTAAVAA</b>	<b>8 973 659,39</b>	<b>9 148 659,75</b>
PYSYVÄT VASTAAVAT	7 286 393,25	7 427 137,15
Aineelliset hyödykkeet	7 240 203,29	7 380 947,19
Maa- ja vesialueet	72 185,96	72 185,96
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	1 626 802,93	1 574 640,97
Rakennukset	5 148 320,89	5 073 320,87
Kiinteät rakenteet ja laitteet	273 506,59	298 972,70
Koneet ja kalusto	52 214,27	73 666,76
Muut aineelliset hyödykkeet	32 032,76	32 032,76
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	35 139,89	256 127,17
Sijoitukset	46 189,96	46 189,96
Osakkeet ja osuudet	46 189,96	46 189,96
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	937 439,69	960 360,24
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	381 811,85	327 677,54
Muut toimeksiantojen varat	555 627,84	632 682,70
VAIHTUVAT VASTAAVAT	749 826,45	761 162,36
Saamiset	82 356,67	31 558,62
Pitkäaikaiset saamiset	995,00	995,00
Muut saamiset	995,00	995,00
Lyhytaikaiset saamiset	81 361,67	30 563,62
Myyntisaamiset	63 620,89	26 219,75
Muut saamiset	14 004,24	0,00
Siirtosaamiset	3 736,54	4 343,87
Rahoitusarvopaperit	298 100,44	301 177,32
Osakkeet ja osuudet	298 100,44	201 177,32
Muut arvopaperit	0,00	100 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	369 369,34	428 426,42
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>8 973 659,39</b>	<b>9 148 659,75</b>

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
<b>VASTATTAVAA</b>		
OMA PÄÄOMA	6 323 839,71	6 377 122,01
Peruspääoma	5 671 889,41	5 671 889,41
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	705 232,60	666 875,32
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-53 282,30	38 357,28
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	925 569,68	962 482,31
Lahjoitusrahastojen pääomat	381 699,76	327 677,54
Muut toimeksiantojen pääomat	543 869,92	634 804,77
VIERAS PÄÄOMA	1 724 250,00	1 809 055,43
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 073 350,81	1 181 246,71
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 000 000,00	1 100 000,00
Lainat muilta luotonantajilta	60 000,00	80 000,00
Saadut ennakot	1 350,81	1 246,71
Muut velat	12 000,00	0,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	650 899,19	627 808,72
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	100 000,00	100 000,00
Lainat muilta luotonantajilta	20 000,00	20 000,00
Saadut ennakot	220,92	220,92
Ostovelat	95 550,28	87 103,32
Muut velat	88 770,53	93 774,83
Siirtovelat	346 357,46	326 709,65
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>8 973 659,39</b>	<b>9 148 659,75</b>

## III Tilinpäätöksen liitetiedot

### 1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

#### **Jaksotusperiaatteet**

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

#### **Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus**

Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot on kirjattu kuluksi poistosuunnitelman mukaisesti

Asunto osakkeet taseessa hankintameno. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintameno tai sitä alempaan todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan.

Toimeksiantojen rahavarat on merkitty taseeseen pankkitilien saldon 31.12.2024 mukaisesti. Testamenttirahastojen muut osakkeet ja osuudet on merkitty hankintameno ja rahoitusomaisuusarvopaperit hankintameno tai sitä alempaan todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan.

## 2 Tilinpäätöksen liitetiedot

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao.tilikaudelle.

Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot on kirjattu kuluksi poistosuunnitelman mukaisesti

Asunto osakkeet on merkitty taseessa hankintameno.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintameno tai sitä alempana todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan.

Toimeksiantojen rahavarat on merkitty taseeseen pankkitilien saldon 31.12.2024 mukaisesti. Testamenttirahastojen muut osakkeet ja osuudet on merkitty hankintameno.

## 3 Tuloslaskelman liitetiedot

Toimintatuottoihin sisältyy 147.500 euron erityiskatteiseen rahastoon sisältynyt sijoituksen tuloutus, joka on kirjattu lahjoitustuottoihin. Kyseinen tulo on tilikaudelle kohdistunut kertaluonteinen erä. Myös toimintakuluihin sisältyy samaisen erityiskatteisen rahaston nettotuoton siirto 201.864 euroa, joka on tilikaudelle kohdistuva kertaluonteinen erä. Toimintakulut ilman erityiskatteisen rahaston siirtoa olivat 3.537.463 euroa ja kasvoivat edellisvuoden tilinpäätöksestä 2,9 % (102.703 euroa).

Kyseisestä sijoituksesta saatu korkotuotto 51.310 euroa on kirjattu muihin rahoitustuottoihin ja on myös tilikaudelle kohdistunut kertaluonteinen erä.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poisto-suunnitelman mukaisesti.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

### **Aineettomat hyödykkeet**

Aineettomat oikeudet tasapoisto 5 vuotta

### **Aineelliset hyödykkeet**

Maa -ja vesialueet ei poistoja

#### Rakennukset ja rakennelmat

kirkot ja siunauskappelit	tasapoisto 80 vuotta
seurakuntatalot	tasapoisto 50 vuotta
hallinto- ja laitosrakennukset	tasapoisto 50 vuotta
leiri ja kurssikeskus	tasapoisto 40 vuotta
asuinrakennukset	tasapoisto 50 vuotta
talousrakennukset	tasapoisto 20 vuotta

#### Kiinteät rakenteet ja laitteet

kiinteät maarakenteet ja laitteet	tasapoisto 30 vuotta
muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	tasapoisto 15 vuotta
urut	tasapoisto 30 vuotta

#### Koneet ja kalusto

kuljetusvälineet	tasapoisto 5 vuotta
muut liikkuvat työkoneet	tasapoisto 5 vuotta
muut raskaat koneet	tasapoisto 15 vuotta
muut kevyet koneet	tasapoisto 10 vuotta
atk-laitteet	tasapoisto 3 vuotta
muut koneet ja kalusteet	tasapoisto 3-10 vuotta

Keskeneräiset hankinnat ei poistoa

Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset

osakkeet ja osuudet ei poistoa

## 4 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

### Vastaavaa

	Maa- ja vesialueet	Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Enn.maksut ja keskeneräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	72 185,96	1 574 640,97	5 073 320,87	298 972,70	73 666,76	32 032,76	256 127,17	7 380 947,19	46 189,96	7 427 137,15
Lisäykset		55 395,34	90 029,46				35 139,89	180 564,69		180 564,69
Siirtokirjaukset		82 507,34	173 619,83				-256 127,17	-0,00		-0,00
Vähennykset										
SUMU mukaiset poistot		-85 740,72	-188 649,27	-25 466,11	-21 452,49			-321 308,59		-321 308,59
Arvonkorotukset										
Invest. Tuki										
Arvo vuoden lopussa	72 185,96	1 626 802,93	5 148 320,89	273 506,59	52 214,27	32 032,76	35 139,89	7 240 203,29	46 189,96	7 286 393,25

Keskeneneräiset työt tilillä 128000			
	Kemin kirkon peruskorjaus		35 139,89
			<b>35 139,89</b>

Testamenttirahastojen varat:			
	Kumpusaaren testamentin rahavarat		37 579,44
	Hjerppen testamentin rahavarat		8 804,71
	Hjerppen testamentin rahavarat		6 366,77
	Mansilainen/Pyyny testamentin rahavarat		37 796,66
	Testamenttivarojen osakkeet ja osuudet		257 525,55
	Perhetyön lahjoituksen rahavarat		10 412,72
	Lahjoitusrahastojen osakkeet ja osuudet		23 326,00
			<b>381 811,85</b>

	Lääninrovastin rahavarat 143000		<b>12 857,82</b>
--	---------------------------------	--	------------------

<b>Pitkäaikaiset muut saamiset tilillä 155000</b>					
		As Oy Rytitorin vuokravakuus (Rytikarin toimintatila)			<b>995,00</b>
<b>Lyhytaikaiset saamiset tilillä 167000</b>					
		Lahjaesineitä vuodelle 2025			2 004,24
		Henkilöstöhyvitykset Hjerppen rahastolta			12 000,00
					<b>14 004,24</b>

<b>Muut lyhytaikaiset siirtosaamiset tilillä 168700</b>					
		Postituskoneen käytettävissä oleva saldo 31.12.2024			<b>2 054,04</b>
		YV tulot 2024			<b>752,37</b>
		Yv kulut 2024			<b>930,13</b>
					<b>3 736,54</b>

<b>Osakkeet tilillä 170000</b>				<b>Tase-arvo</b>	<b>Markkina-arvo</b>
		Sampo A 280 kpl	1 177,32	1 177,32	
		Mandatum Oyj 280 kpl	0,00	0,00	
			<b>1 177,32</b>	1 177,32	
<b>Yhdistelmä- ja muut rahastot tilillä 170700</b>					
		OP Private Strategia A	150 000,00	169 102,69	
		OP Palvelukiinteistöt	50 000,00	46 923,12	
<b>Yhdistelmä- ja muut rahastot tilillä 170500</b>					
		OP Korkotuotto	100 000,00	102 946,31	
<b>Rahoitusarvopaperit yhteensä taseessa 31.12.2024</b>				<b>298 100,44</b>	

## Rahoitusarvopaperit

			<b>Tasearvo</b>	<b>Markkina-arvo</b>
OP Private Strategia 50A			33 000,00	35 413,32
OP Private Strategia 50A			33 000,00	35 758,41
OP Private Strategia 50A			34 000,00	38 114,42
OP Private Strategia 50A			50 000,00	59 816,54
			<b>150 000,00</b>	<b>169 102,69</b>
OP Palvelukiinteistöt			50 000,00	46 923,12
<b>170700 yhteensä</b>			<b>200 000,00</b>	<b>46 923,12</b>
OP Korkotuotto A			100 000,00	102 946,31
<b>170500 yhteensä</b>			<b>100 000,00</b>	<b>102 946,31</b>
<b>17000 Osakkeet</b>				
Mandatum Oyj			0	1 254,40
Samp Oyj A			1177,32	11 026,40
<b>Rahoitusarvopaperit yhteensä 31.12.2024</b>			<b>298 100,44</b>	<b>331 252,92</b>

Rahoitusarvopaperit on taseessa tasearvolla paitsi OP Palvelukiinteistöjen sijoitus, joka on taseessa arvolla 46.923,12 euroa. Sijoituksesta on kirjattu arvonalentuminen 3.076,88 euroa.

## 5 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

### Vastattavaa

### Oma pääoma

<b>Oman pääoman muutokset 1.1.2024 31.12.2024</b>	<b>1.1.2024</b>	<b>31.12.2024</b>
Peruspääoma	-5 671 889,41	-5 671 889,41
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-666 875,32	-705 232,60
Edellisen tilikauden ylijäämän siirto	-38 357,28	
Vuoden 2024 alijäämä		53 282,30
Oma pääoma	-6 377 122,01	-6 323 839,71

### Velkojen erittely:

<b>Testamenttirahastojen pääomat tilillä 220000</b>		
	Kumpusaaren testamentin pääoma	37 579,44
	Hjerppen testamentin pääomat	15 171,48
	Mansilainen/Pyyny testamentin pääoma	37 796,66
	Testamenttivarojen pääomat	257 525,55
	<b>Testamenttilahjoitusten pääoma yhteensä</b>	<b>348 073,13</b>
<b>Lahjoitusrahastojen pääomat tilillä 221000</b>		
	Perhetyön lahjoituksen rahalahjoituksen pääoma	10 458,32
	Perhetyön lahjoituksen osakkeiden pääoma	23 326,00
	Rahastojen täsmäytys	-568,60
	<b>Lahjoitusrahastojen pääoma yhteensä</b>	<b>33 215,72</b>
		<b>381 288,85</b>

<b>Ulostilitettävät muut kolehdit tilillä 224100</b>		
	2., 11., 12., ja 13.12. Kauneimmat joululaulut	<b>259,21</b>
<b>Ulostilitettävät lahjoitukset tilillä 228500</b>		
	Diakonia-avustus DNRO-700/2019	840,69
		<b>840,69</b>
<b>Pikäaikaiset vuokraennakot tilillä 238500 (takuuvuokrat)</b>		<b>1 350,81</b>
<b>Muut velat</b>		
	Rahastojen velka Diakonia työlle	<b>12 000,00</b>

<b>Lyhytaikaiset saadut ennakot tilillä 253000</b>		
	Vuokralaisen ennakovuokra	<b>220,92</b>
<b>Verotili 255000</b>		
	Marraskuun alv-saaminen	<b>1 004,14</b>
	Joulukuun alv-velka	<b>3 142,19</b>
	ero taseen verotiliin ja verohallinnon saldoon	<b>-0,02</b>
		<b>4 146,31</b>
<b>Korkojaksotus tilillä 285000</b>		
	Op-lainojen siirtyvät korot vuodelle 2024	<b>445,02</b>
<b>Muut lyhytaikaiset siirtovelat tilillä 288000</b>		
	Asiakkaan tuplasuoritus	<b>350,00</b>
	IT-yhteistyömaksut, tasausmaksu 2024	<b>3 615,21</b>
	Kehitysvammatyön palautus	<b>-1 111,95</b>
	Merimieskirkon avustus 2024	<b>9 500,00</b>
	Kirkon Ulkomaanavun avustus 2024	<b>8 500,00</b>
	<b>Yhteensä</b>	<b>20 853,26</b>

## 6 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

### **Eläkevastuuvajaus**

Kemin seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 12 475 173 miljoonaa euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 5 617 000 000 euroa.

### **Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset:**

Kemin seurakunnalla on yhteistyösopimus Simon, Keminmaan, Tornion, Ylitornion ja Tervolan seurakuntien kanssa sairaalapapin toiminnassa Lapin Hyvinvointialueen Länsi-Pohjan alueella. Kemin seurakunta toimii isäntäseurakuntana ja maksaa vuosittain sairaalapapin henkilöstömenot. Muut seurakunnat maksavat oman osuutensa henkilöstömenoista jäsenmääriensä suhteessa. Vuonna 2024 muilta yhteistyöseurakunnilta saadut yhteistyökorvaukset olivat 41.310 euroa.

### **Leasing-sopimukset:**

- Op Yrityspankki Oy, työntekijöiden työasemat ja monitoimitulostimet 36-48 kk konekohtaista vuokrausta on jatkettu tarvittaessa. Poistuneiden virka- tai työsuhteessa olleiden työasemat on palautettu seuraavassa vaihdossa.
- Grenkeleasing, 6 kpl ilmanpuhdistimia 48 kk, allekirjoitettu 13.7.2021, voimassa oleva.
- K-Autoleasing, huoltoleasingsopimus Volkswagen Caddy 36 kk, allekirjoitettu 16.3.2022, voimassa oleva.
- Siemens Financial Services, Avant Pienkauhakuormain 60 kk, allekirjoitettu 4.6.2021, voimassa oleva.
- Seimen Zoll AED Plus 6 kpl defibrilaattori 60 kk, allekirjoitettu 13.1.2015, uusittu.

## 7 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

### **HAUTAINHOITORAHASTO**

#### **TOIMINTAKERTOMUS**

##### **Yleiskatsaus**

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina ja että haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, joka voi kuitenkin hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaisesta hoidosta ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän taksan mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu.

Kirkkolaki 3 luku 33 §.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta.

Hautainhoitorahaston hoidettavana oli kesän aikana kaikkiaan 1.336 hoitohautaa.

Kemin seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2024. Kemin seurakunnan hautainhoitorahaston toiminnoissa ei ole tapahtunut muutoksia tilikaudella 2024.

## Henkilöstö

Hautainhoitorahastolla ei ole omia työntekijöitä, vaan hautainhoitorahaston työtehtävät suoritetaan Kemlin seurakuntaan palkatuilla työntekijöillä. Hoitokaudeksi palkataan kausityöntekijöitä ja koululaisia määräaikaiseen työsuhteeseen. Hautainhoitorahaston tehtäviin kohdistuvat palkat maksetaan hautainhoitorahaston varoista. Määräaikaisissa tehtävissä olevat työskentelevät vuosittain n 5,5 kuukautta. Heidän esimiehenään toimii Kemlin seurakunnan hauta- ja kiinteistötoimesta vastaava työnjohtaja, hän toimii talouspäällikön alaisuudessa.

## Henkilöstökulut

<b>HAUTAINHOITORAHASTO</b>			
Henkilöstökulut	-151 922,05	-157 947,70	6 025,65
Palkat ja palkkiot	-125 729,03	-128 037,93	2 308,90
Henkilösivukulut	-26 193,02	-29 909,77	3 716,75

Muut henkilöstöasiat kts. seurakuntatalouden toimintakertomuksen kohta 3 Henkilöstö.

## Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa, kts. kohta 6.

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on 85.660,73 euroa alijäämäinen.

Tilikauden 2024 alijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

## TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

### Toiminta-ajatus:

Haudanhoitorahaston tehtävänä on huolehtia seurakunnalle hoitoon annettujen hautojen hoitamisesta sopimusten mukaisesti.

### Toiminnan arviointi:

Hautainhoitorahastolla on rahoja ja pankkisaamisia yhteensä 146.250,77 euroa ja lainasaamisia yhteensä 80.000 euroa. Muissa saamisissa oleva 5,43 euron segmenttiero oikaistaan tilivuoden 2025 aikana. Rahoitusarvopapereihin on kirkkoneuvoston hyväksymän sijoitusstrategian mukaisesti sijoitettu 286.768,45 euroa. Rahoitusarvopapereissa oleva 40.000 euron pääomaturvattu sijoitus on lunastettu 5.4.2024. OP Vuokratuotto B rahaston markkina-arvo oli tilinpäätöksessä alle tasearvon, joten arvonalennusta kirjattiin taseeseen 13.231,55 euroa.

	markkina-arvo 31.12.2024	hankintahinta	tasearvo 31.12.2024
OP Private Strategia 50A	75 119,87	70 000,00	70 000,00
	75 851,15	70 000,00	70 000,00
	89 680,97	80 000,00	80 000,00
	<b>240 651,99</b>	<b>220 000,00</b>	
OP Vuokratuotto B	66 768,45	80 000,00	66 768,45
Kaikki yhteensä	307 420,44	300 000,00	<b>286 768,45</b>

Hautainhoitorahaston kulut vuonna 2024 olivat 217.225,69 euroa ja tulot 143.137,76 euroa. Alijäämää tilivuodelta 2024 on 85.660,73 euroa.

## Tilinpäätöslaskelmat

### Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

Hautainhoitorahasto	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>Toimintatuotot</b>	<b>143 137,76</b>	<b>139 373,10</b>	<b>3 764,66</b>
Maksutuotot	142 683,86	138 923,10	3 760,76
Kolehdit, keräykset ja	453,90	450,00	3,90
<b>Toimintakulut</b>	<b>-217 225,69</b>	<b>-214 877,05</b>	<b>-2 348,64</b>
Henkilöstökulut	-151 922,05	-157 947,70	6 025,65
Palkat ja palkkiot	-125 729,03	-128 037,93	2 308,90
Henkilösivukulut	-26 193,02	-29 909,77	3 716,75
Palvelujen ostot	-18 617,88	-8 304,68	-10 313,20
Aineet ja tarvikkeet	-46 684,55	-48 624,67	1 940,12
Ostot tilikauden aikana	-46 684,55	-48 624,67	1 940,12
Muut toimintakulut	-1,21	0,00	-1,21
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-74 087,93</b>	<b>-75 503,95</b>	<b>1 416,02</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-8 293,45</b>	<b>6 658,50</b>	<b>-14 951,95</b>
Korkotuotot	3 632,30	5 479,30	-1 847,00
Muut rahoitustuotot	1 305,80	1 179,20	126,60
Arvon alentumiset sijoituksista	-13 231,55	0,00	-13 231,55
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-82 381,38</b>	<b>-68 845,45</b>	<b>-13 535,93</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-3 279,35</b>	<b>-3 279,35</b>	<b>0,00</b>
Suunnitelman mukaiset	-3 279,35	-3 279,35	0,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-85 660,73</b>	<b>-72 124,80</b>	<b>-13 535,93</b>
<b>Tilikauden alijäämä (alijäämä)</b>	<b>-85 660,73</b>	<b>-72 124,80</b>	<b>-13 535,93</b>

Tilikauden alijäämä oli 85.660,73 euroa.

## Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	Kausi 1-12.2024	Kausi 1-12.2023
<b>Tulorahoitus</b>	<b>-82 381,38</b>	<b>-68 845,45</b>
Vuosikate	-82 381,38	-68 845,45
<b>Varsinaisen toiminnan ja</b>	<b>-82 381,38</b>	<b>-68 845,45</b>
<b>Antolainauksen muutokset</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>
Antolainauksen vähennys	20 000,00	20 000,00
<b>Muut maksuvalmiuden</b>	<b>-3 803,48</b>	<b>-4 990,82</b>
Toimeksiantojen varojen ja	0,00	0,00
Lyhytaikaisten saamisten	-5,43	1 750,00
Korottomien pitkä- ja	-3 798,05	-6 740,82
<b>Rahoitustoiminnan</b>	<b>16 196,52</b>	<b>15 009,18</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-66 184,86</b>	<b>-53 836,27</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>-66 184,86</b>	<b>-53 836,27</b>

## Hautainhoitorahaston tase

	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
<b>VASTAAVAA</b>	<b>542 770,02</b>	<b>632 682,70</b>	<b>-89 912,68</b>
PYSYVÄT VASTAAVAT	11 475,91	14 755,26	-3 279,35
Aineelliset hyödykkeet	11 475,91	14 755,26	-3 279,35
Hautaus-toimen aineelliset	7 943,96	11 223,31	-3 279,35
Muut aineelliset	3 531,95	3 531,95	0,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	18 269,46	18 723,36	-453,90
Lahjoitusrahastojen	18 269,46	18 723,36	-453,90
VAIHTUVAT VASTAAVAT	513 024,65	599 204,08	-86 179,43
Saamiset	80 005,43	100 000,00	-19 994,57
Pitkäaikaiset saamiset	60 000,00	80 000,00	-20 000,00
Lainasaamiset	60 000,00	80 000,00	-20 000,00
Lyhytaikaiset saamiset	20 005,43	20 000,00	5,43
Lainasaamiset	20 000,00	20 000,00	0,00
Muut saamiset	5,43	0,00	5,43
Rahoitusarvopaperit	286 768,45	340 000,00	-53 231,55
Osakkeet ja osuudet	286 768,45	300 000,00	-13 231,55
Muut arvopaperit	0,00	40 000,00	-40 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	146 250,77	159 204,08	-12 953,31
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>542 770,02</b>	<b>632 682,70</b>	<b>-89 912,68</b>
OMA PÄÄOMA	109 870,91	195 531,64	-85 660,73
Ainaishoitosopimusten	9 828,51	9 828,51	0,00
Edellisten tilikausien	185 703,13	257 827,93	-72 124,80
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-85 660,73	-72 124,80	-13 535,93
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	18 269,46	18 723,36	-453,90
Lahjoitusrahastojen pääomat	18 269,46	18 723,36	-453,90
VIERAS PÄÄOMA	414 629,65	418 427,70	-3 798,05
Pitkäaikainen vieras pääoma	338 664,18	341 099,65	-2 435,47
Saadut ennakot	338 664,18	341 099,65	-2 435,47
Lyhytaikainen vieras pääoma	75 965,47	77 328,05	-1 362,58
Saadut ennakot	75 965,47	77 329,26	-1 363,79
Muut velat	0,00	-1,21	1,21

## Hautainhoitorahaston liitetiedot

### Haudanhoitovastuu ja siihen liittyvä katteisuus

<b>Hautainhoitorahaston katteisuus 2024</b>	
Hoidettujen hautapaikkojen määrä	2 602
Hoitomenot ja poistot €	220 505
Yhden hoitopaikan hinta €	84,74
Jäljellä olevat sopimusvuodet	2 376
Kemin seurakunnan hoitovastuu	201 353
Sopimuksia vastaa omapääoma	542 770
Ylikatteisuus	341 417

<b>Ainaishoitosopimusten pääoma taseessa</b>	<b>9 829</b>
Ainaishoitospimuksia yhteensä	104
Yhtä sopimusta kohden pääomaa jäljellä €	94,50
Haudanhoitokulu 2023, €	84,74
Yhtä ainaishoitosopimusta voi hoitaa	1,12
	vuotta

## IV Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Kemissä 27.3.2025

Kemin seurakunnan kirkkoneuvosto:

**Allekirjoitukset ei julkista tietoa.**

### **Tilinpäätösmerkintä**

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Oulussa 5.5.2025

BDO Audiator Oy

---

Tilintarkastajan nimi, JHT

Eetu Rantakeisu

# V Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2024

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

1. Päiväkirja
2. Pääkirja
3. Ostoreskontra
4. Myyntireskontra
5. Kassakirjanpito
6. Palkkakirjanpito
7. Käyttöomaisuuskirjanpito
8. Tuloslaskelma
9. Tase
10. Rahoituslaskelma

## Luettelo tositelajeista

### Kassa- ja muistiotositteet

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AA	Käyttöom.kirjaus	01
AB	Kirjanpitosite	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K4	Verkkomaksut	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
TO	Tiliote	01
AF	Poistokirjaukset	03
AV	MR Diakonia-avustuks	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
MV	Maksuvapautukset	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DG	Asiakkaat - hyvitys	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvityt.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro
00	90000000	90000794
01	1000000	1004372
14	14000000	14001014
15	15000000	15002251
18	18000000	18000049
19	19000000	19002434
03	3000000	3000023

**Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista**

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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