



**KEMIN
SEURAKUNTA**

Tilinpäätös 2025

Sisällys

I	Toimintakertomus	3
1	Yleiskatsaus	3
2	Hallinto.....	21
3	Henkilöstö.....	25
4	Ympäristö	27
5	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	28
6	Sisäinen valvonta.....	29
7	Talouden tunnusluvut.....	33
8.	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi	100
8	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	101
9	Investointiosan toteutuminen	105
10	Rahoitusosan toteutuminen.....	106
II	Tilinpäätöslaskelmat	107
1	Tuloslaskelma.....	107
2	Rahoituslaskelma	108
3	Tase.....	110
III	Tilinpäätöksen liitetiedot	112
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	112
2	Tilinpäätöksen liitetiedot	113
3	Tuloslaskelman liitetiedot.....	113
4	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	115
5	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	117
6	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	119
7	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset.....	120
IV	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	126
V	Luettelot ja selvitykset.....	128

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

KIRKKOHERRAN KATSAUS VUOTEEN 2025

Toimintavuosi 2025 sijoittui valtuustokauden jälkipuoliskolle. Koko valtuustokaudelle on ollut leimallista muutos. Muutosten keskellä seurakunnan perustehtävää on voitu toteuttaa yhdessä kirkkoa ja seurakuntaa rakentavien päättäjien sekä osaavan ja sitoutuneen työntekijäjoukon kanssa.

Vuoden aikana Kemin seurakunnassa tehtiin myös vaikeita, mutta välttämättömiksi arvioituja ratkaisuja. Taloudellinen tilanne, henkilöstöratkaisut ja kiinteistölinjaukset pakottivat tarkastelemaan toimintaa uudelleen ja kysymään useaan otteeseen: mikä on olennaisinta seurakunnan tehtävän kannalta ja millaisilla valinnoilla perustehtävääme voidaan toteuttaa muuttuvissa olosuhteissa. Keskeinen taustatekijä oli taloustilanteen heikkeneminen. Verotulojen kehitys, valtionosuuksien väheneminen, kustannustason nousu sekä pitkään tiedossa ollut jäsenkehitys pakottivat tarkastelemaan kriittisesti sekä henkilöstömenoja että kiinteistökantaa. Talouden tasapainottaminen ei ollut mikään yksittäinen toimenpide vaan pidempi prosessi, joka jatkuu edelleen.

Kiinteistöstrategian mukaisesti seurakunta on edistänyt matalan käyttöasteen kiinteistöjen myyntiä. Kiinteistöt ovat väline seurakunnan toiminnalle, eivät sen tarkoitus. Seurakunnallisista kiinteistöistä luopuminen merkitsee aina myös irtautumista monista muistoista ja historian kerrostumista, mutta samalla se on ollut osa vastuullista tulevaisuuden rakentamista.

Taloudellisiin syihin liittyy myös tehty päätös diakonian viran täyttämättä jättämisestä. Ratkaisu oli raskas, sillä diakonia kuuluu kirkon ydintehtävään. Päätöstä valmisteltaessa tarkasteltiin kokonaisuutta: henkilöstörakennetta, työnjakoa ja taloudellista kantokykyä. Vaikeankin päätöksen kanssa pidettiin edelleen tärkeänä, että diakoninen näkökulma voi säilyä seurakunnan toiminnan läpäisevänä periaatteena.

Yksi vuoden näkyvimmistä ratkaisuista oli Hopealyhty-ruokalan toiminnan päättäminen. Hopealyhty on vuosikymmenten ajan ollut monelle kemiläiselle eläkeläiselle tärkeä kohtaamispaikka. Tämänkin päätöksen taustalla olivat sekä taloudelliset realiteetit että arvio toiminnan resursseista ja vaikuttavuudesta. Hopealyhdyn toiminnan päättäminen on herättänyt ymmärrettävästi myös surua. Samalla se on muistuttanut siitä, että seurakunnan tehtävä ei ole sidottu yhteen toimintamuotoon. Sen ydin on sanassa ja sakramenteissa sekä lähimmäisenrakkaudessa, joka etsii kulloinkin tarkoituksenmukaiset muodot.

Henkilöstön osalta vuosi jatkoi viime vuosien muutosten linjaa. Sijaisuudet, tehtävien uudelleenjärjestelyt ja resurssien niukkeneminen ovat edellyttäneet työyhteisöltä joustavuutta ja yhteistyötä. Kaikkea ei voida tehdä kuten ennen, ja osa työstä on ollut pakko priorisoida uudelleen. Samalla työyhteisössä on näkynyt vahva ammatillinen vastuu ja halu palvella seurakuntalaisia muuttuvassa tilanteessa. Vaikka vuotta sävyttivät taloudelliset ja rakenteelliset kysymykset, seurakunnan elämä ei rajoittunut niihin. Jumalanpalvelukset, kirkolliset toimitukset, kasvatustyö, musiikki, lähetystyö ja diakonia muodostivat edelleen sen kokonaisuuden, jossa seurakunta toteutti kutsun mustaan monipuolisesti.

Murroksen keskellä kirkon pysyvät asiat korostuvat. Toimintamuodot muuttuvat ja rakenteet elävät, mutta evankeliumi Jeesuksesta Kristuksesta pysyy. Vuoden aikana seurakunta kohtasi ihmisiä elämän monissa vaiheissa: kasteessa, hautaan siunaamisessa, rippikoulussa, diakonian kohtaamisissa sekä sielunhoidossa. Näissä kohtaamisissa kirkon tehtävä tuli näkyväksi niin kuin ennenkin. Toimintavuosi 2025 oli yksi vaihe seurakunnan matkalla. Muutokset jatkuvat, mutta samalla työ jatkuu. Seurakunta elää sanasta, jonka perusta on taivaassa ja joka tuo toivon tähänkin hetkeen.

Haluan kiittää seurakunnan työntekijöitä, luottamushenkilöitä ja vapaaehtoisia kulu-neesta vuodesta. Yhteinen sitoutuminen ja keskinäinen luottamus ovat välttämättömiä vuoden aikana tehtyjen ja tulevien ratkaisujen keskellä.

Kemissä 23.2.2026 Tuomas Tölli, kirkkoherra

TALOUSPÄÄLLIKÖN YLEISKATSAUS

Seurakunnan taloustilanne heikkeni edellisvuodesta. Tilikauden 2025 tulos on 163 517,32 euroa alijäämäinen. Myös vuoden 2024 tilinpäätös oli alijäämäinen, 53 282,30 euroa. Rahavarojen riittävyys heikkeni edelleen ja oli 43 päivää. Vuonna 2024 rahavarojen riittävyys oli 55 päivää. Kriisiseurakunnan raja rahavarojen riittävyyden osalta on alle 90 päivää.

Kirkollisverotuloja kertyi 3 419 918 euroa, mikä on 41 270,55 euroa vähemmän kuin vuonna 2024. Valtionrahoitusta saatiin 381 260,04 euroa, ja sekin väheni 17 589 eurolla edellisvuoteen verrattuna.

Verotuskuluja maksettiin 46 874,37 euroa ja kirkon rahastomaksuja 311 766 euroa. Summat eivät poikenneet merkittävästi vuodesta 2024.

Investointeihin vuodelle 2025 oli varattu yhteensä 403 200 euroa. Toteuma oli lopulta 208.627,94 euroa. Kirkon peruskorjaukseen liittyviä tutkimuskuluja maksettiin 291 168 euroa mutta Kirkkohallitukselta saatiin avustusta 133 147 euroa. Investoinneista tarkemmin sivulla 97.

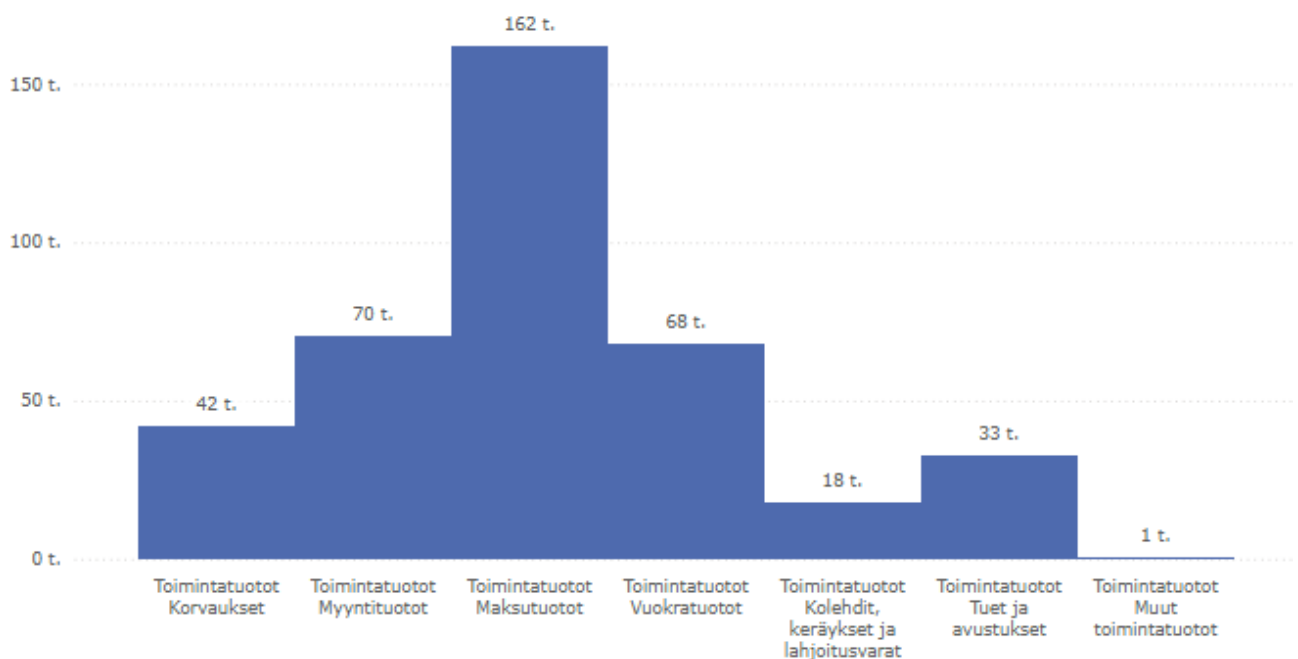
Pitkäaikaisia lainoja on jäljellä vielä 940 000 euroa ja lyhytaikaisia 120 000 euroa. Pitkäaikaiset lainat maksetaan kokonaan pois vuoteen 2036 mennessä ja hautainhoitorahastolta otettu laina vuonna 2028. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin vuoden aikana 100 000 eurolla ja lyhytaikaisia lainoja 20 000 eurolla. Korkokuluja lainoista maksettiin 38 228,74 euroa.

Vuosikate oli 155 998,60 euroa ja heikkeni peräti 112 027,69 euroa vuodesta 2024. Vuosikate osoittaa sen tulorahoituksen määrän, joka juoksevien menojen maksamisen jälkeen jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen tunnusluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että tulorahoitus on riittävä, jos vuosikate on vähintään käyttöomaisuuden poistojen suuruinen. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 319 516,12 euroa, joten vuosikate ei riittänyt kattamaan edes poistoja.

Seurakunnan rahavarat vähenivät vuonna 2025 yhteensä 140 258,05 euroa ja olivat vuoden lopussa 527 211,73 euroa. Rahavaroihin sisältyvät myös rahoitusarvopaperit. Summa ei sisällä testamentti- ja lahjoitusrahastojen varoja.

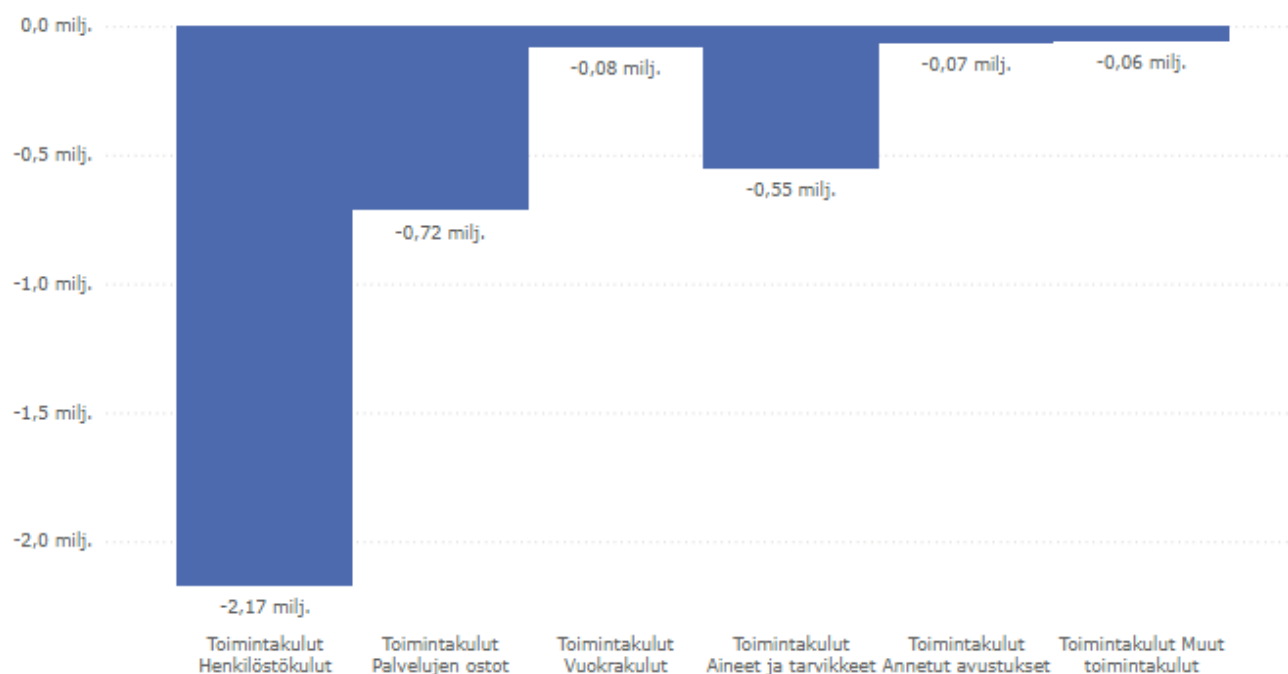
Toimintatuottoja kertyi yhteensä 393 883,52 euroa. Toimintatuotoista suurimman osan muodostivat maksutuotot, jotka koostuivat pääasiassa hautauspalveluista perittävistä asiakasmaksuista. Maksutuottoja kertyi edellisvuotta enemmän.

Toimintatuotot eivät kuitenkaan ole täysin vertailukelpoisia vuoteen 2024 nähden. Vuonna 2024 lahjoitusvaroihin sisältyi kertaluonteinen sijoituksen kotiutus, joka kirjattiin lahjoitustuottojen tilille. Kyseinen kirjaus näkyi tuolloin sekä tuotto- että kulu- puolella.



Toimintakulut olivat yhteensä 3 647 381,29 euroa. Toimintakuluista suurin erä olivat henkilöstökulut, joiden osuus oli 59,5 prosenttia. Henkilöstökulut kasvoivat edellisvuodesta 81 512 euroa eli 3,9 prosenttia.

Palvelujen ostot olivat 715 744,68 euroa, mikä on 23 585,51 euroa enemmän kuin vuonna 2024. Tavaraostot olivat 549 827,93 euroa ja pysyivät lähes samalla tasolla kuin vuonna 2024.



Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Kemin seurakunnan toteutuneet kirkollisverotulot pienenevät 41 270,55 eurolla vuodesta 2024. Talousarviossa oleva kirkollisverotuloennuste oli 3.550.000 euroa ja siitä jäätii 130.082,00 euroa. Seurakunnan kirkon tuleva remontti joka alkaa vuonna 2027, rasittaa seurakunnan taloutta. Remontin kustannusarvio on 500.000 euroa joka joudutaan rahoittamaan pankkilainalla.

Kirkkohallitukselta saatu kirkollisverotuloennuste (jonka FCG on laatinut) ei ole aina-kaan Kemin seurakunnan osalta toteutunut.

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

Valtionrahoitus pieneni 17 589 eurolla vuoteen 2024 verrattuna. Kirkon saamaan valtionrahoitukseen tehtiin merkittävä 19,6 milj. euron pysyvä leikkaus vuodesta 2025 alkaen. Hautaustoimen maksuja korotettiin 1.1.2025 indeksimuutoksen verran vajaan 20 %. Kyseinen korotus ei ollut varsinainen korotus vaan indeksimuutoksen mukainen hinnantarkistus. Edellinen hinnantarkistus oli tehty vuonna 2018.

Kirkollisverotuloista ja valtionrahoituksesta on tarkempi erittely sivulla 104.

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

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista oli 10,80 %. Vuosikate/jäsen oli 13,17 %. Vuosikatteen osuus poistoista oli 48,82 % ja huononi peräti 34,6 % edellisvuodesta. Henkilöstökulujen osuus kirkollisverotuloista oli 63,46 %. Vuonna 2024 luku oli 60,35 %. Näiden tunnuslukujen osalta taloustilanne heikkeni vuoteen 2024 verrattuna.

Vuosi 2025:

10,80 Toimintatuottojen osuus to...	13,17 Vuosikate (€/jäsen)	48,82 Vuosikatteen osuus poistoi...	63,46 Henkilöstökulut verotuloist...
13,23 EV Toimintatuottojen osuu...	22,20 EV Vuosikate €/jäsen	83,42 EV Vuosikatteen osuus poi...	60,35 EV Henkilöstökulut verotul...

Vuosi 2024:

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...

Pääluokkien kulut

Hallinnon toimintakulut olivat 508.990,87 euroa ja pienenivät 4,06 % vuodesta 2024. Seurakunnallisen toiminnan toimintakulut olivat 1.463.572,62 euroa ja 7,53 % pienemmät kuin vuonna 2024. Hautatoimen toimintakulut 497.034,76 euroa ja 0,77 % pienemmät kuin vuonna 2024. Kiinteistötoimen toimintakulut olivat 1.176.573,95 euroa ja kasvoivat 4,57 % vuodesta 2024.

Hallinnon ja seurakunnallisen toiminnan olivat talousarvion mukaisia. Hautatoimen ja kiinteistötoimen pääluokkien kulut ylittyivät. Hautatoimen pääluokassa toimintatuottoja saatiin hieman enemmän kuin mitä talousarviossa ja ylitystä oli lopulta 36.573,75 euroa. Ylitykset johtuivat henkilöstökuluista ja palvelujen ostoista. Yllättäviä menoja muodostui mm. ulkovalaistuksen korjauksesta, jätemaiden ajosta, Peurasaaren luis-kan raivauksesta, mullan ajosta, Peurasaareen muualle haudattujen hautamuisto-merkkiin ympäristön muokkauksesta jne. Tavaraostoissa ylitykset johtuivat työkalu-hankinnoista ja laitteiden rikkoutumisista.

Kiinteistötoimen talousarvio ylittyi 113.385 euroa. Toimintatuotot olivat 45.565,50 euroa pienemmät kuin talousarviossa ja toimintakulut 63.370,95 euroa suuremmat. Rakennusten kunnossapitomenoihin meni reilu 60.000 euroa. Kirkon katon akuuttikorjaukset 24.600 euroa, Paattion kappelin ulkoseinien ja aidan puhdistuskulut 7.530 euroa ja Paattion kappelin erikoislasit jouduttiin vaihtamaan 3.500 euroa. Seurakuntakeskuksessa oli kattoikkunan vuoto, 4.300 euroa, viemäreiden kuntotutkimus 6.280 euroa ja hissiä jouduttiin korjaamaan monta kertaa, 7.500 euroa. Sitten oli muutamia pienempiä kulueriä kuten lukkojen korjausta (ILOQ järjestelmä) jne.

Kiinteistötoimeen tehtiin 22.000 euroa lisätalousarvio Veitsiluodon "kirkon" rakennushistorian selvitystyötä varten.

Hallinto

	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025	Yli-ali
1 - Hallinto			
Toimintatuotot	15 650,00	14 973,33	676,67
Toimintakulut	-526 284,00	-508 990,87	-17 293,13
TOIMINTAKATE	-510 634,00	-494 017,54	-16 616,46
Rahoitustuotot ja -		-41,24	41,24
VUOSIKATE	-510 634,00	-494 058,78	-16 575,22
TILIKAUDEN TULOS	-510 634,00	-494 058,78	-16 575,22
Tilikauden ylijäämä	-510 634,00	-494 058,78	-16 575,22

Seurakunnallinen toiminta

	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025	Yli-ali
2 - Seurakunnallinen toiminta			
Toimintatuotot	63 150,00	79 140,28	-15 990,28
Toimintakulut	-1 532 961,00	-1 463 572,62	-69 388,38
TOIMINTAKATE	-1 469 811,00	-1 384 432,34	-85 378,66
VUOSIKATE	-1 469 811,00	-1 381 088,22	-88 722,78
TILIKAUDEN TULOS	-1 472 311,00	-1 383 584,99	-88 726,01
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 472 311,00	-1 383 584,99	-88 726,01

Hautaustoimi

	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025	Yli-ali
4 - Hautaustoimi			
Toimintatuotot	127 500,00	155 585,41	-28 085,41
Toimintakulut	-436 012,00	-497 034,76	61 022,76
TOIMINTAKATE	-308 512,00	-341 449,35	32 937,35
VUOSIKATE	-308 512,00	-341 438,23	32 926,23
TILIKAUDEN TULOS	-394 642,00	-431 215,75	36 573,75
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-394 642,00	-431 215,75	36 573,75

Kiinteistötoimi

	TA 2025	TA muutokset 2025	Toteuma 1 - 12 /2025	Yli-ali
5 - Kiinteistötoimi				
Toimintatuotot	189 750,00		144 184,50	45 565,50
Toimintakulut	-1 091 203,00	-22 000,00	-1 176 573,95	63 370,95
TOIMINTAKATE	-901 453,00	-22 000,00	-1 032 389,45	108 936,45
VUOSIKATE	-901 453,00	-22 000,00	-1 032 406,26	108 953,26
Poistot	-222 810,00		-227 241,83	4 431,83
TILIKAUDEN TULOS	-1 124 263,00	-22 000,00	-1 259 648,09	113 385,09
Tilikauden ylijäämä	-1 124 263,00	-22 000,00	-1 259 648,09	113 385,09

Yleinen ja seurakuntien talouden kehitys

Suomen talouden toipumista on odotettu jo pitkään. Kasvua hidastaa kotimaisen kysynnän puute. Maailmantalouden riskit, pitkään jatkunut epävarmuus, korkea työttömyys ja työttömyyden uhka ovat heikentäneet kuluttajien luottamusta jo poikkeuksellisen pitkäkestoisesti. Reaalitulojen kasvu viime vuosina olisi mahdollistanut selvästi nopeamman kulutuksen kasvun, mutta kulutuksen sijaan onkin kasvanut säästäminen. Kotitalouksien talletuskanta oli kaikkien aikojen suurin marraskuussa 2025 (Suomen pankki, 7.1.2026). Ostovoiman kasvua ovat hidastaneet heikon työllisyystilanteen lisäksi sosiaalietuuksien leikkaukset ja kulutusverojen korotukset. (VM 18.12.2025)

Inflaatio oli Suomessa 0,2 % joulukuussa 2025 (Tilastokeskus, 14.1.2026). Bruttokansantuote kasvoi ainoastaan 0,2 prosenttia heikon kotimaisen kysynnän vuoksi. (VM 18.12.2025)

Maailmantalous on kasvanut ennakoitua nopeammin riskeistä huolimatta ja euroalueenkin talous elpyy, vaikka eri maiden kasvunäkymissä onkin isoja eroja. Kysynnän kasvaessa Suomen vienti tulee kasvamaan. Työllisyyden parantumisessa ostovoiman kasvu nopeutuu. Kuluttajien ostovoimaa kasvattavat niin ikään työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset, ansiotuloverotuksen keveneminen sekä maltillinen inflaatio. Rakentamisen toipuminen, energiasiir-

tymä ja puolustushankinnat kasvattavat puolestaan investointeja. Valtiovarainministeriö ennustaa bruttokansantuotteen kasvavan 1,1 prosenttia vuonna 2026, 1,7 prosenttia vuonna 2027 ja 1,6 prosenttia vuonna 2028. Työllisyys kasvaa vuosina 2026–2028 talouden vahvistuessa. Inflaation ennustetaan pysyvän kahden prosentin tavoitetasolla vuosina 2026–2028. (VM 18.12.2025)

Suomen julkisen talouden velkasuhde jatkaa kasvuaan hallituksen sopeuttamistoimenpiteistä huolimatta. Velkasuhdetta kasvattavat valtion ja paikallishallinnon syvät alijäämät ja heikko talouskasvu. Suomen julkisen talouden velkaantumistrendin kääntäminen vaatii maltilliset talouskasvuennusteet huomioon otettuna merkittävää julkisen talouden sopeuttamista (Suomen pankki, 19.12.2025)

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 turvallisena 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.

Strategia päivitetään vuoden 2026 aikana.

Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

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

Hautauksia oli yhteensä 270, kasteita 53 ja kirkollisia vihkimisiä 22. Kastettujen määrä laski vuoteen 2024 verrattuna 16 kasteella. Hautauksia oli 14 enemmän kuin vuonna 2024.

Kirkolliset toimitukset	2025	Kirkolliset toimitukset	2024	muutos vtr 2024
Jäsenmäärä	11844	Jäsenmäärä	12072	-228
Kastetut	53	Kastetut	69	-16
Kastetut+0-v liittyneet	60	Kastetut+0-v liittyneet	80	-20
Liittyneet	82	Liittyneet	77	5
Kuolleet	209	Kuolleet	228	-19
Eronneet	177	Eronneet	179	-2
Muuttoliike	23	Muuttoliike	41	-18
Muutot seurakuntaan	562	Muutot seurakuntaan	563	-1
				0
Muutos seurakunnasta	539	Muutos seurakunnasta	522	17
				0
Rippikoululaiset	182	Rippikoululaiset	162	20
Rippikoulussa kastetut	10		0	10
Rippikoulussa liittyneet	10	Rippikoulussa liittyneet	0	10
Avioliitot	38	Avioliitot	32	6
Kirkolliset vihkimiset	22	Kirkolliset vihkimiset	17	5
Avioerot	31	Avioerot	33	-2
Avioliiton siunaukset	0	Avioliiton siunaukset	0	0
Hautaukset eriteltynä	2025	Hautaukset eriteltynä	2024	1
Arkkuhautauksia	153	Arkkuhautauksia	158	-5
Uurnahautauksia	111	Uurnahautauksia	87	24
Tuhkan sirotteluja	6	Tuhkan sirotteluja	11	-5
yht.	270	yht.	256	14

Seurakunnan jäsenet

Kemin seurakuntaan kuuluu 11 844 12 072 jäsentä. Seurakunnan jäsenmäärä väheni 228 henkilöllä. Kuolleita oli 156 enemmän kuin kastettuja.

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

Kirkkohallitukselta saadut tilastotiedot eivät ole ihan paikkansapitäviä mutta suuntaa antavia kuitenkin. Kemin seurakunnan jäsenmäärä väheni 1,89% vuonna 2025.

Kirkollisveroa maksavien määrää ei julkaista missään suoraan "kirkollisveron maksajina". Kaikki jäsenet eivät maksa kirkollisverotuloa (esim.lapset)

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 %

Toimintavuodet 2021-2025

Vuosien 2021-2025 toimintatuotot ovat pysyneet kutakuinkin samana. Vuosi 2024 näyttäytyy erilaisena, koska kirjanpidollisista syistä vuonna 2024 tapahtunut sijoituksen tuloutus näkyy sekä tuotoissa ja kuluissa. Vuonna 2021 oli vielä korona ja sen vuoksi poikkeuksellinen vuosi. Vuoden 2025 vuosikate oli 155.998 euroa ja 41,78 % huonompi kuin vuonna 2024. Kirkollisverotulot ovat vähentyneet 41.271 euroa vuodesta 2025.

		2025	2024	2023	2022	2021
Toimintatuotot yhteensä		393 883	494 663	384 650	387 972	390 822
	Korvaukset	42 162	41 310	37 570	35 697	35 979
	Myyntituotot	70 453	69 968	75 558	79 290	69 972
	Maksutuotot	162 202	122 309	124 226	130 900	120 202
	Vuokratuotot	67 731	68 559	83 933	100 190	80 509
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	17 874	172 470	32 807	14 194	48 841
	Tuet ja avustukset	32 737	19 345	29 895	16 041	34 330
	Muut toimintatuotot	724	702	661	11 660	989
Toimintakulut yhteensä		-3 647 381	-3 739 329	-3 434 759	-3 308 894	-3 035 321
	Henkilöstökulut	-2 170 391	-2 088 879	-2 048 394	-1 932 286	-1 875 842
	Palvelujen ostot	-715 745	-692 159	-638 415	-600 422	-540 542
	Vuokratulot	-81 746	-89 668	-86 623	-82 583	-66 109
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-549 828	-546 930	-522 909	-553 527	-428 867
	Annetut avustukset	-68 732	-62 018	-63 467	-78 442	-68 269
	Muut toimintakulut	-60 939	-259 675	-74 951	-61 634	-55 692
TOIMINTAKATE		-3 253 498	-3 244 666	-3 050 109	-2 920 922	-2 644 499
Toimintakatteen jälkeiset erät						
	Kirkollisverotulot	3 419 918	3 461 189	3 385 081	3 112 604	3 195 278
	Valtionrahoitus	381 260	398 849	405 107	404 460	404 688
	Verotuskulut	-46 874	-50 206	-47 399	-48 528	-52 365
	Kirkon keskusrahastomaksut	-144 750	-135 576	-137 616	-137 458	-137 455
	Eläkerahastomaksut	-167 016	-156 432	-158 790	-148 032	-148 028
	Rahoitustuotot	5 284	58 286	4 421	2 356	6 701
	Rahoituskulut	-38 326	-63 417	-59 563	-15 831	-9 586
VUOSIKATE		155 998	268 027	341 132	248 649	614 734
Vuosikatteen jälkeiset erät						
	Suunnitelman mukaiset poistot	-319 516	-321 309	-302 773	-298 960	-296 405
TILIKAUDEN TULOS		-163 518	-53 282	38 359	-50 311	318 329

Toiminnan ja talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Talouden mittareista toteutuu rahavarojen riittävyys, joka oli 43 päivää.(kriisiseurakunnan raja maksuvalmius alle 90 päivää). Seurakunnalla on lisäksi kaksi alijäämäistä tilivuotta peräkkäin. Rahavaroista on vähennetty toimeksiantojen varat. Rahavarojen riittävyttä pyritään parantamaan toimintakuluja karsimalla ja luopumalla käyttöasteeltaan matalista kiinteistöistä. Myös muita sopeutustoimia tehdään.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Kemin seurakunnan tilanne 2025
1. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat. • Hallintomenettelyn puutteellisuudet.	Toimielinten toimivuus ja hallintomenettely ovat kunnossa.
2. Seurakunnan toimintaorganisaatio • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit. • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä. • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvyn toimintakulttuuri.	Ei perustehtävän mukaisia puutteita eikä laiminlyöntejä. Jäsenmäärä on laskenut 1,89 % vuodesta 2024. Jäsenmäärä 31.12.2025 oli 11 844 henkilöä. Seurakunnan toimintakulttuuri on avointa ja monipuolista.
3. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät: 3.1 Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa	Hautojen hallinta-aikoja seurataan vuosittain. Hoita-

• hautausmaakaavat ja hautausmaakartat eivät ole ajantasaiset. • hautarekisterissä on puutteita esimerkiksi hautojen hallinta-ajoissa. • hautaustoimen hallintomenetelyissä on puutteita: toimivallan rajat epäselvät, kuuluutukset, seurakunnalle siirtyneiden hautamuistomerkkien käsittely.	mattomien hautojen seuranta aloitetaan keväällä 2026. Hautausmaiden katselmukset pidetty. Paattionlehdon hautausmaan käyttösuunnitelma hyväksytty kirkkovaltuustossa vuonna 2006. Perurasaaren hmaan käyttösuunnitelma laaditaan viimeistään vuonna 2026.
3.2 Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • kirkollisten rakennusten olennaisia muutoksia ei ole alistettu kirkkohallituksen vahvistettavaksi. • kulttuurihistoriallisesti arvokasta esineistöä uhkaa tuhoutuminen hoitamattomuuden ja puutteellisen säilytyksen seurauksena. • tietojen kirjaamisessa Basis-järjestelmään ja järjestelmän käytössä merkittäviä puutteita.	Kirkollisiin rakennuksiin tehty muutostyöt on alistettu Kirkkohallituksen vahvistettavaksi. Kulttuurihistoriallisesti arvokasta esineistöä säilytetään asianmukaisesti. Basis tiedot on kirjattu järjestelmään. Irtaimistorekisteri on päivitetty vuonna 2025.
4. 4. Seurakunnan henkilöstö • henkilöstön määrä • henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Seurakunnan henkilöstön määrä on pysynyt lähes samana. Henkilöstön työhyvinvointiin kiinnitetään huomiota ja toistuvia ongelmia ei ole.

	Rekrytoinnit suju- neet pääosin suun- nitelman mukai- sesti.
Kriisiytyvän seurakunnan ta- louden mittarit	Kemin seurakun- nan tilanne 2025
1. Tilikauden tulos on ilman kerta- luonteisia erä negatiivinen kah- tena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Vuoden 2025 tilin- päätos on 163.517,52 euroa alijäämäinen. Vuo- den 2024 tilinpää- tös oli myös ali- jäämäinen 53.061,38 euroa.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/ali- jäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijää- mäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden ai- kana voida laskelmin osoittaa il- man kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittä- vän myynnin toteuttamista.	Ei tarvetta toimen- piteille. Taseessa oleva edellisten tili- kausien ylijäämää on 651.950,30 eu- roa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikau- tena.	Maksuvalmius on 43 päivää. Vuonna 2025 maksuval- mius oli 55 päivää.
4. Henkilöstömenojen osuus toi- mintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintaku- luista on kasvanut kolmena peräkkäi- senä vuotena.

2 Hallinto

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2025–2026 on valittu Hanna-Kaisa Taanila ja varapuheenjohtajaksi Eine Kemppainen. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 5 kertaa.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Kirkkovaltuutettujen kokouksiin osallistumiskerrat merkitty nimen jälkeen.

Taanila Hanna-Kaisa, puheenjohtaja	5
Kemppainen Eine, varapuheenjohtaja	5
Alamommo Jaakko	5
Alapalosaari Sirpa	5
Alasaarela Miia	5
Alm Anna	5
Haapa Raija	4
Happonen Osmo	5
Hautaniemi-Lehtisalo Pirkko	5
Hakanen Minna	5
Huusko Kalle	2
Ilmonen Pirjo	4
Juntunen Jouko	3
Klemettinen Susanna	4
Koivulehto Mikko	2
Kolmonen Hely	5
Kourula Tuire	5
Kumpula Anniina	2
Kynsijärvi Marja	5
Laitinen Marja-Leena	5
Liiten Kaisa	4
Lohi Reijo	5
Nevala Marjo	4
Pehkonen Pirkko	5
Pudas Markku	4
Puro Juha	5
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 2025

Vuonna 2025 ei tehty yhtään aloitetta.

KIRKKONEUVOSTO 2024-2025

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston puheenjohtajana toimii kirkkoherra ja esittelijänä talouspäällikkö. Sihteeriksi on valittu hallinnon sihteeri. Kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 9 kertaa.

Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Tölli Tuomas, kirkkoherra 9

varsinainen jäsen:

Haapa Raija, varapj 9

Alamommo Jaakko 9

Hakanen Minna 9

Happonen Osmo 8

Juntunen Jouko 9

Kourula Tuire 8

Liiten Kaisu 7

Nevala Marjo 8

Pehkonen Pirkko 9

Pudas Markku 7

varajäsen:

Tiensuu Leena

Holopainen Raimo

Koivulehto Mikko

Hautaniemi-Lehtisalo Pirkko

Lohi Reijo

Kolmonen Hely 1

Huusko Kalle 1

Alapalosaari Sirpa

Nordlund Tanja

Ilmonen Pirjo 2

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2024, veroprosentti vuodelle 2026, talousarvio vuodelle 2026 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2027–2028). Lisäksi se on käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2026 koulutussuunnitelmat, toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden toimintakertomukset vuodelta 2024 sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Edellä mainittujen lisäksi kirkkoneuvoston päätöksiä:

- Hyväksyttiin Arkkitehtitoimisto Jorma Teppo Oy:n tekemä tarjous Kemin kirkon rakennushistoriaselvityksestä.
- Hyväksyttiin Arkkitehtitoimisto Jorma Teppo Oy:n tekemä tarjous Veitsiluodon seurakuntakodin rakennushistoriaselvityksestä. Kirkkoneuvosto päätti esittää lisätalousarvion 22.000 euroa rakennushistoriaselvityksen teettämistä varten kirkkovaltuustolle hyväksyttäväksi.
- Kirkkoneuvosto päätti pyytää Kemin seurakunnan ympäristöohjelman 2025–2029 auditointia Oulun tuomiokapitulilta.
- Valittiin diakonian virkaan sosionomi-diakoni Riikka Klasila 1.6.2025 alkaen. Viran erityistyöalana on mielenterveys- ja omaishoitajatyö.
- Päädettiin aloittaa Kemin kirkon korjaushanke.
- Päädettiin, että hautapaikka annetaan vain 25 vuodeksi kerrallaan. Lisäksi päätettiin esittää kirkkovaltuustolle Hautaustoimen ohjesäännön 5 § päivittäminen.
- Päädettiin esittää kirkkovaltuustolle uudet hautapaikkahinnat alkaen 1.1.2026 hyväksyttäväksi.

- Esitettiin kirkkovaltuustolle hyväksyttäväksi valittu arvioinnin johtokunta; puheenjohtaja Marja-Leena Laitinen ja hänen varajäsen Marja Kynsijärvi, jäsen Raimo Keskikallio ja hänen varajäsen James Nevala sekä jäsen Matti Päckilä ja hänen varajäsen Arvi Uusitalo.
- Merkittiin tiedoksi Museoviraston päätös Paattionlehdon siunauskappelin suojeleminen kirkkolailla.
- Päätettiin lakkauttaa diakonian virkojen piirisidonnaisuus sekä muutettiin perhetyöntekijän virka diakonian viraksi 1.1.2026 alkaen.
- Kirkkoneuvosto päätti keskustelun perusteella julkisesta avoimesta tarjouskilpailusta Saarenottan kurssi- ja leirikeskuksen osalta.
- Päätettiin, että Kemin seurakunta ottaa Kirkkohallituksen kilpailuttaman Domus-asianhallintajärjestelmän ja Valmu -viranhaltijapäätössovelluksen käyttöön Triplan Oy:n toimittamana.
- Nimettiin nuorten vaikuttajaryhmän jäseniksi vuodelle 2026 Siiri Alalahti, Elli Mäkelä, Viljami Ruonavaara, Pauliina Miettunen, Emma Kvist ja Venla Tuominen.
- Esitettiin kirkkovaltuustolle henkilöstöohjelma ja -suunnitelma vuosille 2025–2035 hyväksyttäväksi.
- Esitettiin kirkkovaltuustolle, että yksi neljästä nuorisotyönohjaajan virasta lakkautetaan ja tilanteiden muuttuessa virka voidaan perustaa uudelleen.

- Hyväksyttiin haudanhoitohinnasto ja peruskunnostushinnasto alkaen 1.1.2026. Uusia kymmenen vuoden haudanhoitosopimuksia ei tehdä enää alkaen 1.1.2026.
- Hyväksyttiin Kemin kirkon korjaus 2027 rakennuttamis- ja suunnittelutehtävien tarjoukset.

Tilintarkastusyhteisö 2023–2026

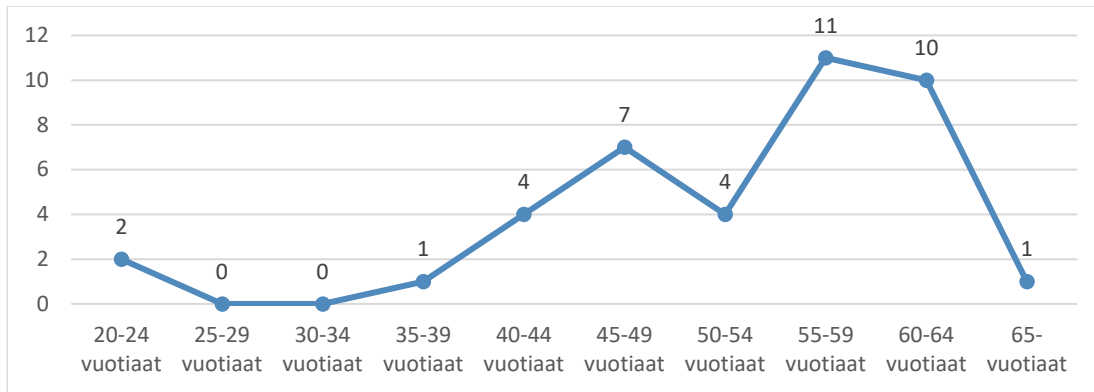
BDO Audiator Oy (y-tunnus 0904285-6), päävastuullinen tilintarkastaja JHT; KHT Eetu Rantakeisu.

3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2025 yhteensä 40 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 36 henkilöä, joista 35 olivat kokoaikaisia ja yksi osa-aikainen. Vakituksista naisia oli 25 ja miehiä 11. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli 4 henkilöä. Kuluneen vuoden aikana henkilöstössä yksi siirtyi toisen työnantajan palvelukseen. Palkattomalla työvapaalla oli yksi henkilö, 11kk.

Pääluokka	2025	2024
hallinto	5	5
seurakunnallinen toiminta	20	22
hautaus toimi	6	6
kiinteistötoimi	9	9
yhteensä	40	42

Henkilöstön ikäjakauma



Henkilöstön keski-ikä on 52 vuotta.

Henkilöstökulut

Tilikausi	2025	2024	2023
Palkat ja palkkiot	-1 798 445,68	-1 725 989,32	-1 687 592,39
Henkilösivukulut	-418 383,34	-387 124,27	384 637,18
Henkilöstökulujen oikaisuerät	46 437,98	24 234,78	25 835,66
YHTEENSÄ	-2 170 391,04	-2 088 878,81	-2 048 393,91
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-19 911,16	-19 351,33	-18 488,11
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-14 843,25	-14 462,93	-12 025,61
Työterveyshuolto	-59 045,09	-57 490,47	-39 690,49
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	-9 978,96	-9 978,96	-10 228,22
YHTEENSÄ	-103 778,46	-101 283,69	-80 432,43

Henkilöstön koulutus

Henkilöstö laati koulutussuunnitelmat vuodelle 2025. Koulutuspalvelujen kustannukset olivat 14.843,25 euroa.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolosten määrä oli 867 päivää, kun määrä vuonna 2024 oli 469 päivää. Sairauspoissaolosten määrä on viime vuonna ollut nouseva.

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

Työhyvinvointi

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

4 Ympäristö

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Ympäristödiplomia myönnettiin seurakunnalle vuonna 2025.

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 kestävän 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 Basiin, 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

Seurakunnan keskeisimmät tulonlähteet ovat kirkollisverotulot ja valtionrahoitus. Seurakunnan jäsenmäärä vähenee noin 2 prosentin vuosivauhtia, mikä vaikuttaa suoraan kirkollisverotulojen määrään. Myös jäsenten ansiotaso ja työllisyystilanne vaikuttavat verotulojen määrään.

Kemin seurakunnan kirkollisverotulot pienenevät 41 270,55 eurolla vuoteen 2024 verrattuna. Vuoden 2026 kirkollisverotulojen ennusteeksi on arvioitu 3 640 000 euroa.

Valtionrahoitus pieneni 17 589 eurolla vuoteen 2024 verrattuna. Vuonna 2026 valtionrahoituksen arvioidaan vähenevän edelleen noin 37 000 eurolla.

Kirkollisveroprosenttia jouduttiin korottamaan vuodelle 2026 tasolle 1,6 prosenttia. Aiemmin kirkollisveroprosentti oli 1,5 prosenttia. Seurakunnan kirkossa toteutettava remontti, jonka on tarkoitus alkaa vuonna 2027, tulee rasittamaan seurakunnan taloutta. Remontin kustannusarvio on noin 500 000 euroa, ja hanke joudutaan rahoittamaan pankkilainalla.

Seurakunnan kaksi peräkkäistä alijäämäistä tilikautta sekä rahavarojen väheneminen 55 päivästä 43 päivään edellyttävät talouden tasapainottamistoimenpiteitä. Näihin toimenpiteisiin on kirkkoneuvoston päätöksellä jo ryhdytty.

Hopealyhty-ruokalan toiminta entisellä toimintamallilla päättyi 1.1.2026. Muutos vaikuttaa myös seurakunnan henkilöstösuunnitteluun.

Vuonna 2024 valmistuneessa kiinteistöstrategiassa on linjattu, että seurakunta luopuu sellaisista kiinteistöistä, jotka eivät ole toiminnan kannalta välttämättömiä. Leirikeskus on myyty, ja kauppa saa lainvoiman huhtikuun 2026 alussa. Myynti on yksi talouden tasapainottamiseen tähtäävistä toimenpiteistä.

Veitsiluodon seurakuntakoti, kansankielessä kirkko, on edelleen seurakunnan omistuksessa. Rakennushistoriaselvitys valmistui maaliskuussa 2026. Seuraavaksi haetaan rakennuksen suojelumerkinnän poistamista, mikä toivottavasti edistää kiinteistöistä luopumista. Näillä toimenpiteillä pyritään saamaan seurakunnan talous tasapainoon tulevinä vuosina.

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 puheenjohtajaksi valittiin Marja-Leena Laitisen ja hänelle varajäseneksi Marja Kynsijärvi. Jäseneksi Raimo Keskikallion ja hänelle varajäseneksi James Nevalan sekä jäseneksi Matti Päckilän ja hänelle varajäseneksi Arvi Uusitalon.

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 hyväksytyn talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman sekä investointi- ja lainanlyhennyssuunnitelmien perusteella;
- 3) talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyyttä, 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.

Sisäistä valvontaa taloudenhoidon kannalta on Kemin seurakunnassa toteutettu raportimalla 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 toimitettu 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 2025 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

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista oli 10,80 % ja pieneni 2,43 % vuodesta 2024. Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla.

Vuosikatteen osuus poistoista oli 48,82 % ja huononi peräti 34,6 % vuodesta 2024. Vuosikate ei riittänyt kattamaan poistoja. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

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

Vuosi 2025:

10,80	13,17	48,82	63,46
Toimintatuottojen osuus to...	Vuosikate (€/jäsen)	Vuosikatteen osuus poistoi...	Henkilöstökulut verotuloist...

Vuosi 2024:

13,23	22,20	83,42	60,35
EV Toimintatuottojen osuu...	EV Vuosikate €/jäsen	EV Vuosikatteen osuus poi...	EV Henkilöstökulut verotul...

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Rahavarat vähenivät 140.258,05 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 527 211,73 euroa. Rahavaroihin sisältyy seurakunnan sijoitukset, jotka ovat 297.791,26 euroa. Summa ei sisällä testamentti- ja lahjoitusrahastojen varoja.

Investointimenoihin meni 341.774,94 euroa. Kirkkohallitukselta saadun avustuksen jälkeen, 133.147 euroa summa pieneni ja oli 208.627,94 euroa. Avustusta haetiin ja sitä

saatiin kirkon remontin tutkimuskuluihin. Tunnusluku investointien tulorahoitus-% oli 74,77 % mikä oli 73,67% huonompi kuin viime vuonna. Investoinnit kyettiin kuitenkin vielä rahoittamaan tulorahoituksella, lisälainanottoon ei ollut tarvetta.

Vuosi 2025:



Vuosi 2024:



Rahavarojen riittävyys oli 43 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää) ja huononi 12 päivällä vuodesta 2024. Kemin seurakunnalla on rahoituslaitokselta pitkäaikaista lainaa 900.000 euroa ja lyhytaikaista 100.000 euroa. Hautainhoitorahastolta otettua lainaa on yhteensä vielä 60.000 euroa.

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 8.700.557,42 euroa. Oma pääoma väheni 163.517,52 euroa, eli vuoden 2025 alijäämän verran.

Kemin seurakunnan omavaraisuusaste on 78,68 % ja oli lähes samalla tasolla kuin vuonna 2024 (78,59%). Omavaraisuusaste mittaa seurakunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Omavaraisuuden tavoitetasona voidaan pitää 50 %:n ylittävää omavaraisuutta. Alempi omavaraisuusaste merkitsee merkittävää velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus on 39,80 % ja nousi viimevuotisesta 0,24%. Tunnusluku kertoo kuinka paljon seurakunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Lainakannan ja omavaraisuuden tunnusluvut paranivat hieman viime vuodesta. Rahoitusvarallisuus/jäsen on negatiivinen ja huononi 4,99 % vuodesta 2024.

Vuosi 2025:

39,80	89,50	78,68	-85,58
Suhteellinen velkaantuneis...	Lainakanta (€/jäsen)	Omavaraisuusaste (%)	Rahoitusvarallisuus (€/jäs...

Vuosi 2024:

39,56	97,75	78,59	-80,59
EV Suhteellinen velkaantu...	EV Lainakanta (€/jäsen)	EV Omavaraisuusaste (%)	EV Rahoitusvarallisuus (€/j...

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

Kemin seurakunnan sitovuustaso on kirkkovaltuustoon ja kirkkoneuvostoon nähden 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 kulttuuriedut.

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: talouspäälikkö, hallintosihteeri, seurakuntatoimiston henkilöstö, Kirkon palvelukeskus, Lapin IT-alue ja KirVESTES.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Hyväksytyn talousarvion toteutumisen seuranta ja raportointi.	Raportointi neuvostolle ja työalavastaaville vähintään neljännesvuosittain.	Neuvostolle 3 kk välein. Työalavastaaville neljännesvuosittain ja pyydettyä.
Työtehtävien järjestely seurakuntatoimiston henkilöstön ja johdon assistentin kanssa	Tehtävänkuvausten täsmentäminen	Tehtävänimikkeisiin ja työjärjestelyihin tehty muutoksia.
Talous- ja henkilöstöhallinnon Kipa -ohjelmistojen käytön kouluttaminen johdon assistentille	Kouluttaminen ja opastaminen laaditun tehtävänkuvauksen mukaisesti	Asia siirtyi vuodelle 2026

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1011050000 - Taloushallinto			
Toimintatuotot	187,48	500,00	552,06
Muut toimintatuotot	187,48	500,00	552,06
Toimintakulut	-141 704,63	-138 753,00	-127 753,04
Henkilöstökulut	-129 018,68	-121 813,00	-113 847,98
Palkat ja palkkiot	-105 351,44	-99 000,00	-99 626,01
Henkilösivukulut	-23 667,27	-22 813,00	-22 422,72
Henkilökulujen oikaisuerät	0,03		8 200,75
Palvelujen ostot	-9 050,23	-13 100,00	-11 428,86
Vuokratkulut	-989,64	-1 550,00	-1 518,70
Aineet ja tarvikkeet	-2 526,19	-2 250,00	-876,42
Ostot tilikauden aikana	-2 526,19	-2 250,00	-876,42
Muut toimintakulut	-119,89	-40,00	-81,08
TOIMINTAKATE	-141 517,15	-138 253,00	-127 200,98
Rahoitustuotot ja -kulut			-41,24
Korkotuotot			21,85
Korkokulut			0,04
Muut rahoituskulut			-63,13
VUOSIKATE	-141 517,15	-138 253,00	-127 242,22
TILIKAUDEN TULOS	-141 517,15	-138 253,00	-127 242,22
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-141 517,15	-138 253,00	-127 242,22

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	1. Yhteydenpito OAKR:iin. 2. Nykyisten rajapintojen tehokkaampi hyödyntäminen ja uusien palvelujen ostaminen tarvittaessa. 3. Asiakkaan intymiteettisuojan varmistaminen.	1. Toteutui. Säännölliset kokoukset yhteisjohtokunnan kanssa. Asiakaspalveluiden Kemi-OAKR yhteydenpito. 2. Toteutui osittain. Katrina-varausjärjestelmän hyödyntäminen. 3. Asiakkaiden vastaanottamisen porrastaminen tarvittaessa.
Yhteisen seurakuntatoimiston luominen kirkkoherranviraston ja taloustoimiston kesken	1. Tehtäväkuvien ja yhteisten käytänteiden tarkentaminen. 2. Perehdyttäminen ja työnohjaus. 3. Katriina-varausjärjestelmän laajempi käyttö koko henkilökunnalle.	1. Tehtäväkuvien tarkastelua joudutaan jatkamaan työvoimaresurssin muutoksissa. 2. Säännölliset lähityöyhteisön palaverit. 3. Käyttöoikeuksien laajentamista jatketaan.
Arkistoinnin ylläpito	1. AMS:aa tukeva koulutus.	1. Ei toteutunut.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1011070000 - Kirkonkirjojenpito			
Toimintakulut	-16 556,58	-24 670,00	-17 288,30
Henkilöstökulut	-6 219,71	-6 890,00	-6 782,65
Palkat ja palkkiot	-5 063,04	-5 600,00	-5 459,72
Henkilösivukulut	-1 156,67	-1 290,00	-1 322,93
Palvelujen ostot	-9 116,85	-16 480,00	-9 893,29
Vuokratkulut	-347,60	-300,00	-582,32
Aineet ja tarvikkeet	-935,79	-1 000,00	-30,04
Ostot tilikauden aikana	-935,79	-1 000,00	-30,04
Muut toimintakulut	63,37		
TOIMINTAKATE	-16 556,58	-24 670,00	-17 288,30
VUOSIKATE	-16 556,58	-24 670,00	-17 288,30
TILIKAUDEN TULOS	-16 556,58	-24 670,00	-17 288,30
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-16 556,58	-24 670,00	-17 288,30

Muu yleishallinto

Tehtävä: Seurakunnan ICT-laitteiden leasingsopimusten 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	Osallistuminen ICT-johtokunnan kokouksiin ja. ICT-sopimusten päivitys tarvittaessa	Koneiden vaihdot maaliskuussa 2025. Monitoimilaitteet uusittu kesällä 2025. ICT-kokouksia 2 krt vuodessa.
Puhelimet ja puhelinliittymät	Hankinnat yhteistyössä Lapin ICT-alueen kanssa	Puhelimia hankittu tarpeen mukaan.
Paperitulosteiden vähentäminen Ohjelmistojen tehokkaampi käyttö	Vanhojen käytäntöjen uudistaminen. Toimintaa helpottavien ohjelmaosoiden hankinta.	Siirrytty työvuorovelhon käyttöön, paperisia lomakkeita vähemmän.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1011100000 - Muu yleishallinto			
Toimintatuotot	139,10	150,00	-5 000,00
Maksutuotot	139,10	150,00	-5 000,00
Toimintakulut	-145 712,68	-152 090,00	-157 268,46
Henkilöstökulut	-48 215,29	-46 250,00	-50 527,03
Palkat ja palkkiot	-38 272,31	-37 600,00	-39 825,44
Henkilösivukulut	-9 942,98	-8 650,00	-10 701,59
Palvelujen ostot	-86 546,53	-92 400,00	-99 291,45
Vuokrakulut	-5 651,60	-4 900,00	-3 830,84
Aineet ja tarvikkeet	-4 257,46	-2 500,00	-2 595,27
Ostot tilikauden aikana	-4 257,46	-2 500,00	-2 595,27
Muut toimintakulut	-1 041,80	-6 040,00	-1 023,87
TOIMINTAKATE	-145 573,58	-151 940,00	-162 268,46
VUOSIKATE	-145 573,58	-151 940,00	-162 268,46
TILIKAUDEN TULOS	-145 573,58	-151 940,00	-162 268,46
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-145 573,58	-151 940,00	-162 268,46

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	- E-passin käyttö - omaehtoiseen liikuntaan kannustaminen ja palkitseminen. - ensiapukoulutus - pelastusharjoitus - virkestystoiminta - työsuhdepolkupyörän hankinnan ja käytön edistäminen	Työntekijöille ladataan 200 euroa vuosittain E-passin käyttöä varten. Omaehtoista liikuntaa tuetaan, arvotaan palkintoja liikuntakortin palauttaneiden kesken.
Henkilöstöön liittyviin asioihin vaikuttaminen	Laaditun henkilöstöohjelman ja henkilöstösuunnitelman toteutumisen seuraaminen	Henkilöstösuunnitelma ja ohjelma päivittyi vuonna 2025.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1011100100 - Yhteistyötoimikunta			
Toimintatuotot	14 043,79	15 000,00	15 069,60
Tuet ja avustukset	14 043,79	15 000,00	15 069,60
Toimintakulut	-81 205,97	-83 710,00	-81 822,37
Henkilöstökulut	-1 869,60	-1 750,00	-1 918,80
Palkat ja palkkiot	-1 430,50	-1 350,00	-1 460,82
Henkilösivukulut	-439,10	-400,00	-457,98
Palvelujen ostot	-74 664,13	-77 010,00	-73 141,33
Vuokrakulut	-3 700,06	-4 000,00	-3 730,88
Aineet ja tarvikkeet	-972,18	-950,00	-3 031,36
Ostot tilikauden aikana	-972,18	-950,00	-3 031,36
Muut toimintakulut	0,00		
TOIMINTAKATE	-67 162,18	-68 710,00	-66 752,77
VUOSIKATE	-67 162,18	-68 710,00	-66 752,77
TILIKAUDEN TULOS	-67 162,18	-68 710,00	-66 752,77
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-67 162,18	-68 710,00	-66 752,77

Seurakunnallinen toiminta

Jumalanpalveluselämä

Tulosyksikkö Jumalanpalveluselämä

Laatija Tuomas Tölli

Tehtävä: Kirkon tehtävä on julistaa Jumalan sanaa ja jakaa sakramentteja sekä toimia muutenkin kristillisen sanoman levittämiseksi ja lähimmäisenrakkauden 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. Jumalanpalvelustiimi

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Seurakuntalaisuuden vahvistaminen	1. Jumalanpalvelusryhmien säännöllinen yhteys. Uusien ryhmien löytäminen. 2. Maallikkojen koulutus. Ehtoollisavustajien käytön lisääminen. Vapaaehtoisten tukeminen. 3. Koulutus henkilökunnalle.	1. Toteutui. 2. Toteutui. Maallikkoehtoollisavustajia käytettiin lähinnä Rytitorin messuissa. 3. Papiston kokoukset sekä koulutussuunnitelman mukaiset pastoraalikurssit.
Jumalanpalveluselämän monipuolisuus	1. Jumalanpalvelustiimin luominen palvelemaan kokonaisuutta. 2. Majataloillat, Tuomasmessut, Gospelmessut, motoristikirkko 3. Hartauselämän synkronointi yhdessä diakoniatyön kanssa. Ehtoollisten lisääminen palvelukodeissa.	Toteutui
Kaikille	1. Jumalanpalvelusten striimaamista jatketaan. 2. Jumalanpalveluksia ja hartauksia vietetään palvelutaloissa ja heidän kanssaan, jotka eivät pääse itse kirkkoon. 3. Kirkkokahvituksia jatketaan. 4. Jumalanpalvelukset osana työntekijöiden hengellistä hyvinvointia.	Toteutui

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012010000 - Jumalanpalveluselämä			
Toimintakulut	-134 331,49	-122 720,00	-148 617,00
Henkilöstökulut	-119 591,60	-109 800,00	-135 820,39
Palkat ja palkkiot	-96 888,21	-89 250,00	-109 323,38
Henkilösivukulut	-22 703,39	-20 550,00	-26 497,01
Palvelujen ostot	-9 517,64	-8 020,00	-4 840,93
Vuokrakulut		-100,00	-971,05
Aineet ja tarvikkeet	-5 222,25	-4 800,00	-6 984,63
Ostot tilikauden aikana	-5 222,25	-4 800,00	-6 984,63
TOIMINTAKATE	-134 331,49	-122 720,00	-148 617,00
VUOSIKATE	-134 331,49	-122 720,00	-148 617,00
TILIKAUDEN TULOS	-134 331,49	-122 720,00	-148 617,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-134 331,49	-122 720,00	-148 617,00

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012010100 - Motoristikirkko			
Toimintakulut	-3 179,23	-3 580,00	-3 721,66
Henkilöstökulut	-1 042,38	-870,00	-1 509,92
Palkat ja palkkiot	-837,91	-700,00	-1 192,09
Henkilösivukulut	-204,47	-170,00	-317,83
Palvelujen ostot	-1 859,80	-2 500,00	-2 035,50
Vuokrakulut	-95,65	-100,00	-44,75
Aineet ja tarvikkeet	-181,40	-110,00	-131,49
Ostot tilikauden aikana	-181,40	-110,00	-131,49
TOIMINTAKATE	-3 179,23	-3 580,00	-3 721,66
VUOSIKATE	-3 179,23	-3 580,00	-3 721,66
TILIKAUDEN TULOS	-3 179,23	-3 580,00	-3 721,66
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 179,23	-3 580,00	-3 721,66

Hautaan siunaaminen**Laatija Tuomas Tölli**

Tehtävä: Hautausten laadukas ja sielunhoidollinen toteuttaminen jokaisessa työvaiheessa.

Resurssit: Papisto, kanttorit, sunnit, kiinteistö, viraston ja taloustoimiston henkilökunta

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Sielunhoidollinen ja ammatillinen kohtaaminen	1. Kohtaamisen mahdollistaminen hautaukseen valmistautuessa, hautauksessa, muistotilaisuudessa, jälkikäteen. 2. Ammattitaidon ylläpito kouluttautumalla. Työnohjauksen mahdollisuus. 3. Hautaukseen osallistuvien eri ammattiryhmien välisen tiedotuksen parantaminen.	1. Toteutui. 2. Toteutui, työnohjausta ei hyödynnetty. 3. Toteutui. Katrina-järjestelmän käyttäminen parantui.
Yhteiset surupäivät	1. Pyhäinpäivän kynttiläkirkko Kemin kirkossa 2. Itsemurhan tehneiden muistopäivän tilaisuus 3. Sanomakellot 4. Poisnukkuneiden muistaminen jumalanpalveluksissa	1. Toteutui 2. Toteutui 3. Sanomakellot soitettiin, mutta hartaus tässä yhteydessä jätettiin pois. 4. Toteutui
Resurssin riittävyys	1. Papiston ja kanttoreiden työresurssin painotus perjantai-lauantai. 2. Toimitusvuorojärjestelmän hyödyntäminen hautausmäärän pysyessä suurena. 3. Tehtäväsisältöjen tarkentaminen kirkkoherranvirasto-taloustoimisto.	Toteutui

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012020000 - Hautaansiunaaminen			
Toimintakulut	-129 274,02	-123 400,00	-138 973,89
Henkilöstökulut	-116 800,79	-118 100,00	-134 402,05
Palkat ja palkkiot	-95 318,74	-96 000,00	-108 850,44
Henkilösivukulut	-21 482,05	-22 100,00	-25 551,61
Palvelujen ostot	-10 583,86	-3 700,00	-3 388,51
Aineet ja tarvikkeet	-1 889,37	-1 600,00	-1 183,33
Ostot tilikauden aikana	-1 889,37	-1 600,00	-1 183,33
TOIMINTAKATE	-129 274,02	-123 400,00	-138 973,89
VUOSIKATE	-129 274,02	-123 400,00	-138 973,89
TILIKAUDEN TULOS	-129 274,02	-123 400,00	-138 973,89
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-129 274,02	-123 400,00	-138 973,89

Muut kirkolliset toimitukset**Laatija Tuomas Tölli**

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	1. Toimituksiin ja toimituskeskusteluihin varataan riittävästi aikaa 2. Yhteinen koulutuspäivä kirkollisiin toimituksiin osallistuville työntekijöille. 3. Työntekijöiden työajan seuranta ja tasapuolinen työnjako. Riittävä henkilöstöresurssi.	1. Toteutui. Loma-ajat ruuhkautuvat. 2. Aihetta käsitelty papiston ja kanttorien kokouksissa. Ei erillistä koulutusta. 3. Toimitusvuorojärjestely toteutui.
Kasteen ja kummiuden esille nostaminen	1. Toimituskeskustelujen yhteydessä ja kasteperheeseen lähetettävässä kirjeessä. Kastekirjat, kastekynttilät, kaste- ja kummitodistukset. 2. Yhteistyö lapsityön, nuorisotyön ja perhetyön kanssa. 3. Kastepuun messu.	Toteutui
Toimitusten jumalanpalvelusluonteen huomiointi	1. Asiantunteva toimitusten suunnittelu seurakuntalainen mukaan ottaen. 2. Sanan ja musiikin yhteensovittaminen toimitusten luonne huomioiden yhdessä musiikkityön kanssa.	Toteutui

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012030000 - Muut kirkol. toimit			
Toimintakulut	-52 015,96	-47 210,00	-53 524,91
Henkilöstökulut	-42 029,85	-42 650,00	-48 623,59
Palkat ja palkkiot	-34 237,69	-34 650,00	-39 322,67
Henkilösivukulut	-7 792,16	-8 000,00	-9 300,92
Palvelujen ostot	-7 405,11	-2 410,00	-2 095,02
Vuokratkulut	-730,52	-750,00	-921,40
Aineet ja tarvikkeet	-1 850,48	-1 400,00	-1 884,90
Ostot tilikauden aikana	-1 850,48	-1 400,00	-1 884,90
TOIMINTAKATE	-52 015,96	-47 210,00	-53 524,91
VUOSIKATE	-52 015,96	-47 210,00	-53 524,91
TILIKAUDEN TULOS	-52 015,96	-47 210,00	-53 524,91
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-52 015,96	-47 210,00	-53 524,91

Aikuistyö**Laatija Veijo Lohiniva**

Tehtävä: Aikuistyön tehtävänä on auttaa ja vahvistaa seurakuntalaisia elämään ja kasvamaan kristittyinä. Aikuistyö luo ihmisille mahdollisuuksia kohdata ja tukea ja kohdata toisiaan. Aikuistyö tarjoaa vapaaehtoisille mielekkäitä tehtäviä.

Resurssit: Aikuistyön pappi, vapaaehtoiset ja yhteistyö herätysliikkeiden ja järjestöjen kanssa.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Tuetaan vapaaehtoisten toimintaa ja tarjotaan siihen mielekkäitä tehtäviä	1. Tuetaan raamattupiirien toimintaa, tarjotaan siihen materiaalia ja tukea. 2. Koulutetaan vapaaehtoisia tarvittaessa heidän tehtäviensä hoitamiseen. 3. Kohdataan vapaaehtoisia ja otetaan heidät mukaan suunnittelemaan toimintaa.	1. Raamattupiirien toimintaa tuettiin vierailemalla piireissä kerran miesten ja kerran naisten piirissä. Seurakunnan yhteisessä Raamattupiirissä pappi oli aina mukana. 2. Rukoushetkiä(Meri-Lapin rukoilijat ry) järjestettiin yhteistyössä naapuriseurakuntien kanssa. 3. Yhteydenpito vapaaehtoisin ja erityisesti tämä toteutui majataloiltojen toteutuksen yhteydessä.
Vahvistetaan seurakuntalaisten uskoa Järjestämällä heille Raamattuopetusta, sekä tilaa hengelliselle kasvulle ja keskustelulle.	1. Järjestetään raamattuopetusta ja keskustelutilaisuuksia ajankohtaisista aiheista. 2. Järjestetään Majataloiltoja ja naisten tilaisuuksia.	1. Raamattupiiri toimintaa pidettiin yllä säännöllisesti. Syksyllä pidettiin raamattuilltapäivä 8.11, rovasti Raimo Kittilän alustamana, aiheesta Paavalin lähetysmatkat. 2. Majataloiltoja järjestettiin säännöllisesti ja myös naisille suunnattuja tilaisuuksia.
Vahvistetaan seurakuntalaisten yhteyttä ja kohtaamisia järjestämällä heille mielekästä toimintaa.	1.Järjestetään erilaisia tilaisuuksia, joissa ihmisten on mahdollista kohdata toisiaan ja tarjota mahdollisuutta tulla mukaan seurakunnan toimintaan. 2. Osallistutaan mahdollisuuksien mukaan Kemissä järjestettäviin tapahtumiin omalla osastolla.	1. Vapunpäivän motoristikirkko keräsi erittäin hyvin väkeä hyvästä säästäkin johtuen. 2.Suotuisissa merkeissä sujui myös juhannustapahtuma Rytikarissa yhteistyötahojen kanssa ja Rytikarin alueen vapaaehtoisten voimin. 3. Osallistuttiin hiippakunnan lähetyshuille elokuun lopulla. Elokuun alussa Kemin seurakunta oli mukana myös Satama Open tapahtumassa omalla osastolla. Samoin oltiin seurakunnan voimin mukana myös Harraste ja järjestömessuilla 6.9.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012040000 - Aikuistyö			
Toimintatuotot	1 947,00		352,00
Korvaukset	1 943,00		140,35
Maksutuotot			130,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4,00		81,65
Toimintakulut	-16 803,69	-18 150,00	-15 631,84
Henkilöstökulut	-7 090,61	-7 650,00	-8 233,56
Palkat ja palkkiot	-5 784,14	-6 200,00	-6 685,93
Henkilösivukulut	-1 306,47	-1 450,00	-1 547,63
Palvelujen ostot	-8 278,44	-8 940,00	-6 582,00
Vuokrakulut	-353,23	-370,00	-356,44
Aineet ja tarvikkeet	-1 041,41	-1 150,00	-419,84
Ostot tilikauden aikana	-1 041,41	-1 150,00	-419,84
Muut toimintakulut	-40,00	-40,00	-40,00
TOIMINTAKATE	-14 856,69	-18 150,00	-15 279,84
VUOSIKATE	-14 856,69	-18 150,00	-15 279,84
TILIKAUDEN TULOS	-14 856,69	-18 150,00	-15 279,84
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-14 856,69	-18 150,00	-15 279,84

Muut seurakuntatilaisuudet

Laatija Tuomas Tölli

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. 2. Yhteistyö aikuistyöstä vastaavan kanssa	1. Ei toteutunut. 2. Toteutui lähinnä Veitsiluodon alueella.
Näkyvyys	1. Pyhäinpäivän tai adventinajan ulkoilmaoglögit (työryhmä). 2. Muuhun koko Kemin kaupunkitapahtumaan osallistuminen (työryhmä).	1. Ei toteutunut. 2. Harrastemessut
Muut yhteiskunnalliset juhlat ja tapahtumat	1. Äitienpäivä 2. Isänpäivä 3. Uusien kemiläisten tilaisuus 4. Itsenäisyyspäivä	1. Äitienpäivän ruusujen jako, huomiointi jumalanpalveluksessa 2. Ei toteutunut 3. Seurakunta ei ollut kutsuttu mukaan 4. Itsenäisyyspäivä yhdessä kaupungin juhlatöimikunnan kanssa

	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012050000 - Muut seurakuntatil			
Toimintakulut	-30 586,60	-30 190,00	-33 641,87
Henkilöstökulut	-24 086,56	-23 400,00	-26 468,58
Palkat ja palkkiot	-19 584,15	-19 000,00	-21 340,86
Henkilösivukulut	-4 502,41	-4 400,00	-5 127,72
Palvelujen ostot	-3 373,07	-5 350,00	-6 785,63
Vuokratkulut	-340,50	-350,00	-128,83
Aineet ja tarvikkeet	-2 786,47	-1 050,00	-258,83
Ostot tilikauden aikana	-2 786,47	-1 050,00	-258,83
Muut toimintakulut		-40,00	
TOIMINTAKATE	-30 586,60	-30 190,00	-33 641,87
VUOSIKATE	-30 586,60	-30 190,00	-33 641,87
TILIKAUDEN TULOS	-30 586,60	-30 190,00	-33 641,87
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-30 586,60	-30 190,00	-33 641,87

Tiedotus ja viestintä**Laatija Tuomas Tölli**

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	1. Katriina varausjärjestelmän laajempi hyödyntäminen. 2. AV-laitteiston päivitys seurakuntakeskuksen juhlasaliin ja kirkkoneuvoston kokoushuoneeseen, ala-aulaan. 3. Ulkodiginäyttö Kirkon eteen.	1. Toteutui. 2. Juhlasaliin ja kirkkoneuvoston kokoushuoneeseen toteutui. 3. Ei toteutunut kustannussyistä.
Sosiaalisen median käytön lisääminen	1. Youtuben kehittäminen jumalanpalvelusten ja hartauselämän välittäjänä. 2. Instagram seurakunnan arjen ja kaikkien työmuotojen kuvaajana. 3. Facebook tapahtumien ja viikkotoiminnan tiedotuksessa.	1. Youtubea hyödynnettiin entiseen malliin. Ei mainittavaa kehitystä. 2. Useampi työmuoto saatiin hetkittäin mukaan. 3. Toteutui osin.
Ulkoisen tiedottamisen säännöllisyys	1. Lounais-Lappi sopimus ja ilmestymisvälin joustavuus. Vähintään joka toinen viikko, pl kesäaika. Erillisliitteen julkaisu seurakunnan elämästä juhlapyhien ja kesän alla. 2. Tapahtumista tiedottaminen myös muuhun paikalliseen mediaan. 3. Viestintätiimin ja seurakunnan eri työmuotojen toiminta viestintäsuunnitelman mukaiseksi.	1. Toteutui. Erillisliitettä ei tehty. 2. Toteutui osin 3. Toteutui

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012100000 - Tiedotus ja viestintä			
Toimintakulut	-82 496,94	-95 260,00	-81 745,03
Henkilöstökulut	-48 515,55	-52 550,00	-48 453,70
Palkat ja palkkiot	-43 941,75	-42 700,00	-45 052,05
Henkilösivukulut	-9 647,28	-9 850,00	-10 292,05
Henkilökulujen oikaisuerät	5 073,48		6 890,40
Palvelujen ostot	-24 246,64	-37 700,00	-28 700,35
Vuokrakulut	-762,70	-760,00	-768,95
Aineet ja tarvikkeet	-8 972,05	-4 100,00	-3 782,03
Ostot tilikauden aikana	-8 972,05	-4 100,00	-3 782,03
Muut toimintakulut		-150,00	-40,00
TOIMINTAKATE	-82 496,94	-95 260,00	-81 745,03
VUOSIKATE	-82 496,94	-95 260,00	-81 745,03
TILIKAUDEN TULOS	-82 496,94	-95 260,00	-81 745,03
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-82 496,94	-95 260,00	-81 745,03

Musiikkityö**Laatija Aki Tyni**

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

Resurssit: Kolme kanttoria, vapaaehtoisia kuorolaisina sekä soittajina, palkkiotoimisia muusikoita, sijaiskanttoreita ja muita erityisammattilaisia sekä mahdollisuuksien mukaan kesäkanttori.

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, niiden monipuolisesta käytöstä ja hankitaan tarvittaessa uusia soittimia	1) Valmistelu- ja harjoittelu-aikaa oli pääosin riittävästi 2) Vierailevia muusikoita oli 3) Soittimet ovat hyvässä kunnossa, huollettuina ja viritettyinä, yksi uusi sähköpiano hankittiin
Musiikki mahdollistaa yhteisöllisyyden kokemisen	Musiikkityö järjestää ja organisoii eri-ikäisille suunnattua kuoro-, bändi- yms. musiikkitoimintaa sekä yhteislaulutilaisuuksia	Toteutui
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	Kaikki kohdat toteutuivat

Muita huomioitava asioita:

Vapaaehtoistoimijoiden vähetessä joudutaan ja saadaan etsiä uusia tapoja toteuttaa monipuolista kirkkomusiikkia. Toimintojen uudelleenjärjestelyissä voi tapahtua aikataulumuutoksia, jotka voivat koskea niin tilojen kuin muidenkin resurssien uudenlaista käyttöä.

Seurakunnan järjestämissä konserteissa keskitytään ennen kaikkea kirkkomusiikkiin.

Musiikkityö pyrkii mahdollisimman laajaan paperittomuuteen tulevana vuosina.

Lapin kirkkomusiikkipiiri järjestää syksyllä 2025 laulujuhlat Kemissä.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012200000 - Musiikki			
Toimintatuotot	834,15	2 100,00	2 997,82
Myyntituotot	791,00	2 000,00	2 829,01
Maksutuotot			88,21
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	43,15		80,60
Muut toimintatuotot		100,00	
Toimintakulut	-80 521,00	-91 850,00	-82 455,21
Henkilöstökulut	-66 940,67	-74 800,00	-68 301,90
Palkat ja palkkiot	-54 470,12	-60 800,00	-55 225,04
Henkilösivukulut	-12 470,55	-14 000,00	-13 076,86
Palvelujen ostot	-11 031,69	-12 080,00	-9 561,98
Vuokrakulut	-1 332,79	-1 350,00	-1 483,49
Aineet ja tarvikkeet	-1 095,85	-3 500,00	-2 987,84
Ostot tilikauden aikana	-1 095,85	-3 500,00	-2 987,84
Muut toimintakulut	-120,00	-120,00	-120,00
TOIMINTAKATE	-79 686,85	-89 750,00	-79 457,39
VUOSIKATE	-79 686,85	-89 750,00	-79 457,39
TILIKAUDEN TULOS	-79 686,85	-89 750,00	-79 457,39
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-79 686,85	-89 750,00	-79 457,39

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012200100 - Kemin Kirkkokuoro			
Toimintatuotot		350,00	
Maksutuotot		250,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		100,00	
Toimintakulut	-3 662,33	-5 850,00	-3 324,51
Henkilöstökulut			-561,56
Palkat ja palkkiot			-427,55
Henkilösivukulut			-134,01
Palvelujen ostot	-2 609,12	-4 300,00	-2 189,30
Vuokrakulut			-200,00
Aineet ja tarvikkeet	-780,21	-1 150,00	-205,65
Ostot tilikauden aikana	-780,21	-1 150,00	-205,65
Muut toimintakulut	-273,00	-400,00	-168,00
TOIMINTAKATE	-3 662,33	-5 500,00	-3 324,51
VUOSIKATE	-3 662,33	-5 500,00	-3 324,51
TILIKAUDEN TULOS	-3 662,33	-5 500,00	-3 324,51
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 662,33	-5 500,00	-3 324,51

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012200200 - Veitsiluodon kuoro			
Toimintatuotot		150,00	
Maksutuotot		150,00	
Toimintakulut	-348,29	-1 900,00	-1 225,03
Palvelujen ostot	-262,29	-1 750,00	-1 125,59
Aineet ja tarvikkeet	-86,00	-150,00	-99,44
Ostot tilikauden aikana	-86,00	-150,00	-99,44
TOIMINTAKATE	-348,29	-1 750,00	-1 225,03
VUOSIKATE	-348,29	-1 750,00	-1 225,03
TILIKAUDEN TULOS	-348,29	-1 750,00	-1 225,03
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-348,29	-1 750,00	-1 225,03

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012200400 - Tuomaskuoro			
Toimintatuotot	151,05	150,00	108,35
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	151,05	150,00	108,35
Toimintakulut		-650,00	-350,00
Palvelujen ostot		-600,00	-350,00
Aineet ja tarvikkeet		-50,00	
Ostot tilikauden aikana		-50,00	
TOIMINTAKATE	151,05	-500,00	-241,65
VUOSIKATE	151,05	-500,00	-241,65
TILIKAUDEN TULOS	151,05	-500,00	-241,65
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	151,05	-500,00	-241,65

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012200600 - Nuorten musiikki			
Toimintakulut	-4 632,90	-5 045,00	-5 004,40
Henkilöstökulut	-1 141,10	-1 845,00	-1 830,21
Palkat ja palkkiot	-1 035,00	-1 500,00	-1 575,00
Henkilösivukulut	-106,10	-345,00	-255,21
Aineet ja tarvikkeet	-3 491,80	-3 200,00	-3 174,19
Ostot tilikauden aikana	-3 491,80	-3 200,00	-3 174,19
TOIMINTAKATE	-4 632,90	-5 045,00	-5 004,40
VUOSIKATE	-4 632,90	-5 045,00	-5 004,40
TILIKAUDEN TULOS	-4 632,90	-5 045,00	-5 004,40
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-4 632,90	-5 045,00	-5 004,40

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012200500 - Lapsikuoro			
Toimintakulut	-297,64	-400,00	-70,11
Aineet ja tarvikkeet	-297,64	-400,00	-70,11
Ostot tilikauden aikana	-297,64	-400,00	-70,11
TOIMINTAKATE	-297,64	-400,00	-70,11
VUOSIKATE	-297,64	-400,00	-70,11
TILIKAUDEN TULOS	-297,64	-400,00	-70,11
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-297,64	-400,00	-70,11

Varhaiskasvatus**Laatija Teija Jestilä**

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 työvapaalla 3.2.-31.12.2025 saakka), lähiesihenkilönä johtava diakoniatyöntekijä

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
lasten kristillinen kasvatus	1.kerhotoiminta: päiväkerhotoiminnan uudelleen organisointi, perhekerho 2.kristilliset juhlat 3.muut yhteistyötapahtumat, mm. päiväkotivierailut, eri tapahtumiin osallistuminen	Päiväkerhoja on järjestetty 2–3- vuotiaille (ka viisi lasta) yhteensä yhdeksän eri lasta ja 4–5- vuotiaille (ka kolme lasta) yhteensä 13 eri lasta. Kaksi projektikerhoa on järjestetty 1.–2.- luokkalaisille (ka kahdeksan lasta) yhteensä 17 lasta. Varhaiskasvatus on osallistunut seurakunnan perhetapahtumien järjestämiseen ja Lasten Kemi - tapahtumaan.
vanhemmuuden tukeminen	1.kerhotoiminta: perhekerho, lapsiparkki 2.kristillisen kasvatuksen vahvistaminen 3.arjen tukeminen	Perheille on järjestetty perhekerhoja (ka neljä lasta ja kolme aikuista) yhteensä 15 eri aikuista ja 35 eri lasta, lastenparkkeja (ka viisi lasta) yhteensä 30 eri lasta ja perheretki (13 lasta ja 16 aikuista), joilla on tuettu lasten kristillistä kasvatusta ja perheiden arkea.
yhteistyöverkoston kehittäminen	1.kirkkopedagogiikka 2. seurakunnan eri työalojen mm. lapsi- ja nuorisotyön yhteistyön kehittäminen, yhteistyö eri toimijoiden kanssa	Kasvatuksen tiimissä on suunniteltu seurakunnan yhteistä toimintaa, jota on yhdessä toteutettu.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012310000 - Päiväkerho			
Toimintatuotot	200,00		225,00
Maksutuotot	200,00		225,00
Toimintakulut	-122 495,43	-135 596,00	-105 424,69
Henkilöstökulut	-118 290,31	-128 096,00	-101 675,70
Palkat ja palkkiot	-96 622,92	-104 143,00	-82 215,75
Henkilösivukulut	-21 860,17	-23 953,00	-19 459,95
Henkilökulujen oikaisuerät	192,78		
Palvelujen ostot	-2 215,05	-4 400,00	-1 856,22
Vuokrakulut	-365,26	-370,00	-460,70
Aineet ja tarvikkeet	-1 584,81	-2 650,00	-1 392,07
Ostot tilikauden aikana	-1 584,81	-2 650,00	-1 392,07
Muut toimintakulut	-40,00	-80,00	-40,00
TOIMINTAKATE	-122 295,43	-135 596,00	-105 199,69
VUOSIKATE	-122 295,43	-135 596,00	-105 199,69
TILIKAUDEN TULOS	-122 295,43	-135 596,00	-105 199,69
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-122 295,43	-135 596,00	-105 199,69

Partio**Laatija Hannu Alaniemi**

Tehtävä: Partiotyön tehtävä on tukea paikallisen partiolippukunnan hengellistä kasvua ja henkistä hyvinvointia. Partioyhdyshenkilö toimii asiantuntijana ja mentorijana 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	1. Yhteisten käytänteiden vahvistaminen sopimuksen mukaisesti. 2. Lippukunnan ja seurakunnan välisen tiedonkulun käytänteiden kehittäminen. 3. Partion osallistaminen seurakuntatapahtumiin.	- Käytänteitä on käyty läpi syksyllä -25. - Seurakuntaan on valittu partioyhdyshenkilö, mikä on parantanut tiedonkulkua. - Partio oli mukana yhteisvastuun tapahtumissa.
Hengellisen kasvun ja henkisen hyvinvoinnin tukeminen.	1. Taloudellinen avustus. 2. Seurakunnan yhdyshenkilön löytäminen.	- Seurakunta tuki partiota taloudellisesti. - Nuorisotyönohjaaja Hannu Alaniemi valittiin partioyhdyshenkilöksi.
Paikallisseurakuntien partioyhdyshenkilöiden tukeminen.	1. Yhteydet Lapin maakunnan seurakuntien partioyhdyshenkilöihin 2. Yhteydet hiippakuntaan/ kasvatuksen sihteeri Saija Kronqvist	- Seppomestari eli partiotyön mentori on tukenut ja perehdyttänyt seurakunnan partioyhdyshenkilöä.

Muuta huomioitavaa: Seurakunnan yhdyshenkilönä paikallisen partion suuntaan toimii kirkkoherra siihen saakka, että tulosityksikön vastuu sisällytetään työntekijälle.

Nuorisotyönohjaaja Hannu Alaniemi on toiminut yhdyshenkilönä partion Kemissä toimivaan lippukuntaan Pohjolan Tytöt ja Kemin Kotkat kevästä 2025 lähtien.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012340000 - Partio			
Toimintatuotot		1 000,00	
Tuet ja avustukset		1 000,00	
Toimintakulut	-116,22	-200,00	
Henkilöstökulut	-116,22		
Palkat ja palkkiot	-88,93		
Henkilösivukulut	-27,29		
Aineet ja tarvikkeet		-200,00	
Ostot tilikauden aikana		-200,00	
Annetut avustukset	0,00		
TOIMINTAKATE	-116,22	800,00	
VUOSIKATE	-116,22	800,00	
TILIKAUDEN TULOS	-116,22	800,00	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-116,22	800,00	

Rippikoulutyö**Laatija Elina Iisakka**

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

Resurssit Papit, nuorisotyönohjaajat, kanttorit, diakoniatyöntekijät, perhetyöntekijä, kesäteologit, isokset, yövalvojat ja mahdolliset muut avustajat.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
Eväiden antaminen kristittyinä elämiseen arjessa ja juhlassa.	1. Suunnitellaan ja toteutetaan jumalanpalveluselämää nuorten kanssa. Edelleen vahvistetaan ehtoollisen merkitystä uskonelämän hoitamisessa. 2. Luodaan ja pidetään yllä ympäristöä, jossa jokainen on tervetullut sellaisenaan. 3. Kannustetaan rippikoululaisia ja heidän perheitään osallistumaan toimintaan.	1. Nuoret ovat osallistuneet leirijumalanpalvelusten toteuttamiseen ja konfirmaatiomessun suunnitteluun ja toteutukseen. 2. Nuorten antama palaute on ollut erittäin positiivista ja rippikoulun saama yleisarvosana oli viime kesältä 4,4/5. 3. Nuoret ovat osallistuneet toimintaa ja huoltajista osa.

Rippikoulun teologinen vahvistaminen.	1. Pidetään Kristus keskiössä kaikessa toiminnassamme. 2. Rakennetaan vahvaa kaarta leirijumalanpalveluksista ja iltamessusta konfirmaatioon. 3. Kuljetetaan sakramenttien merkitystä teemallisesti mukana alusta loppuun.	1. Kristus-keskeisyys tulee esille mm. leiriviikon ohjelmasta. 2. Näin on toimittu. Nuoret ovat suunnitelleet ja toteuttaneet leirijumalanpalvelukset ja osallistuneet myös konfirmaatiomessun suunnitteluun ja toteutukseen. 3. Tammikuussa on ensimmäistä kertaa rallipäivässä käyty läpi sakramenteja, erityisesti ehtoollista ja toisen kerran leiriviikolla.
---------------------------------------	--	---

Rippikoulun toteuttaminen aikaa mukailevasti ja vetovoimaisesti.	1. Kehitetään rippikoulua RKS2017 mukaiseksi. 2. Huomioidaan erityistarpeet pedagogisissa ratkaisuissa. 3. Palautteen anto jokaisesta leiristä Formsia kautta ja sen pohjalta toiminnan kehittäminen.	1. RKS:n mukaisesti nuorille on annettu alkuun ehtoollisopetusta ja yhdessä harjoiteltu ehtoollisella käyntiä. Lisäksi nuorten osallisuutta konfirmaatiomessussa lisätty. 2. Erityistarpeet on huomioitu ja pyritty mukauttamaan opetussuunnitelmaa, erityisesti ulkoläksyjen osalta. 3. Palautteen keräämisen kanssa oli haasteita ja kahdelta ensimmäiseltä leiriltä emme saaneet palautetta kerättyä teknisten ongelmien vuoksi. Lopuilta leireiltä palaute kerättiin paperisena.
--	---	--

Muita huomioitava asioita:

Turvallisuus on tärkeä osa onnistunutta leiriä, ja turvallisuuskulman esillä pitäminen on ajankoh-
taista myös vuonna 2026.

Nuorilta on jo useampana vuonna tullut palautetta sängyistä. Sängyt ovat uusimisen tarpeessa, ne ovat
alkuperäiset ja olleet käytössä jo useita vuosikymmeniä. Myös tyynyt ja peitot ovat uusimisen tarpeessa.
/ Uudet sängyt saatiin leirikeskukseen kesäksi 2025.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012350000 - Rippikoulu			
Toimintatuotot	12 260,00	10 600,00	13 490,00
Maksutuotot	12 260,00	10 600,00	13 490,00
Toimintakulut	-107 386,14	-114 080,00	-125 054,99
Henkilöstökulut	-91 473,35	-104 430,00	-112 252,18
Palkat ja palkkiot	-74 878,48	-84 900,00	-91 472,59
Henkilösivukulut	-16 594,87	-19 530,00	-20 779,59
Palvelujen ostot	-12 202,03	-4 280,00	-5 095,21
Vuokrakulut		-100,00	
Aineet ja tarvikkeet	-3 110,76	-5 150,00	-7 307,60
Ostot tilikauden aikana	-3 110,76	-5 150,00	-7 307,60
Muut toimintakulut	-600,00	-120,00	-400,00
TOIMINTAKATE	-95 126,14	-103 480,00	-111 564,99
VUOSIKATE	-95 126,14	-103 480,00	-111 564,99
TILIKAUDEN TULOS	-95 126,14	-103 480,00	-111 564,99
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-95 126,14	-103 480,00	-111 564,99

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012350100 - Rippikoulu keh.vamm.			
Toimintakulut		-3 502,00	
Henkilöstökulut		-2 952,00	
Palkat ja palkkiot		-2 400,00	
Henkilösivukulut		-552,00	
Aineet ja tarvikkeet		-550,00	
Ostot tilikauden aikana		-550,00	
TOIMINTAKATE		-3 502,00	
VUOSIKATE		-3 502,00	
TILIKAUDEN TULOS		-3 502,00	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-3 502,00	

Nuorisotyö**Laatija Virpi Ahonen**

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

Resurssit: 3 nuorisotyönohjaajaa, Nuorisoparlamentti, isokset, Isoskoulutettavat, kerhonohjaajat, yövalvojat.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Kasvunpolulla kohdataan ja tuetaan eri-ikäisiä seurakuntalaisia.	1. Ekaluokkalaiset ja kymppivuotiaat 2. Ryhmytyksessä seiskaluokkalaiset 3. Rippikoulussa kahdeksaluokkalaiset 4. Rippikoulun jälkeisessä nuorisotyössä kohdataan nuorisotilalla ja kouluilla	1. Kummatkin tapahtumat toteutuivat ja oli osallistujia. 2. Ryhmytyksessä toteutui yhteistyössä eri tahojen kanssa. 3. kahdeksaluokkalaisia kohdattiin rippikoulutyössä ja yläasteilla kahvituksen merkeissä. 4. Isoskoulutus saatiin toukokuussa päätökseen ja uudet aloittivat elokuussa. Opiskelijoiden hyppykahvit ja lukiolla käynnit jatkuivat. Lappian toimipisteissä kahviporinoissa kevät kauden.
Seurakunta turvaverkkona koululaiselle, nuorelle ja perheelle. Siellä kasvatetaan yhdessä ja koetaan yhteyttä.	1. leirityö 2. Kouluikäisten nuorisotila toiminta. 3. Isoskoulutus 4. Avoimet ovet nuorille ja vaikuttajanuoret eli nuorisoparlamentti	1. Vuodessa yhteensä viisi leiriä. Yksi kouluikäisten leiri peruttiin osallistujien vähyyden vuoksi 2. Pikkunuokku toiminut kevään ja syksyllä alkoi seurakunnan parkki. 3. Isosia koulutettiin ja tuettiin heidän tehtävässään. 4. Syksyllä kokeiltiin nuorten iltakahvilaa, jossa oli osallistujia. Vaikuttajanuoret kokoontuivat vuoden aikana.
Nuorisotyö tärkeänä osana koko kirkkoa, seurakuntaa ja kemiläisiä yhteisöjä.	1. Nuorisotyö osallistuu erilaisiin tapahtumiin seurakunnassa ja alueella esim. Maata näkyvissä- Pohjoinen ulottuvuus Tornio ja Rovastikunnallinen kerhonohjaajien ja isosten päivä Kemissä. 2. moniammatillinen yhteistyö 3. Otetaan harjoitteluun opiskelijoita ja yhteydenpito eriasteisiin kouluihin.	1. Rovastikunnallinen ohjaajapäivä oli Kemissä. Isoskoulutus aloitettiin Maata näkyvissä tapahtumassa Torniossa. 2. Moniammatillinen yhteistyö toteutui. esim. päättäri-ilta ja venetsialaiset, oppilaitosyhteistyö. 3. Keväällä harjoittelija Peräpohjola opistolta.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012360000 - Nuorisotyö			
Toimintatuotot	1 932,47	2 500,00	3 710,49
Korvaukset			800,00
Myyntituotot			69,50
Maksutuotot	1 932,47	2 500,00	2 840,99
Toimintakulut	-124 329,71	-139 200,00	-146 274,69
Henkilöstökulut	-112 429,77	-121 530,00	-130 906,82
Palkat ja palkkiot	-91 790,51	-98 800,00	-106 710,29
Henkilösivukulut	-20 639,26	-22 730,00	-24 894,21
Henkilökulujen oikaisuerät			697,68
Palvelujen ostot	-7 263,01	-10 150,00	-8 934,54
Vuokrakulut	-1 071,03	-1 400,00	-1 514,28
Aineet ja tarvikkeet	-3 071,10	-5 500,00	-4 432,39
Ostot tilikauden aikana	-3 071,10	-5 500,00	-4 432,39
Muut toimintakulut	-494,80	-620,00	-486,66
TOIMINTAKATE	-122 397,24	-136 700,00	-142 564,20
VUOSIKATE	-122 397,24	-136 700,00	-142 564,20
Poistot ja arvonalentumiset	-1 498,06	-1 500,00	-1 498,06
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 498,06	-1 500,00	-1 498,06
TILIKAUDEN TULOS	-123 895,30	-138 200,00	-144 062,26
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-123 895,30	-138 200,00	-144 062,26

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012392000 - Oppilaitostyö			
Toimintakulut	-109,51	-60,00	-77,28
Palvelujen ostot	-59,51	-60,00	-27,28
Aineet ja tarvikkeet	-50,00		-50,00
Ostot tilikauden aikana	-50,00		-50,00
TOIMINTAKATE	-109,51	-60,00	-77,28
VUOSIKATE	-109,51	-60,00	-77,28
TILIKAUDEN TULOS	-109,51	-60,00	-77,28
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-109,51	-60,00	-77,28

Diakoniatyö (sisältää perhetyön)**Laatija Teija Jestilä**

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, toivon sanoman vahvistaminen ja esillä pitäminen	1.osallisuuden mahdollistaminen 2.vapaaehtoistoiminnan kehittäminen, organisointi 3. eri työmuotojen välinen yhteistyö	Diakoniatyö on järjestänyt 738 tapahtumaa yksin, yhteistyössä seurakunnan muiden työmuotojen ja yhteistyöverkoston kanssa (esim. kotikäynnit, asiakastapaamiset, kerhot, leiripäivät, juhlia, hartauksia), joissa on ollut yhteensä 4 997 osallistujaa ja joista yksilön kohtaamisia 791. Vapaaehtoiset ovat toimineet Hopealyhdyssä, diakonian lauluryhmässä, vankilälähetteinä, kerhoavustajana ja talkootapahtumissa.
kokonaisvaltainen kohtaaminen	1.yksilö- ja ryhmäkohtaamiset: auttaminen eri elämäntilanteissa, tarpeiden tunnistaminen, kotikäynnit, vastaanotot, sielunhoito, palveluohjaus, vertaistukiryhmät, kriisityö 2. saavutettavuus: selkokieli, esteettömyys	Kohtaamiset ovat sisällöltään hengellistä, henkistä ja taloudellista auttamista ja palveluohjausta. Saavutettavuuteen kiinnitetään huomiota. Järjestetään esteetön tapaamistila.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012410000 - Diakonia			
Toimintatuotot	1 319,17		5 183,35
Myyntituotot	219,29		
Maksutuotot	19,11		19,35
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	930,13		5 000,00
Muut toimintatuotot	150,64		164,00
Toimintakulut	-253 405,87	-323 762,00	-263 384,48
Henkilöstökulut	-227 783,87	-291 202,00	-234 721,64
Palkat ja palkkiot	-200 421,77	-236 750,00	-202 649,11
Henkilösivukulut	-44 809,24	-54 452,00	-47 353,69
Henkilökulujen oikaisuerät	17 447,14		15 281,16
Palvelujen ostot	-10 582,51	-12 420,00	-10 343,93
Vuokrakulut	-2 142,01	-2 150,00	-2 057,56
Aineet ja tarvikkeet	-4 220,94	-2 750,00	-4 182,30
Ostot tilikauden aikana	-4 220,94	-2 750,00	-4 182,30
Annetut avustukset	-8 476,54	-15 000,00	-11 831,55
Muut toimintakulut	-200,00	-240,00	-247,50
TOIMINTAKATE	-252 086,70	-323 762,00	-258 201,13
VUOSIKATE	-252 086,70	-323 762,00	-258 201,13
Poistot ja arvonalentumiset	-998,71	-1 000,00	-998,71
Suunnitelman mukaiset poistot	-998,71	-1 000,00	-998,71
TILIKAUDEN TULOS	-253 085,41	-324 762,00	-259 199,84
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-253 085,41	-324 762,00	-259 199,84

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012410200 - Päihdetyö			
Toimintatuotot	50,00	100,00	
Maksutuotot	50,00	100,00	
Toimintakulut	-581,02	-1 750,00	-459,27
Palvelujen ostot	-459,54	-1 000,00	
Aineet ja tarvikkeet	-121,48	-750,00	-459,27
Ostot tilikauden aikana	-121,48	-750,00	-459,27
TOIMINTAKATE	-531,02	-1 650,00	-459,27
VUOSIKATE	-531,02	-1 650,00	-459,27
TILIKAUDEN TULOS	-531,02	-1 650,00	-459,27
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-531,02	-1 650,00	-459,27

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012410300 - Kriminaalilyö			
Toimintakulut	-417,91	-2 270,00	-585,46
Palvelujen ostot	-340,68	-2 000,00	-571,08
Aineet ja tarvikkeet	-77,23	-270,00	-14,38
Ostot tilikauden aikana	-77,23	-270,00	-14,38
TOIMINTAKATE	-417,91	-2 270,00	-585,46
VUOSIKATE	-417,91	-2 270,00	-585,46
TILIKAUDEN TULOS	-417,91	-2 270,00	-585,46
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-417,91	-2 270,00	-585,46

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012410400 - Mielenterveystyö			
Toimintatuotot	210,00	700,00	
Maksutuotot	210,00	700,00	
Toimintakulut	-618,98	-1 750,00	-258,07
Palvelujen ostot	-618,98	-1 200,00	-184,80
Aineet ja tarvikkeet		-550,00	-73,27
Ostot tilikauden aikana		-550,00	-73,27
TOIMINTAKATE	-408,98	-1 050,00	-258,07
VUOSIKATE	-408,98	-1 050,00	-258,07
TILIKAUDEN TULOS	-408,98	-1 050,00	-258,07
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-408,98	-1 050,00	-258,07

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012410500 - Vammaistyö			
Toimintatuotot	390,00	1 000,00	253,10
Maksutuotot	390,00	1 000,00	253,10
Toimintakulut	-10 279,86	-12 850,00	-10 869,23
Palvelujen ostot	-9 888,05	-12 000,00	-10 542,30
Aineet ja tarvikkeet	-391,81	-850,00	-326,93
Ostot tilikauden aikana	-391,81	-850,00	-326,93
TOIMINTAKATE	-9 889,86	-11 850,00	-10 616,13
VUOSIKATE	-9 889,86	-11 850,00	-10 616,13
TILIKAUDEN TULOS	-9 889,86	-11 850,00	-10 616,13
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-9 889,86	-11 850,00	-10 616,13

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012410600 - Vapaaehtoistyö			
Toimintakulut	-84,25	-2 000,00	-539,98
Palvelujen ostot		-1 000,00	-260,00
Aineet ja tarvikkeet	-84,25	-1 000,00	-279,98
Ostot tilikauden aikana	-84,25	-1 000,00	-279,98
TOIMINTAKATE	-84,25	-2 000,00	-539,98
VUOSIKATE	-84,25	-2 000,00	-539,98
TILIKAUDEN TULOS	-84,25	-2 000,00	-539,98
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-84,25	-2 000,00	-539,98

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012410700 - Omaishoitajatyö			
Toimintakulut	-58,00	-200,00	
Palvelujen ostot		-100,00	
Aineet ja tarvikkeet	-58,00	-100,00	
Ostot tilikauden aikana	-58,00	-100,00	
TOIMINTAKATE	-58,00	-200,00	
VUOSIKATE	-58,00	-200,00	
TILIKAUDEN TULOS	-58,00	-200,00	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-58,00	-200,00	

	1 - 12 /2024	Toteuma 1 - 12 /2025
1012410702 - YV-keräys		
Toimintatuotot	752,37	2 333,07
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	752,37	2 333,07
Toimintakulut	-1 243,14	-1 422,51
Palvelujen ostot	-8,03	-213,78
Aineet ja tarvikkeet	-393,81	-460,11
Ostot tilikauden aikana	-393,81	-460,11
Annetut avustukset	-841,30	-748,62
TOIMINTAKATE	-490,77	910,56
VUOSIKATE	-490,77	910,56
TILIKAUDEN TULOS	-490,77	910,56
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-490,77	910,56

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012410800 - Vanhustyö			
Toimintatuotot	528,00	1 000,00	630,00
Maksutuotot	528,00	1 000,00	630,00
Toimintakulut	-3 965,35	-10 700,00	-10 586,19
Palvelujen ostot	-2 641,55	-5 500,00	-3 507,41
Aineet ja tarvikkeet	-1 323,80	-5 200,00	-7 078,78
Ostot tilikauden aikana	-1 323,80	-5 200,00	-7 078,78
TOIMINTAKATE	-3 437,35	-9 700,00	-9 956,19
VUOSIKATE	-3 437,35	-9 700,00	-9 956,19
TILIKAUDEN TULOS	-3 437,35	-9 700,00	-9 956,19
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 437,35	-9 700,00	-9 956,19

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012410900 - Hopealyhty/Diakonia			
Toimintakulut	-1 543,80	-9 000,00	-5 755,99
Palvelujen ostot	-1 222,50	-7 500,00	-5 149,00
Aineet ja tarvikkeet	-321,30	-1 500,00	-606,99
Ostot tilikauden aikana	-321,30	-1 500,00	-606,99
TOIMINTAKATE	-1 543,80	-9 000,00	-5 755,99
VUOSIKATE	-1 543,80	-9 000,00	-5 755,99
TILIKAUDEN TULOS	-1 543,80	-9 000,00	-5 755,99
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 543,80	-9 000,00	-5 755,99

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012410950 - Perhetyö			
Toimintatuotot	475,30		2 180,00
Maksutuotot	200,00		180,00
Tuet ja avustukset	275,30		2 000,00
Toimintakulut	-3 084,63	-8 600,00	-3 036,90
Palvelujen ostot	-1 443,43	-4 350,00	-904,31
Aineet ja tarvikkeet	-1 641,20	-4 250,00	-132,59
Ostot tilikauden aikana	-1 641,20	-4 250,00	-132,59
Annetut avustukset			-2 000,00
TOIMINTAKATE	-2 609,33	-8 600,00	-856,90
VUOSIKATE	-2 609,33	-8 600,00	-856,90
TILIKAUDEN TULOS	-2 609,33	-8 600,00	-856,90
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 609,33	-8 600,00	-856,90

Sairaalasielunhoito**Laatija Ari Niskala**

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 ja omaisten henkisen ja hengellisen tuen tarjoaminen	*Tapaamiset eri osastoilta tulevien pyyntöjen mukaan *Omaisten tukeminen vielä kuolemankin jälkeen esim. siunaustilaisuuden yhteydessä *Hartaushetkien järjestäminen	*85 saattohoitotapaamista *osallistuminen muistotilaisuuksiin ja uurnan laskuihin *15 hartaushetkeä erityisesti pääsiäisenä ja jouluna
Henkilökunnan tukeminen	*Osastotuntien pitäminen sairaalasielunhoidon alaan kuuluvista aiheista *Työnohjauksen tarjoaminen henkilökunnalle *Osallistuminen purkukeskusteluihin henkilökuntaa koskevien kriisien yhteydessä	*7 osastotuntia *yksilöohjausta kahdelle työntekijälle sekä ryhmätyönohjaus 5:lle esihenkilölle *osallistuminen kolmeen kriisitilanteen purkukeskusteluun
Työn kehittäminen	*Syksyn 2024 aikana koulutettujen vapaaehtoisten saattohoitajien tukeminen toiminnan alkuvaiheessa *työnohjaajakoulutuksen vieminen loppuun keväällä 2025	*vapaaehtoistoiminta käynnistynyt 12 koulutetun vapaaehtoisen voimin *valmistuminen tammikuussa 2026

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012430000 - Sairaalasielunhoito			
Toimintatuotot	39 367,00	39 500,00	41 222,00
Korvaukset	39 367,00	39 500,00	41 222,00
Toimintakulut	-60 452,68	-61 100,00	-59 315,33
Henkilöstökulut	-56 101,63	-56 580,00	-57 048,13
Palkat ja palkkiot	-45 481,74	-46 000,00	-47 112,14
Henkilösivukulut	-10 619,89	-10 580,00	-11 383,41
Henkilökulujen oikaisuerät			1 447,42
Palvelujen ostot	-3 814,91	-3 310,00	-1 904,17
Vuokratkulut	-66,52	-270,00	-33,56
Aineet ja tarvikkeet	-429,62	-900,00	-289,47
Ostot tilikauden aikana	-429,62	-900,00	-289,47
Muut toimintakulut	-40,00	-40,00	-40,00
TOIMINTAKATE	-21 085,68	-21 600,00	-18 093,33
VUOSIKATE	-21 085,68	-21 600,00	-18 093,33
TILIKAUDEN TULOS	-21 085,68	-21 600,00	-18 093,33
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-21 085,68	-21 600,00	-18 093,33

Palveleva puhelin**Laatija Ari Niskala**

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 4 vapaaehtoista päivystäjää

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
Puhelinpäivystykseen osallistuminen	*päivystysvuorojen hoitaminen joka kuudes viikko	*uuden TeleQ- ohjelman vuoksi syksyn päivystysvuorojen tekemisessä oli ongelmia
Vapaaehtoisten rekrytointi ja kouluttaminen	*toimintamuodon näkyväksi tekeminen ja sitä kautta uusien vapaaehtoisten rekrytointi *kouluttaminen henkilökohtaisesti tehtävään	*uusia vapaaehtoisia ei saatu rekrytoitua
Yhteistyö muiden seurakuntien	*purkukeskusteluiden järjestäminen yhdessä Tornion päivystäjien kanssa *Kemin PP:n 50- vuotisjuhlat syksyllä 2025, johon mukaan kutsutaan Pohjois-Suomen muita seurakuntia	*järjestettiin 6 purkupalaveri, joihin kahteen liittyi myös webinaari *Tarkemman tutkimisen jälkeen todettiin Kemin PP:n täyttäneen 50 vuotta jo vuonna 2022

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012440000 - Palveleva puhelin			
Toimintakulut	-8 040,09	-8 960,00	-7 600,45
Henkilöstökulut	-6 600,19	-6 700,00	-6 885,06
Palkat ja palkkiot	-5 350,76	-5 450,00	-5 542,63
Henkilösivukulut	-1 249,43	-1 250,00	-1 342,43
Palvelujen ostot	-1 439,90	-1 760,00	-204,84
Vuokrakulut			-485,51
Aineet ja tarvikkeet		-500,00	-25,04
Ostot tilikauden aikana		-500,00	-25,04
TOIMINTAKATE	-8 040,09	-8 960,00	-7 600,45
VUOSIKATE	-8 040,09	-8 960,00	-7 600,45
TILIKAUDEN TULOS	-8 040,09	-8 960,00	-7 600,45
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-8 040,09	-8 960,00	-7 600,45

Yhteiskunnallinen työ**Laatija Tuomas Tölli****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
Verkostoituminen yhteiskunnan eri toimijoiden kanssa	Läsnäolo yhteiskunnan järjestämissä erilaisissa tilaisuuksissa.	Yrittäjät, kaupunki ja eri vaikuttajatahot, joiden tilaisuuksissa seurakunta on ollut läsnä.
Rohkaista ihmisiä toimimaan yhteiskunnassa vastuullisesti kristillisen uskon pohjalta.	Yhteiskuntavastuun ja -etiikan esille tuominen eri työtilanteissa. Olla tarvittaessa ihmisten tukena ruohonjuuritason yhteiskunnallisessa vaikuttamisessa. Tarvittaessa läsnäolo eri yrityksissä ja työpaikoissa.	Seurakunnan merkitys yhteiskunnassa vastuunkantajana on korostunut haasteellisten aikojen keskellä. Toteutui erilaisten kohtaamisten yhteydessä. Vierailu mm. satamassa.
Pitää esillä ympäristön suojeluun liittyviä asioita	Luomakunnan sunnuntain järjestäminen elokuussa Seurakunnan ympäristödiplomin hankkimisen edistäminen Ympäristöasian esillä pitäminen viestinnällisin keinoin	Toteutui. Diplomi saatiin hyvän työn palkintona. Toteutui. Näkyy nettisivuilla ja seurakunnan toimipisteissä.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012500000 - Yhteiskunnallin. työ			
Toimintakulut	-15 694,47	-18 990,00	-20 887,47
Henkilöstökulut	-14 380,48	-17 350,00	-19 974,56
Palkat ja palkkiot	-11 733,27	-14 100,00	-16 169,57
Henkilösivukulut	-2 647,21	-3 250,00	-3 804,99
Palvelujen ostot	-744,79	-990,00	-616,70
Vuokratkulut	-340,50	-350,00	-107,36
Aineet ja tarvikkeet	-188,70	-300,00	-188,85
Ostot tilikauden aikana	-188,70	-300,00	-188,85
Muut toimintakulut	-40,00		
TOIMINTAKATE	-15 694,47	-18 990,00	-20 887,47
VUOSIKATE	-15 694,47	-18 990,00	-20 887,47
TILIKAUDEN TULOS	-15 694,47	-18 990,00	-20 887,47
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-15 694,47	-18 990,00	-20 887,47

Kansainvälinen työ**Laatija Jussi Savolainen****Tehtävä:** Arjen ekumenia, maahanmuuttajien tukeminen ja seurakuntayhteyden vaaliminen**Resurssit:** seurakuntapastori, seurakunnan tilat, kulkuvälineen kustannukset, ruoka, aikuisrippikoulumateriaalit

KANSAINVÄLINEN TYÖ

Jussi Savolainen

Tehtävä: Arjen ekumenia, maahanmuuttajien tukeminen ja seurakuntayhteyden vaaliminen

Resurssit: seurakuntapastori, seurakunnan tilat, kulkuvälineen kustannukset, ruoka, aikuisrippikoulumateriaalit

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
Englanninkieliset tapaamiset, yhteiset tilaisuudet lähetystyön työmuodon kanssa. Kemin seurakunnan kansainvälisen työn kehittäminen yhteiseksi kokonaisuudeksi.	1. Säännöllinen kokoontuminen. 2. Yhteistyön löytäminen kansainvälisyyden, lähetystyön ja ystäväseurakuntatoiminnan kesken.	1. Osittain toteutunut, tapaamisia ollut mutta epäsäännöllisesti. Välillä seurakuntakeskuksessa, välillä mikserissä. 2. Toteutunut. Yhteistyö sujunut hyvin, ja kansainvälistä yhteisöä kohdattu kastekäskyä muistaen.
Ekumeenisuus, osallisuus kemiläisestä yhteisöllisyydestä	1. Yhteistyön kehittäminen ekumeenisesti. 2. Osallistuminen kemiläisiin tapahtumiin. 3. Matalan kynnyksen toiminta seurakuntayhteyden vahvistamiseksi.	1. Toteutunut. Yhteistyötä kehitetty ekumeenisesti, ja vierailtu ja oltu yhteydessä ortodoksiseen kirkkoon 2. Toteutunut. Osallistuttu aktiivisesti erilaisiin tapahtumiin 3. Toteutunut. Pastori ollut läsnä eri tilaisuuksissa ja tapahtumissa, ja kansainvälistä yhteisöä kutsuttu seurakunnan tapahtumiin, esimerkiksi kauneimmat joululaulut
Sielunhoito	1. Seurakuntapastori on saatavilla erilaisten kanavien kautta ja ensisijaisesti kasvotusten. 2. Aikuisrippikoulut.	1. Toteutunut. Seurakuntapastori ollut saatavilla. 2. Toteutunut. Aikuisrippikouluja järjestetty yksityisesti

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012500100 - Maahanmuuttajat			
Toimintakulut	-73,24	-1 360,00	-82,54
Palvelujen ostot	-73,24	-270,00	-76,16
Aineet ja tarvikkeet		-1 050,00	
Ostot tilikauden aikana		-1 050,00	
Annetut avustukset			-6,38
Muut toimintakulut		-40,00	
TOIMINTAKATE	-73,24	-1 360,00	-82,54
VUOSIKATE	-73,24	-1 360,00	-82,54
TILIKAUDEN TULOS	-73,24	-1 360,00	-82,54
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-73,24	-1 360,00	-82,54

Henkinen huolto (HeHu), kriisityö**Laatija Teija Jestilä****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 2. osallistuminen Laphan psykososiaalisen tuen koordinaatioryhmän suunnitteluun (TJ) ja toteutukseen (lounainen alue)	Lapin hyvinvointialue on lakkauttanut lounaisen alueen psykososiaalisen tuen koordinaatioryhmän toiminnan. Johtava dtt on kuulunut sekä kirkkohallituksen että Oulun hiippakunnan tuomiokapitulin henkisen huollon ryhmiin ja osallistunut kokouksiin.
kriisityön toteuttaminen	1.kriisipäivystys vuorotellen Tornion seurakunnan kanssa 2.osallistutaan kriisityön tehtäviin 3. koulutuksiin ja harjoituksiin osallistuminen	Kriisipäivystys on toteutunut suunnitellusti neljän kuukauden välein vuorotellen Tornion seurakunnan kanssa. Papisto ja diakoniatyö ovat osallistuneet kriisityön tehtäviin. Kirkkohallituksen järjestämiin koulutuksiin on osallistuttu.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012500200 - Kriisityö			
Toimintakulut	-41,38	-950,00	-192,60
Palvelujen ostot	-41,38	-550,00	-192,60
Aineet ja tarvikkeet		-400,00	
Ostot tilikauden aikana		-400,00	
TOIMINTAKATE	-41,38	-950,00	-192,60
VUOSIKATE	-41,38	-950,00	-192,60
TILIKAUDEN TULOS	-41,38	-950,00	-192,60
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-41,38	-950,00	-192,60

Sielunhoito**Laatija Ari Niskala**

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

Resurssit: sairaalapastori ja kolme diakonia

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
Suru ja menetyksen kohtaaminen sekä niiden työstäminen	1. Sururyhmän mainostaminen syksyn 2025 alussa 2. Ryhmän käynnistäminen syksyn aikana ja vieminen loppuun keväällä 2026 3. Kynttilähartaus itsemurhan tehneiden muistoksi	Ryhmä käynnistyi lokakuussa (29.10). Ryhmäläisiä oli 7, joista yksi jäi pois syksyn aikana. Viimeinen kokoontuminen suunniteltu 18.3.2026 Kynttilähartaus 16.11.2025
Hiljaisuuden ja levon vaaliminen	1. Arkiretriitti hiljaisen viikon aikana. 2. Päiväretiriitti Saarenottassa syksyllä 2025	6 iltana arkiretriitti 24.3-8.4 välisenä aikana. 11.10 Päiväretiriitti Saarenottassa.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012550000 - Sielunhoito			
Toimintatuotot			130,00
Maksutuotot			130,00
Toimintakulut	-38 287,39	-44 430,00	-40 257,03
Henkilöstökulut	-37 261,90	-42 950,00	-38 293,81
Palkat ja palkkiot	-30 448,63	-34 900,00	-31 000,11
Henkilösivukulut	-6 813,27	-8 050,00	-7 293,70
Palvelujen ostot	-660,23	-960,00	-1 017,01
Vuokrakulut	-365,26	-370,00	-946,21
Aineet ja tarvikkeet		-150,00	
Ostot tilikauden aikana		-150,00	
TOIMINTAKATE	-38 287,39	-44 430,00	-40 127,03
VUOSIKATE	-38 287,39	-44 430,00	-40 127,03
TILIKAUDEN TULOS	-38 287,39	-44 430,00	-40 127,03
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-38 287,39	-44 430,00	-40 127,03

Lähetystyö**Laatija Jussi Savolainen**

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 käskennyt noudattaa”.

Resurssit: Lähetystyöstä vastaava pappi ja vapaaehtoiset seurakuntalaiset.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Lähetystyön taloudellinen ja henkinen tukeminen nimikkokohteittemme kautta.	1. Tukeminen budjettivaroin laadittujen sopimusten mukaisesti. 2. Kolehdit ja myyjäiset lähetystapahtumissa. 3. Yhteydenpito nimikkolähettiläiden kanssa, rukousyhteys ja vierailut sekä kirjeenvaihto.	1. Toteutunut 2. Toteutunut. 3. Toteutunut
Lähetyskasvatus. Lähetys on jokaisen kristityn asia.	1. Lähetyskasvatus kaikissa työmuodoissa 2. Lähetysillat Lähetystyön tuominen enemmän esiin seurakunnassa (esim. some, jumalanpalvelukset, rippikoulu) 3. Työmuodon osallistuminen kirkon/ hiippakunnan lähetysjuhlaan.	1. Toteutunut 2. Toteutunut. Rippikouluopetuksessa käytetty nimikkolähettiläimme laatimaa videota oppimismateriaalina 3. Toteutunut. Retki toteutettu ja järjestetty
Yhteistyö yli rajojen	1. Rovastikunnan yhteiset lähetystilaisuudet. 2. Yhteistyön löytäminen seurakunnan kv-työn ja ystäväseurakuntatyön kesken. 3. Rovastikunnan lähetystiimi.	1. Toteutunut osittain. Rovastikunnan yhteinen lähetyspyhä järjestetty 2. Toteutunut. Yhteistyö löytynyt ja sitä vaalitaan. 3. Toteutunut. Rovastikunnan uusi lähetysvastaava tehnyt erinomaista työtä.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012600000 - Lähetys			
Toimintatuotot	69,25		
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	69,25		
Toimintakulut	-39 879,85	-43 800,00	-46 380,19
Henkilöstökulut	-7 483,22	-9 590,00	-11 357,09
Palkat ja palkkiot	-6 062,39	-7 790,00	-9 149,42
Henkilösivukulut	-1 420,83	-1 800,00	-2 207,67
Palvelujen ostot	-739,74	-2 400,00	-3 133,55
Vuokrakulut	-365,26	-370,00	-460,70
Aineet ja tarvikkeet	-51,63	-200,00	-188,85
Ostot tilikauden aikana	-51,63	-200,00	-188,85
Annetut avustukset	-31 200,00	-31 200,00	-31 200,00
Muut toimintakulut	-40,00	-40,00	-40,00
TOIMINTAKATE	-39 810,60	-43 800,00	-46 380,19
VUOSIKATE	-39 810,60	-43 800,00	-46 380,19
TILIKAUDEN TULOS	-39 810,60	-43 800,00	-46 380,19
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-39 810,60	-43 800,00	-46 380,19

Kansainvälinen diakonia**Laatijat Teija Jestilä ja Tuomas Tölli****Tehtävä:** Kansainvälisen vastuun kasvattaminen ja ystäväseurakuntatyö.**Resurssit:** Kemin seurakunnan työntekijät, työalavastaavana johtava diakoniatyöntekijä, ystäväseurakuntatyössä vastaavana kirkkoherra

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Kansainvälisen diakonian ja vastuun esillä pitäminen seurakunnan eri tilaisuuksissa	1. tapahtumien järjestäminen	
Kirkon Ulkomaanavun taloudellinen avustaminen ja Kemi-Tornion merimieskirkkotoiminnan tukeminen ja taloudellinen avustaminen	1. määrärahan varaaminen talousarvioon 2. yhteistyö KUA:n ja Kemi-Tornion merimieskirkon kanssa	
Ystäväseurakuntien kanssa tehtävä yhteistyö	1. Saksalaiset nuoret kesän rippikoulussa vko 30 2. Ystäväseurakuntamatka Berliiniin vko 21/ 22 3. Szekesfehervarin edustus Kemissä ja Oulun hiippakunnan lähetysjuhlilla vko 34 4. Säännöllinen yhteydenpito ja rukousyhteys	1. Ei toteutunut saksalaisten aikataulumuutoksista johtuen 2. Toteutunut 3. Toteutunut 4. Toteutunut

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012700000 - Kans.v.diak.ja m.toi			
Toimintakulut	-21 066,17	-21 240,00	-23 094,25
Henkilöstökulut	-3 056,18	-3 180,00	-3 267,78
Palkat ja palkkiot	-2 505,66	-2 580,00	-2 632,91
Henkilösivukulut	-550,52	-600,00	-634,87
Palvelujen ostot	-9,99	-60,00	-1 826,47
Annetut avustukset	-18 000,00	-18 000,00	-18 000,00
TOIMINTAKATE	-21 066,17	-21 240,00	-23 094,25
VUOSIKATE	-21 066,17	-21 240,00	-23 094,25
TILIKAUDEN TULOS	-21 066,17	-21 240,00	-23 094,25
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-21 066,17	-21 240,00	-23 094,25

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1012040300 - Veitsiluodon alue/Rytitori			
Toimintatuotot	6 814,58	4 000,00	5 746,00
Myyntituotot			406,50
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	6 814,58	4 000,00	5 339,50
Toimintakulut	-5 428,67	-6 400,00	-7 871,64
Henkilöstökulut			-607,51
Palkat ja palkkiot			-500,69
Henkilösivukulut			-106,82
Palvelujen ostot	-2 809,25	-4 100,00	-4 249,07
Aineet ja tarvikkeet	-2 619,42	-2 300,00	-3 015,06
Ostot tilikauden aikana	-2 619,42	-2 300,00	-3 015,06
TOIMINTAKATE	1 385,91	-2 400,00	-2 125,64
VUOSIKATE	1 385,91	-2 400,00	-2 125,64
TILIKAUDEN TULOS	1 385,91	-2 400,00	-2 125,64
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 385,91	-2 400,00	-2 125,64

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, seurakuntatoimisto, 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.
Haudan kesähoitomaksujen siirto suoraan kirjanpitoon.	Perehdyttäminen ohjelman käyttöön.	Toteutettu vuonna 2025.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1014010000 - Hautausmaahallinto			
Toimintatuotot	1 305,15	200,00	14 549,96
Maksutuotot	107,16	100,00	
Tuet ja avustukset	1 138,85		14 542,16
Muut toimintatuotot	59,14	100,00	7,80
Toimintakulut	-69 946,83	-81 944,00	-74 842,92
Henkilöstökulut	-47 954,68	-57 354,00	-55 886,86
Palkat ja palkkiot	-39 033,50	-48 254,00	-45 597,65
Henkilösivukulut	-8 921,18	-11 100,00	-10 815,58
Henkilökulujen oikaisuerät		2 000,00	526,37
Palvelujen ostot	-13 808,19	-20 700,00	-16 325,20
Vuokrakulut	-989,62	-1 000,00	-783,83
Aineet ja tarvikkeet	-7 046,74	-2 400,00	-1 206,03
Ostot tilikauden aikana	-7 046,74	-2 400,00	-1 206,03
Muut toimintakulut	-147,60	-490,00	-641,00
TOIMINTAKATE	-68 641,68	-81 744,00	-60 292,96
VUOSIKATE	-68 641,68	-81 744,00	-60 292,96
TILIKAUDEN TULOS	-68 641,68	-81 744,00	-60 292,96
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-68 641,68	-81 744,00	-60 292,96

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, kausityöntekijät ja koululaiset. Muita toimijoita ovat kaivuu- ja aluetöiden urakoitsija ja muut yhteistyökumppanit.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Vuosittain tehtävät hautausmaiden katselmukset	Syyskaudella hautausmaiden katselmus.	Katselmus suoritettu 18.8.2025.
Hautaus-toimen hinnastojen ylläpito ja muutosesitykset	Hinnastojen tarkistukset ja päätösesityksen teko kirkkoneuvostolle ja valtuustolle	Hinnastoja päivitetty.
Hautaus-toimen Prime -ohjelmiston hallinta ja ohjelmassa olevien tietojen ylläpito	Hautaukseen liittyvien tapahtumien kirjaaminen Prime -ohjelmistoon	Toteutunut.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1014030100 - Psaari huoltorak.			
Toimintatuotot	36,00	50,00	72,00
Vuokratuotot	36,00	50,00	72,00
Toimintakulut	-18 872,84	-18 350,00	-16 340,12
Henkilöstökulut	-5 756,01	-5 200,00	-7 121,61
Palkat ja palkkiot	-4 728,42	-4 200,00	-5 786,17
Henkilösivukulut	-1 027,59	-1 000,00	-1 335,44
Palvelujen ostot	-3 910,70	-4 970,00	-2 175,21
Aineet ja tarvikkeet	-8 080,69	-7 050,00	-5 928,50
Ostot tilikauden aikana	-8 080,69	-7 050,00	-5 928,50
Muut toimintakulut	-1 125,44	-1 130,00	-1 114,80
TOIMINTAKATE	-18 836,84	-18 300,00	-16 268,12
VUOSIKATE	-18 836,84	-18 300,00	-16 268,12
Poistot ja arvonalentumiset	-26 369,74	-26 400,00	-26 369,74
Suunnitelman mukaiset poistot	-26 369,74	-26 400,00	-26 369,74
TILIKAUDEN TULOS	-45 206,58	-44 700,00	-42 637,86
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-45 206,58	-44 700,00	-42 637,86

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1014030200 - Paattion huoltora.			
Toimintatuotot	36,00	50,00	78,00
Vuokratuotot	36,00	50,00	78,00
Toimintakulut	-11 903,05	-10 670,00	-14 861,46
Henkilöstökulut	-1 990,54	-2 170,00	-2 647,37
Palkat ja palkkiot	-1 641,59	-1 750,00	-2 169,34
Henkilösivukulut	-348,95	-420,00	-478,03
Palvelujen ostot	-5 746,39	-3 750,00	-5 408,03
Investointi	0,00		
Aineet ja tarvikkeet	-3 661,82	-4 200,00	-6 307,06
Ostot tilikauden aikana	-3 661,82	-4 200,00	-6 307,06
Muut toimintakulut	-504,30	-550,00	-499,00
TOIMINTAKATE	-11 867,05	-10 620,00	-14 783,46
VUOSIKATE	-11 867,05	-10 620,00	-14 783,46
Poistot ja arvonalentumiset	-10 952,55	-11 300,00	-14 989,35
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 952,55	-11 300,00	-14 989,35
TILIKAUDEN TULOS	-22 819,60	-21 920,00	-29 772,81
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-22 819,60	-21 920,00	-29 772,81

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1014030300 - Psaaren h-maa			
Toimintatuotot	15 210,54	19 000,00	17 720,80
Maksutuotot	15 210,54	14 000,00	17 345,80
Tuet ja avustukset		5 000,00	375,00
Toimintakulut	-167 936,99	-117 733,00	-161 805,84
Henkilöstökulut	-116 898,67	-68 623,00	-103 765,90
Palkat ja palkkiot	-96 182,41	-57 417,00	-92 021,41
Henkilösivukulut	-21 432,23	-13 206,00	-20 796,97
Henkilökulujen oikaisuerät	715,97	2 000,00	9 052,48
Palvelujen ostot	-24 081,21	-16 350,00	-26 829,92
Vuokrakulut	-10 467,83	-10 500,00	-10 313,63
Aineet ja tarvikkeet	-16 084,89	-21 850,00	-20 477,12
Ostot tilikauden aikana	-16 084,89	-21 850,00	-20 477,12
Muut toimintakulut	-404,39	-410,00	-419,27
TOIMINTAKATE	-152 726,45	-98 733,00	-144 085,04
VUOSIKATE	-152 726,45	-98 733,00	-144 085,04
TILIKAUDEN TULOS	-152 726,45	-98 733,00	-144 085,04
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-152 726,45	-98 733,00	-144 085,04

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1014030400 - Paattion h-maa			
Toimintatuotot	22 412,18	24 500,00	18 978,65
Maksutuotot	18 525,10	22 000,00	18 603,65
Tuet ja avustukset	3 887,08	2 500,00	375,00
Toimintakulut	-151 064,67	-118 760,00	-155 692,72
Henkilöstökulut	-114 552,45	-74 170,00	-100 477,52
Palkat ja palkkiot	-94 416,81	-61 114,00	-82 351,69
Henkilösivukulut	-20 574,24	-14 056,00	-18 859,53
Henkilökulujen oikaisuerät	438,60	1 000,00	733,70
Palvelujen ostot	-20 829,65	-20 550,00	-31 722,36
Aineet ja tarvikkeet	-15 479,89	-23 950,00	-23 413,21
Ostot tilikauden aikana	-15 479,89	-23 950,00	-23 413,21
Muut toimintakulut	-202,68	-90,00	-79,63
TOIMINTAKATE	-128 652,49	-94 260,00	-136 714,07
Rahoitustuotot ja -kulut			11,12
Muut rahoitustuotot			14,93
Muut rahoituskulut			-3,81
VUOSIKATE	-128 652,49	-94 260,00	-136 702,95
Poistot ja arvonalentumiset	-44 805,53	-44 810,00	-44 805,53
Suunnitelman mukaiset poistot	-44 805,53	-44 810,00	-44 805,53
TILIKAUDEN TULOS	-173 458,02	-139 070,00	-181 508,48
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-173 458,02	-139 070,00	-181 508,48

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 Paattio lehdon 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
Hautojen kaivuu ja peitto	Hautaukseen liittyvien tehtävien järjestely joustavaksi. Hautatarvikkeiden hankinta.	Toteutunut.
Hautamuistomerkin hankinta muistolehtoon	Vuoden 2025 talousarvioon määräraha.	Hautamuistomerkki hankittu kesällä 2025.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1014040100 - Peurasaari			
Toimintatuotot	34 561,00	43 000,00	51 036,00
Maksutuotot	34 561,00	43 000,00	51 036,00
Toimintakulut	-40 460,75	-42 980,00	-36 514,00
Henkilöstökulut	-9 941,12	-14 430,00	-10 381,54
Palkat ja palkkiot	-8 165,04	-11 730,00	-8 456,49
Henkilösivukulut	-1 776,08	-2 700,00	-1 925,05
Palvelujen ostot	-19 331,81	-18 100,00	-17 949,11
Vuokrakulut	-5 970,00	-4 500,00	-4 518,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 937,82	-5 950,00	-3 616,48
Ostot tilikauden aikana	-4 937,82	-5 950,00	-3 616,48
Muut toimintakulut	-280,00		-48,87
TOIMINTAKATE	-5 899,75	20,00	14 522,00
VUOSIKATE	-5 899,75	20,00	14 522,00
Poistot ja arvonalentumiset	-159,21	-160,00	-159,21
Suunnitelman mukaiset poistot	-159,21	-160,00	-159,21
TILIKAUDEN TULOS	-6 058,96	-140,00	14 362,79
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-6 058,96	-140,00	14 362,79

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1014040200 - Paattionlehto			
Toimintatuotot	29 230,00	40 700,00	53 150,00
Maksutuotot	29 230,00	40 700,00	53 150,00
Toimintakulut	-40 719,28	-45 575,00	-36 977,70
Henkilöstökulut	-9 729,38	-15 375,00	-7 082,63
Palkat ja palkkiot	-7 987,47	-12 500,00	-5 774,34
Henkilösivukulut	-1 741,91	-2 875,00	-1 308,29
Palvelujen ostot	-19 974,58	-19 750,00	-21 673,07
Vuokrakulut	-5 970,00	-4 500,00	-4 518,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 765,32	-5 950,00	-3 750,00
Ostot tilikauden aikana	-4 765,32	-5 950,00	-3 750,00
Muut toimintakulut	-280,00		46,00
TOIMINTAKATE	-11 489,28	-4 875,00	16 172,30
VUOSIKATE	-11 489,28	-4 875,00	16 172,30
Poistot ja arvonalentumiset	-3 453,69	-3 460,00	-3 453,69
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 453,69	-3 460,00	-3 453,69
TILIKAUDEN TULOS	-14 942,97	-8 335,00	12 718,61
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-14 942,97	-8 335,00	12 718,61

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, siivoojat, suntiot ja talouspäällikkö.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Kiinteistöstrategian mukaiset toimet kiinteistöhallinnossa.	Kirkon remontti.	Suunnittelu aloitettu vuonna 2025.
Ympäristödiplomi.	Jatketaan diplomin vaatimia toimenpiteitä.	Ympäristödiplomi saatu vuonna 2025.
Korjaustyöt eri kiinteistöissä	Kiinteistöjen kuntoisuusselvityksen mukaisesti	Korjauksia tehty tarpeen mukaan.
Leirikeskuksen korjaustoimenpiteet	Sisäilmamittaukset, korjaustoimenpiteiden suunnittelu ja toteutus	Siirtynyt vuodelle 2026.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1015010000 - Kiinteistöhallinto			
Toimintakulut	-28 830,36	-32 511,00	-26 398,57
Henkilöstökulut	-16 896,55	-22 531,00	-20 260,67
Palkat ja palkkiot	-13 734,02	-18 351,00	-16 556,18
Henkilösivukulut	-3 162,53	-4 180,00	-3 704,49
Palvelujen ostot	-6 976,98	-7 200,00	-5 057,47
Vuokrakulut	-730,52	-800,00	-921,40
Aineet ja tarvikkeet	-4 038,71	-1 750,00	-79,03
Ostot tilikauden aikana	-4 038,71	-1 750,00	-79,03
Muut toimintakulut	-187,60	-230,00	-80,00
TOIMINTAKATE	-28 830,36	-32 511,00	-26 398,57
VUOSIKATE	-28 830,36	-32 511,00	-26 398,57
TILIKAUDEN TULOS	-28 830,36	-32 511,00	-26 398,57
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-28 830,36	-32 511,00	-26 398,57

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1015020100 - Kemin kirkko			
Toimintatuotot	7 577,33	3 000,00	5 675,82
Vuokratuotot	7 577,33	3 000,00	5 300,82
Tuet ja avustukset			375,00
Toimintakulut	-120 313,73	-134 910,00	-141 736,45
Henkilöstökulut	-51 561,09	-58 670,00	-52 058,53
Palkat ja palkkiot	-42 533,46	-47 700,00	-42 535,23
Henkilösivukulut	-9 027,63	-10 970,00	-9 523,30
Palvelujen ostot	-32 165,56	-34 590,00	-43 486,68
Investointi	0,00		0,00
Vuokrakulut		-1 000,00	
Aineet ja tarvikkeet	-28 282,98	-32 300,00	-37 854,38
Ostot tilikauden aikana	-28 282,98	-32 300,00	-37 854,38
Muut toimintakulut	-8 304,10	-8 350,00	-8 336,86
TOIMINTAKATE	-112 736,40	-131 910,00	-136 060,63
VUOSIKATE	-112 736,40	-131 910,00	-136 060,63
Poistot ja arvonalentumiset	-38 799,24	-38 810,00	-38 799,24
Suunnitelman mukaiset poistot	-38 799,24	-38 810,00	-38 799,24
TILIKAUDEN TULOS	-151 535,64	-170 720,00	-174 859,87
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-151 535,64	-170 720,00	-174 859,87

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1015020200 - Veitsiluodon kirkko			
Toimintatuotot			5 000,00
Myyntituotot			5 000,00
Toimintakulut	-53 671,28	-44 820,00	-71 186,94
Henkilöstökulut	-10 697,69	-10 900,00	-11 405,30
Palkat ja palkkiot	-8 795,63	-8 950,00	-9 303,24
Henkilösivukulut	-1 902,06	-1 950,00	-2 102,06
Palvelujen ostot	-8 657,70	-5 170,00	-23 033,57
Aineet ja tarvikkeet	-31 683,50	-26 100,00	-34 141,57
Ostot tilikauden aikana	-31 683,50	-26 100,00	-34 141,57
Muut toimintakulut	-2 632,39	-2 650,00	-2 606,50
TOIMINTAKATE	-53 671,28	-44 820,00	-66 186,94
VUOSIKATE	-53 671,28	-44 820,00	-66 186,94
Poistot ja arvonalentumiset	-1 961,20	-1 800,00	-1 786,95
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 961,20	-1 800,00	-1 786,95
TILIKAUDEN TULOS	-55 632,48	-46 620,00	-67 973,89
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-55 632,48	-46 620,00	-67 973,89

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1015040100 - Psaaren siun.kappeli			
Toimintatuotot	2 915,14	3 500,00	1 962,71
Vuokratuotot	2 915,14	3 500,00	1 962,71
Toimintakulut	-39 327,12	-37 270,00	-42 530,56
Henkilöstökulut	-14 918,23	-15 200,00	-16 972,78
Palkat ja palkkiot	-12 215,42	-12 350,00	-13 768,86
Henkilösivukulut	-2 702,81	-2 850,00	-3 203,92
Palvelujen ostot	-6 074,57	-8 270,00	-10 668,02
Aineet ja tarvikkeet	-16 611,18	-12 050,00	-13 191,02
Ostot tilikauden aikana	-16 611,18	-12 050,00	-13 191,02
Muut toimintakulut	-1 723,14	-1 750,00	-1 698,74
TOIMINTAKATE	-36 411,98	-33 770,00	-40 567,85
VUOSIKATE	-36 411,98	-33 770,00	-40 567,85
Poistot ja arvonalentumiset	-11 480,52	-11 490,00	-11 480,52
Suunnitelman mukaiset poistot	-11 480,52	-11 490,00	-11 480,52
TILIKAUDEN TULOS	-47 892,50	-45 260,00	-52 048,37
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-47 892,50	-45 260,00	-52 048,37

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1015040200 - Paattio siun.kappeli			
Toimintatuotot	2 880,00	5 500,00	5 420,00
Vuokratuotot	2 880,00	5 500,00	5 420,00
Toimintakulut	-38 767,97	-42 900,00	-61 040,60
Henkilöstökulut	-12 956,64	-13 350,00	-15 641,55
Palkat ja palkkiot	-10 596,70	-10 850,00	-12 688,51
Henkilösivukulut	-2 359,94	-2 500,00	-2 953,04
Palvelujen ostot	-7 778,28	-10 450,00	-29 334,78
Aineet ja tarvikkeet	-13 186,49	-14 250,00	-11 265,34
Ostot tilikauden aikana	-13 186,49	-14 250,00	-11 265,34
Muut toimintakulut	-4 846,56	-4 850,00	-4 798,93
TOIMINTAKATE	-35 887,97	-37 400,00	-55 620,60
VUOSIKATE	-35 887,97	-37 400,00	-55 620,60
Poistot ja arvonalentumiset	-21 597,95	-21 610,00	-21 597,95
Suunnitelman mukaiset poistot	-21 597,95	-21 610,00	-21 597,95
TILIKAUDEN TULOS	-57 485,92	-59 010,00	-77 218,55
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-57 485,92	-59 010,00	-77 218,55

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1015060100 - Kemin srk-keskus			
Toimintatuotot	7 055,09	10 650,00	8 438,73
Vuokratuotot	7 055,09	10 650,00	8 438,73
Toimintakulut	-211 293,26	-188 650,00	-232 279,12
Henkilöstökulut	-82 505,04	-80 200,00	-87 637,07
Palkat ja palkkiot	-67 977,15	-66 000,00	-71 983,12
Henkilösivukulut	-14 527,89	-15 200,00	-16 182,27
Henkilökulujen oikaisuerät		1 000,00	528,32
Palvelujen ostot	-41 798,59	-26 500,00	-54 848,08
Investointi	0,00		0,00
Vuokrakulut	-10 869,71	-5 000,00	-4 936,59
Aineet ja tarvikkeet	-62 581,87	-63 400,00	-71 223,38
Ostot tilikauden aikana	-62 581,87	-63 400,00	-71 223,38
Muut toimintakulut	-13 538,05	-13 550,00	-13 634,00
TOIMINTAKATE	-204 238,17	-178 000,00	-223 840,39
VUOSIKATE	-204 238,17	-178 000,00	-223 840,39
Poistot ja arvonalentumiset	-54 304,38	-55 560,00	-60 058,59
Suunnitelman mukaiset poistot	-54 304,38	-55 560,00	-60 058,59
TILIKAUDEN TULOS	-258 542,55	-233 560,00	-283 898,98
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-258 542,55	-233 560,00	-283 898,98

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1015060200 - Vanha Pappila			
Toimintakulut	-51 429,29	-51 950,00	-61 058,17
Henkilöstökulut	-11 779,23	-11 750,00	-12 286,87
Palkat ja palkkiot	-9 682,77	-9 500,00	-10 023,19
Henkilösivukulut	-2 096,46	-2 250,00	-2 263,68
Palvelujen ostot	-10 583,68	-13 800,00	-18 087,96
Aineet ja tarvikkeet	-21 277,36	-18 600,00	-22 970,02
Ostot tilikauden aikana	-21 277,36	-18 600,00	-22 970,02
Muut toimintakulut	-7 789,02	-7 800,00	-7 713,32
TOIMINTAKATE	-51 429,29	-51 950,00	-61 058,17
VUOSIKATE	-51 429,29	-51 950,00	-61 058,17
Poistot ja arvonalentumiset	-39 041,62	-39 050,00	-39 041,62
Suunnitelman mukaiset poistot	-39 041,62	-39 050,00	-39 041,62
TILIKAUDEN TULOS	-90 470,91	-91 000,00	-100 099,79
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-90 470,91	-91 000,00	-100 099,79

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1015060300 - Juhlahuoneisto			
Toimintatuotot	6 982,08	12 000,00	5 980,10
Vuokratuotot	6 982,08	12 000,00	5 980,10
Toimintakulut	-47 884,58	-48 280,00	-51 456,17
Henkilöstökulut	-22 891,83	-23 500,00	-23 937,50
Palkat ja palkkiot	-18 834,03	-19 100,00	-19 505,99
Henkilösivukulut	-4 057,80	-4 400,00	-4 431,51
Palvelujen ostot	-8 624,97	-9 500,00	-11 040,57
Aineet ja tarvikkeet	-13 788,46	-12 700,00	-13 935,31
Ostot tilikauden aikana	-13 788,46	-12 700,00	-13 935,31
Muut toimintakulut	-2 579,32	-2 580,00	-2 542,79
TOIMINTAKATE	-40 902,50	-36 280,00	-45 476,07
VUOSIKATE	-40 902,50	-36 280,00	-45 476,07
Poistot ja arvonalentumiset	-20 105,90	-20 110,00	-20 105,90
Suunnitelman mukaiset poistot	-20 105,90	-20 110,00	-20 105,90
TILIKAUDEN TULOS	-61 008,40	-56 390,00	-65 581,97
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-61 008,40	-56 390,00	-65 581,97

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1015070000 - Asuinkiinteistöt,osak			
Toimintatuotot	5 439,20	13 000,00	4 075,34
Vuokratuotot	5 439,20	8 000,00	4 075,34
Muut toimintatuotot		5 000,00	
Toimintakulut	-17 192,97	-13 700,00	-15 704,64
Palvelujen ostot	-2 159,25	-100,00	-622,00
Vuokrakulut	-14 215,20	-13 000,00	-13 905,91
Aineet ja tarvikkeet	-818,52	-600,00	-96,01
Ostot tilikauden aikana	-818,52	-600,00	-96,01
Muut toimintakulut			-1 080,72
TOIMINTAKATE	-11 753,77	-700,00	-11 629,30
VUOSIKATE	-11 753,77	-700,00	-11 629,30
TILIKAUDEN TULOS	-11 753,77	-700,00	-11 629,30
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-11 753,77	-700,00	-11 629,30

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1015070100 - Srk-keskus asuintalo			
Toimintatuotot	24 152,04	30 000,00	22 886,27
Myyntituotot			657,89
Vuokratuotot	24 152,04	30 000,00	22 228,38
Toimintakulut	-33 434,04	-30 600,00	-34 577,76
Henkilöstökulut	-7 790,14	-7 950,00	-8 146,81
Palkat ja palkkiot	-6 387,18	-6 500,00	-6 616,30
Henkilösivukulut	-1 402,96	-1 450,00	-1 530,51
Palvelujen ostot	-7 220,95	-4 650,00	-5 087,07
Aineet ja tarvikkeet	-17 481,79	-17 050,00	-20 413,88
Ostot tilikauden aikana	-17 481,79	-17 050,00	-20 413,88
Muut toimintakulut	-941,16	-950,00	-930,00
TOIMINTAKATE	-9 282,00	-600,00	-11 691,49
VUOSIKATE	-9 282,00	-600,00	-11 691,49
Poistot ja arvonalentumiset	-3 207,31	-3 210,00	-3 207,31
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 207,31	-3 210,00	-3 207,31
TILIKAUDEN TULOS	-12 489,31	-3 810,00	-14 898,80
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-12 489,31	-3 810,00	-14 898,80

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1015070200 - Testamenttiosakkeet			
Toimintatuotot	1 507,74	9 500,00	4 765,20
Vuokratuotot	1 507,74	9 500,00	4 765,20
Toimintakulut	-8 885,56	-7 500,00	-5 871,20
Palvelujen ostot	-763,11		
Vuokrakulut	-6 484,80	-7 300,00	-5 871,20
Aineet ja tarvikkeet	-1 637,65	-200,00	
Ostot tilikauden aikana	-1 637,65	-200,00	
TOIMINTAKATE	-7 377,82	2 000,00	-1 106,00
VUOSIKATE	-7 377,82	2 000,00	-1 106,00
TILIKAUDEN TULOS	-7 377,82	2 000,00	-1 106,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-7 377,82	2 000,00	-1 106,00

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1015080000 - Leiri-ja kurss.kesk.			
Toimintatuotot	1 432,07	5 000,00	2 246,50
Myyntituotot		2 000,00	1 246,26
Maksutuotot			60,00
Vuokratuotot	1 432,07	3 000,00	940,24
Toimintakulut	-185 188,40	-172 877,00	-159 102,85
Henkilöstökulut	-42 456,26	-43 357,00	-38 046,95
Palkat ja palkkiot	-34 566,94	-35 250,00	-30 838,32
Henkilösivukulut	-7 889,32	-8 107,00	-7 208,63
Palvelujen ostot	-51 654,19	-28 370,00	-33 702,10
Investointi	-0,00		0,00
Vuokrakulut	-1 123,39	-1 400,00	-626,89
Aineet ja tarvikkeet	-81 328,45	-91 100,00	-78 132,37
Ostot tilikauden aikana	-81 328,45	-91 100,00	-78 132,37
Muut toimintakulut	-8 626,11	-8 650,00	-8 594,54
TOIMINTAKATE	-183 756,33	-167 877,00	-156 856,35
VUOSIKATE	-183 756,33	-167 877,00	-156 856,35
Poistot ja arvonalentumiset	-42 572,98	-31 170,00	-31 163,75
Suunnitelman mukaiset poistot	-42 572,98	-31 170,00	-31 163,75
TILIKAUDEN TULOS	-226 329,31	-199 047,00	-188 020,10
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-226 329,31	-199 047,00	-188 020,10

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1015080100 - Talonmiehen asunto			
Toimintatuotot	6 600,00	6 600,00	5 600,00
Vuokratuotot	6 600,00	6 600,00	5 600,00
Toimintakulut	-5 161,41	-4 700,00	-4 916,24
Palvelujen ostot	-367,15	-600,00	-764,18
Aineet ja tarvikkeet	-4 301,86	-3 600,00	-3 668,98
Ostot tilikauden aikana	-4 301,86	-3 600,00	-3 668,98
Muut toimintakulut	-492,40	-500,00	-483,08
TOIMINTAKATE	1 438,59	1 900,00	683,76
VUOSIKATE	1 438,59	1 900,00	683,76
TILIKAUDEN TULOS	1 438,59	1 900,00	683,76
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 438,59	1 900,00	683,76

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1015110200 - Paattion kerhohuone			
Toimintatuotot	1 559,74	3 000,00	2 255,88
Vuokratuotot	1 559,74	3 000,00	2 255,88
Toimintakulut	-678,07	-700,00	-1 763,81
Henkilöstökulut			-607,49
Palkat ja palkkiot			-500,69
Henkilösivukulut			-106,80
Palvelujen ostot	-543,05	-550,00	-896,09
Aineet ja tarvikkeet	-135,02	-150,00	-260,23
Ostot tilikauden aikana	-135,02	-150,00	-260,23
TOIMINTAKATE	881,67	2 300,00	492,07
VUOSIKATE	881,67	2 300,00	492,07
TILIKAUDEN TULOS	881,67	2 300,00	492,07
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	881,67	2 300,00	492,07

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1015110300 - Rytikarin kerhotila			
Toimintatuotot	387,10	2 500,00	613,54
Vuokratuotot	387,10	2 500,00	613,54
Toimintakulut	-31 540,79	-26 300,00	-27 922,60
Henkilöstökulut	-10 562,56	-10 400,00	-10 981,97
Palkat ja palkkiot	-8 671,05	-8 500,00	-8 931,65
Henkilösivukulut	-1 891,51	-1 900,00	-2 050,32
Palvelujen ostot	-6 356,17	-400,00	-778,48
Vuokrakulut	-12 188,00	-13 300,00	-13 484,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 434,06	-2 200,00	-2 678,15
Ostot tilikauden aikana	-2 434,06	-2 200,00	-2 678,15
TOIMINTAKATE	-31 153,69	-23 800,00	-27 309,06
VUOSIKATE	-31 153,69	-23 800,00	-27 309,06
TILIKAUDEN TULOS	-31 153,69	-23 800,00	-27 309,06
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-31 153,69	-23 800,00	-27 309,06

Keittiötoimi, Hopealyhty Leirikeskus

Tehtävä: seurakunnan ruokapalvelut

Resurssit: emäntä, keittäjä, vapaaehtoistyöntekijät, leirikeskuksen keittiö- ja siivoustyöntekijät

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
keittiöpalvelut seurakunnan tarpeisiin ja Hopealyhty	1. valmistetaan ruoka- ja kahvitarjoilut(kotiruoka) Hopealyhdyn asiakkaille ja seurakunnan eri tilaisuuksiin 2. seurakunnan juhlien valmistelut ja tarjoilut 3. henkilöstön työpaikkaruokailun järjestäminen	Yhteiskeittiö organisoii ja toteutti ruokapalvelua Hopealyhdyn asiakkaille ja henkilökunnan työpaikkaruokailun. Lisäksi seurakunnan tilaisuuksiin, tapahtumiin ja juhliin.
Saarenottan ruokahuolto- ja majoitus	1. leiritoiminnan järjestäminen yhdessä eri työalojen kanssa: ruokailut ja majoitus 2. muu mahdollinen majoitustoiminta	Seurakunnan leiritoiminta järjestettiin Saarenottassa. Lisäksi leirikeskusta vuokrattiin juhliin ja mm jääkiekkjoukkueen yöpymiseen.
Seurakuntakeskuksen ja Saarenottan puhtaudesta ja viihtyisyydestä huolehtiminen	1. laitteiden ja välineiden hankinta ja niiden toimivuudesta huolehtiminen 2. päivittäinen siivous ja kausisiivous	Seurakunnan toimitilojen, kerhotilojen ja Kaivokadun toimitilojen siivoukset toteutettiin suunnitellusti. Leirikeskuksen siivous toteutettiin osittain ostopalveluna.

	1 - 12 /2024	TA 2025	Toteuma 1 - 12 /2025
1015120100 - Keittiötoimi			
Toimintatuotot	77 704,09	85 500,00	69 264,41
Myyntituotot	68 957,40	75 000,00	60 244,48
Maksutuotot	8 746,69	10 000,00	9 019,93
Tuet ja avustukset		500,00	
Toimintakulut	-251 532,00	-253 535,00	-239 024,25
Henkilöstökulut	-112 222,48	-113 890,00	-115 254,68
Palkat ja palkkiot	-91 108,38	-93 000,00	-94 536,60
Henkilösivukulut	-21 480,88	-21 390,00	-23 797,78
Henkilökulujen oikaisuerät	366,78	500,00	3 079,70
Palvelujen ostot	-21 216,44	-16 800,00	-13 098,03
Vuokrakulut	-1 638,43	-1 650,00	-1 263,61
Aineet ja tarvikkeet	-116 354,52	-121 115,00	-109 327,93
Ostot tilikauden aikana	-116 354,52	-121 115,00	-109 327,93
Muut toimintakulut	-100,13	-80,00	-80,00
TOIMINTAKATE	-173 827,91	-168 035,00	-169 759,84
Rahoitustuotot ja -kulut			-16,81
Korkokulut			-16,81
VUOSIKATE	-173 827,91	-168 035,00	-169 776,65
TILIKAUDEN TULOS	-173 827,91	-168 035,00	-169 776,65
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-173 827,91	-168 035,00	-169 776,65

8. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi

Kemin seurakunnan tilikauden tulos vuodelta 2025 on 163.517,52 euroa alijäämäinen.

Kemin seurakunnan kirkkoneuvosto esittää Kemin seurakunnan kirkkovaltuustolle, että tilikauden 2025 alijäämä kirjataan taseen tilille ”Tilikauden yli-/alijäämä.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2025 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 651.950,30 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ainakaan vielä ole tarvetta.

8 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	TP 2024	TA 2025	TA muutos 2025	TA yhteensä 2025	TP 2025	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	494 663,20	396 050,00		396 050,00	393 883,52	2 166,48	99,5
Korvaukset	41 310,00	39 500,00		39 500,00	42 162,35	-2 662,35	106,7
304000 Korvaukset muilta	41 310,00	39 500,00		39 500,00	42 162,35	-2 662,35	106,7
Myyntituotot	69 967,69	79 000,00		79 000,00	70 453,64	8 546,36	89,2
312000 Ruoka- ja muu	69 023,19	75 000,00		75 000,00	60 730,98	14 269,02	81,0
312300 Majoitustuotot		2 000,00		2 000,00	1 904,15	95,85	95,2
312400 Kioski- ja					69,50	-69,50	0,0
312500 Pääsylippu- ja käsiohjelmatuotot	791,00	2 000,00		2 000,00	2 689,01	-689,01	134,5
312900 Kortti-, adressi- ja	153,50						
314900 Muut myyntituotot					5 060,00	-5 060,00	0,0
Maksutuotot	122 309,17	146 250,00		146 250,00	162 202,03	-15 952,03	110,9
317000 Ruoka- ja kahvimaksut					88,21	-88,21	0,0
318000 Leirimaksut	14 930,47	14 600,00		14 600,00	16 617,77	-2 017,77	113,8
319000 Retki- ja kurssimaksut	640,00	1 700,00		1 700,00	1 000,00	700,00	58,8
319400 Kerhomaksut	200,00				225,00	-225,00	0,0
321000 Haudan lunastusmaksut	33 735,64	36 000,00		36 000,00	35 949,45	50,55	99,9
321100 Hautauspalvelumaksut	59 580,00	76 700,00		76 700,00	69 940,00	6 760,00	91,2
321300 Säilytystilamaksut					25 906,00	-25 906,00	0,0
321900 Muut hautaustoimen	4 318,16	7 100,00		7 100,00	8 340,00	-1 240,00	117,5
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	8 765,80	10 000,00		10 000,00	9 075,60	924,40	90,8
325000 Muut maksut ja	139,10	150,00		150,00	-4 940,00	5 090,00	-3 293,3
Vuokratuotot	68 559,53	97 350,00		97 350,00	67 730,94	29 619,06	69,6
330000 Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	37 698,98	54 100,00		54 100,00	36 668,92	17 431,08	67,8
345000 Kiinteistöjen vuokrat	1 288,56	1 300,00		1 300,00	1 300,83	-0,83	100,1
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	29 218,19	41 500,00		41 500,00	29 028,79	12 471,21	69,9
354000 Autotallien ja -paikkojen vuokrat ja maksut	353,80	450,00		450,00	732,40	-282,40	162,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	172 469,53	4 250,00		4 250,00	17 873,94	-13 623,94	420,6
362000 Jumalanpalveluskolehdit	220,30	150,00		150,00	108,35	41,65	72,2
363000 Muut kolehdit	592,29				162,25	-162,25	0,0
365000 Myyjäistuotot	6 814,58	4 000,00		4 000,00	5 339,50	-1 339,50	133,5
367000 Muut lahjoitustuotot	1 600,00	100,00		100,00	7 300,00	-7 200,00	7 300,0
368000 Yhteisvastuukeräyksen srk- osuus tuotosta	1 682,50				2 333,07	-2 333,07	0,0
369000 Erityiskatteisten rahastojen nettokulun siirto	161 559,86				2 630,77	-2 630,77	0,0
Tuet ja avustukset	19 345,02	24 000,00		24 000,00	32 736,76	-8 736,76	136,4
371000 Palkkatuki	4 865,93	8 000,00		8 000,00	15 667,16	-7 667,16	195,8
372000 Korvaus	14 043,79	15 000,00		15 000,00	15 069,60	-69,60	100,5
373000 Oppisopimuskoulutus- ja muut koulutuskorvaukset	160,00						
375000 Muut tuet ja avustukset	275,30	1 000,00		1 000,00	2 000,00	-1 000,00	200,0
375500 Investointien					133 147,00	-133 147,00	0,0
375600 Investointien rahoitusosuuksien aktivointi					-133 147,00	133 147,00	0,0
Muut toimintatuotot	702,26	5 700,00		5 700,00	723,86	4 976,14	12,7
381100 Perintätuotot	191,34	500,00		500,00	559,86	-59,86	112,0
382000 Myyntivoitot pysyvistä vastaavista		5 000,00		5 000,00		5 000,00	0,0
383000 Muut tuotot	510,92	200,00		200,00	164,00	36,00	82,0

Toimintakulut	-3 739 328,87	-3 586 460,00	-22 000,00	-3 608 460,00	-3 647 381,29	38 921,29	101,1
Henkilöstökulut	-2 088 878,81	-2 144 735,00		-2 144 735,00	-2 170 391,04	25 656,04	101,2
Palkat ja palkkiot	-1 725 989,32	-1 751 599,00		-1 751 599,00	-1 798 445,68	46 846,68	102,7
400000 Kokouspalkkiot	-13 198,28	-14 500,00		-14 500,00	-15 061,44	561,44	103,9
400500 Vuosikorvaukset ja ansionmenetyksen korvaukset	-600,00	-650,00		-650,00	-1 334,94	684,94	205,4
401000 Työajan palkat	-1 666 076,65	-1 687 349,00		-1 687 349,00	-1 703 280,88	15 931,88	100,9
407800 Luontoisedut	-8 935,17				-8 955,25	8 955,25	0,0
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	-13 320,00	-23 500,00		-23 500,00	-20 400,00	-3 100,00	86,8
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-32 606,75	-25 600,00		-25 600,00	-31 864,29	6 264,29	124,5
409700 Luontoisetujen vastatili	8 935,17				8 955,25	-8 955,25	0,0
409800 Jaksotetut palkat	-3 718,64				-26 504,13	26 504,13	0,0
409900 Aktivoidut palkat	3 531,00						
Henkilösivukulut	-387 124,27	-399 636,00		-399 636,00	-418 383,34	18 747,34	104,7
410000 Sosiaaliturvamaksut	-19 778,06				-32 425,16	32 425,16	0,0
410001 Sosiaalikulut TA		-399 636,00		-399 636,00		-399 636,00	0,0
412000 Eläkemaksut	-353 482,42				-364 649,46	364 649,46	0,0
414000 Muut	-14 632,76				-13 296,70	13 296,70	0,0
415000 Jaksotetut	1 538,14				-2 388,01	2 388,01	0,0
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-789,29				-5 624,01	5 624,01	0,0
416000 Aktivoidut	20,12						
Henkilökulujen oikaisuerät	24 234,78	6 500,00		6 500,00	46 437,98	-39 937,98	714,4
420000	7 847,57	6 500,00		6 500,00	29 480,37	-22 980,37	453,5
421000 Tapaturmakorvaukset	3 620,20				1 957,75	-1 957,75	0,0
423000 Kuntoutusraha	766,98						
424000 Muut henkilöstökulujen oikaisut	12 000,03				14 999,86	-14 999,86	0,0
Palvelujen ostot	-692 159,17	-659 820,00	-22 000,00	-681 820,00	-715 744,68	33 924,68	105,0
430000 Postipalvelut	-10 867,00	-10 860,00		-10 860,00	-11 610,27	750,27	106,9
431100 Painatukset	-225,06	-950,00		-950,00	-589,85	-360,15	62,1
431150 Srk- ja tiedotuslehtien painatukset	-14 528,12	-28 000,00		-28 000,00	-23 718,15	-4 281,85	84,7
431200 Ilmoitukset	-1 448,80	-900,00		-900,00	-746,16	-153,84	82,9
432000 Toimistopalvelut	-9,00	-450,00		-450,00	-86,46	-363,54	19,2
432100 Rahoitus- ja	-3 862,49	-3 600,00		-3 600,00	-4 015,77	415,77	111,5
433000 ICT-palvelut	-83 566,56	-90 100,00		-90 100,00	-92 523,03	2 423,03	102,7
433500 Puhtaanapito- ja palvelut	-21 991,17	-20 900,00		-20 900,00	-15 768,23	-5 131,77	75,4
434000 Haudankaivuupalvelut	-37 246,87	-34 000,00		-34 000,00	-35 303,19	1 303,19	103,8
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-84 863,07	-28 600,00		-28 600,00	-92 561,32	63 961,32	323,6
435300 Kiinteistöjen					-7 655,50	7 655,50	0,0
435310 Muu talotekniikka					-817,28	817,28	0,0
435330 Erityislaitehuollot		-8 150,00		-8 150,00		-8 150,00	0,0
435400 Vartiointi- ja	-15 306,45	-11 650,00		-11 650,00	-10 572,82	-1 077,18	90,8
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-84 997,92	-75 500,00		-75 500,00	-91 096,78	15 596,78	120,7
435700 Jätehuolto	-9 652,02	-10 400,00		-10 400,00	-14 946,37	4 546,37	143,7
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-19 903,46	-12 850,00		-12 850,00	-23 156,77	10 306,77	180,2
436050 Äänentoistolaittehuollot	-1 067,87						
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-15 997,20	-19 950,00		-19 950,00	-19 911,16	-38,84	99,8
437200 Matkakustannukset	-9 890,49	-13 250,00		-13 250,00	-9 907,52	-3 342,48	74,8
437600 Ravitsemuspalvelut,	-3 354,13	-2 300,00		-2 300,00	-3 480,90	1 180,90	151,3
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-4 449,35	-8 650,00		-8 650,00	-6 683,98	-1 966,02	77,3
438500 Kuljetuspalvelut	-12 169,67	-19 650,00		-19 650,00	-9 742,69	-9 907,31	49,6
439000 Koulutuspalvelut,	-14 462,93	-37 080,00		-37 080,00	-14 843,25	-22 236,75	40,0
439100 Koulutuspalvelut, muut	-1 882,99	-1 800,00		-1 800,00	-498,00	-1 302,00	27,7
439300 Työterveyshuolto	-57 490,47	-50 000,00		-50 000,00	-59 045,09	9 045,09	118,1
440000 Asiantuntijapalvelut	-30 295,99	-21 900,00	-22 000,00	-43 900,00	-39 638,37	-4 261,63	90,3
440100 Tutkimukset	-2 074,28						
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	-22 074,76	-26 500,00		-26 500,00	-24 528,48	-1 971,52	92,6
440700 Tekijänoikeusmaksut	-4 472,65	-4 450,00		-4 450,00	-4 738,25	288,25	106,5
442000 Toimintavakuutukset	-4 732,50	-4 450,00		-4 450,00	-2 012,30	-2 437,70	45,2
442100 Omaisuusvakuutukset	-19 023,06	-19 500,00		-19 500,00	-25 497,74	5 997,74	130,8
443500 Yhteistyökorvaukset	-32 684,12	-27 130,00		-27 130,00	-18 422,92	-8 707,08	67,9
446500 Palvelukeskusmaksut Kipa	-33 938,70	-32 000,00		-32 000,00	-36 520,52	4 520,52	114,1
447000 Muut palvelut	-33 630,02	-33 300,00		-33 300,00	-15 105,56	-18 194,44	45,4
447100 Sijoituspalvelut		-1 000,00		-1 000,00		-1 000,00	0,0

Investointi	0,00			0,00	-0,00	0,0
447600 Investointi				-70,66	70,66	0,0
447604 Investointi	-8 495,13			-52 276,98	52 276,98	0,0
447605 Investointi valvonta	-5 580,00					
447633 Investointi,	-29 917,14			-199 834,16	199 834,16	0,0
447635 Investointi arkkitehtisuunnittelu				-145,16	145,16	0,0
447637 Investointi				-8 066,15	8 066,15	0,0
447638 Investointi				-21 040,07	21 040,07	0,0
447641 Investointi LVIAS-				-1 091,85	1 091,85	0,0
447652 Investointi muu suunnittelu	-140,00			-2 352,62	2 352,62	0,0
447701 Investointi rakennustyö	-120 304,00			-6 099,20	6 099,20	0,0
447702 Investointi lisä- ja	-7 494,55					
447726 Investointi turva- ja valvontalaitteet ja työt	-5 082,75			-191,49	191,49	0,0
447801 Investointi kuljetusvälineet				-22 595,00	22 595,00	0,0
447830 Investointi työ- ja muut				-28 011,60	28 011,60	0,0
447999 Investointi aktivointi	177 013,57			341 774,94	-341 774,94	0,0
Vuokrakulut	-89 667,63	-83 960,00	-83 960,00	-81 746,59	-2 213,41	97,4
453000 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-24 128,00	-22 300,00	-22 300,00	-22 520,00	220,00	101,0
456000 Koneiden ja laitteiden	-44 621,63	-40 710,00	-40 710,00	-39 249,48	-1 460,52	96,4
458000 Muut vuokrat	-218,00	-650,00	-650,00	-200,00	-450,00	30,8
458100 Vastikkeet	-20 700,00	-20 300,00	-20 300,00	-19 777,11	-522,89	97,4
Aineet ja tarvikkeet	-546 930,46	-568 095,00	-568 095,00	-549 827,83	-18 267,17	96,8
Ostot tilikauden aikana	-546 930,46	-568 095,00	-568 095,00	-549 827,83	-18 267,17	96,8
460000 Kalusteet	-17 122,22	-24 150,00	-24 150,00	-17 348,10	-6 801,90	71,8
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	-14 176,98	-8 200,00	-8 200,00	-6 074,95	-2 125,05	74,1
462000 Muut koneet ja laitteet	-16 116,77	-29 915,00	-29 915,00	-33 578,75	3 663,75	112,2
464000 Toimistotarvikkeet ja - materiaalit	-7 506,87	-7 200,00	-7 200,00	-6 561,82	-638,18	91,1
466500 Työvälineet ja työkalut	-6 622,94	-5 200,00	-5 200,00	-1 948,45	-3 251,55	37,5
467000 Elintarvikkeet	-87 427,71	-85 750,00	-85 750,00	-78 346,32	-7 403,68	91,4
467600 Keittiövälineet ja	-1 928,46	-2 350,00	-2 350,00	-1 423,45	-926,55	60,6
468000 Puhdistusaineet ja -	-26 165,98	-19 300,00	-19 300,00	-17 950,92	-1 349,08	93,0
469000 Poltto- ja voiteluaineet	-7 566,87	-6 900,00	-6 900,00	-6 922,08	22,08	100,3
470000 Lämmitys	-213 955,33	-205 500,00	-205 500,00	-226 208,48	20 708,48	110,1
471000 Sähkö	-62 764,19	-75 900,00	-75 900,00	-58 049,07	-17 850,93	76,5
471300 Vesi	-15 155,67	-12 850,00	-12 850,00	-16 984,06	4 134,06	132,2
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-3 433,77	-1 700,00	-1 700,00	-2 073,67	373,67	122,0
472500 Puutarhatarvikkeet ja -	-1 616,20	-1 200,00	-1 200,00	-3 123,92	1 923,92	260,3
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-7 479,98	-7 450,00	-7 450,00	-7 396,74	-53,26	99,3
472900 Suojavaatteet	-8 133,55	-8 400,00	-8 400,00	-7 381,30	-1 018,70	87,9
473050 Sakraaliesineet ja -	-466,28	-1 200,00	-1 200,00	-332,98	-867,02	27,7
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-1 838,79	-3 480,00	-3 480,00	-1 136,62	-2 343,38	32,7
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-10 081,34	-12 270,00	-12 270,00	-10 508,79	-1 761,21	85,6
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-17 642,50	-22 520,00	-22 520,00	-24 111,81	1 591,81	107,1
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 356,06	-25 960,00	-25 960,00	-12 367,53	-13 592,47	47,6

475000 Hautamuistomerkit	-372,00	-700,00	-700,00	-9 998,02	9 298,02	1 428,3
Annetut avustukset	-62 017,84	-65 900,00	-65 900,00	-68 731,93	2 831,93	104,3
480000 Lähetystyö	-31 200,00	-31 200,00	-31 200,00	-31 200,00	0,00	100,0
480500 Kansainvälinen diakonia	-18 000,00	-18 000,00	-18 000,00	-18 851,76	851,76	104,7
483000 Diakonia-avustukset	-5 476,54	-12 000,00	-12 000,00	-10 831,55	-1 168,45	90,3
489000 Muut avustukset	-7 341,30	-4 700,00	-4 700,00	-7 848,62	3 148,62	167,0
Muut toimintakulut	-259 674,96	-63 950,00	-63 950,00	-60 939,22	-3 010,78	95,3
491000 Maksettavat verot				-10,00	10,00	0,0
491200 Kiinteistövero	-53 589,06	-53 810,00	-53 810,00	-53 085,48	-724,52	98,7
491500 Muut verot	-215,20	-300,00	-300,00	-214,62	-85,38	71,5
493000 Jäsenmaksut	-1 729,60	-3 600,00	-3 600,00	-2 198,53	-1 401,47	61,1
494000 Erityiskatteisten rahastojen nettotuoton siirto	-201 864,45			-2 836,06	2 836,06	0,0
495000 Luottotappiot	-1 176,63			-1 465,72	1 465,72	0,0
495500 Luottokorttikulut	-1 080,00	-1 240,00	-1 240,00	-1 000,00	-240,00	80,6
496000 Muut kulut	-20,02	-5 000,00	-5 000,00	-128,81	-4 871,19	2,6
TOIMINTAKATE	-3 244 665,67	-3 190 410,00	-22 000,00	-3 212 410,00	-3 253 497,77	41 087,77
Kirkollisverotulot	3 461 188,55	3 550 000,00	3 550 000,00	3 419 918,00	130 082,00	96,3
500000 Kirkollisverotulo	3 461 188,55	3 550 000,00	3 550 000,00	3 419 918,00	130 082,00	96,3
Valtionrahoitus	398 849,04	380 000,00	380 000,00	381 260,04	-1 260,04	100,3
511000 Valtionrahoitus	398 849,04	380 000,00	380 000,00	381 260,04	-1 260,04	100,3
Verotuskulut	-50 206,21	-47 500,00	-47 500,00	-46 874,37	-625,63	98,7
520000 Osuus verotuskuluista	-50 206,21	-47 500,00	-47 500,00	-46 874,37	-625,63	98,7
Kirkon rahastomaksut	-292 008,00	-309 500,00	-309 500,00	-311 766,00	2 266,00	100,7
530000 Kirkon keskusrahastomaksu	-135 576,00	-143 700,00	-143 700,00	-144 750,00	1 050,00	100,7
535000 Kirkon eläkerahastomaksu	-156 432,00	-165 800,00	-165 800,00	-167 016,00	1 216,00	100,7
Rahoitustuotot ja -kulut	-5 131,42	-50 000,00	-50 000,00	-33 041,30	-16 958,70	66,1
Korkotuotot	106,63	50,00	50,00	70,86	-20,86	141,7
602000 Muut korkotuotot	106,63	50,00	50,00	70,86	-20,86	141,7
Muut rahoitustuotot	58 179,29	5 000,00	5 000,00	5 522,59	-522,59	110,5
605000 Osinkotuotot	34,56			3 528,92	-3 528,92	0,0
607000 Muut rahoitustuotot	58 144,73	5 000,00	5 000,00	1 993,67	3 006,33	39,9
Arvon alentumiset sijoituksista	-3 076,88			-309,18	309,18	0,0
609100 Arvon alentumiset pysyvien vastaavien sijoituksista	-3 076,88			-309,18	309,18	0,0
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista				0,00	0,00	0,0
609410 Arvon alentumisten				0,00	0,00	0,0
Korkokulut	-60 236,34	-55 000,00	-55 000,00	-38 249,43	-16 750,57	69,5
610000 Korkokulut lainoista	-60 229,04	-55 000,00	-55 000,00	-38 228,74	-16 771,26	69,5
613000 Viivästyskorkokulut				-20,73	20,73	0,0
614000 Muut korkokulut	-7,30			0,04	-0,04	0,0
Muut rahoituskulut	-104,12	-50,00	-50,00	-76,14	26,14	152,3
626000 Muut rahoituskulut	-104,12	-50,00	-50,00	-76,14	26,14	152,3
VUOSIKATE	268 026,29	332 590,00	-22 000,00	310 590,00	155 998,60	154 591,40
Poistot ja arvonalentumiset	-321 308,59	-311 440,00	-311 440,00	-319 516,12	8 076,12	102,6
Suunnitelman mukaiset poistot	-321 308,59	-311 440,00	-311 440,00	-319 516,12	8 076,12	102,6
643000 Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	-85 740,72	-86 130,00	-86 130,00	-89 777,52	3 647,52	104,2
646000 Poistot rakennuksista	-188 649,27	-178 580,00	-178 580,00	-178 911,06	331,06	100,2
649000 Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	-25 466,11	-25 270,00	-25 270,00	-25 232,63	-37,37	99,9
652000 Poistot koneista ja	-21 452,49	-21 460,00	-21 460,00	-25 594,91	4 134,91	119,3
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00			-0,00	0,00	0,0
Tuotot	148 075,86			195 738,94	-195 738,94	0,0
679000 Tuotot	148 075,86			195 738,94	-195 738,94	0,0
Kulut	-233 736,59			-201 953,76	201 953,76	0,0
679400 Kulut	-233 736,59			-201 953,76	201 953,76	0,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	85 660,73			6 214,82	-6 214,82	0,0
679800 Rahastojen muutos	85 660,73			6 214,82	-6 214,82	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-53 282,30	21 150,00	-22 000,00	-850,00	-163 517,52	162 667,52
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-53 282,30	21 150,00	-22 000,00	-850,00	-163 517,52	19 237,4

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2025	1,50	3 419 918	381 260
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 (hautausoimi, väestökirjanpito ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden kohteiden ylläpito) hoitoon.

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

9 Investointiosan toteutuminen

Investointeihin vuodelle 2025 oli varattu yhteensä 403.200 euroa. Kiinteistöhallintoon 50.000 euroa (mutta ei käytetty), Kemin kirkonkorjaukseen 300.000 euroa, kirkon paloilmoitin järjestelmän uusimiseen 12.600 euroa, seurakunnan pakettiauton lunastamiseen omaksi 25.000 euroa (oli leasing rahoituksella aikaisemmin) ja leirikeskuksen paloilmoitin järjestelmän uusimiseen 15.600 euroa. Toteuma oli 341.774,94 euroa. Kirkon remontiin saatiin Kirkkohallitukselta avustus 133.147 euroa, joten lopulliset investointimenot olivat 208.627,94 euroa.

Tulosyksikkö	TA 2025	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%	Käytetty %
1015010000 - Kiinteistöhallinto	-50 000,00				-50 000,00		
2003620 - Varaus investointeihin	-50 000,00				-50 000,00		
1015020100 - Kemin kirkko	-312 600,00	-303 680,69	133 147,00	-170 533,69	-142 066,31	54,55	22,5
2011769 - Kemin kirkon peruskorjaus 2025-2031	-300 000,00	-291 168,34	133 147,00	-158 021,34	-141 978,66	52,7	21,5
2012245 - Paloilmoitin järjestelmä Kemin kirkko	-12 600,00	-12 512,35		-12 512,35	-87,65	99,3	99,3
1015060100 - Kemin srk-keskus	-25 000,00	-22 595,00		-22 595,00	-2 405,00	90,38	90,4
2012240 - Pakettiauto VW Caddy	-25 000,00	-22 595,00		-22 595,00	-2 405,00	90,4	90,4
1015080000 - Leiri- ja kurss.kesk.	-15 600,00	-15 499,25		-15 499,25	-100,75	99,35	99,4
2012241 - Leirikeskus paloilmoitin järj. 2025	-15 600,00	-15 499,25		-15 499,25	-100,75	99,4	99,4
Yhteensä	-403 200,00	-341 774,94	133 147,00	-208 627,94	-194 572,06	51,7	25,6

10 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

- ▲	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
☐ Tulorahoitus	155 998,60	268 026,29
☐ Vuosikate	155 998,60	268 026,29
☐ Investoinnit	-208 627,94	-180 564,69
☐ Investointimenot	-341 774,94	-180 564,69
☐ Rahoitusosuudet investointimenoihin	133 147,00	
☐ Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-52 629,34	87 461,60
☐ Lainakannan muutokset	-120 000,00	-120 000,00
☐ Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-120 000,00	-120 000,00
☐ Muut maksuvalmiuden muutokset	32 371,29	-29 595,56
☐ Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	12 693,69	-13 992,08
☐ Lyhytaikaisten saamisten muutos	-46 334,10	-50 798,05
☐ Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	66 011,70	35 194,57
☐ Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-87 628,71	-149 595,56
☐ Rahavarojen muutos	-140 258,05	-62 133,96
☐ Rahavarojen muutos (tase)	-140 258,05	-62 133,96

Rahavarat vähenivät 140.258,05 euroa.

II Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

	Kausi 1-12 2025	Kausi 1-12 2024	Muutos
Toimintatuotot	393 883,52	494 663,20	-100 779,68
Korvaukset	42 162,35	41 310,00	852,35
Myyntituotot	70 453,64	69 967,69	485,95
Maksutuotot	162 202,03	122 309,17	39 892,86
Vuokratuotot	67 730,94	68 559,53	-828,59
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	17 873,94	172 469,53	-154 595,59
Tuet ja avustukset	32 736,76	19 345,02	13 391,74
Muut toimintatuotot	723,86	702,26	21,60
Toimintakulut	-3 647 381,29	-3 739 328,87	91 947,58
Henkilöstökulut	-2 170 391,04	-2 088 878,81	-81 512,23
Palkat ja palkkiot	-1 798 445,68	-1 725 989,32	-72 456,36
Henkilösivukulut	-418 383,34	-387 124,27	-31 259,07
Henkilökulujen oikaisuerät	46 437,98	24 234,78	22 203,20
Palvelujen ostot	-715 744,68	-692 159,17	-23 585,51
Vuokrakulut	-81 746,59	-89 667,63	7 921,04
Aineet ja tarvikkeet	-549 827,83	-546 930,46	-2 897,37
Ostot tilikauden aikana	-549 827,83	-546 930,46	-2 897,37
Annetut avustukset	-68 731,93	-62 017,84	-6 714,09
Muut toimintakulut	-60 939,22	-259 674,96	198 735,74
TOIMINTAKATE	-3 253 497,77	-3 244 665,67	-8 832,10
Kirkollisverotulot	3 419 918,00	3 461 188,55	-41 270,55
Valtionrahoitus	381 260,04	398 849,04	-17 589,00
Verotuskulut	-46 874,37	-50 206,21	3 331,84
Kirkon rahastomaksut	-311 766,00	-292 008,00	-19 758,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-33 041,30	-5 131,42	-27 909,88
Korkotuotot	70,86	106,63	-35,77
Muut rahoitustuotot	5 522,59	58 179,29	-52 656,70
Arvonalentumiset sijoituksista	-309,18	-3 076,88	2 767,70
Korkokulut	-38 249,43	-60 236,34	21 986,91
Muut rahoituskulut	-76,14	-104,12	27,98
VUOSIKATE	155 998,60	268 026,29	-112 027,69
Poistot ja arvonalentumiset	-319 516,12	-321 308,59	1 792,47
Suunnitelman mukaiset poistot	-319 516,12	-321 308,59	1 792,47
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	-0,00	-0,00	0,00
Tuotot	195 738,94	148 075,86	47 663,08
Kulut	-201 953,76	-233 736,59	31 782,83
Siirrot rahastosta/rahastoon	6 214,82	85 660,73	-79 445,91
TILIKAUDEN TULOS	-163 517,52	-53 282,30	-110 235,22

2 Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma

	Kausi 1-12.2025	Kausi 1-12.2024
Tulorahoitus	155 998,60	268 026,29
Vuosikate	155 998,60	268 026,29
Investoinnit	-208 627,94	-180 564,69
Investointimenot	-341 774,94	-180 564,69
Rahoitusosuudet investointimenoihin	133 147,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-52 629,34	87 461,60
Lainakannan muutokset	-120 000,00	-120 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-120 000,00	-120 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	32 371,29	-29 595,56
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	12 693,69	-13 992,08
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-46 334,10	-50 798,05
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	66 011,70	35 194,57
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-87 628,71	-149 595,56
Rahavarojen muutos	-140 258,05	-62 133,96
Rahavarojen muutos (tase)	-140 258,05	-62 133,96

Pitkäaikaiset lainat

PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA	1.1.2025	31.12.2025
Pitkä aikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Pohjola-513100-83612524 Kiinteä	550 000,00	500 000,00
Pohjola-513100-83612516 Vaihtuva	550 000,00	500 000,00
Lyhennykset	-100 000,00	-100 000,00
	1 000 000,00	900 000,00
Pitkäaikainen laina konsernilta (HHR)	80 000,00	60 000,00
Lyhennykset	-20 000,00	-20 000,00
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	1 060 000,00	940 000,00
Tilinpäätösvuotta seuraavana vuonna erääntyvä lyhennys		
Kemin seudun osuuspankin lyhennykset	100 000,00	-100 000,00
HHR:n laina	20 000,00	-20 000,00
Lyhytaikainen vieraspääoma yhteensä	120 000,00	-120 000,00
Pitkä- ja lyhytaikaiset lainat yhteensä	1 060 000,00	940 000,00
Jäsenet	12 072	11 844
Lainat/Jäsen	87,81 €	79,37

3 Tase

	Kausi 1-12 2025	Kausi 1-12 2024	Muutos
VASTAAVAA	8 700 557,42	8 973 659,39	-273 101,97
PYSYVÄT VASTAAVAT	7 175 505,07	7 286 393,25	-110 888,18
Aineelliset hyödykkeet	7 129 315,11	7 240 203,29	-110 888,18
Maa- ja vesialueet	72 185,96	72 185,96	0,00
Hautaustoimen aineelliset hyödyk- keet	1 537 025,41	1 626 802,93	-89 777,52
Rakennukset	4 969 409,83	5 148 320,89	-178 911,06
Kiinteät rakenteet ja laitteet	248 273,96	273 506,59	-25 232,63
Koneet ja kalusto	49 214,36	52 214,27	-2 999,91
Muut aineelliset hyödykkeet	32 032,76	32 032,76	0,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset han- kinnat	221 172,83	35 139,89	186 032,94
Sijoitukset	46 189,96	46 189,96	0,00
Osakkeet ja osuudet	46 189,96	46 189,96	0,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	869 149,85	937 439,69	-68 289,84
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	376 791,28	381 811,85	-5 020,57
Muut toimeksiantojen varat	492 358,57	555 627,84	-63 269,27
VAIHTUVAT VASTAAVAT	655 902,50	749 826,45	-93 923,95
Saamiset	128 690,77	82 356,67	46 334,10
Pitkäaikaiset saamiset	995,00	995,00	0,00
Muut saamiset	995,00	995,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	127 695,77	81 361,67	46 334,10
Myyntisaamiset	73 275,22	63 620,89	9 654,33
Muut saamiset	28 260,44	14 004,24	14 256,20
Siirtosaamiset	26 160,11	3 736,54	22 423,57
Rahoitusarvopaperit	297 791,26	298 100,44	-309,18
Osakkeet ja osuudet	297 791,26	298 100,44	-309,18
Rahat ja pankkisaamiset	229 420,47	369 369,34	-139 948,87
VASTAAVAA YHTEENSÄ	8 700 557,42	8 973 659,39	-273 101,97

VASTATTAVAA	8 700 557,42	8 973 659,39	-273 101,97
OMA PÄÄOMA	6 160 322,19	6 323 839,71	-163 517,52
Peruspääoma	5 671 889,41	5 671 889,41	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	651 950,30	705 232,60	-53 282,30
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-163 517,52	-53 282,30	-110 235,22
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	869 973,53	925 569,68	-55 596,15
Lahjoitusrahastojen pääomat	390 174,51	381 699,76	8 474,75
Muut toimeksiantojen pääomat	479 799,02	543 869,92	-64 070,90
VIERAS PÄÄOMA	1 670 261,70	1 724 250,00	-53 988,30
Pitkäaikainen vieras pääoma	940 760,81	1 073 350,81	-132 590,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	900 000,00	1 000 000,00	-100 000,00
Lainat muilta luotonantajilta	40 000,00	60 000,00	-20 000,00
Saadut ennakot	760,81	1 350,81	-590,00
Muut velat	0,00	12 000,00	-12 000,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	729 500,89	650 899,19	78 601,70
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	100 000,00	100 000,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	20 000,00	20 000,00	0,00
Saadut ennakot	0,00	220,92	-220,92
Ostovelat	139 893,60	95 550,28	44 343,32
Muut velat	98 229,45	88 770,53	9 458,92
Siirtovelat	371 377,84	346 357,46	25 020,38
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	8 700 557,42	8 973 659,39	-273 101,97

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 31.12.2025 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 alemman todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan.

Toimeksiantojen rahavarat on merkitty taseeseen pankkitilien saldon 31.12.2025 mukaisesti. Testamenttirahastojen muut osakkeet ja osuudet on merkitty hankintameno.

3 Tuloslaskelman liitetiedot

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman 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

	Maa- ja vesialueet	Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskenäiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. 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
Lisäykset					22 595,00		186 032,94	208 627,94		208 627,94
Siirtokirjaukset										
Vähennykset										
SUMU poistot		-89 777,52	-178 911,06	-25 232,63	-25 594,91			-319 516,12		-319 516,12
Arvo vuoden lopussa	72 185,96	1 537 025,41	4 969 409,83	248 273,96	49 214,36	32 032,76	221 172,83	7 129 315,11	46 189,96	7 175 505,07

Keskeneräiset työt tilillä 128000						
	Kemin kirkon peruskorjaus					221 172,83
						221 172,83
Testamenttirahastojen varat						
	Kumpusaaren testamentin rahavarat					37 407,94
	Hjerppen testamentin rahavarat					5 422,01
	Mansilainen/Pyyny testamentin rahavarat					37 746,86
	Testamenttivarojen osakkeet ja osuudet					257 525,55
	Perhetyön lahjoituksen rahavarat					15 362,92
	Lahjoitusrahastojen osakkeet ja osuudet					23 326,00
						376 791,28
	Lääninrovastin rahavarat 143000					13 933,86
Pitkäaikaiset muut saamiset tilillä 155000						
	As Oy Rytitorin vuokravakuus (Rytikarin toimintatila)					995,00
Lyhytaikaiset saamiset tilillä 167000						
	Avoimet myyntilaskut					73 275,22
						73 275,22

Muut lyhytaikaiset siirtosaamiset tilillä 168700					
	Arvopvä korjaus Vak.yhtiö Pohjolan lasku				21 769,28
	Postimaksukoneen kirjaukset				2 054,04
	YV 2025				2 336,82
					26 160,14
Osakkeet tilillä 170000					
	Sampo A 280 kpl				1 177,32
					1 177,32
Yhdistelmä- ja muut rahastot tilillä 170700					
	OP Private Strategia 50 A				150 000,00
	OP Palvelukiinteistöt				46 613,94
Yhdistelmä- ja muut rahastot tilillä 170500					
	OP Korkotuotto				100 000,00
Rahoitusarvopaperit yhteensä taseessa 31.12.2024					297 791,26

Rahoitusarvopaperit

	Hankintapäivä	Tasearvo	Markkina-arvo
OP Private Strategia 50A	24.11.2021	33 000,00	37 217,65
OP Private Strategia 50A	22.12.2021	33 000,00	37 579,97
OP Private Strategia 50A	24.1.2022	34 000,00	40 055,99
OP Private Strategia 50A	10.6.2022	50 000,00	62 863,64
		150 000,00	177 717,25
OP Palvelukiinteistöt	30.6.2022	50 000,00	46 613,94
170700 yhteensä		200 000,00	46 613,94
OP Korkotuotto A	17.4.2024	100 000,00	105 748,35
170500 yhteensä		100 000,00	102 946,31
17000 Osakkeet			
Mandatum Oyj	31.10.2000		1 927,52
Sampo Oyj A	31.10.2000	1 177,32	2 892,40
Rahoitusarvopaperit yhteensä 31.12.2025		297 791,26	332 097,42

5 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

Oman pääoman muutokset 1.1.2025 31.12.2025	1.1.2025	31.12.2025
Peruspääoma	-5 671 889,41	-5 671 889,41
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-705 232,60	-651 950,30
Edellisen tilikauden ylijäämän siirto	53 282,30	
Vuoden 2025 alijäämä		163 517,52
Oma pääoma	-6 323 839,71	-6 160 322,19

Velkojen erittely:

Testamenttirahastojen pääomat tilillä 220000					
	Kumpusaaren testamenttirahasto			36 221,41	
	Hjerppen testamenttirahasto			209 308,55	
	Mansilainen/Pyyny testamentin pääoma			37 746,86	
	Hjerppe Diakonia			58 680,53	
	Lääninrovastin rahavarat			10 355,24	
	Testamenttilahjoitusten pääoma yhteensä			352 312,59	
Lahjoitusrahastojen pääomat tilillä 221000					
	Perhetyön lahjoituksen rahalahjoituksen pääoma			14 535,92	
	Perhetyön lahjoituksen osakkeiden pääoma			23 326,00	
	Lahjoitusrahastojen pääoma yhteensä			37 861,92	
				390 174,51	

Ulostilitettävät jumalanpalveluskolehdit tilillä 224000	533,62
Ulostilitettävät lahjoitukset tilillä 228500	
Diakonia-avustus	840,69
Pikäaikaiset vuokraennakot tilillä 238500	760,81
Muut velat	
Verotili 255000	2 165,51
Palkkojen ennakonpidätysvelka 256000	36 259,60
Sosiaaliturvamuksuvelka 256200	2 670,87
Eläkemaksuvelka 256450	40 793,12
Tapaturmavakuutusvelka 256600	14 749,56
Ryhmähenkivakuutusvelka 256700	448,24
Jäsenmaksuvelka 256800	1 142,55
	98 229,45
Siirtovelat	
Lomapalkkajaksotus 262000	359 575,33
Korkojaksotus 285000	358,52
Muut lyhytaikaiset siirtovelat 288000	11 443,99
	371 377,84

6 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Kemin seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 11 645 759 miljoonaa euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3 587 345 695 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 2025 muilta yhteistyöseurakunnilta saadut yhteistyökorvaukset olivat 42.162,35 euroa.

Leasing-sopimukset 31.12.2025

- 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.
- Siemens Financial Services, Avant Pienkauhakuormain 60 kk, allekirjoitettu 2.12.2025, voimassa oleva.
- Seimen Zoll AED Plus 6 kpl defibrilaattori 60 kk, allekirjoitettu 13.1.2015, uusittu.
- Siemens Financial Services, Seurakuntakeskuksen juhlasalin näyttö 36 kk, allekirjoitettu 1.4.2025.

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.

Kemin seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2025. Kemin seurakunnan hautainhoitorahaston toiminnoissa ei ole tapahtunut muutoksia tilikaudella 2025.

Henkilöstö

Hautainhoitorahastolla ei ole omia työntekijöitä, vaan hautainhoitorahaston työtehtävät suoritetaan Kemin 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 Kemin seurakunnan hauta- ja kiinteistötoimesta vastaava työnjohtaja, hän toimii talouspäällikön alaisuudessa.

Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa.

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on 6.214,82 euroa alijäämäinen.

Tilikauden 2025 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 120.901,83 euroa ja lainasaamisia yhteensä 60.000 euroa. Rahoitusarvopapereihin on kirkkoneuvoston hyväksymän sijoitusstrategian mukaisesti sijoitettu 289.326,32 euroa.

Hautainhoitorahaston kulut vuonna 2025 olivat 198.974,41 euroa ja tulot 191.028,47 euroa.

Tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	Kausi 1-12 2025	Kausi 1-12 2024	Muutos
Toimintatuotot	191 028,47	143 137,76	47 890,71
Maksutuotot	191 028,47	142 683,86	48 344,61
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	0,00	453,90	-453,90
Toimintakulut	-198 674,41	-217 225,69	18 551,28
Henkilöstökulut	-145 838,90	-151 922,05	6 083,15
Palkat ja palkkiot	-118 360,06	-125 729,03	7 368,97
Henkilösivukulut	-27 480,05	-26 193,02	-1 287,03
Henkilökulujen oikaisuerät	1,21	0,00	1,21
Palvelujen ostot	-8 113,52	-18 617,88	10 504,36
Aineet ja tarvikkeet	-44 721,99	-46 684,55	1 962,56
Ostot tilikauden aikana	-44 721,99	-46 684,55	1 962,56
Muut toimintakulut	0,00	-1,21	1,21
TOIMINTAKATE	-7 645,94	-74 087,93	66 441,99
Rahoitustuotot ja -kulut	4 710,47	-8 293,45	13 003,92
Korkotuotot	2 152,60	3 632,30	-1 479,70
Muut rahoitustuotot	0,00	1 305,80	-1 305,80
Arvon alentumiset sijoituksista	0,00	-13 231,55	13 231,55
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	2 557,87	0,00	2 557,87
VUOSIKATE	-2 935,47	-82 381,38	79 445,91
Poistot ja arvonalentumiset	-3 279,35	-3 279,35	0,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 279,35	-3 279,35	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-6 214,82	-85 660,73	79 445,91
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-6 214,82	-85 660,73	79 445,91

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	Kausi 1-12.2025	Kausi 1-12.2024
3099 - Kemin seurakunta		
309950 - Kemin seurakunnan		
Tulorahoitus	-2 935,47	-82 381,38
Vuosikate	-2 935,47	-82 381,38
Varsinaisen toiminnan ja investointien	-2 935,47	-82 381,38
Antolainauksen muutokset	20 000,00	20 000,00
Antolainauksen vähennys	20 000,00	20 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-49 684,11	-3 803,48
Toimeksiantojen varojen ja pääomien	0,00	0,00
Lyhytaikaisten saamisten muutos	5,43	-5,43
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten	-39 861,03	-3 798,05
Muut muutokset	-9 828,51	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-29 684,11	16 196,52
Rahavarojen muutos	-32 619,58	-66 184,86
Rahavarojen muutos (tase)	-22 791,07	-66 184,86

Hautainhoitorahaston tase

	Kausi 1-12 2025	Kausi 1-12 2024	Muutos
VASTAAVAA	478 424,71	542 770,02	-64 345,31
PYSYVÄT VASTAAVAT	8 196,56	11 475,91	-3 279,35
Aineelliset hyödykkeet	8 196,56	11 475,91	-3 279,35
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	4 664,61	7 943,96	-3 279,35
Muut aineelliset hyödykkeet	3 531,95	3 531,95	0,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,00	18 269,46	-18 269,46
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	0,00	18 269,46	-18 269,46
VAIHTUVAT VASTAAVAT	470 228,15	513 024,65	-42 796,50
Saamiset	60 000,00	80 005,43	-20 005,43
Pitkäaikaiset saamiset	40 000,00	60 000,00	-20 000,00
Lainasaamiset	40 000,00	60 000,00	-20 000,00
Lyhytaikaiset saamiset	20 000,00	20 005,43	-5,43
Lainasaamiset	20 000,00	20 000,00	0,00
Muut saamiset	0,00	5,43	-5,43
Rahoitusarvopaperit	289 326,32	286 768,45	2 557,87
Osakkeet ja osuudet	289 326,32	286 768,45	2 557,87
Rahat ja pankkisaamiset	120 901,83	146 250,77	-25 348,94
VASTATTAVAA	478 424,71	542 770,02	-64 345,31
OMA PÄÄOMA	103 656,09	109 870,91	-6 214,82
Ainaishoitosopimusten pääomat	0,00	9 828,51	-9 828,51
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	109 870,91	185 703,13	-75 832,22
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-6 214,82	-85 660,73	79 445,91
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	0,00	18 269,46	-18 269,46
Lahjoitusrahastojen pääomat	0,00	18 269,46	-18 269,46
VIERAS PÄÄOMA	374 768,62	414 629,65	-39 861,03
Pitkäaikainen vieras pääoma	282 814,18	338 664,18	-55 850,00
Saadut ennakot	282 814,18	338 664,18	-55 850,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	91 954,44	75 965,47	15 988,97
Saadut ennakot	63 694,00	75 965,47	-12 271,47
Muut velat	28 260,44	0,00	28 260,44

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Hoitohautojen määrä 2025		Lukumäärä
Uudet vuonna 2025 voimaantulleet:		
Kesähoitosopimuksia 1 vuosi		598 kpl
5 vuoden sopimukset		18 kpl
10 vuoden sopimukset		25 kpl
yhteensä		641 kpl
Kaikki 2025 voimassa olevat sopimukset		1222 kpl
Ainaishoitosopimukset		104 kpl

IV Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Kemissä 26.3.2026

Kemin seurakunnan kirkkoneuvosto



kirkkoneuvoston pj.

Tuomas Tölli



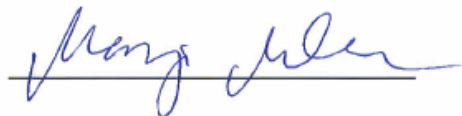
Jaakko Alamommo



Osmo Happonen



Tuire Kourula



Marjo Nevala

Markku Pudas

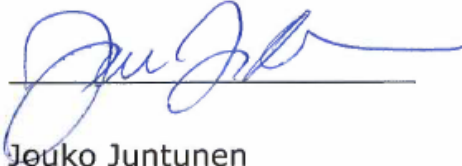


kirkkoneuvoston varapj.

Raija Haapa



Minna Hakanen



Jouko Juntunen

Kaisu Liiten



Pirkko Pehkonen



talouspäälikkö

Soile Martikainen

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Oulussa 29.4.2026

BDO Audiator Oy

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Eetu R.", is positioned above a horizontal line.

Eetu Rantakeisu

JHT, KHT

V Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2025

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 - hyvit.	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.