

**KEMIN  
SEURAKUNTA**



# Talousarvio 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026–2027

## Sisällys

1	Yleisperustelut .....	2
1.1	Kirkkoherran yleisperustelut 2025.....	2
1.2	Taluspäällikön talouskatsaus 2025.....	4
1.3	Arvio tulevasta kehityksestä.....	6
1.4	Henkilöstö.....	8
1.5	Talousarvion rakenne.....	11
1.6	Talousarvion sitovuus .....	12
2	Käyttötalousosa.....	13
2.1	Hallinto (pl 1) .....	13
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl2).....	19
2.3	Hautaus-toimi (pl 4) .....	47
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5) .....	52
3	Tuloslaskelmaosa.....	61
3.1	Perustelut .....	61
3.2	Tuloslaskelma koko seurakunta .....	62
4	Investointiosa .....	64
4.1	Perustelut .....	64
4.2	Investointiosa hankkeittain .....	65
5	Rahoitusosa.....	66
6	Hautainhoitorahasto .....	68

## 1 Yleisperustelut

### 1.1 Kirkkoherran yleisperustelut 2025

Vuoteen 2025 käydessä elämme valtuustokauden puoltaväliä. Kuluva valtuustokausi on pitänyt sisällään muutoksia ja tulevaisuuden muutoksiin varautumista.

Valtuustokauden ensimmäisen puoliskon muutokset ovat koskettaneet työyhteisöä monella tapaa ja konkretisoituneet erityisesti henkilöstömuutoksissa: uusi taloudesta vastaava viranhaltija aloitti työnsä syyskuussa 2024, kirkkoherranvirasto ja taloustoimisto ovat yhdistyneet yhteiseksi seurakuntatyöntoimistoksi, papistossa muutokset ovat näkyneet kappalaisen viran täyttämättä jättämisenä, virkojen lakkauttamisina ja seurakuntapastorin virkojen perustamisina, diakoniatyössä on opintovapaan sijaisuus, nuorisotyössä viransijaisuus, lapsityössä määräaikaisuus ja myös keittiö, kiinteistö- ja hautausmaatyössä on ollut sijaisjärjestelyjä. Henkilöstöä koskevissa muutostilanteissa on tulevanakin toimintavuonna tärkeä käydä yhdessä läpi yhteistä työnäkyä ja työn tekemisen tapoja. Me kaikki olemme palvelemassa ja meillä on yhteinen tehtävä.

Muutokset ovat jatkuvaa todellisuutta tietenkin myös työyhteisön ja seurakuntayhteisön ulkopuolella, maailmassa, jossa elämme ja toimimme perustehtävämme eteen. Koronapandemiaa voi jo katsella taaksepäin lähihistoriana, mutta murrosaika ei ole päättynyt. Ilmastonmuutos luo uhkakuvia. Sodan ääniä kuuluu kaikkialla, Euroopassa, Lähi-Idässä, globaalissa Etelässä. Äkilliset ja yllättävät muutokset ovat tutkitusti muuttaneet myös turvallisuudentunnettamme. Murrosvaiheeseen kuuluu, että perinteiset instituutiot, joihin kirkkokin luetaan, tulevat haastetuiksi. Turvattomuuden keskeltä myös ääriajattelu voimistuu.

Lähemmäs kotimaata katsoen muutosta on vaikea olla näkemättä myös omassa yhteiskunnassamme taloudellisessa asemassa tapahtuvissa muutoksissa, arvomuutoksissa ja väestörakenteen muutoksissa. Tai vielä lähemmäs katsoen voimme nähdä myös erityisesti kirkkoon kohdistuvat ja kirkossa olevat muutokset: yhteisöveron kohdentaminen, rekrytoinnin

haasteet, seurakuntarakennemuutokset, kirkon sisällä elävät arvomuutokset, vain ensin mieleen tulleet mainitakseni. Tämä kaikki resonoi myös kotiseurakunnassamme. Muutoksen lisäksi voimme nähdä, että muutosta halutaan myös hallita ja johtaa seurakunnan toimintastrategian mukaisesti, kiinteistöstrategiaa noudattaen, ympäristödiplomia tavoitellen ja vaikkapa henkilöstösuunnitelmaa päivitettäessä. Sitoutuminen näihin suunnitelmiin ja strategioihin on välttämätöntä voidaksemme pehmentää niitä kolhuja, joita muutos väistämättä aiheuttaa.

On oleellista sisäistää, että me elämme merkittävää murrosvaihetta, jopa historiallista sellaista. Murros ja muutos koetaan usein henkisesti kuluttavaksi. Vaikka kirkkokin kyllä muuttuu, voi kirkon kuitenkin nähdä edustavan tässä murrosajassa pysyvyyttä. Se ammentaa vuosituhansia vanhasta perustehtävästään tähän päivään. Pysyvyys luo turvaa ja loiventaa niin ääriajatuksia kuin yhtäkkisten ja yllättävien muutosten tekemiä kolhuja.

Muutoksen keskellä henkilöstön hyvinvoinnista huolehtiminen on tärkeää. Me elämme ja toimimme muutoksen keskellä yhdessä. Hyvinvoiva työyhteisö pystyy toteuttamaan kirkon perustehtävää, palvelemaan Luoja ja lähimmäistä ja luomaan turvaa sinne, missä muutoskin ahdistaa. Aivan vähäinen ei ole se voimavara, joka sisältyy pysyvään tehtäväämme, sanan ja sakramentin jakamiseen ja lähimmäisen rakastamiseen. Sen perusta on taivaassa. "Herra, sinun sanasi on ikuinen. Sen luja perusta on taivaassa." (Ps. 119: 89)

Kemissä syyskuussa 2024

Tuomas Tölli

Kirkkoherra

## 1.2 Talouspäällikön talouskatsaus 2025

Kirkollisverotulojen kehitykseen vuonna 2025 vaikuttaa hallituksen sopeutustoimenpiteinä tekemät tuloverolain ja eräiden muiden verolakien muutokset sekä ns. kanavointiratkaisu, joiden tarkoituksena on lisätä kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. Kemin seurakunnan kirkollisverotuloennusteeksi on asetettu 3.550.000 euroa, joka on hieman pienempi kuin FCG:n laatima verotuloennuste (3.588.000 euroa). Tässä on noudatettu varovaisuuden periaatetta, koska verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Tarkalla ja ennakoivalla taloudenpidolla turvaamme toiminnan pitkälle tulevaisuuteen.

Taloussuunnitelmavuosien 2026-2027 talousarviot ovat tällä hetkellä noin 150.000 euroa ylijäämäisiä. Kyseiset talousluvut tarkentuvat vasta loppuvuodesta 2025, jolloin kirkollisverotulon määräkin tarkentuu.

Hallitus on esittänyt, että kirkon lakisääteisten tehtäviensä hoitamiseen saamaa rahoitusta leikattaisiin 19,6 miljoonalla eurolla. Tämä vaikuttaisi erityisesti hautaustoimeen, johon suurin osa kirkon saamasta valtionavustuksesta kuluu. Kemin seurakunnan osalta tämä tarkoittaa sitä, että valtionrahoituksen osuus pienenee 25.000 euroa vuonna 2025. Valtionrahoituksen osuus tulee tämänhetkisen tiedon mukaan olemaan 380.000 euroa. Lopullinen laskelma tarkentuu joulukuussa 2024. Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 15/2024, että mahdollinen valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuloja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen.

Kemin seurakunnassa tarkastellaan hautaustoimen hinnoittelu, jotta oltaisiin lähempänä tilannetta, missä hautaustoimen kulut katettaisiin valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla. Hautaustoimen kulut voidaan laskennallisesti kattaa valtionrahoituksella ja hautaustoimen maksu-

tuotoilla keskimäärin siten, että hautoja koskevien maksujen tuotot kattavat hautausmaiden ylläpidon kustannuksista 25% ja hautauksista perittävien maksujen tuotot hautaamiseen liittyvistä kustannuksista 50%.

Vuoden 2025 talousarvio on 20.500 euroa ylijäämäinen. Henkilöstökulujen osuus kaikista toimintakuluista on 59,8%. Palkkakustannuksiin on vuodelle 2025 laskettu 2 % palkankorotusvara.

Palvelujen ostot ( + 60.000 euroa) ja aineet ja tarvikkeet ( +72.500 euroa) ovat suuremmat kuin talousarviossa 2024. Yleinen hintojen nousu ja tarve erilaisille hankinnoille vaikuttavat edellä mainittuihin korotuksiin.

Vuoden 2025 toimintakate on – 3.191.060 euroa ollen 4,6 % huonompi kuin vuoden 2023 tilinpäätöksessä. Vuosikate on 331.940 euroa. Tilinpäätöksen 2023 vuosikate oli 341.130 euroa.

Vuonna 2024 valmistuneessa kiinteistöstrategiassa kiinnitetään huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä olisi kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Strategiasamme tarkastelemme avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua.

Kemin kirkon remontti on alkamassa. Vuosi 2025 on aikataulutettu kunnostuksille ja korjaussuunnitelman laatimiselle. Rakentaminen käynnistyy aikaisintaan vuonna 2026. Kemin kirkon remonttiin on tehty investointivaraus 300.000 euroa vuodelle 2025.

Muita kiinteistöihin kohdistuvia perusparannuskorjauksia ei ole vuodelle 2025 suunniteltu.

Kemissä marraskuussa 2024

Soile Martikainen

talouspäällikkö

### 1.3 Arvio tulevasta kehityksestä

#### Jäsenmääräennuste

Kemin kaupungin asukasluvun sekä kirkollisveroa maksavien osuus ennustetaan vähenevän. Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on käännytynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kaupungin elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Kemin seurakunnan jäsenmäärä 31.12.2023 oli 12.293 henkilöä. Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä vuonna 2030 olisi 10.451 henkilöä.

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

Jäsenistö vähenee reilun 2 %:n vuosivauhtia.

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

Kemin seurakunnan jäsenmäärä on lähes sama kuin koko maassa.

<b>Suhde: Jäsenmäärä/asl.</b>	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>Kemi</b>	63 %	62 %	61 %	61 %	60 %	59 %	59 %	58 %
<b>Hiippakunta</b>	74 %	73 %	72 %	71 %	70 %	69 %	68 %	67 %
<b>Koko maa</b>	64 %	63 %	62 %	61 %	60 %	59 %	58 %	58 %

Kemin seurakunnan jäsenet maksavat keskimääräistä vähemmän kirkollisveroa kuin hiippakunnassa ja koko maassa keskimäärin.

Kirkollisvero/veroamaksava	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kemi	384	394	423	434	446	458	470	482
Hiippakunta	410	420	453	467	481	495	507	520
Koko maa	415	426	458	471	486	500	512	525

#### Kirkollisverotuloennuste

Verotulojen arvioidaan kasvavan merkittävästi vuonna 2025, minkä jälkeen verotulojen kasvu muina taloussuunnitelmavuosina vakiintuisi vajaan prosentin vuositason. Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu on pitänyt verotuoton toistaiseksi odotettua paremmalla tasolla.

Vuonna 2023 voimaan tullut sote-verotusuudistus nosti Kemin seurakunnan kirkollisverotuottoja 8,75% vuodesta 2022. Vuoden 2025 verotulojen kasvuun vaikuttaa merkittävästi hallituksen julkisen talouden sopeutustoimina tekemät lakimuutokset.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2025 kirkollisveroprosentiksi 1,50. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti.

Kemin seurakunnan kirkollisverotuloennusteeksi vuodelle 2025 on asetettu 3.550.000 euroa vaikka ennuste on 3.588.000 euroa.

Kirkollisvero 1000 e	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kemi	3 385	3 407	3 588	3 609	3 641	3 669	3 693	3 724
Muutos-%	8,8 %	0,6 %	5,3 %	0,6 %	0,9 %	0,8 %	0,7 %	0,8 %



Kirkollisveroprosentti on Kemissä pienempi kuin hiippakunnassa ja koko maassa keskimäärin.

Veroprosentti	2023	2024-
Kemi	1,50	1,50
Hiippakunta	1,69	1,69
Koko maa	1,65	1,65

#### 1.4 Henkilöstö

Kemin seurakuntaan on laadittu henkilöstöohjelma ja henkilöstösuunnitelma vuosille 2020-2030.

Henkilöstöohjelma on henkilöstövoimavarojen ja henkilöstöjohtamisen suunnitelma. Se on pitkän aikavälin suunnitelma, jossa määritellään henkilöstöpoliittiset päämäärät, tavoitteet ja toimenpiteet. Henkilöstön siirtyminen eläkkeelle ja henkilöstön ikäjakauman muutos tulevat olemaan suurimpia tulevaisuuden haasteita seurakunnan henkilöstöpolitiikassa. Eläköityvien määrä asettaa haasteita osaamisen ylläpitämiselle, mutta tarjoaa myös mahdollisuuksia hankkia uutta tarvittavaa osaamista organisaatioon.

Henkilöstöpolitiikassa on otettava huomioon taloustilanne ja toimintaan vaikuttavat toimintaympäristön mm. seurakunnan jäsenmäärän muutokset.

Toimintaympäristön muutoksesta erikseen on vielä huomioitava alkaneen vuosikymmenen väestö-, jäsen- ja ikärakenne ennusteet. Kirkosta eroajista valtaosa on aikuisväestöä, jonka pysyminen kirkon jäsenenä on iso haaste koko ev.lut. kirkolle. Riittävän henkilöstön ja laadukkaan toiminnan avulla voidaan toimintasuunnitelman mukaisesti pyrkiä vahvistamaan seurakunnan jäsenten identiteettiä ja seurakunnan jäsenyyden myönteistä merkitystä. Näin muun muassa viestintäosaaminen on huomioitava henkilöstösuunnittelussa.

Seurakunnassa työskenteli 41 henkilöä (30.9.2024). Vakituksessa palvelussuhteessa työskenteli 35 henkilöä, joista kaikki olivat kokoaikaisia.

Nykyinen talouskehitys huomioiden henkilöstöresursseja ei voida lisätä vaan päinvastoin on pyrittävä alentamaan henkilöstökuluja ensisijaisesti luontaisen poistuman kautta mm. eläköitymisten yhteydessä.

Talousarviovuonna henkilöstön määrä tulee vähenemään yhdellä diakoniaviranhaltija jäädessä eläkkeelle 1.9.2025 alkaen. Korvaavaa rekrytointia käsitellään henkilöstöohjelman mukaisesti.

<b>HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN</b>	<b>30.9.2024</b>
Seurakuntapapisto	5
Sairaalasielunhoitajat	1
Kirkkomuusikot	3
Diakoniatyöntekijät	6
Nuorisotyöntekijät	3
Varhaiskasvatuksen työntekijät	3
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	6
Hautausmaatyöntekijät	7
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	7
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>41</b>

Kemin seurakunnassa on laadittu koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (KirVESTES liite 12). Henkilöstön koulutussuunnitelmiin on varattu 37.080 euroa vuodelle 2025.

Laadukkaasti seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon.

Talousarviossa on määrärahaa työssä jaksamiseen (työterveyshuolto, työnohjauspalvelut sekä liikunta, - kulttuuri ja hyvinvointipalveluihin ) sekä henkilöstön virkistysretkeen, ulkoilupäiviin sekä jouluruokailuun. Kaikkiin edellä mainittuihin on varattu 110.580 euroa.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Terveystalon kanssa. Työterveyshuollon tavoitteena on terveellinen ja turvallinen työ, työympäristö ja työyhteisö, työhön liittyvien terveysvaarojen ja -haittojen ehkäisy sekä työntekijän terveyden ja työ- ja toimintakyvyn ylläpitäminen, edistäminen ja seuranta työuran eri vaiheissa. Työterveystoiminnan henkilöstötavoite on henkilöstön terveydentilan, työ- ja toimintakyvyn selvittäminen, ylläpito, edistäminen ja parantaminen. Sopimukseen sisältyy ennaltaehkäisevän ja lakisääteisen työterveyspalvelun lisäksi perustaso 1 tasoinen sairaanhoitopalvelu.

## Henkilöstökulut

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>384 649,49</b>	<b>414 410,00</b>	<b>395 350,00</b>	<b>394 850,00</b>	<b>384 700,00</b>
Henkilöstökulut	-2 048 393,91	-2 021 590,00	-2 144 735,00	-2 080 963,00	-2 082 013,00
Palkat ja palkkiot	-1 687 592,39	-1 654 870,00	-1 751 599,00	-1 693 100,00	-1 694 150,00
400000 Kokouspalkkiot	-14 661,85	-12 500,00	-14 500,00	-14 500,00	-14 500,00
400500 Vuosikorvaukset ja ansionmenetysten korvaukset	-600,00	-1 000,00	-650,00	-650,00	-650,00
401000 Työajan palkat	-1 340 096,09	-1 612 470,00	-1 687 349,00	-1 628 450,00	-1 629 050,00
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	-8 610,00	-16 000,00	-23 500,00	-23 500,00	-23 500,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-27 468,10	-11 900,00	-25 600,00	-26 000,00	-26 450,00
Henkilösivukulut	-386 637,18	-381 220,00	-399 636,00	-394 363,00	-394 363,00
410001 Sosiaalikulut TA		-372 050,00	-399 636,00	-394 363,00	-394 363,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-12 025,61	-34 080,00	-37 080,00	-36 880,00	-36 880,00
439300 Työterveyshuolto	-39 690,49	-45 000,00	-50 000,00	-50 000,00	-50 000,00
440000 Asiantuntijapalvelut		-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
447000 Muut palvelut		-15 000,00	-15 000,00	-15 000,00	-15 000,00

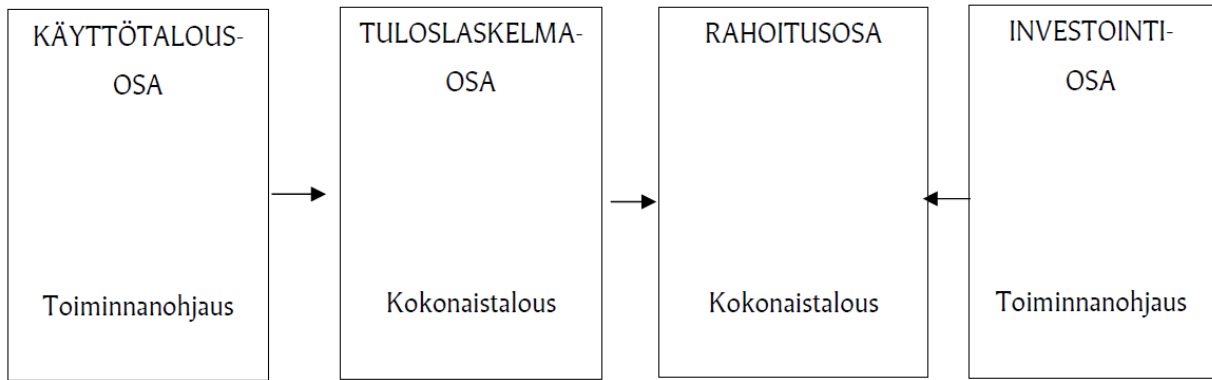
## 1.5 Talousarvion rakenne

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

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

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

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



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

## 1.6 Talousarvion sitovuus

### Kemin seurakunnan talousarvion sitovuustaso

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

Kemin seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso on sekä kirkkovaltuustoon että kirkkoneuvostoon nähden pääluokkataso. (toimintakate 1)

Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista.

## 2 Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Kemin seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon ja kirkkoneuvostoon nähden pääluokkataso. (toimintakate ).

### 2.1 Hallinto (pl 1)

Hallinnon (pääluokka 1) kustannuspaikkoja ovat: Kirkkovaltuusto, Kirkkoneuvosto, Yhteistyötoimikunta, Kirkonkirjojenpito, Kirkkoherranvirasto, Taloushallinto, Tilintarkastus ja Muu yleishallinto.

#### **Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja muu yleishallinto (105)**

Taloushallinnon tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kokoaa ja valmistelee toimintasuunnitelman ja talousarvion sekä toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen kirkkoneuvostolle esitettäväksi kirkkovaltuustolle. ICT-laitteiden ja tarvikkeiden hankinta seurakunnan eri työaloille hoidetaan yhdessä Lapin IT-alueen kanssa.

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.

Yleishallinnon tehtävä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen. Yleishallinnon tehtäviin kuuluu myös ICT-laitteiden

leasingsopimusten ylläpito, puhelinliittymien hankinta ja päivitys. Seurakunnan postituksen hoitaminen ja osallistuminen ICT-johtokunnan kokouksiin.

## Tavoitteet ja toimenpiteet

### Taloushallinto

Soile Martikainen

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Hyväksytyn talousarvion toteutumisen seuranta ja raportointi.	Raportointi neuvostolle ja työalavastaaville vähintään neljännesvuosittain.	
Työtehtävien järjestely seurakuntatoimiston henkilöstön ja johdon assistentin kanssa	Tehtävänkuvausten täsmentäminen.	
Talous- ja henkilöstöhallinnon Kipa -ohjelmistojen käytön kouluttaminen johdon assistentille.	Kouluttaminen ja opastaminen laaditun tehtävänkuvauksen mukaisesti.	
Uusien toimintatapojen käyttöönotto.	Kouluttaminen ja opastaminen.	
ICT-laitteiden leasingsopimusten ajan tasalla pito. Ohjelmistojen käyttöoikeudet.	Osallistuminen ICT-johtokunnan kokouksiin. ICT-sopimusten päivitys tarvittaessa.	
Puhelimet ja puhelinliittymät.	Hankinnat yhteistyössä Lapin ICT-alueen kanssa.	
Paperitulosteiden vähentäminen. Ohjelmistojen tehokkaampi käyttö.	Vanhojen käytäntöjen uudistaminen. Toimintaa helpottavien ohjelmasosioiden hankinta.	

## Taloushallinto, Tilintarkastus ja Muu yleishallinto:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>638,97</b>	<b>650,00</b>	<b>650,00</b>	<b>650,00</b>	<b>650,00</b>
Maksutuotot	128,71	150,00	150,00	150,00	150,00
Muut toimintatuotot	510,26	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-288 375,28</b>	<b>-261 580,00</b>	<b>-295 843,00</b>	<b>-289 143,00</b>	<b>-289 143,00</b>
Henkilöstökulut	-166 912,41	-152 150,00	-168 063,00	-167 863,00	-167 863,00
Palkat ja palkkiot	-136 218,22	-123 550,00	-136 600,00	-136 400,00	-136 400,00
Henkilösivukulut	-32 360,53	-28 600,00	-31 463,00	-31 463,00	-31 463,00
Henkilökulujen oikaisuerät	1 666,34				
Palvelujen ostot	-106 536,79	-98 100,00	-110 500,00	-107 000,00	-107 000,00
Vuokrakulut	-7 809,75	-5 950,00	-6 450,00	-6 450,00	-6 450,00
Aineet ja tarvikkeet	-5 803,98	-4 350,00	-4 750,00	-4 750,00	-4 750,00
Ostot tilikauden aikana	-5 803,98	-4 350,00	-4 750,00	-4 750,00	-4 750,00
Muut toimintakulut	-1 312,35	-1 030,00	-6 080,00	-3 080,00	-3 080,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-287 736,31</b>	<b>-260 930,00</b>	<b>-295 193,00</b>	<b>-288 493,00</b>	<b>-288 493,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>0,00</b>				
Korkokulut	0,00				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-287 736,31</b>	<b>-260 930,00</b>	<b>-295 193,00</b>	<b>-288 493,00</b>	<b>-288 493,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-287 736,31</b>	<b>-260 930,00</b>	<b>-295 193,00</b>	<b>-288 493,00</b>	<b>-288 493,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-287 736,31	-260 930,00	-295 193,00	-288 493,00	-288 493,00

**KIRKONKIRJOJENPITO JA KIRKKOHERRAN VIRASTO (107) Tuomas Tölli**

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

Resurssit: Kirkkoherra, talouspäällikkö, seurakuntatoimiston 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.	
Yhteisen seurakuntatoimiston luominen kirkkoherranviraston ja taloustoimiston kesken	1. Tehtäväkuvien ja yhteisten käytänteiden tarkentaminen. 2. Perehdyttäminen ja työnohjaus. 3. Katriina-varausjärjestelmän laajempi käyttö koko henkilökunnalle.	
Arkistoinnin ylläpito	1. AMS:aa tukeva koulutus.	

## Kirkonkirjojenpito ja Kirkkoherranvirasto:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintakulut</b>	<b>-58 497,30</b>	<b>-63 890,00</b>	<b>-45 846,00</b>	<b>-45 846,00</b>	<b>-45 846,00</b>
Henkilöstökulut	-47 176,42	-48 500,00	-24 786,00	-24 786,00	-24 786,00
Palkat ja palkkiot	-38 129,00	-39 250,00	-20 150,00	-20 150,00	-20 150,00
Henkilösivukulut	-9 047,42	-9 250,00	-4 636,00	-4 636,00	-4 636,00
Palvelujen ostot	-8 884,96	-13 650,00	-18 830,00	-18 830,00	-18 830,00
Vuokrakulut	-130,96	-250,00	-400,00	-400,00	-400,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 264,96	-1 450,00	-1 750,00	-1 750,00	-1 750,00
Ostot tilikauden aikana	-2 264,96	-1 450,00	-1 750,00	-1 750,00	-1 750,00
Muut toimintakulut	-40,00	-40,00	-80,00	-80,00	-80,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-58 497,30</b>	<b>-63 890,00</b>	<b>-45 846,00</b>	<b>-45 846,00</b>	<b>-45 846,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-58 497,30</b>	<b>-63 890,00</b>	<b>-45 846,00</b>	<b>-45 846,00</b>	<b>-45 846,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-58 497,30</b>	<b>-63 890,00</b>	<b>-45 846,00</b>	<b>-45 846,00</b>	<b>-45 846,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-58 497,30</b>	<b>-63 890,00</b>	<b>-45 846,00</b>	<b>-45 846,00</b>	<b>-45 846,00</b>

## **Yhteistyötoimikunta**

### Tehtävä

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

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
- työterveyshuolto

## Yhteistyötoimikunta:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>15 126,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 000,00</b>
Maksutuotot	144,00				
Tuet ja avustukset	14 982,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-69 924,64</b>	<b>-81 660,00</b>	<b>-83 710,00</b>	<b>-83 710,00</b>	<b>-83 710,00</b>
Henkilöstökulut	-1 804,50	-1 600,00	-1 750,00	-1 750,00	-1 750,00
Palkat ja palkkiot	-1 374,00	-1 300,00	-1 350,00	-1 350,00	-1 350,00
Henkilösivukulut	-430,50	-300,00	-400,00	-400,00	-400,00
Palvelujen ostot	-58 980,31	-72 060,00	-77 010,00	-77 010,00	-77 010,00
Vuokrakulut	-3 686,28	-6 800,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-5 453,55	-1 200,00	-950,00	-950,00	-950,00
Ostot tilikauden aikana	-5 453,55	-1 200,00	-950,00	-950,00	-950,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-54 798,64</b>	<b>-66 660,00</b>	<b>-68 710,00</b>	<b>-68 710,00</b>	<b>-68 710,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-54 798,64</b>	<b>-66 660,00</b>	<b>-68 710,00</b>	<b>-68 710,00</b>	<b>-68 710,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-54 798,64</b>	<b>-66 660,00</b>	<b>-68 710,00</b>	<b>-68 710,00</b>	<b>-68 710,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-54 798,64</b>	<b>-66 660,00</b>	<b>-68 710,00</b>	<b>-68 710,00</b>	<b>-68 710,00</b>

## 2.2 Seurakunnallinen toiminta (p12)

**JUMALANPALVELUSELÄMÄ****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.	
Jumalanpalveluselämän monipuolisuus.	1. Jumalanpalvelustiimin luominen palvelemaan kokonaisuutta.  2. Majataloillat, Tuomasmessut, Gospelmessut, motoristikirkko.  3. Hartauselämän synkronointi yhdessä diakoniatyön kanssa. Ehtoollisten lisääminen palvelukohteissa.	

Kaikille.	<p>1. Jumalanpalvelusten striimaamista kehitetään. AV-laitteiden päivitys.</p> <p>2. Jumalanpalveluksia ja hartauksia vietetään palvelutaloissa ja heidän kanssaan, jotka eivät pääse itse kirkkoon.</p> <p>3. Kirkkokahvituksia jatketaan.</p> <p>4. Jumalanpalvelukset osana työntekijöiden hengellistä hyvinvointia.</p>	
-----------	---	--

### Jumalanpalveluselämä

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintakulut</b>	<b>-134 255,31</b>	<b>-111 140,00</b>	<b>-126 300,00</b>	<b>-126 100,00</b>	<b>-126 100,00</b>
Henkilöstökulut	-120 354,80	-94 550,00	-110 670,00	-110 670,00	-110 670,00
Palkat ja palkkiot	-97 166,58	-76 850,00	-89 950,00	-89 950,00	-89 950,00
Henkilösivukulut	-23 408,62	-17 700,00	-20 720,00	-20 720,00	-20 720,00
Henkilökulujen oikaisuerät	220,40				
Palvelujen ostot	-8 547,27	-11 240,00	-10 520,00	-10 320,00	-10 320,00
Vuokrakulut	-91,04	-100,00	-200,00	-200,00	-200,00
Aineet ja tarvikkeet	-5 262,20	-5 250,00	-4 910,00	-4 910,00	-4 910,00
Ostot tilikauden aikana	-5 262,20	-5 250,00	-4 910,00	-4 910,00	-4 910,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-134 255,31</b>	<b>-111 140,00</b>	<b>-126 300,00</b>	<b>-126 100,00</b>	<b>-126 100,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-134 255,31</b>	<b>-111 140,00</b>	<b>-126 300,00</b>	<b>-126 100,00</b>	<b>-126 100,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-134 255,31</b>	<b>-111 140,00</b>	<b>-126 300,00</b>	<b>-126 100,00</b>	<b>-126 100,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-134 255,31</b>	<b>-111 140,00</b>	<b>-126 300,00</b>	<b>-126 100,00</b>	<b>-126 100,00</b>

**HAUTAAN SIUNAAMINEN****Tuomas Tölli**

Tehtävä: Hautausten laadukas ja sielunhoidollinen toteuttaminen jokaisessa työvaiheessa.

Resurssit: Papisto, kanttorit, suntiot, kiinteistö, seurakuntatoimiston henkilökunta.

**Tavoitteet ja toimenpiteet:**

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Sielunhoidollinen ja ammatillinen kohtaaminen.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Kohtaamisen mahdollistaminen hautaukseen valmistautuessa, hautauksessa, muistotilaisuudessa, jälkikäteen.</li> <li>Ammattitaidon ylläpito koulutautumalla. Työnohjauksen mahdollisuus.</li> <li>Hautaukseen osallistuvien eri ammattiryhmien välisen tiedotuksen parantaminen.</li> </ol>	
Yhteiset surupäivät.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Pyhäinpäivän kynttiläkirkko Kemin kirkossa.</li> <li>Itsemurhan tehneiden muistopäivän tilaisuus.</li> <li>Sanomakellot.</li> <li>Poisnukkuneiden muistaminen jumalanpalveluksissa.</li> </ol>	
Resurssin riittävyys	<ol style="list-style-type: none"> <li>Papiston ja kanttoreiden työresurssin painotus perjantai- lauantai.</li> <li>Toimitusvuorojärjestelmän hyödyntäminen hautausmäärän pysyessä suurena.</li> <li>Tehtäväsisältöjen tarkentaminen kirkkoherranvirasto- taloustoimisto.</li> </ol>	

## Hautaansiunaaminen

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintakulut</b>	<b>-142 532,99</b>	<b>-116 250,00</b>	<b>-123 400,00</b>	<b>-123 300,00</b>	<b>-123 300,00</b>
Henkilöstökulut	-136 807,28	-112 500,00	-118 100,00	-118 100,00	-118 100,00
Palkat ja palkkiot	-111 099,82	-91 000,00	-96 000,00	-96 000,00	-96 000,00
Henkilösivukulut	-25 707,46	-21 500,00	-22 100,00	-22 100,00	-22 100,00
Palvelujen ostot	-4 303,68	-2 500,00	-3 700,00	-3 700,00	-3 700,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 422,03	-1 250,00	-1 600,00	-1 500,00	-1 500,00
Ostot tilikauden aikana	-1 422,03	-1 250,00	-1 600,00	-1 500,00	-1 500,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-142 532,99</b>	<b>-116 250,00</b>	<b>-123 400,00</b>	<b>-123 300,00</b>	<b>-123 300,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-142 532,99</b>	<b>-116 250,00</b>	<b>-123 400,00</b>	<b>-123 300,00</b>	<b>-123 300,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-142 532,99</b>	<b>-116 250,00</b>	<b>-123 400,00</b>	<b>-123 300,00</b>	<b>-123 300,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-142 532,99</b>	<b>-116 250,00</b>	<b>-123 400,00</b>	<b>-123 300,00</b>	<b>-123 300,00</b>

**MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET****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 ja toimenpiteet:**

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Toimitusten laadukas hoitaminen.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Toimituksiin ja toimituskeskusteluihin varataan riittävästi aikaa.</li> <li>Yhteinen koulutuspäivä kirkkolisiin toimituksiin osallistuville työntekijöille.</li> <li>Työntekijöiden työajan seuranta ja tasapuolinen työnjako. Riittävä henkilöstöresurssi.</li> </ol>	
Kasteen ja kummiuden esille nostaminen.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Toimituskeskustelujen yhteydessä ja kasteperheeseen lähettävässä kirjeessä. Kastekirjat, kastekynttilät, kaste- ja kummitodistukset.</li> <li>Yhteistyö lapsityön, nuorisotyön ja perhetyön kanssa.</li> <li>Kastepuun messu.</li> </ol>	
Toimitusten jumalanpalvelusluonteen huomiointi.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Asiantunteva toimitusten suunnittelu seurakuntalainen mukaan ottaen.</li> <li>Sanan ja musiikin yhteensovittaminen toimitusten luonne huomioiden yhdessä musiikkityön kanssa.</li> </ol>	



## Muut kirkolliset toimitukset:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintakulut</b>	<b>-49 644,86</b>	<b>-44 270,00</b>	<b>-47 210,00</b>	<b>-47 210,00</b>	<b>-47 210,00</b>
Henkilöstökulut	-45 322,50	-41 310,00	-42 650,00	-42 650,00	-42 650,00
Palkat ja palkkiot	-36 773,95	-33 450,00	-34 650,00	-34 650,00	-34 650,00
Henkilösivukulut	-8 548,55	-7 860,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Palvelujen ostot	-2 854,72	-1 310,00	-2 410,00	-2 410,00	-2 410,00
Vuokrakulut	-455,20	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 012,44	-900,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
Ostot tilikauden aikana	-1 012,44	-900,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-49 644,86</b>	<b>-44 270,00</b>	<b>-47 210,00</b>	<b>-47 210,00</b>	<b>-47 210,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-49 644,86</b>	<b>-44 270,00</b>	<b>-47 210,00</b>	<b>-47 210,00</b>	<b>-47 210,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-49 644,86</b>	<b>-44 270,00</b>	<b>-47 210,00</b>	<b>-47 210,00</b>	<b>-47 210,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-49 644,86</b>	<b>-44 270,00</b>	<b>-47 210,00</b>	<b>-47 210,00</b>	<b>-47 210,00</b>

**AIKUISTYÖ****Veijo Lohiniva**

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

Resurssit: Aikuistyön pappi, Veitsiluodon alueelle nimetty diakoniatyöntekijä ja kanttori. Rytitorin vapaaehtoiset toimijat.

**Tavoitteet ja toimenpiteet:**

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
Tuetaan vapaaehtoisten toimintaa ja tarjotaan siihen mielekkäitä tehtäviä.	<p>1.Kohdataan vapaaehtoisia ja otetaan heitä mukaan toimintojen suunnitteluun.</p> <p>2. Annetaan tarvittaessa koulutusta ja virkistysmahdollisuuksia, sekä tuetaan raamattupiirien ja rukouspiirin toimintaa.</p> <p>3.Rytitorin vapaaehtoisten retki.</p>	

Vahvistetaan seurakuntalaisten uskoa järjestämällä heille Raamattuopetusta ja rukouselämää, sekä tilaa hengelliselle kasvulle ja keskusteluille.	<p>1.Keskustelutilaisuuksia ajankohdaisista aiheista.</p> <p>2. Majataloillat ja naistenilat(naistenpäivät) yhteistyössä musiikkityön, ja diakoniatyön kanssa.</p> <p>3. Pyritään järjestämään uudelleen saunailtoja etenkin miehille Saarenottassa.</p>	
<p>Vahvistetaan seurakuntalaisten yhteyttä ja kohtaamisia järjestämällä heille mielekästä toimintaa.</p> <p>Pyritään tavoittamaan uusia ihmisiä mukaan toimintaan ja pyritään antamaan aktiivimaallikoille mielekkäitä tehtäviä.</p>	<p>1.Osallistutaan mahdollisuuksien mukaan Kemissä järjestettäviin tapahtumiin.</p> <p>2. Järjestetään seurakuntaretki mielekkääseen kohteeseen.</p> <p>3. Pyritään tiedottamaan ja kutsumaan sitä kautta uusia ihmisiä mukaan toimintaan.</p>	

## Aikuistyö:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>		<b>3 000,00</b>			
Maksutuotot		3 000,00			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-27 591,96</b>	<b>-32 640,00</b>	<b>-18 150,00</b>	<b>-18 150,00</b>	<b>-18 150,00</b>
Henkilöstökulut	-19 395,78	-21 500,00	-7 650,00	-7 650,00	-7 650,00
Palkat ja palkkiot	-15 799,13	-17 450,00	-6 200,00	-6 200,00	-6 200,00
Henkilösivukulut	-3 596,65	-4 050,00	-1 450,00	-1 450,00	-1 450,00
Palvelujen ostot	-7 043,03	-10 090,00	-8 940,00	-8 940,00	-8 940,00
Vuokratulut	-352,16	-360,00	-370,00	-370,00	-370,00
Aineet ja tarvikkeet	-760,99	-650,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
Ostot tilikauden aikana	-760,99	-650,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
Muut toimintakulut	-40,00	-40,00	-40,00	-40,00	-40,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-27 591,96</b>	<b>-29 640,00</b>	<b>-18 150,00</b>	<b>-18 150,00</b>	<b>-18 150,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-27 591,96</b>	<b>-29 640,00</b>	<b>-18 150,00</b>	<b>-18 150,00</b>	<b>-18 150,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-27 591,96</b>	<b>-29 640,00</b>	<b>-18 150,00</b>	<b>-18 150,00</b>	<b>-18 150,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-27 591,96</b>	<b>-29 640,00</b>	<b>-18 150,00</b>	<b>-18 150,00</b>	<b>-18 150,00</b>

**MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET****Tuomas Tölli**

Tehtävä: Järjestää seurakuntatapahtumia ja tilaisuuksia.

Kohtaa entisten seurakuntapiirien alueilla asuvia ihmisiä, auttaa löytämään ja säilyttämään seurakuntayhteys. Osallistua ja näkyä siellä, missä ihmiset ovat.

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

**Tavoitteet ja toimenpiteet:**

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Alueella asuvien ihmisten kohtaaminen.	1. Peurasaaren ja Paattion kappaleiden toiminnan kehittäminen yhteistyössä jumalanpalveluselämän toiminnan kanssa. 2. Yhteistyö aikuistyöstä vastaavan kanssa.	
Näkyvyys.	1. Pyhäinpäivän tai adventinajan ulkoilmaglogit (työryhmä). 2. Muuhun koko Kemin kaupunkitapahtumaan osallistuminen (työryhmä).	
Muut yhteiskunnalliset juhlat ja tapahtumat.	1. Äitienpäivä 2. Isänpäivä 3. Uusien kemiläisten tilaisuus 4. Itsenäisyyspäivä	

## Muut seurakuntatilaisuudet:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintakulut</b>	<b>-35 691,23</b>	<b>-32 070,00</b>	<b>-30 190,00</b>	<b>-30 190,00</b>	<b>-30 190,00</b>
Henkilöstökulut	-27 775,10	-24 080,00	-23 400,00	-23 400,00	-23 400,00
Palkat ja palkkiot	-22 380,37	-19 500,00	-19 000,00	-19 000,00	-19 000,00
Henkilösivukulut	-5 394,73	-4 580,00	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00
Palvelujen ostot	-6 348,37	-6 650,00	-5 350,00	-5 350,00	-5 350,00
Vuokrakulut	-348,36	-350,00	-350,00	-350,00	-350,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 219,40	-950,00	-1 050,00	-1 050,00	-1 050,00
Ostot tilikauden aikana	-1 219,40	-950,00	-1 050,00	-1 050,00	-1 050,00
Muut toimintakulut		-40,00	-40,00	-40,00	-40,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-35 691,23</b>	<b>-32 070,00</b>	<b>-30 190,00</b>	<b>-30 190,00</b>	<b>-30 190,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-35 691,23</b>	<b>-32 070,00</b>	<b>-30 190,00</b>	<b>-30 190,00</b>	<b>-30 190,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-35 691,23</b>	<b>-32 070,00</b>	<b>-30 190,00</b>	<b>-30 190,00</b>	<b>-30 190,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-35 691,23</b>	<b>-32 070,00</b>	<b>-30 190,00</b>	<b>-30 190,00</b>	<b>-30 190,00</b>

**TIEDOTUS JA VIESTINTÄ****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, toimistosihteeri, seurakunnan nettisivut, sosiaalisen median kanavat, nettiradio, Lounais-Lappi, radio.

**Tavoitteet ja toimenpiteet:**

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

Sosiaalisen median käytön lisääminen.	<p>1. Youtuben kehittäminen juma-lanpalvelusten ja hartauselämän välittäjänä.</p> <p>2. Instagram seurakunnan arjen ja kaikkien työmuotojen kuvaajana.</p> <p>3. Facebook tapahtumien ja viik-kotoiminnan tiedotuksessa.</p>	
Ulkoisen tiedottamisen säännöllisyys.	<p>1. Lounais-Lappi sopimus ja ilmes-tymisvälin joustavuus. Vähintään joka toinen viikko, pl kesäaika. Erillisliitteen julkaisu seurakunnan elämästä juhlapyhien ja kesän alla.</p> <p>2. Tapahtumista tiedottaminen myös muuhun paikalliseen medi-aan.</p> <p>3. Viestintätiimin ja seurakunnan eri työmuotojen toiminta viestin-täsuunnitelman mukaiseksi.</p>	

## Tiedotus ja viestintä:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintakulut</b>	<b>-81 917,71</b>	<b>-87 360,00</b>	<b>-95 260,00</b>	<b>-92 260,00</b>	<b>-92 460,00</b>
Henkilöstökulut	-54 199,89	-50 100,00	-52 550,00	-52 550,00	-52 550,00
Palkat ja palkkiot	-44 156,54	-40 550,00	-42 700,00	-42 700,00	-42 700,00
Henkilösivukulut	-10 376,79	-9 550,00	-9 850,00	-9 850,00	-9 850,00
Henkilökulujen oikaisuerät	333,44				
Palvelujen ostot	-24 942,21	-34 050,00	-37 700,00	-34 700,00	-34 700,00
Vuokratulot	-675,54	-760,00	-760,00	-760,00	-760,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 100,07	-2 300,00	-4 100,00	-4 100,00	-4 300,00
Ostot tilikauden aikana	-2 100,07	-2 300,00	-4 100,00	-4 100,00	-4 300,00
Muut toimintakulut		-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-81 917,71</b>	<b>-87 360,00</b>	<b>-95 260,00</b>	<b>-92 260,00</b>	<b>-92 460,00</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	<b>-33,48</b>				
Korkokulut	-33,48				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-81 951,19</b>	<b>-87 360,00</b>	<b>-95 260,00</b>	<b>-92 260,00</b>	<b>-92 460,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-81 951,19</b>	<b>-87 360,00</b>	<b>-95 260,00</b>	<b>-92 260,00</b>	<b>-92 460,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (ali-jäämä)</b>	<b>-81 951,19</b>	<b>-87 360,00</b>	<b>-95 260,00</b>	<b>-92 260,00</b>	<b>-92 460,00</b>

**MUSIIKKITYÖ****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 ja toimenpiteet:**

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
Jumalanpalvelusten ja toimitusten musiikki on laadukasta ja monipuolista.	1) Valmistelu- ja harjoitteluaikaa varataan riittävästi. 2) Jumalanpalveluksissa käytetään tarvittaessa muitakin muusikoita. 3) Huolehditaan seurakunnan soittimien kunnosta, niiden monipuolisesta käytöstä ja hankitaan tarvittaessa uusia soittimia.	
Musiikki mahdollistaa yhteisöllisyyden kokemisen.	Musiikkityö järjestää ja organisoii eri-ikäisille suunnattua kuoro-, bändi- yms. musiikkitoimintaa sekä yhteislaulutilaisuuksia.	
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 keran kuussa.	

**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 tulevina vuosina.

Lapin kirkkomusiikkipiiri järjestää syksyllä 2025 laulujuhlat Kemissä.

## Musiikkityö:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 348,05</b>	<b>1 600,00</b>	<b>2 100,00</b>	<b>1 600,00</b>	<b>1 600,00</b>
Myyntituotot	1 348,05	1 500,00	2 000,00	1 500,00	1 500,00
Muut toimintatuotot		100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-80 100,27</b>	<b>-89 880,00</b>	<b>-91 850,00</b>	<b>-91 550,00</b>	<b>-92 400,00</b>
Henkilöstökulut	-63 536,44	-73 800,00	-74 800,00	-75 000,00	-75 850,00
Palkat ja palkkiot	-51 473,74	-60 000,00	-60 800,00	-61 000,00	-61 850,00
Henkilösivukulut	-12 062,70	-13 800,00	-14 000,00	-14 000,00	-14 000,00
Palvelujen ostot	-11 692,08	-12 410,00	-12 080,00	-11 080,00	-11 080,00
Vuokrakulut	-1 333,64	-1 350,00	-1 350,00	-1 350,00	-1 350,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 418,11	-2 200,00	-3 500,00	-4 000,00	-4 000,00
Ostot tilikauden aikana	-3 418,11	-2 200,00	-3 500,00	-4 000,00	-4 000,00
Muut toimintakulut	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-78 752,22</b>	<b>-88 280,00</b>	<b>-89 750,00</b>	<b>-89 950,00</b>	<b>-90 800,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-78 752,22</b>	<b>-88 280,00</b>	<b>-89 750,00</b>	<b>-89 950,00</b>	<b>-90 800,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-78 752,22</b>	<b>-88 280,00</b>	<b>-89 750,00</b>	<b>-89 950,00</b>	<b>-90 800,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-78 752,22</b>	<b>-88 280,00</b>	<b>-89 750,00</b>	<b>-89 950,00</b>	<b>-90 800,00</b>

**VARHAISKASVATUS****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 osittaisella opintovapaalla 21.5.2024-27.7.2025 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 ta- pahtumiin osallistuminen.	
Vanhemmuuden tukeminen.	1.Kerhotoiminta: perhekerho, lapsiparkki.  2.Kristillisen kasvatuksen vahvis- taminen.  3.Arjen tukeminen.	
Yhteistyöverkoston kehittämi- nen.	1.Kirkkopedagogiikka.  2. Seurakunnan eri työalojen mm. lapsi- ja nuorisotyön yhteis- työn kehittäminen, yhteistyö eri toimijoiden kanssa.	

### Tavoitteet ja toimenpiteet:

### Varhaiskasvatus

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	<b>250,00</b>				
Tuet ja avustukset	250,00				
Toimintakulut	<b>-111 850,91</b>	<b>-100 600,00</b>	<b>-135 596,00</b>	<b>-118 450,00</b>	<b>-118 450,00</b>
Henkilöstökulut	-108 202,49	-93 950,00	-128 096,00	-110 950,00	-110 950,00
Palkat ja palkkiot	-88 188,64	-76 400,00	-104 143,00	-90 200,00	-90 200,00
Henkilösivukulut	-20 538,85	-17 550,00	-23 953,00	-20 750,00	-20 750,00
Henkilökulujen oikaisuerät	525,00				
Palvelujen ostot	-1 760,55	-3 500,00	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00
Vuokrakulut	-364,16	-370,00	-370,00	-370,00	-370,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 483,71	-2 700,00	-2 650,00	-2 650,00	-2 650,00
Ostot tilikauden aikana	-1 483,71	-2 700,00	-2 650,00	-2 650,00	-2 650,00
Muut toimintakulut	-40,00	-80,00	-80,00	-80,00	-80,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-111 600,91</b>	<b>-100 600,00</b>	<b>-135 596,00</b>	<b>-118 450,00</b>	<b>-118 450,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-111 600,91</b>	<b>-100 600,00</b>	<b>-135 596,00</b>	<b>-118 450,00</b>	<b>-118 450,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-111 600,91</b>	<b>-100 600,00</b>	<b>-135 596,00</b>	<b>-118 450,00</b>	<b>-118 450,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	<b>-111 600,91</b>	<b>-100 600,00</b>	<b>-135 596,00</b>	<b>-118 450,00</b>	<b>-118 450,00</b>



**PARTIO****Tuomas Tölli**

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

Resurssit: Partioyhdyshenkilö eli Seppo ja seurakuntamme nuoriso-ohjaajat.

**Tavoitteet ja toimenpiteet:**

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Partion ja seurakunnan välisen yhteistyön kehittäminen.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Yhteisten käytänteiden vahvistaminen sopimuksen mukaisesti.</li> <li>2. Lippukunnan ja seurakunnan välisen tiedonkulun käytänteiden kehittäminen.</li> <li>3. Partion osallistaminen seurakuntatapahtumiin.</li> </ol>	
Hengellisen kasvun ja henkisen hyvinvoinnin tukeminen.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Taloudellinen avustus.</li> <li>2. Seurakunnan yhdyshenkilön löytäminen.</li> </ol>	
Paikallisseurakuntien partioyhdyshenkilöiden tukeminen.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Yhteydet Lapin maakunnan seurakuntien partioyhdyshenkilöihin.</li> <li>2. Yhteydet hiippakuntaan/ kasvatuksen sihteeri Saija Kronqvist.</li> </ol>	

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

**Partio:**

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>		<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>
Tuet ja avustukset		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-815,09</b>	<b>-900,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>	<b>-200,00</b>
Henkilöstökulut	-745,02	-500,00			
Palkat ja palkkiot	-567,81	-400,00			
Henkilösivukulut	-177,21	-100,00			
Palvelujen ostot		-200,00			

Aineet ja tarvikkeet	-70,07	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Ostot tilikauden aikana	-70,07	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-815,09</b>	<b>100,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-815,09</b>	<b>100,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-815,09</b>	<b>100,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-815,09</b>	<b>100,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>

## RIPPIKOULU

**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 ja toimenpiteet:

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
Eväiden antaminen kristittyinä elämiseen arjessa ja juhlassa.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Suunnitellaan ja toteutetaan jumalanpalveluselämää nuorten kanssa. Edelleen vahvistetaan ehtoollisen merkitystä uskonelämän hoitamisessa.</li> <li>Luodaan ja pidetään yllä ympäristöä, jossa jokainen on tervetullut sellaisenaan.</li> <li>Kannustetaan rippikoululaisia ja heidän perheitään osallistumaan toimintaan.</li> </ol>	
Rippikoulun teologinen vahvistaminen.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Pidetään Kristus keskiössä kaikessa toiminnassamme.</li> <li>Rakennetaan vahvaa kaarta leirijumalanpalveluksista ja iltamesusta konfirmaatioon.</li> <li>Kuljetetaan sakramenttien merkitystä teemallisesti mukana alusta loppuun.</li> </ol>	

Rippikoulun toteuttaminen aikaa mukailevasti ja vetovoimaisesti.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kehitetään rippikoulua RKS2017 mukaiseksi.</li> <li>2. Huomioidaan erityistarpeet pedagogisissa ratkaisuissa.</li> <li>3. Palautteen anto jokaisesta leiristä Formsinkin kautta ja sen pohjalta toiminnan kehittäminen.</li> </ol>	
--	--	--

#### Muita huomioitava asioita:

Rippikoululaisten määrä on edelleen iso (183), näin ollen on perusteltua järjestää kuusi leiriä. Lisäksi leirille 6 on tulossa saksalaisia nuoria Berliinin Alt-Martzhanin seurakunnasta ja yksi ohjaaja.

Turvallisuus on tärkeä osa onnistunutta leiriä ja turvallisuusnäkökulman esillä pitäminen on ajankohtaista myös vuonna 2025.

Nuorilta on jo useampana vuonna tullut palautetta sängyistä. Ne ovat alkuperäiset ja olleet käytössä jo useita vuosikymmeniä. Vuonna 2025 hankitaan leirikeskukseen uudet sängyt. Myös tynnyt ja peitot ovat uusimisen tarpeessa.

#### Rippikoulu:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>13 280,00</b>	<b>13 700,00</b>	<b>10 600,00</b>	<b>10 600,00</b>	<b>10 600,00</b>
Maksutuotot	13 280,00	13 700,00	10 600,00	10 600,00	10 600,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-91 501,64</b>	<b>-110 240,00</b>	<b>-114 080,00</b>	<b>-113 430,00</b>	<b>-113 430,00</b>
Henkilöstökulut	-86 508,25	-90 700,00	-104 430,00	-104 430,00	-104 430,00
Palkat ja palkkiot	-70 660,31	-73 750,00	-84 900,00	-84 900,00	-84 900,00
Henkilösivukulut	-15 847,94	-16 950,00	-19 530,00	-19 530,00	-19 530,00
Palvelujen ostot	-1 804,48	-14 670,00	-4 280,00	-4 280,00	-4 280,00
Vuokratkulut	-76,93	-150,00	-100,00	-100,00	-100,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 071,98	-4 600,00	-5 150,00	-4 500,00	-4 500,00
Ostot tilikauden aikana	-3 071,98	-4 600,00	-5 150,00	-4 500,00	-4 500,00
Muut toimintakulut	-40,00	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-78 221,64</b>	<b>-96 540,00</b>	<b>-103 480,00</b>	<b>-102 830,00</b>	<b>-102 830,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-78 221,64</b>	<b>-96 540,00</b>	<b>-103 480,00</b>	<b>-102 830,00</b>	<b>-102 830,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-78 221,64</b>	<b>-96 540,00</b>	<b>-103 480,00</b>	<b>-102 830,00</b>	<b>-102 830,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-78 221,64	-96 540,00	-103 480,00	-102 830,00	-102 830,00

## Rippikoulu (keh.vamm.)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintakulut</b>	<b>-63,03</b>	<b>-2 050,00</b>	<b>-3 502,00</b>	<b>-550,00</b>	<b>-2 950,00</b>
Henkilöstökulut	-63,03		-2 952,00		
Palkat ja palkkiot	-48,00		-2 400,00		
Henkilösivukulut	-15,03		-552,00		
Palvelujen ostot		-2 000,00			-2 400,00
Aineet ja tarvikkeet		-50,00	-550,00	-550,00	-550,00
Ostot tilikauden aikana		-50,00	-550,00	-550,00	-550,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-63,03</b>	<b>-2 050,00</b>	<b>-3 502,00</b>	<b>-550,00</b>	<b>-2 950,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-63,03</b>	<b>-2 050,00</b>	<b>-3 502,00</b>	<b>-550,00</b>	<b>-2 950,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-63,03</b>	<b>-2 050,00</b>	<b>-3 502,00</b>	<b>-550,00</b>	<b>-2 950,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-63,03</b>	<b>-2 050,00</b>	<b>-3 502,00</b>	<b>-550,00</b>	<b>-2 950,00</b>

**NUORISOTYÖ****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 ja toimenpiteet:**

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Kasvunpolulla kohdataan ja tuetaan eri-ikäisiä seurakuntalaisia.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Ekaluokkaiset ja kymppivuotiaat.</li> <li>2. Ryhmätyksessä seiskaluokkaiset.</li> <li>3. Rippikoulussa kahdeksaluokkaiset.</li> <li>4. Rippikoulun jälkeisessä nuorisotyössä kohdataan.</li> <li>5. Nuorisotilalla ja kouluilla.</li> </ol>	

Seurakunta turvaverkkona koulu- laiselle, nuorelle ja perheelle. Siellä kasvetaan yhdessä ja koe- taan yhteyttä.	1. Leirityö 2.Kouluikäisten nuorisotila toi- minta. 3. Isoskoulutus. 4. Avoimet ovet nuorille ja vai- kuttajanuoret eli nuoriso-parla- mentti.	
Nuorisotyö tärkeänä osana koko kirkkoa, seurakuntaa ja kemiläi- siä yhteisöjä.	1.Nuorisotyö osallistuu erilaisiin tapahtumiin seurakunnassa ja alueella esim. Maata näkyvissä- Pohjoinen ulottuvuus Tornio ja Rovastikunnallinen kerhonohjaa- jien ja isosten päivä Kemissä.  2. Moniammatillinen yhteistyö  3.Otetaan harjoitteluun opiskeli- joita ja yhteydenpito eriasteisiin kouluihin.	

## Nuorisotyö:

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>Toimintatuotot</b>	<b>3 010,00</b>	<b>4 400,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
Maksutuotot	2 990,00	4 400,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoi- tusvarat	20,00				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-116 222,47</b>	<b>-141 520,00</b>	<b>-141 770,00</b>	<b>-141 570,00</b>	<b>-141 370,00</b>
Henkilöstökulut	-107 185,71	-122 350,00	-126 350,00	-126 350,00	-126 350,00
Palkat ja palkkiot	-87 175,41	-98 650,00	-102 700,00	-102 700,00	-102 700,00
Henkilösivukulut	-20 489,28	-23 700,00	-23 650,00	-23 650,00	-23 650,00
Henkilökulujen oikaisuerät	478,98				
Palvelujen ostot	-3 303,76	-10 600,00	-8 400,00	-8 200,00	-8 200,00
Vuokratulut	-1 022,12	-1 700,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 143,33	-6 250,00	-5 000,00	-5 000,00	-4 800,00
Ostot tilikauden aikana	-4 143,33	-6 250,00	-5 000,00	-5 000,00	-4 800,00
Muut toimintakulut	-567,55	-620,00	-620,00	-620,00	-620,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-113 212,47</b>	<b>-137 120,00</b>	<b>-138 770,00</b>	<b>-138 570,00</b>	<b>-138 370,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-113 212,47</b>	<b>-137 120,00</b>	<b>-138 770,00</b>	<b>-138 570,00</b>	<b>-138 370,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-1 498,06</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-1 500,00</b>
Suunnitelman mukaiset pois- tot	-1 498,06	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-114 710,53</b>	<b>-138 620,00</b>	<b>-140 270,00</b>	<b>-140 070,00</b>	<b>-139 870,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-114 710,53</b>	<b>-138 620,00</b>	<b>-140 270,00</b>	<b>-140 070,00</b>	<b>-139 870,00</b>

**DIAKONIA (sisältää perhetyön)****Teija Jestilä**

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.

Tehtävä: Diakoniatyön toiminta ennaltaehkäisee syrjäytymistä ja tukee jaksamista.

Resurssit: kuusi diakoniatyöntekijää, joista yksi johtava diakoniatyöntekijä.

**Tavoitteet ja toimenpiteet:**

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	
Kokonaisvaltainen kohtaaminen.	1.Yksilö- ja ryhmäkohtaukset: auttaminen eri elämäntilanteissa, tarpeiden tunnistaminen, kotikäynnit, vastaanotot, sielunhoito, palveluohjaus, vertaistukiryhmät, kriisityö.  2. Saavutettavuus: selkokieliisyys, esteettömyys.	
Verkostotyö ja tiedotus.	1. Vierailut eri yhteisöissä, yhteistyö eri toimijoiden kanssa.  2. Tiedottaminen/someviestintä.	

## Diakonia:

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>Toimintatuotot</b>	<b>3 947,85</b>				
Maksutuotot	26,08				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	3 077,07				
Tuet ja avustukset	800,00				
Muut toimintatuotot	44,70				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-212 628,27</b>	<b>-255 920,00</b>	<b>-269 460,00</b>	<b>-269 460,00</b>	<b>-269 460,00</b>
Henkilöstökulut	-182 731,39	-225 600,00	-237 200,00	-237 200,00	-237 200,00
Palkat ja palkkiot	-151 331,03	-191 600,00	-201 750,00	-201 750,00	-201 750,00
Henkilösivukulut	-34 134,58	-46 000,00	-47 450,00	-47 450,00	-47 450,00
Henkilökulujen oikaisuerät	2 734,22	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
Palvelujen ostot	-10 686,97	-11 020,00	-10 820,00	-10 820,00	-10 820,00
Vuokrakulut	-1 157,97	-2 150,00	-2 150,00	-2 150,00	-2 150,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 816,05	-3 250,00	-3 350,00	-3 350,00	-3 350,00
Ostot tilikauden aikana	-3 816,05	-3 250,00	-3 350,00	-3 350,00	-3 350,00
Annetut avustukset	-14 035,89	-13 700,00	-15 700,00	-15 700,00	-15 700,00
Muut toimintakulut	-200,00	-200,00	-240,00	-240,00	-240,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-208 680,42</b>	<b>-255 920,00</b>	<b>-269 460,00</b>	<b>-269 460,00</b>	<b>-269 460,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-208 680,42</b>	<b>-255 920,00</b>	<b>-269 460,00</b>	<b>-269 460,00</b>	<b>-269 460,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-998,71</b>	<b>-1 000,00</b>	<b>-1 000,00</b>	<b>-1 000,00</b>	<b>-1 000,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-998,71	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-209 679,13</b>	<b>-256 920,00</b>	<b>-270 460,00</b>	<b>-270 460,00</b>	<b>-270 460,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-209 679,13</b>	<b>-256 920,00</b>	<b>-270 460,00</b>	<b>-270 460,00</b>	<b>-270 460,00</b>

**SAIRAALASIELUNHOITO****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: 80% työajasta

**Tavoitteet ja toimenpiteet:**

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
Potilaiden ja omaisten henkisen ja hengellisen tuen tarjoaminen.	<p>*Tapaamiset eri osastoilta tulevien pyyntöjen mukaan.</p> <p>*Omaisten tukeminen vielä kuolemankin jälkeen esim. siunaustilaisuuden yhteydessä.</p> <p>*Hartaushetkien järjestäminen.</p>	
Henkilökunnan tukeminen.	<p>*Osastotuntien pitäminen sairaalasielunhoidon alaan kuuluvista aiheista.</p> <p>*Työnohjauksen tarjoaminen henkilökunnalle.</p> <p>*Osallistuminen purkukeskusteluihin henkilökuntaa koskevien kriisien yhteydessä.</p>	
Työn kehittäminen.	<p>*Syksyn 2024 aikana koulutettujen vapaaehtoisten saattohoitajien tukeminen toiminnan alkuvaiheessa.</p> <p>*Työnohjaajakoulutuksen vieminen loppuun keväällä 2025.</p>	

**Sairaalasielunhoito:**

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>37 570,00</b>	<b>38 570,00</b>	<b>39 500,00</b>	<b>39 500,00</b>	<b>39 500,00</b>
Korvaukset	37 570,00	38 570,00	39 500,00	39 500,00	39 500,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-57 548,10</b>	<b>-61 384,30</b>	<b>-61 100,00</b>	<b>-61 100,00</b>	<b>-61 100,00</b>
Henkilöstökulut	-54 080,02	-55 510,00	-56 580,00	-56 580,00	-56 580,00
Palkat ja palkkiot	-43 571,08	-44 950,00	-46 000,00	-46 000,00	-46 000,00
Henkilösivukulut	-10 508,94	-10 560,00	-10 580,00	-10 580,00	-10 580,00
Palvelujen ostot	-1 729,13	-3 660,00	-3 310,00	-3 310,00	-3 310,00
Vuokrakulut	-116,07	-270,00	-270,00	-270,00	-270,00
Sisäiset vuokrakulut	-1 119,65	-1 004,30			
Aineet ja tarvikkeet	-463,23	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00
Ostot tilikauden aikana	-463,23	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00
Muut toimintakulut	-40,00	-40,00	-40,00	-40,00	-40,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-19 978,10</b>	<b>-22 814,30</b>	<b>-21 600,00</b>	<b>-21 600,00</b>	<b>-21 600,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-19 978,10</b>	<b>-22 814,30</b>	<b>-21 600,00</b>	<b>-21 600,00</b>	<b>-21 600,00</b>



Sisäiset vyörytyserät	-21 873,18	-21 585,46			
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-41 851,28</b>	<b>-44 399,76</b>	<b>-21 600,00</b>	<b>-21 600,00</b>	<b>-21 600,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-41 851,28	-44 399,76	-21 600,00	-21 600,00	-21 600,00

## PALVELEVA PUHELIN

**Ari Niskala**

### Tehtävä:

Kemin seurakunta on mukana valtakunnallisessa Kirkon keskusteluavun koordinoimassa Palvelevassa puhelimesta, 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 säännöllisiin purkukeskusteluihin.

Resurssit: Sairaalapastori (10% työajasta) ja 4 vapaaehtoista päivystäjää

### Tavoitteet ja toimenpiteet:

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi
Puhelinpäivystykseen osallistuminen.	Päivystysvuorojen hoitaminen joka kuudes viikko.	
Vapaaehtoisten rekrytointi ja kouluttaminen	Toimintamuodon näkyväksi tekeminen ja sitä kautta uusien vapaaehtoisten rekrytointi.  Kouluttaminen henkilökohtaisesti tehtävään.	
Yhteistyö muiden seurakuntien	Purkukeskusteluiden järjestäminen yhdessä Tornion päivystäjien kanssa.  Kemin PP:n 50-vuotisjuhlat syksyllä 2025, johon mukaan kutsutaan Pohjois-Suomen muita seurakuntia.	

Palveleva puhelin:

	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-10 791,39</b>	<b>-10 276,20</b>	<b>-8 960,00</b>	<b>-8 960,00</b>	<b>-8 460,00</b>
Henkilöstökulut	-6 362,39	-6 540,00	-6 700,00	-6 700,00	-6 700,00
Palkat ja palkkiot	-5 126,07	-5 290,00	-5 450,00	-5 450,00	-5 450,00
Henkilösivukulut	-1 236,32	-1 250,00	-1 250,00	-1 250,00	-1 250,00
Palvelujen ostot	-1 888,60	-1 160,00	-1 760,00	-1 760,00	-1 760,00
Sisäiset vuokratulot	-2 343,29	-2 076,20			
Aineet ja tarvikkeet	-197,11	-500,00	-500,00	-500,00	
Ostot tilikauden aikana	-197,11	-500,00	-500,00	-500,00	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-10 791,39</b>	<b>-10 276,20</b>	<b>-8 960,00</b>	<b>-8 960,00</b>	<b>-8 460,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-10 791,39</b>	<b>-10 276,20</b>	<b>-8 960,00</b>	<b>-8 960,00</b>	<b>-8 460,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-3 717,10</b>	<b>-3 346,87</b>			
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-14 508,49</b>	<b>-13 623,07</b>	<b>-8 960,00</b>	<b>-8 960,00</b>	<b>-8 460,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-14 508,49</b>	<b>-13 623,07</b>	<b>-8 960,00</b>	<b>-8 960,00</b>	<b>-8 460,00</b>

## YHTEISKUNNALLINEN TYÖ

**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 ja toimenpiteet

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Verkostoituminen yhteiskunnan eri toimijoiden kanssa.	Läsnäolo yhteiskunnan järjestämissä erilaisissa tilaisuuksissa.	
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.	
Pitää esillä ympäristön suojeluun liittyviä asioita	Luomakunnan sunnuntain järjestäminen elokuussa.  Seurakunnan ympäristödiplomin hankkimisen edistäminen.  Ympäristöasian esillä pitäminen viestinnällisin keinoin.	

## Yhteiskunnallinen työ:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintakulut</b>	<b>-24 684,38</b>	<b>-22 358,09</b>	<b>-19 090,00</b>	<b>-19 090,00</b>	<b>-19 090,00</b>
Henkilöstökulut	-19 250,50	-17 100,00	-17 350,00	-17 350,00	-17 350,00
Palkat ja palkkiot	-15 668,12	-13 850,00	-14 100,00	-14 100,00	-14 100,00
Henkilösivukulut	-3 582,38	-3 250,00	-3 250,00	-3 250,00	-3 250,00
Palvelujen ostot	-1 651,15	-1 680,00	-990,00	-990,00	-990,00
Palvelun ostot - sisäiset	-310,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Vuokrakulut	-339,48	-350,00	-350,00	-350,00	-350,00
Sisäiset vuokrakulut	-2 885,35	-2 588,09			
Aineet ja tarvikkeet	-207,90	-500,00	-300,00	-300,00	-300,00
Ostot tilikauden aikana	-207,90	-500,00	-300,00	-300,00	-300,00
Muut toimintakulut	-40,00	-40,00			
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-24 684,38</b>	<b>-22 358,09</b>	<b>-19 090,00</b>	<b>-19 090,00</b>	<b>-19 090,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-24 684,38</b>	<b>-22 358,09</b>	<b>-19 090,00</b>	<b>-19 090,00</b>	<b>-19 090,00</b>
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-9 250,91</b>	<b>-7 561,12</b>			
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-33 935,29</b>	<b>-29 919,21</b>	<b>-19 090,00</b>	<b>-19 090,00</b>	<b>-19 090,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-33 935,29</b>	<b>-29 919,21</b>	<b>-19 090,00</b>	<b>-19 090,00</b>	<b>-19 090,00</b>

**KRIISITYÖ****Teija Jestilä**

Henkinen huolto (HeHu)

Tehtävä: Seurakunnan kriisityön järjestäminen

Resurssit: Kuusi diakoniatyöntekijää ja kuusi pappia, johtava diakoniatyöntekijä koordinoi kriisityötä.

**Tavoitteet ja toimenpiteet**

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).	
Kriisityön toteuttaminen.	1. Kriisipäivystys vuorotellen Tornion seurakunnan kanssa. 2. Osallistutaan kriisityön tehtäviin. 3. Koulutuksiin ja harjoituksiin osallistuminen.	

Kriisityö:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintakulut</b>	<b>-38,11</b>	<b>-450,00</b>	<b>-950,00</b>	<b>-950,00</b>	<b>-950,00</b>
Palvelujen ostot	-38,11	-50,00	-550,00	-550,00	-550,00
Aineet ja tarvikkeet		-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
Ostot tilikauden aikana		-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-38,11</b>	<b>-450,00</b>	<b>-950,00</b>	<b>-950,00</b>	<b>-950,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-38,11</b>	<b>-450,00</b>	<b>-950,00</b>	<b>-950,00</b>	<b>-950,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-38,11</b>	<b>-450,00</b>	<b>-950,00</b>	<b>-950,00</b>	<b>-950,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-38,11</b>	<b>-450,00</b>	<b>-950,00</b>	<b>-950,00</b>	<b>-950,00</b>

**LÄHETYSTYÖ****Jussi Savolainen**

Tehtävä: Toteuttaa Jeesuksen lähetyksensä: ”Menkää siis ja tehkää kaikki kansat minun opetuslapsikseni kastakaa heitä Isän ja Pojan ja Pyhän Hengen nimen ja opettakaa heitä noudattamaan kaikkea, mitä minä olen käsenyt noudattaa”.

Resurssit: Lähetystyöstä vastaava pappi ja vapaaehtoiset seurakuntalaiset.

**Tavoitteet ja toimenpiteet:**

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Lähetystyön taloudellinen ja henkinen tukeminen nimikkokohteittemme kautta.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Tukeminen budjettivaroin laadittujen sopimusten mukaisesti.</li> <li>2. Kolehdit ja myyjäiset lähetystapahtumissa.</li> <li>3. Yhteydenpito nimikkolähettiläiden kanssa, rukousyhteys ja vierailut sekä kirjeenvaihto.</li> </ol>	
Lähetyskasvatus. Lähetys on jokaisen kristityn asia.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Lähetyskasvatus kaikissa työmuodoissa.</li> <li>2. Lähetysillat Lähetystyön tuominen enemmän esiin seurakunnassa (esim. some, jumalanpalvelukset, rippikoulu).</li> <li>3. Työmuodon osallistuminen kirkon/ hiippakunnan lähetysohjelmaan.</li> </ol>	
Yhteistyö yli rajojen.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Rovastikunnan yhteiset lähetystilaisuudet.</li> <li>2. Yhteistyön löytäminen seurakunnan kv-työn ja ystäväseurakuntatyön kesken.</li> <li>3. Rovastikunnan lähetystiimi.</li> </ol>	

## Lähetystyö:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintakulut</b>	<b>-46 231,41</b>	<b>-42 060,00</b>	<b>-43 800,00</b>	<b>-43 900,00</b>	<b>-43 860,00</b>
Henkilöstökulut	-13 672,52	-9 400,00	-9 590,00	-9 590,00	-9 590,00
Palkat ja palkkiot	-11 082,60	-7 650,00	-7 790,00	-7 790,00	-7 790,00
Henkilösivukulut	-2 589,92	-1 750,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00
Palvelujen ostot	-969,73	-850,00	-2 400,00	-2 500,00	-2 500,00
Vuokrakulut	-364,16	-370,00	-370,00	-370,00	-370,00
Aineet ja tarvikkeet	-25,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Ostot tilikauden aikana	-25,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Annetut avustukset	-31 200,00	-31 200,00	-31 200,00	-31 200,00	-31 200,00
Muut toimintakulut		-40,00	-40,00	-40,00	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-46 231,41</b>	<b>-42 060,00</b>	<b>-43 800,00</b>	<b>-43 900,00</b>	<b>-43 860,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-46 231,41</b>	<b>-42 060,00</b>	<b>-43 800,00</b>	<b>-43 900,00</b>	<b>-43 860,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-46 231,41</b>	<b>-42 060,00</b>	<b>-43 800,00</b>	<b>-43 900,00</b>	<b>-43 860,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-46 231,41</b>	<b>-42 060,00</b>	<b>-43 800,00</b>	<b>-43 900,00</b>	<b>-43 860,00</b>

**KANSAINVÄLINEN DIAKONIA****Teija Jestilä, Tuomas Tölli**

Tehtävä: Kansainvälisen vastuun kasvattaminen ja ystäväseurakuntatyö.

Resurssit: Kemin seurakunnan työntekijät, työalavastaavana johtava diakoniatyöntekijä, ystäväseurakuntatyössä vastaavana kirkkoherra.

**Tavoitteet ja toimenpiteet:**

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.	

## Kansainvälinen Diakonia:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintakulut</b>	<b>-20 960,99</b>	<b>-21 170,00</b>	<b>-21 240,00</b>	<b>-21 240,00</b>	<b>-21 240,00</b>
Henkilöstökulut	-2 955,43	-3 110,00	-3 180,00	-3 180,00	-3 180,00
Palkat ja palkkiot	-2 412,20	-2 520,00	-2 580,00	-2 580,00	-2 580,00
Henkilösivukulut	-543,23	-590,00	-600,00	-600,00	-600,00
Palvelujen ostot	-5,56	-60,00	-60,00	-60,00	-60,00
Annetut avustukset	-18 000,00	-18 000,00	-18 000,00	-18 000,00	-18 000,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-20 960,99</b>	<b>-21 170,00</b>	<b>-21 240,00</b>	<b>-21 240,00</b>	<b>-21 240,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-20 960,99</b>	<b>-21 170,00</b>	<b>-21 240,00</b>	<b>-21 240,00</b>	<b>-21 240,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-20 960,99</b>	<b>-21 170,00</b>	<b>-21 240,00</b>	<b>-21 240,00</b>	<b>-21 240,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-20 960,99</b>	<b>-21 170,00</b>	<b>-21 240,00</b>	<b>-21 240,00</b>	<b>-21 240,00</b>

## 2.3 Hautaustoimi (pl 4)

**HAUTAUSTOIMI**

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut pitäisi kattaa valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla eikä niihin saisi käyttää kirkollisverotuloja. Hautaustoimi jakautuu kahteen eri osa-alueeseen; hautausmaakiinteistöihin ja varsinaiseen hautatoimeen.

**Tehtävä:** Hautaustoimen tulosityksiköiden yhteisten toimien hallinnointi, järjestely, tukeminen ja opastus hankinnoissa.

**Resurssit:** Taluspäällikkö, taloushallinnon henkilöstö, kirkkoherranvirasto, hautaustoimesta vastaava toimistosihiteeri ja hautaustoimen työnjohtaja. Hautaustoimen toimistot hautausmailla.



## Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Tarvittaessa/vuosittain tehtävät hautausmaiden katselmukset.	Syyskaudella hautausmaiden katselmus.	
Hautausmaiden hinnastojen ylläpito ja muutosesitykset.	Hinnastojen tarkistukset ja päätösesityksen teko kirkkoneuvostolle ja valtuustolle.	
Hautausmaiden Prime -ohjelmiston hallinta ja ohjelmassa olevien tietojen ylläpito.	Hautaukseen liittyvien tapahtumien kirjaaminen Prime -ohjelmistoon.	

## HAUTAUSMAAKIINTEISTÖT

**Tehtävä:** Tarjota Kemin seurakunnalle puitteet hautausmaiden tehtävien hoitamiseen. Hautausmaakiinteistöihin kuuluvat Paattionlehdon- ja Peurasaaren huoltorakennukset, varastot ja huoltohalli. Hautausmaakiinteistöjen maksutuottoja ovat haudan avaus, peitto, peruskunnostus ja hautausmaakiinteistöjen siirtomaksut.

**Resurssit:** taluspäällikkö, hautausmaiden työnjohtaja, hautausmaiden vakituiset työntekijät

- kausityöntekijät, koululaiset
- Prime hautausmaiden ohjelmisto
- kaivuu- ja aluetyön urakoitsija, muut yhteistyökumppanit
- hautausmaakiinteistöille talousarvioon varatut määrärahat

## Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Rikkoutuneiden työkoneiden uusinta.	Tarpeen kartoitus keväällä ja kilpailutuksen jälkeen hankinta.	
Jätehuollon tehostaminen.	Puuttuvien jäteastioiden hankinta ja merkinnät. Jätekatoksen paattion huoltorakennuksen pihalle.	

Kaikkiin huoltorakennuksiin yhdenmukaiset lukitusjärjestelmät.	Lukkojen uusiminen ja kartoitus uusien avaimien tarpeesta.	
Paattionlehdon hautausmaalle hautamuistomerkki muistolehtoon haudatuille.	Hankinta kesällä 2025.	
Uusi hautamuistomerkki muualle haudattujen muistopaikalle ja ympäristön uusiminen Peurasaa- ren hautausmaalle.	Hankinta kesällä 2025	
Sankarihautojen hautamuisto- merkkien puhdistus.	Kesällä 2025	

<b>Paattionlehdon h-maa kiint.</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>20 957,78</b>	<b>21 550,00</b>	<b>24 550,00</b>	<b>24 550,00</b>	<b>24 550,00</b>
Maksutuotot	18 704,90	19 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00
Vuokratuotot	18,00	50,00	50,00	50,00	50,00
Tuet ja avustukset	2 234,88	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-149 917,92</b>	<b>-146 010,00</b>	<b>-129 430,00</b>	<b>-126 560,00</b>	<b>-126 560,00</b>
Henkilöstökulut	-106 059,95	-102 080,00	-76 340,00	-81 170,00	-81 170,00
Palkat ja palkkiot	-87 468,26	-83 800,00	-62 864,00	-66 750,00	-66 750,00
Henkilösivukulut	-18 591,69	-19 280,00	-14 476,00	-15 420,00	-15 420,00
Henkilökulujen oikaisuerät		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Palvelujen ostot	-21 414,91	-21 500,00	-24 300,00	-24 300,00	-24 300,00
Investointi	0,00				
Aineet ja tarvikkeet	-21 546,22	-21 800,00	-28 150,00	-20 450,00	-20 450,00
Ostot tilikauden aikana	-21 546,22	-21 800,00	-28 150,00	-20 450,00	-20 450,00
Muut toimintakulut	-896,84	-630,00	-640,00	-640,00	-640,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-128 960,14</b>	<b>-124 460,00</b>	<b>-104 880,00</b>	<b>-102 010,00</b>	<b>-102 010,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-128 960,14</b>	<b>-124 460,00</b>	<b>-104 880,00</b>	<b>-102 010,00</b>	<b>-102 010,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-51 976,49</b>	<b>-56 110,00</b>	<b>-56 110,00</b>	<b>-56 110,00</b>	<b>-56 110,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-51 976,49	-56 110,00	-56 110,00	-56 110,00	-56 110,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-180 936,63</b>	<b>-180 570,00</b>	<b>-160 990,00</b>	<b>-158 120,00</b>	<b>-158 120,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-180 936,63</b>	<b>-180 570,00</b>	<b>-160 990,00</b>	<b>-158 120,00</b>	<b>-158 120,00</b>

Peurasaaren h-maa kiint.	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>16 834,05</b>	<b>17 540,00</b>	<b>19 050,00</b>	<b>19 050,00</b>	<b>19 500,00</b>
Maksutuotot	11 146,67	13 000,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00
Vuokratuotot	36,00	40,00	50,00	50,00	500,00
Tuet ja avustukset	5 651,38	4 500,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-158 970,04</b>	<b>-138 870,00</b>	<b>-136 083,00</b>	<b>-138 660,00</b>	<b>-138 660,00</b>
Henkilöstökulut	-99 187,01	-84 320,00	-73 823,00	-83 200,00	-83 200,00
Palkat ja palkkiot	-83 730,08	-69 750,00	-61 617,00	-69 200,00	-69 200,00
Henkilösivukulut	-17 583,99	-16 070,00	-14 206,00	-16 000,00	-16 000,00
Henkilökulujen oikaisuerät	2 127,06	1 500,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Palvelujen ostot	-25 042,70	-20 500,00	-21 320,00	-20 620,00	-20 620,00
Vuokratkulut	-10 404,07	-10 500,00	-10 500,00	-10 500,00	-10 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-22 738,02	-21 900,00	-28 900,00	-22 800,00	-22 800,00
Ostot tilikauden aikana	-22 738,02	-21 900,00	-28 900,00	-22 800,00	-22 800,00
Muut toimintakulut	-1 598,24	-1 650,00	-1 540,00	-1 540,00	-1 540,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-142 135,99</b>	<b>-121 330,00</b>	<b>-117 033,00</b>	<b>-119 610,00</b>	<b>-119 160,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-142 135,99</b>	<b>-121 330,00</b>	<b>-117 033,00</b>	<b>-119 610,00</b>	<b>-119 160,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-26 369,74</b>	<b>-26 400,00</b>	<b>-26 400,00</b>	<b>-26 400,00</b>	<b>-26 400,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-26 369,74	-26 400,00	-26 400,00	-26 400,00	-26 400,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-168 505,73</b>	<b>-147 730,00</b>	<b>-143 433,00</b>	<b>-146 010,00</b>	<b>-145 560,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-168 505,73</b>	<b>-147 730,00</b>	<b>-143 433,00</b>	<b>-146 010,00</b>	<b>-145 560,00</b>

## VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI

Tehtävä: Hautausten valmistelutehtävät Kemin seurakunnan hautausmailla. Mahdollistaa arkku- ja uurnahautauksien sekä tuhkan sirottelun suorittamiset Kemin seurakunnan hautausmaihin hautauksista sovittujen aikataulujen mukaisesti. Kemin seurakunnan varsinaisen hautaustoimen hautausmaat ovat Peurasaaren hautausmaa ja Paattionlehdon hautausmaa. Varsinaisen hautaustoimen maksutuottoja ovat hautapaikkamaksutuotot.

Resurssit:

- siunaava pappi, suntio
- talouspäällikkö, hautaustoimen työnjohtaja, hautausmaiden vakituiset työntekijät ja suntiot, hautatoimesta vastaava toimistotyöntekijä
- Prime hautatoimen ohjelmisto
- kaivuu- ja aluetyön urakoitsija, muut yhteistyökumppanit

## Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Hautojen kaivuu ja peitto.	Hautaukseen liittyvien tehtävien järjestely joustavaksi. Hautatarvikkeiden hankinta.	
Hautamuistomerkin hankinta muistolehtoon.	Vuoden 2025 talousarvioon määräraha.	
Vanhentuneiden työ- ja toimintatapojen muuttaminen.	1. Paperisten työmääräysten poistaminen. 2. Hautatoimen ohjelmiston ja Katrinan käytön tehostaminen. 3. Tiedonkulun yksinkertaistaminen. 4. Turhien työajojen vähentäminen.	

Paattionlehdon h-maa	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>32 970,00</b>	<b>31 000,00</b>	<b>40 700,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>40 000,00</b>
Maksutuotot	32 970,00	31 000,00	40 700,00	40 000,00	40 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-34 588,11</b>	<b>-36 550,00</b>	<b>-45 575,00</b>	<b>-44 125,00</b>	<b>-44 125,00</b>
Henkilöstökulut	-9 319,58	-9 850,00	-15 375,00	-15 375,00	-15 375,00
Palkat ja palkkiot	-7 613,19	-8 000,00	-12 500,00	-12 500,00	-12 500,00
Henkilösivukulut	-1 706,39	-1 850,00	-2 875,00	-2 875,00	-2 875,00
Palvelujen ostot	-19 619,03	-17 800,00	-19 750,00	-19 750,00	-19 750,00
Vuokrakulut	-2 976,00	-4 200,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 453,50	-4 700,00	-5 950,00	-4 500,00	-4 500,00
Ostot tilikauden aikana	-1 453,50	-4 700,00	-5 950,00	-4 500,00	-4 500,00
Muut toimintakulut	-1 220,00				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 618,11</b>	<b>-5 550,00</b>	<b>-4 875,00</b>	<b>-4 125,00</b>	<b>-4 125,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 618,11</b>	<b>-5 550,00</b>	<b>-4 875,00</b>	<b>-4 125,00</b>	<b>-4 125,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-3 453,69</b>	<b>-3 460,00</b>	<b>-3 460,00</b>	<b>-1 310,00</b>	<b>-230,00</b>
Suunnitelman mukaiset	-3 453,69	-3 460,00	-3 460,00	-1 310,00	-230,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-5 071,80</b>	<b>-9 010,00</b>	<b>-8 335,00</b>	<b>-5 435,00</b>	<b>-4 355,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-5 071,80</b>	<b>-9 010,00</b>	<b>-8 335,00</b>	<b>-5 435,00</b>	<b>-4 355,00</b>

Peurasaaren h-maa	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>35 237,32</b>	<b>40 000,00</b>	<b>43 000,00</b>	<b>43 000,00</b>	<b>43 000,00</b>
Maksutuotot	35 237,32	40 000,00	43 000,00	43 000,00	43 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-31 338,67</b>	<b>-35 670,00</b>	<b>-42 980,00</b>	<b>-40 360,00</b>	<b>-40 360,00</b>
Henkilöstökulut	-9 296,55	-9 870,00	-14 430,00	-14 260,00	-14 260,00
Palkat ja palkkiot	-7 583,85	-8 020,00	-11 730,00	-11 560,00	-11 560,00
Henkilösivukulut	-1 712,70	-1 850,00	-2 700,00	-2 700,00	-2 700,00
Palvelujen ostot	-17 900,27	-17 100,00	-18 100,00	-18 100,00	-18 100,00
Vuokratkulut	-2 976,00	-4 200,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-975,85	-4 500,00	-5 950,00	-3 500,00	-3 500,00
Ostot tilikauden aikana	-975,85	-4 500,00	-5 950,00	-3 500,00	-3 500,00
Muut toimintakulut	-190,00				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>3 898,65</b>	<b>4 330,00</b>	<b>20,00</b>	<b>2 640,00</b>	<b>2 640,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>3 898,65</b>	<b>4 330,00</b>	<b>20,00</b>	<b>2 640,00</b>	<b>2 640,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-159,21</b>	<b>-160,00</b>	<b>-160,00</b>	<b>-160,00</b>	<b>-160,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-159,21	-160,00	-160,00	-160,00	-160,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>3 739,44</b>	<b>4 170,00</b>	<b>-140,00</b>	<b>2 480,00</b>	<b>2 480,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>3 739,44</b>	<b>4 170,00</b>	<b>-140,00</b>	<b>2 480,00</b>	<b>2 480,00</b>

## 2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

### KIINTEISTÖTOIMI

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

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

Vuonna 2024 valmistuneessa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä olisi kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Strategiassamme tarkastelemme avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua.

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

Kemin kirkon remontti on alkamassa. Vuosi 2024 -2025 on aikataulutettu kuntotutkimusten laadintaan eri rakenneosilla ja korjaussuunnitelman laatimiselle. Rakentaminen käynnistyy aikaisintaan vuonna 2026. Kemin kirkon remonttiin on talousarviossa vuodelle 2025 varattu 300.000 euroa.

Muita kiinteistöihin kohdistuvia peruskorjauksia ei ole suunniteltu vuodelle 2025.

**Tehtävä:** Kiinteistötoimen tulosityksiköiden yhteisten toimien hallinnointi, järjestely, tukeminen ja opastus hankinnoissa. Hankintojen kilpailutus, tarjousten vertailu, päätösesitysten teko kirkkoneuvostolle.

Huolehtii välttämättömien korjausinvestointien toimeenpanosta kirkkoneuvoston ja -valtuuston päätösten mukaisesti.

**Resurssit:** Talouspäällikkö, taloushallinnon henkilöstö, kiinteistötoimen työjohtaja, asiantuntijat.

### Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma
Kiinteistöjen talotekniikan ohjelmistojen hallinta ja ylläpito.	Helpottavien uusien ohjelmistojen hankinta ja käytössä olevien toiminnan seuraaminen ja päivittäminen.	
Ympäristödiplomi valmis vuonna 2025.	Ympäristödiplomin mukaiset toimet kiinteistöhallinnossa.	
Kiinteistöjen energian kulutuksen seuranta.	Kiinteistöjen energian säästö ja säästösuunnitelmien teko.	
Asiantuntijapalveluiden hankinta.	Investointien ja hankintojen kilpailutus asiantuntijoiden avulla.	
Kemin kirkon remonttiin valmistautuminen.	Kuntotutkimukset eri rakenneosille ja korjaussuunnitelman laatiminen.	

<b>Kemin seurakuntakeskus</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>7 675,75</b>	<b>10 600,00</b>	<b>10 650,00</b>	<b>10 650,00</b>	<b>10 650,00</b>
Vuokratuotot	7 675,75	10 600,00	10 650,00	10 650,00	10 650,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-219 435,04</b>	<b>-190 500,00</b>	<b>-188 650,00</b>	<b>-189 510,00</b>	<b>-189 510,00</b>
Henkilöstökulut	-80 672,31	-81 200,00	-80 200,00	-80 200,00	-80 200,00
Palkat ja palkkiot	-66 951,55	-66 000,00	-66 000,00	-66 000,00	-66 000,00
Henkilösivukulut	-15 103,78	-15 200,00	-15 200,00	-15 200,00	-15 200,00
Henkilökulujen oikaisuerät	1 383,02		1 000,00	1 000,00	1 000,00
Palvelujen ostot	-52 825,14	-25 950,00	-26 500,00	-27 360,00	-27 360,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-10 830,96	-11 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-61 337,24	-58 850,00	-63 400,00	-63 400,00	-63 400,00
Ostot tilikauden aikana	-61 337,24	-58 850,00	-63 400,00	-63 400,00	-63 400,00
Muut toimintakulut	-13 769,39	-13 500,00	-13 550,00	-13 550,00	-13 550,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-211 759,29</b>	<b>-179 900,00</b>	<b>-178 000,00</b>	<b>-178 860,00</b>	<b>-178 860,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-211 759,29</b>	<b>-179 900,00</b>	<b>-178 000,00</b>	<b>-178 860,00</b>	<b>-178 860,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-43 100,53</b>	<b>-51 900,00</b>	<b>-55 560,00</b>	<b>-55 560,00</b>	<b>-55 560,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-43 100,53	-51 900,00	-55 560,00	-55 560,00	-55 560,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-254 859,82</b>	<b>-231 800,00</b>	<b>-233 560,00</b>	<b>-234 420,00</b>	<b>-234 420,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-254 859,82</b>	<b>-231 800,00</b>	<b>-233 560,00</b>	<b>-234 420,00</b>	<b>-234 420,00</b>

<b>Vanha Pappila</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-56 410,67</b>	<b>-45 600,00</b>	<b>-51 950,00</b>	<b>-46 100,00</b>	<b>-46 100,00</b>
Henkilöstökulut	-10 982,51	-11 950,00	-11 750,00	-11 750,00	-11 750,00
Palkat ja palkkiot	-8 949,50	-9 700,00	-9 500,00	-9 500,00	-9 500,00
Henkilösivukulut	-2 033,01	-2 250,00	-2 250,00	-2 250,00	-2 250,00
Palvelujen ostot	-15 952,28	-8 000,00	-13 800,00	-8 150,00	-8 150,00
Aineet ja tarvikkeet	-21 759,34	-17 850,00	-18 600,00	-18 400,00	-18 400,00
Ostot tilikauden aikana	-21 759,34	-17 850,00	-18 600,00	-18 400,00	-18 400,00
Muut toimintakulut	-7 716,54	-7 800,00	-7 800,00	-7 800,00	-7 800,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-56 410,67</b>	<b>-45 600,00</b>	<b>-51 950,00</b>	<b>-46 100,00</b>	<b>-46 100,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-56 410,67</b>	<b>-45 600,00</b>	<b>-51 950,00</b>	<b>-46 100,00</b>	<b>-46 100,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-39 041,62</b>	<b>-39 050,00</b>	<b>-39 050,00</b>	<b>-39 050,00</b>	<b>-39 050,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-39 041,62	-39 050,00	-39 050,00	-39 050,00	-39 050,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-95 452,29</b>	<b>-84 650,00</b>	<b>-91 000,00</b>	<b>-85 150,00</b>	<b>-85 150,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-95 452,29</b>	<b>-84 650,00</b>	<b>-91 000,00</b>	<b>-85 150,00</b>	<b>-85 150,00</b>

<b>Kemin kirkko</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>7 761,26</b>	<b>10 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
Vuokratuotot	1 875,00	5 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Tuet ja avustukset	5 886,26	5 000,00			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-118 088,91</b>	<b>-110 500,00</b>	<b>-134 910,00</b>	<b>-133 960,00</b>	<b>-133 960,00</b>
Henkilöstökulut	-44 037,91	-45 550,00	-58 670,00	-58 670,00	-58 670,00
Palkat ja palkkiot	-37 633,71	-37 000,00	-47 700,00	-47 700,00	-47 700,00
Henkilösivukulut	-8 340,44	-8 550,00	-10 970,00	-10 970,00	-10 970,00
Henkilökulujen oikaisuerät	1 936,24				
Palvelujen ostot	-33 940,82	-27 900,00	-34 590,00	-34 390,00	-34 390,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-983,40	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-31 062,09	-27 950,00	-32 300,00	-31 550,00	-31 550,00
Ostot tilikauden aikana	-31 062,09	-27 950,00	-32 300,00	-31 550,00	-31 550,00
Muut toimintakulut	-8 064,69	-8 100,00	-8 350,00	-8 350,00	-8 350,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-110 327,65</b>	<b>-100 500,00</b>	<b>-131 910,00</b>	<b>-130 960,00</b>	<b>-130 960,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-110 327,65</b>	<b>-100 500,00</b>	<b>-131 910,00</b>	<b>-130 960,00</b>	<b>-130 960,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-37 882,67</b>	<b>-38 710,00</b>	<b>-38 810,00</b>	<b>-38 810,00</b>	<b>-38 810,00</b>
Suunnitelman mukaiset pois-	-37 882,67	-38 710,00	-38 810,00	-38 810,00	-38 810,00
tot					
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-148 210,32</b>	<b>-139 210,00</b>	<b>-170 720,00</b>	<b>-169 770,00</b>	<b>-169 770,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-148 210,32</b>	<b>-139 210,00</b>	<b>-170 720,00</b>	<b>-169 770,00</b>	<b>-169 770,00</b>

<b>Veitsiluoto</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-52 732,00</b>	<b>-42 700,00</b>	<b>-44 820,00</b>	<b>-44 720,00</b>	<b>-44 820,00</b>
Henkilöstökulut	-9 729,79	-11 450,00	-10 900,00	-10 900,00	-10 900,00
Palkat ja palkkiot	-7 942,66	-9 300,00	-8 950,00	-8 950,00	-8 950,00
Henkilösivukulut	-1 787,13	-2 150,00	-1 950,00	-1 950,00	-1 950,00
Palvelujen ostot	-8 375,96	-6 700,00	-5 170,00	-5 170,00	-5 170,00
Aineet ja tarvikkeet	-32 053,31	-21 950,00	-26 100,00	-26 000,00	-26 100,00
Ostot tilikauden aikana	-32 053,31	-21 950,00	-26 100,00	-26 000,00	-26 100,00
Muut toimintakulut	-2 572,94	-2 600,00	-2 650,00	-2 650,00	-2 650,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-52 732,00</b>	<b>-42 700,00</b>	<b>-44 820,00</b>	<b>-44 720,00</b>	<b>-44 820,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-52 732,00</b>	<b>-42 700,00</b>	<b>-44 820,00</b>	<b>-44 720,00</b>	<b>-44 820,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-1 961,20</b>	<b>-1 970,00</b>	<b>-1 800,00</b>	<b>-1 270,00</b>	<b>-1 270,00</b>
Suunnitelman mukaiset pois-	-1 961,20	-1 970,00	-1 800,00	-1 270,00	-1 270,00
tot					
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-54 693,20</b>	<b>-44 670,00</b>	<b>-46 620,00</b>	<b>-45 990,00</b>	<b>-46 090,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-54 693,20</b>	<b>-44 670,00</b>	<b>-46 620,00</b>	<b>-45 990,00</b>	<b>-46 090,00</b>



<b>Leirikeskus</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 955,08</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>
Myyntituotot	1 620,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Maksutuotot	172,98				
Vuokratuotot	162,10	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-159 498,39</b>	<b>-147 950,00</b>	<b>-172 877,00</b>	<b>-165 277,00</b>	<b>-165 277,00</b>
Henkilöstökulut	-22 910,29	-43 100,00	-43 357,00	-43 357,00	-43 357,00
Palkat ja palkkiot	-18 595,23	-35 000,00	-35 250,00	-35 250,00	-35 250,00
Henkilösivukulut	-4 315,06	-8 100,00	-8 107,00	-8 107,00	-8 107,00
Palvelujen ostot	-42 510,53	-13 400,00	-28 370,00	-28 370,00	-28 370,00
Investointi	0,00				
Vuokratulut	-1 380,60	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
Aineet ja tarvikkeet	-84 020,34	-80 900,00	-91 100,00	-83 500,00	-83 500,00
Ostot tilikauden aikana	-84 020,34	-80 900,00	-91 100,00	-83 500,00	-83 500,00
Muut toimintakulut	-8 676,63	-9 150,00	-8 650,00	-8 650,00	-8 650,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-157 543,31</b>	<b>-142 950,00</b>	<b>-167 877,00</b>	<b>-160 277,00</b>	<b>-160 277,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-157 543,31</b>	<b>-142 950,00</b>	<b>-167 877,00</b>	<b>-160 277,00</b>	<b>-160 277,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-39 939,24</b>	<b>-39 950,00</b>	<b>-31 170,00</b>	<b>-30 480,00</b>	<b>-30 480,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-39 939,24	-39 950,00	-31 170,00	-30 480,00	-30 480,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-197 482,55</b>	<b>-182 900,00</b>	<b>-199 047,00</b>	<b>-190 757,00</b>	<b>-190 757,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-197 482,55</b>	<b>-182 900,00</b>	<b>-199 047,00</b>	<b>-190 757,00</b>	<b>-190 757,00</b>

<b>Talonmiehen asunto</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>2 200,00</b>	<b>6 600,00</b>	<b>6 600,00</b>	<b>6 600,00</b>	<b>6 600,00</b>
Vuokratuotot	2 200,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-4 429,33</b>	<b>-4 700,00</b>	<b>-4 700,00</b>	<b>-4 050,00</b>	<b>-4 050,00</b>
Palvelujen ostot	-430,38	-1 100,00	-600,00	-500,00	-500,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 503,67	-3 100,00	-3 600,00	-3 050,00	-3 050,00
Ostot tilikauden aikana	-3 503,67	-3 100,00	-3 600,00	-3 050,00	-3 050,00
Muut toimintakulut	-495,28	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 229,33</b>	<b>1 900,00</b>	<b>1 900,00</b>	<b>2 550,00</b>	<b>2 550,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-2 229,33</b>	<b>1 900,00</b>	<b>1 900,00</b>	<b>2 550,00</b>	<b>2 550,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-2 229,33</b>	<b>1 900,00</b>	<b>1 900,00</b>	<b>2 550,00</b>	<b>2 550,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-2 229,33</b>	<b>1 900,00</b>	<b>1 900,00</b>	<b>2 550,00</b>	<b>2 550,00</b>

Paattion kerhohuone	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 684,61</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
Vuokratuotot	1 684,61	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-987,37</b>	<b>-800,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>
Palvelujen ostot	-519,06	-600,00	-550,00	-550,00	-550,00
Aineet ja tarvikkeet	-468,31	-200,00	-150,00	-150,00	-150,00
Ostot tilikauden aikana	-468,31	-200,00	-150,00	-150,00	-150,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>697,24</b>	<b>2 200,00</b>	<b>2 300,00</b>	<b>2 300,00</b>	<b>2 300,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>697,24</b>	<b>2 200,00</b>	<b>2 300,00</b>	<b>2 300,00</b>	<b>2 300,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>697,24</b>	<b>2 200,00</b>	<b>2 300,00</b>	<b>2 300,00</b>	<b>2 300,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>697,24</b>	<b>2 200,00</b>	<b>2 300,00</b>	<b>2 300,00</b>	<b>2 300,00</b>

Rytikarin kerhotila	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 217,77</b>	<b>2 500,00</b>	<b>2 500,00</b>	<b>2 500,00</b>	<b>2 500,00</b>
Vuokratuotot	1 217,77	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-28 414,46</b>	<b>-26 350,00</b>	<b>-26 300,00</b>	<b>-25 950,00</b>	<b>-25 950,00</b>
Henkilöstökulut	-12 654,52	-10 450,00	-10 400,00	-10 400,00	-10 400,00
Palkat ja palkkiot	-10 312,89	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
Henkilösivukulut	-2 341,63	-1 950,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00
Palvelujen ostot	-321,37	-450,00	-400,00	-400,00	-400,00
Vuokrakulut	-13 460,00	-13 200,00	-13 300,00	-13 300,00	-13 300,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 978,57	-2 250,00	-2 200,00	-1 850,00	-1 850,00
Ostot tilikauden aikana	-1 978,57	-2 250,00	-2 200,00	-1 850,00	-1 850,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-27 196,69</b>	<b>-23 850,00</b>	<b>-23 800,00</b>	<b>-23 450,00</b>	<b>-23 450,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-27 196,69</b>	<b>-23 850,00</b>	<b>-23 800,00</b>	<b>-23 450,00</b>	<b>-23 450,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-27 196,69</b>	<b>-23 850,00</b>	<b>-23 800,00</b>	<b>-23 450,00</b>	<b>-23 450,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-27 196,69</b>	<b>-23 850,00</b>	<b>-23 800,00</b>	<b>-23 450,00</b>	<b>-23 450,00</b>

Testamenttiosakkeet	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>9 119,75</b>	<b>10 000,00</b>	<b>9 500,00</b>	<b>9 500,00</b>	<b>9 500,00</b>
Vuokratuotot	9 119,75	10 000,00	9 500,00	9 500,00	9 500,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-7 314,82</b>	<b>-6 000,00</b>	<b>-7 500,00</b>	<b>-5 700,00</b>	<b>-5 700,00</b>
Vuokrakulut	-7 280,28	-5 400,00	-7 300,00	-5 500,00	-5 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-24,62	-100,00	-200,00	-200,00	-200,00
Ostot tilikauden aikana	-24,62	-100,00	-200,00	-200,00	-200,00
Annetut avustukset		-500,00			
Muut toimintakulut	-9,92				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 804,93</b>	<b>4 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>3 800,00</b>	<b>3 800,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 804,93</b>	<b>4 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>3 800,00</b>	<b>3 800,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 804,93</b>	<b>4 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>3 800,00</b>	<b>3 800,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>1 804,93</b>	<b>4 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>3 800,00</b>	<b>3 800,00</b>

<b>Asunto-osakkeet</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>8 405,92</b>	<b>17 000,00</b>	<b>13 000,00</b>	<b>13 000,00</b>	<b>13 000,00</b>
Vuokratuotot	8 405,92	12 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Muut toimintatuotot		5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-12 876,94</b>	<b>-14 800,00</b>	<b>-13 700,00</b>	<b>-13 700,00</b>	<b>-13 700,00</b>
Henkilöstökulut	790,68				
Palkat ja palkkiot	639,29				
Henkilösivukulut	151,39				
Palvelujen ostot	-110,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Vuokrakulut	-12 882,78	-14 000,00	-13 000,00	-13 000,00	-13 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-674,84	-700,00	-600,00	-600,00	-600,00
Ostot tilikauden aikana	-674,84	-700,00	-600,00	-600,00	-600,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 471,02</b>	<b>2 200,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-4 471,02</b>	<b>2 200,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-4 471,02</b>	<b>2 200,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-4 471,02</b>	<b>2 200,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>	<b>-700,00</b>

**YHTEISKEITTIÖ; HOPEALYHTY, LEIRIKESKUS****Kaisa Kulju**

Tehtävä: Seurakunnan ruokapalvelut.

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

**Tavoitteet ja toimenpiteet**

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteuma ja toteuman arviointi	
Keittiöpalvelut seurakunnan tarpeisiin ja Hopealyhty.	Valmistetaan ruoka- ja kahvitarjoilut(kotiruoka) Hopealyhdyn asiakkaille ja seurakunnan eri tilaisuuksiin.  Seurakunnan juhlien valmistelut ja tarjoilut.  Henkilöstön työpaikkaruokailun järjestäminen.		
Saarenottan ruokahuolto ja majoitus.	Leiritoiminnan järjestäminen yhdessä eri työalojen kanssa: ruokailut ja majoitus muu mahdollinen majoitustoiminta.		
Seurakuntakeskuksen ja Saarenottan puhtaudesta ja viihtyisyydestä huolehtiminen.	Laitteiden ja välineiden hankinta ja niiden toimivuudesta huolehtiminen.		

Muita huomioitava asioita: vapaaehtoisten saatavuus

Keittiötoimi	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>82 255,45</b>	<b>98 500,00</b>	<b>85 500,00</b>	<b>85 500,00</b>	<b>85 500,00</b>
Myyntituotot	72 589,72	85 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00
Maksutuotot	8 915,73	12 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Tuet ja avustukset	750,00	1 500,00	500,00	500,00	500,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-241 147,93</b>	<b>-228 580,00</b>	<b>-253 535,00</b>	<b>-243 320,00</b>	<b>-243 320,00</b>
Henkilöstökulut	-107 430,30	-110 850,00	-113 890,00	-113 890,00	-113 890,00
Palkat ja palkkiot	-86 869,17	-90 100,00	-93 000,00	-93 000,00	-93 000,00
Henkilösivukulut	-20 629,84	-20 750,00	-21 390,00	-21 390,00	-21 390,00
Henkilökulujen oikaisuerät	68,71		500,00	500,00	500,00
Palvelujen ostot	-21 362,96	-15 550,00	-16 800,00	-16 800,00	-16 800,00
Vuokrakulut	-1 527,05	-1 650,00	-1 650,00	-1 650,00	-1 650,00
Aineet ja tarvikkeet	-110 723,62	-100 450,00	-121 115,00	-110 900,00	-110 900,00
Ostot tilikauden aikana	-110 723,62	-100 450,00	-121 115,00	-110 900,00	-110 900,00
Muut toimintakulut	-104,00	-80,00	-80,00	-80,00	-80,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-158 892,48</b>	<b>-130 080,00</b>	<b>-168 035,00</b>	<b>-157 820,00</b>	<b>-157 820,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-158 892,48</b>	<b>-130 080,00</b>	<b>-168 035,00</b>	<b>-157 820,00</b>	<b>-157 820,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-158 892,48</b>	<b>-130 080,00</b>	<b>-168 035,00</b>	<b>-157 820,00</b>	<b>-157 820,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-158 892,48</b>	<b>-130 080,00</b>	<b>-168 035,00</b>	<b>-157 820,00</b>	<b>-157 820,00</b>

Hopealyhty	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintakulut</b>	<b>-2 433,20</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-9 000,00</b>
Palvelujen ostot	-1 653,90	-7 500,00	-7 500,00	-7 500,00	-7 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-779,30	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Ostot tilikauden aikana	-779,30	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 433,20</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-9 000,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-2 433,20</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-9 000,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-2 433,20</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-9 000,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-2 433,20</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-9 000,00</b>	<b>-9 000,00</b>

Leirikeskus	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 955,08</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>
Myyntituotot	1 620,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Maksutuotot	172,98				
Vuokratuotot	162,10	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-159 498,39</b>	<b>-147 950,00</b>	<b>-172 877,00</b>	<b>-165 277,00</b>	<b>-165 277,00</b>
Henkilöstökulut	-22 910,29	-43 100,00	-43 357,00	-43 357,00	-43 357,00
Palkat ja palkkiot	-18 595,23	-35 000,00	-35 250,00	-35 250,00	-35 250,00
Henkilösivukulut	-4 315,06	-8 100,00	-8 107,00	-8 107,00	-8 107,00
Palvelujen ostot	-42 510,53	-13 400,00	-28 370,00	-28 370,00	-28 370,00
Investointi	0,00				

Vuokrakulut	-1 380,60	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
Aineet ja tarvikkeet	-84 020,34	-80 900,00	-91 100,00	-83 500,00	-83 500,00
Ostot tilikauden aikana	-84 020,34	-80 900,00	-91 100,00	-83 500,00	-83 500,00
Muut toimintakulut	-8 676,63	-9 150,00	-8 650,00	-8 650,00	-8 650,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-157 543,31</b>	<b>-142 950,00</b>	<b>-167 877,00</b>	<b>-160 277,00</b>	<b>-160 277,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-157 543,31</b>	<b>-142 950,00</b>	<b>-167 877,00</b>	<b>-160 277,00</b>	<b>-160 277,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-39 939,24	-39 950,00	-31 170,00	-30 480,00	-30 480,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-39 939,24	-39 950,00	-31 170,00	-30 480,00	-30 480,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-197 482,55</b>	<b>-182 900,00</b>	<b>-199 047,00</b>	<b>-190 757,00</b>	<b>-190 757,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-197 482,55</b>	<b>-182 900,00</b>	<b>-199 047,00</b>	<b>-190 757,00</b>	<b>-190 757,00</b>

### 3 Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos.

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

#### 3.1 Perustelut

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

Kirkollisverotuloarvio on hieman pienempi kuin Kirkkohallituksen tilaama FCG:n verotuloennuste. (31.8.2023). Kemin seurakunnan kirkollisverotuloksi on asetettu 3.550.000 euroa ennusteen ollessa 3.588.000 euroa. Tässä on noudatettu varovaisuuden periaatetta, koska epävarmuustekijöitä on kuitenkin olemassa. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päätti maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa. Kemin seurakunnan osuus valtionrahoituksesta on 380.000 euroa ja vähenee 25.000 vuodesta 2024. Lopullinen varmistus euromäärään saadaan joulukuussa 2024.

Vuoden 2025 talousarvio on suunniteltu 20.500 euroa ylijäämäiseksi. Taloussuunnitelmavuosien 2026-2027 talousarviot ovat tällä hetkellä noin 150.000 euroa ylijäämäisiä. Vuosien 2026 ja 2027 talousluvut tarkentuvat vasta loppuvuodesta 2025, jolloin kirkollisverotulon määräkin tarkentuu.

Kuluvan 2024 vuoden ylijäämäksi on budjetoitu talousarviossa 17.580 euroa. Tilinpäätöksen lopullista tulosta on hankala ennakoida. Lokakuun lopulla tulos on 26.551 euroa ylijäämäinen. Tilinpäätösennusteen merkittävin epävarmuustekijä on, ettei sote-verouudistuksen lopullista vaikutusta kuluvan vuoden verokertymään vielä tiedetä. Talousarvion 2024 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on - 2.761.339 euroa lokakuun lopulla. Toimintakate on 8,64% huonompi kuin vuonna 2023 lokakuussa.

### 3.2 Tuloslaskelma koko seurakunta

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>-384 649,49</b>	<b>-414 410,00</b>	<b>-396 050,00</b>	<b>-394 850,00</b>	<b>-384 700,00</b>
Korvaukset	-37 570,00	-38 570,00	-39 500,00	-39 500,00	-39 500,00
Myyntituotot	-75 557,77	-88 500,00	-79 000,00	-78 500,00	-78 500,00
Maksutuotot	-124 226,04	-138 750,00	-146 250,00	-145 550,00	-134 950,00
Vuokratuotot	-83 932,65	-108 290,00	-97 350,00	-97 350,00	-97 800,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	-32 807,15	-5 200,00	-4 250,00	-4 250,00	-4 250,00
Tuet ja avustukset	-29 894,52	-29 500,00	-24 000,00	-24 000,00	-24 000,00
Muut toimintatuotot	-661,36	-5 600,00	-5 700,00	-5 700,00	-5 700,00
Sisäiset tuotot					
<b>Toimintakulut</b>	<b>3 434 759,55</b>	<b>3 346 200,00</b>	<b>3 586 460,00</b>	<b>3 445 783,00</b>	<b>3 447 593,00</b>
Henkilöstökulut	2 048 393,91	2 021 590,00	2 144 735,00	2 080 963,00	2 082 013,00
Palkat ja palkkiot	1 687 592,39	1 654 870,00	1 751 599,00	1 693 100,00	1 694 150,00
Henkilösivukulut	386 637,18	381 220,00	399 636,00	394 363,00	394 363,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-25 835,66	-14 500,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
Palvelujen ostot	638 415,34	609 820,00	659 820,00	628 730,00	631 230,00
Vuokratulut	86 622,50	91 150,00	83 960,00	82 160,00	82 160,00
Aineet ja tarvikkeet	522 909,18	495 630,00	568 095,00	527 080,00	525 380,00
Ostot tilikauden aikana	522 909,18	495 630,00	568 095,00	527 080,00	525 380,00
Annetut avustukset	63 467,28	69 100,00	65 900,00	65 900,00	65 900,00
Muut toimintakulut	74 951,34	58 910,00	63 950,00	60 950,00	60 910,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>3 050 110,06</b>	<b>2 931 790,00</b>	<b>3 191 060,00</b>	<b>3 048 733,00</b>	<b>3 060 693,00</b>

Kirkollisverotulot	-3 385 080,77	-3 250 000,00	-3 550 000,00	-3 530 000,00	-3 530 000,00
Valtionrahoitus	-405 107,04	-405 000,00	-380 000,00	-380 000,00	-380 000,00
Verotuskulut	47 399,09	50 250,00	47 500,00	47 500,00	47 500,00
Kirkon rahastomaksut	296 406,00	291 700,00	309 500,00	309 500,00	309 500,00
Rahoitustuotot- ja kulut	55 142,54	47 050,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Korkotuotot	-42,06	-500,00	-50,00	-50,00	-50,00
Muut rahoitustuotot	-4 378,62	-3 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Sisäiset korkotuotot	-11 956,29				
Korkokulut	59 533,53	50 500,00	55 000,00	55 000,00	55 000,00
Muut rahoituskulut	29,69	50,00	50,00	50,00	50,00
Sisäiset korkokulut	11 956,29				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-341 130,12</b>	<b>-334 210,00</b>	<b>-331 940,00</b>	<b>-454 267,00</b>	<b>-442 307,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	302 772,84	316 630,00	311 440,00	306 500,00	287 190,00
Suunnitelman mukaiset poistot	302 772,84	316 630,00	311 440,00	306 500,00	287 190,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-146 031,60				
Kulut	218 156,40				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-72 124,80				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-38 357,28</b>	<b>-17 580,00</b>	<b>-20 500,00</b>	<b>-147 767,00</b>	<b>-155 117,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-38 357,28</b>	<b>-17 580,00</b>	<b>-20 500,00</b>	<b>-147 767,00</b>	<b>-155 117,00</b>



## 4 Investointiosa

Investointiosa sisältää määrärahat ja tuloarviot taseen pysyviin vastaaviin aktivoitaville seurakuntatalouden investointihankkeille tai hankeryhmille. Investointiosa sisältää myös määrärahat pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoihin sekä seurakunnan toiminnan mahdollistamiseksi hankittavien sijoitusten hankintamenoihin. Kemin seurakunnan aktivointiraja on korotettu 10.000 euroon ( KV päätös 3.10.2024).

### 4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 403.200 euroa vuodelle 2025. Koko suunnittelukauden 2025–2027 investoinnit ovat yhteensä 1 103 200 euroa. Suurin yksittäinen investointi on Kemin kirkon remontti johon on varattu vuoden 2025 talousarvioon 300.000 euroa. Hankkeen kokonaiskustannusarvio ei ole vielä tiedossa. Vuosi 2025 on aikataulutettu kuntotutkimuksille ja korjaussuunnitelman laatimiselle. Rakentaminen käynnistyy aikaisintaan vuonna 2026. Kemin kirkon remonttiin on tehty investointivaraus 300.000 euroa. Rakentaminen käynnistyy aikaisintaan vuonna 2026. Kirkon korjaukseen tullaan hakemaan Kirkkohallituksen avustusta kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon (ent. rakennusavustus).

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

Investoinnin hankintamenon jaksottamista voidaan tarkistaa kokonaiskustannusarvion rajoissa talousarviossa, tilinpäätöksen yhteydessä tai erillisellä kirkkovaltuuston tekemällä talousarvion muutospäätöksellä.

Muita pienempiä investointeja on pakettiauton lunastaminen omaksi ( leasing päättyy tammikuussa 2025 eikä vastaavanlaisia autoja ole enää tarjolla) Auton käyttöikä on vielä pitkä ja leasingmaksut korkeat.

Edellä mainittujen investointien lisäksi on varattu 50.000 euroa yllättäviä investointitarpeita varten, keskusteluissa on ollut ainakin Paattionlehdon huoltorakennuksen kunto.

Paloilmoitinjärjestelmien vaihto leirikeskukseen ja Kemin kirkkoon uusi-  
taan myös. Näiden yhteiskustannus 28.200 euroa.

#### 4.2 Investointiosa hankkeittain

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

Tilaus	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
2003604 - Kemin kirkon julkisivukorjaus	0,00					
2003605 - Peurasaaren kappelin julkisivukorjaus	0,00	-69 887,90				
2003620 - Varaus investointeihin	0,00			-50 000,00	-50 000,00	-50 000,00
2006034 - Lumilinko Honda		-4 080,00				
2006383 - Srk -keskuksen tiiliseinän korjaus	-100 000,00					
2006575 - Seurakuntakeskuksen vesikaton korjaus	-100 000,00	-89 358,67				
2006845 - Kemin kirkon urkujen peruskorjaus	-100 000,00	-114 562,05				
2007562 - Vainajakylmiöt Paattio		-16 120,00				
2007716 - Peurasaaren siunauskappelin urut	-45 000,00	-48 466,00				
2008645 - Kemin seurakuntakeskuksen ulkoseinä	-120 000,00					
2008770 - Paattion hautausmaan varastojen katot	-114 000,00	-41 416,00				
2008771 - Paattion siunauskappelin katon maalaus	-25 000,00	-18 284,00				
2009721 - Paattion huoltorakennusten katot 2023	-100 000,00	-82 507,34				
2009722 - Seurakuntakeskuksen rak. automaatio	-20 000,00	-19 889,60				
2009728 - Seurakuntakeskuksen seinä 2023	-150 000,00	-193 414,18	-29 000,00			
2010572 - Kirkon rakennusautomaatio 2023		-5 499,40				
2010898 - Paattion konehallin katto 2024	-70 000,00	-47 690,04	-70 000,00			
2010910 - Metsälän kosteusvaurio 2023	-50 000,00	-70 235,11	-55 000,00			
2011769 - Kemin kirkon peruskorjaus 2025	-900 000,00	-17 107,76	-16 000,00	-300 000,00	-300 000,00	-300 000,00
2012240 - Pakettiauto VW Caddy	-25 000,00			-25 000,00		
2012241 - Leirikeskus paloilmoinin järj. 2025	-15 600,00			-15 600,00		
2012245 - Paloilmoinin järjestelmä Kemin kirkko	-12 600,00			-12 600,00		
<b>Yhteensä</b>	<b>-1 947 200,00</b>	<b>-838 518,05</b>	<b>-170 000,00</b>	<b>-403 200,00</b>	<b>-350 000,00</b>	<b>-350 000,00</b>

## 5 Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntatalouden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen. Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta kertoo miten vuosikate ja muu tulo-rahoitus riittää investointimenojen kattamiseen. Laskelma osoittaa, että tulo-rahoitus ei riitä investointimenojen kattamiseen. Vaihtoehtoja investointien rahoittamiseksi on menojen karsiminen, lainanotto, omaisuuden myynti tai sijoitusten lunastaminen.

	TP20 riitä 23	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Tulo-rahoitus	-341 130	-329 210	-326 940	-449 267	-437 307
Vuosikate	-341 130	-334 210	-331 940	-454 267	-442 307
Satunnaiset erät					
Tulo-rahoituksen korjauserät		5 000	5 000	5 000	5 000
Investoinnit	281 516	165 000	403 200	350 000	350 000
Investointimenot	281 516	170 000	403 200	350 000	350 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot		-5 000			
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettora-havirta	-59 614	-164 210	76 260	-99 267	-87 307
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-53 387				
Toimeksiantojen varojen muutokset	-56 796				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	55 790				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-14 510				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pää-oman muutokset	871				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pää-oman muutokset	-38 743				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettora-havirta	66 613	120 000	120 000	120 000	120 000

Rahavarojen muutos	6 999	-44 210	196 260	20 733	32 693
Rahavarojen muutos (tase)	6 999				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos	-100 000				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	106 999				

## 6 Hautainhoitorahasto

*Seurakunta voi tehdä hautaoikeuden haltijan kanssa määräaikaisen sopimuksen siitä, että seurakunta ottaa korvauksesta vastuun haudan hoidosta. Seurakunta voi sopia, että hoitokorvaukset sijoitetaan hautainhoitorahastoon, jonka varat käytetään sopimusten mukaisten hautojen hoitoon. ( KL 3:33, 2)*

Hautainhoitorahaston peruspääoma muodostuu hoitokorvauksista, jotka seurakunta on saanut haudanhoitosopimusten mukaisten tehtävien suorittamiseksi. Rahaston peruspääomaan kuuluvat myös testamentin tai lahjoituksen perusteella hautojen hoitoon saatu omaisuus. Rahastoa kartutetaan varojen korko-, sijoitus- ja muilla tuotoilla.

Hautainhoitorahaston rahavaroja ja muuta omaisuutta on hoidettava erillään seurakunnan muusta omaisuudesta. Rahaston varoja ei saa käyttää muuhun kuin sen omiin tarkoituksiin. Rahaston hoidossa pyritään tasapainoiseen talouteen.

Kemin seurakunnalla on perustettu hautainhoitorahasto, jonka kanssa pystyy tekemään hoitosopimuksen yhdeksi, viideksi tai kymmeneksi vuodeksi. Haudanhoitolaskutus tehdään kirkkoherranviraston kautta ja hoitokirjanpito sisältyy taloustoimessa ylläpidettävään hautakirjanpitoon.

Hoitomaksut kirjataan hautainhoitorahastoon, jonka varoilla hoitosopimus- hautoja hoidetaan. Rahaston varat pidetään erillään seurakunnan muista rahavaroista. Haudanhoitoon käytetään sopimusaikana maksettu hoitomaksu sekä rahaston sijoituksista kertynyt tuotto. Haudanhoidon kustannuksiin hoitotyön lisäksi sisältyvät työnjohto-, työväline-, suunnittelu ja rahaston hallintokustannukset.

## Hautainhoitorahaston tuloslaskelmaosa

	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>139 373,10</b>	<b>145 000,00</b>	<b>155 000,00</b>	<b>155 000,00</b>	<b>155 000,00</b>
Maksutuotot	138 923,10	145 000,00	155 000,00	155 000,00	155 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	450,00				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-214 877,05</b>	<b>-210 950,00</b>	<b>-226 900,00</b>	<b>-226 900,00</b>	<b>-226 900,00</b>
Henkilöstökulut	-157 947,70	-155 600,00	-163 500,00	-163 500,00	-163 500,00
Palkat ja palkkiot	-128 037,93	-126 500,00	-135 000,00	-135 000,00	-135 000,00
Henkilösivukulut	-29 909,77	-29 100,00	-28 500,00	-28 500,00	-28 500,00
Palvelujen ostot	-8 304,68	-7 850,00	-15 800,00	-15 800,00	-15 800,00
Aineet ja tarvikkeet	-48 624,67	-47 500,00	-47 600,00	-47 600,00	-47 600,00
Ostot tilikauden aikana	-48 624,67	-47 500,00	-47 600,00	-47 600,00	-47 600,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-75 503,95</b>	<b>-65 950,00</b>	<b>-71 900,00</b>	<b>-71 900,00</b>	<b>-71 900,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>6 658,50</b>	<b>5 500,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>
Korkotuotot	5 479,30	3 000,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00
Muut rahoitustuotot	1 179,20	2 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-68 845,45</b>	<b>-60 450,00</b>	<b>-65 900,00</b>	<b>-65 900,00</b>	<b>-65 900,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-3 279,35</b>	<b>-3 280,00</b>	<b>-3 280,00</b>	<b>-2 240,00</b>	<b>-2 240,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 279,35	-3 280,00	-3 280,00	-2 240,00	-2 240,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-72 124,80</b>	<b>-63 730,00</b>	<b>-69 180,00</b>	<b>-68 140,00</b>	<b>-68 140,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-72 124,80</b>	<b>-63 730,00</b>	<b>-69 180,00</b>	<b>-68 140,00</b>	<b>-68 140,00</b>