

2024–2026



SUOMEN EV. LUT. KIRKKO⁺
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND

Ähtärin seurakunta

Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
ahtarin.seurakunta@evl.fi

TOIMINTASUUNNITELMA 2024-2026 ÄHTÄRIN SEURAKUNTA

KLAAVO KALLE

Kirkkoneuvosto 22.11.2023
Kirkkovaltuusto 29.11.2023



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Sisällys

YLEISPERUSTELUT	3
Ähtärin seurakunnan perustehtävä eli missio:	3
Ähtärin seurakunnan kehitysarvio vuosina 2022–2027:	3
1. YLEISKATSAUS	4
Koko kirkon talous	5
Verotus	6
Valtionrahoitus	6
Ähtärin Seurakunnan talouden näkymät ja tilanne	7
Maksut kirkon keskusrahastolle	8
Henkilöstökulut	8
Tuloslaskelma	9
Investoinnit	9
Kriisiytyvän seurakunnan mittarien toteutuma ja toimenpiteet korjaaviksi toimiksi Ähtärin seurakunnassa	10
Talousarvion sitovuustaso	12
Ähtärin seurakunnan talousarvion sitovuustasot	13
Henkilöstö	13
Ähtärin seurakunnan ympäristö-, ilmasto ja metsästrategia	14
Ympäristö-, ilmasto- ja metsätalouden muutostarpeet vuosina 2023–2027:	14
Ähtärin seurakunnan ympäristö ja ilmasto tavoitteet:	15
Ähtärin seurakunta asettaa metsästrategian tavoitteiksi:	15
Ähtärin Seurakunnan keinot tavoitteiden saavuttamiseen metsästrategiassa	15
Kiinteistöstrategian visio ja tavoitteet	16
Ähtärin seurakunnan kiinteistöstrategian salkun kohteet	17
2. TALOUSARVION RAKENNE	20
3. TULOSLASKELMA KOKO SEURAKUNTATALOUS	21
KÄYTTÖTALOUSOSA	23
4. RAHOITUSTOIMI (PL 6.)	23
5. YLEISHALLINTO (PL 1.)	24
Hallintoelimet 1011010000	24
Talous ja hallinto 1011050000	25



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Kirkonkirjojenpito AKR 1011070000	25
6. SEURAKUNTATYÖ (PL 2)	26
Jumalanpalveluselämä 1012010000	27
Hautaan siunaaminen 1012020000	28
Muut kirkolliset toimitukset 1012030000	28
Muut seurakuntatilaisuudet 1012050000	29
Tiedotus ja viestintä 1012100000	30
Musiikki 1012220000	30
Varhaiskasvatus 1012310000	31
Rippikoulu 1012350000	32
Nuoriso ja perhetyö 1012360000	33
Nuorisotyön harrastustoiminta 1012360100	33
Diakonia 1012410000	34
Hyvän mielen kirpputori 1012410100	34
YV-keräys 1012410702	35
Sairaalasielunhoito 1012430000	35
Lähetystyö 1012600000	35
Muu seurakuntatyö 1012900000	36
7. HAUTAUSTOIMI (PL 4.)	37
Hautausmaahallinto 1014010000	37
Hautausmaakiinteistöt 1014030000	37
Varsinainen hautaus toimi 1014040000	38
8. KIINTEISTÖTOIMI (PL 5.)	38
Kirkko 1015020000	39
Kappelit 1015050000	39
Seurakuntatalot 1015060000	39
As Oy Pohjantie II 1015070100	39
Maa- ja metsätalous 1015100000	40
Keittiötoimi 1015120000	40
Keittiön pitopalvelu 1015120100	40
INVESTOINNIT	41
HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO 2024	42



SUOMEN EV. LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

YLEISPERUSTELUT

Ähtärin seurakunnan perustehtävä eli missio:

Seurakunta hengittää yhdessä ähtäriläisten kanssa arjessa ja elämän juhlahetkissä – rukoillen, laulaen ja evankeliumia kertoen.

Seurakunnan toimintaa ohjaavat arvot:

Usko, Toivo, Rakkaus

Visio eli näky tulevasta:

Seurakunnassa eri-ikäiset osallistuvat, kokevat ja jakavat yhdessä kolmiyhdyksen Jumalan armoa ja rakkautta. Seurakuntalaisen polku vauvasta vanhukseen on turvallinen ja elämään syviä merkityksiä luova yhteinen matka.

Seurakunnan toiminnan tavoitteet ovat:

- vahvistamme hengellisyyttä ja arjen kristillisyyttä
- diakonisuus, missionaarisuus ja lähetystyön esillä pitäminen
- toimimme vastuullisesti luomakuntaa viljellen ja varjellen, puhumme luomakunnan pyhydestä
- edistämme ihmisten välistä yhteyttä vastakkainasettelun sijaan
- kutsumme ihmisiä tekemään työtä, jolla on merkitystä
- hyödynnämme uuden teknologian tuomia mahdollisuuksia.

Toimenpiteet, joilla visioon ja tavoitteisiin pyritään:

- Polku-mallin rakentaminen varhaiskasvatuksesta aikuisiin saakka
- Jumalanpalvelus-, hartaus-, rukous- ja musiikkielämän monipuolistaminen
- Kohderyhmät huomioiva viestintä ja tiedotus
- Säännöllisellä palautteen kysymisellä ja tiedolla johtamisella
- Osallisuuden ja yhteisöllisyyden sekä kumppanuuksien rakentaminen ja olemassa olevien suhteiden ylläpitäminen kunnan ja paikkakunnan muiden toimijoiden kanssa sekä Hyvinvointialueen kanssa
- Kesä-ähtäriläisten ja matkailijoiden huomioiminen
- Digitalisaation ja vapaaehtoistyön hyödyntäminen, sosiaalisen median ja Vapaaehtoispankki.fi käyttäminen
- Toimimme ilmasto- ja ympäristöystävällisesti, Ympäristödiplomin hankkiminen

Ähtärin seurakunnan kehitysarvio vuosina 2022–2027:

Vuoden 2021 lokakuun lopussa jäsenmäärän on 4462 ja sen arvioidaan kirkon tilastoennusteessa laskevan n. 3760 jäseneseen. Väestön ikääntymisen vaikutukset seurakunnan talouteen on merkittävästi. Verotulojen arvioidaan olevan vuonna 2022 n. 1 063 000 € ja laskevan vuoteen 2027 n. 890 000 euroon. Verotulojen arvioidaan kasvavan noin 1,3 % vuosittain keskimäärin tulevan viiden vuoden aikana vuosittain veronmaksajaan kohden. Veronmaksajien arvioidaan Ähtärissä vähenevän väestön vanhenemisen kautta n. 2,8 % vuodessa.



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Ähtärin seurakunnan 20–40-vuotiaiden miesten jäsenmäärä on 320 jäsentä 10/2021, sen arvioidaan laskevan jäsenmäärää enemmän ja ollen vuoden 2027 lopussa 252 jäsentä. Saman ikäisten naisten jäsenmäärä on vastaavina ajankohtina 292 ja 258 jäsentä. Tämä ennuste luo vielä isomman haasteen tämän strategiakauden jälkeiseen seuraavaan strategiakauteen. Suurempi vaikutus talouteen on, miten saadaan nuoremmat ikäluokat pidettyä seurakuntamme jäsenenä. Nuoria kiinnostavaa toimintaa on oltava tarjolla seurakunnassa tulevaisuudessa. Lasten kastamisen väheneminen on myös tulevaisuudessa lisääntymässä, miten me siihen pystymme vastaamaan ja tämä johtuu tuosta 20–40-vuotiaiden seurakuntaan kuulumisen vähenemisestä.

Muut haasteet talouteen vuosina 2022–2027:

Palkkamenojen arvioidaan kasvavan n. 1,9 % keskimäärin vuodessa, 2022 vuonna 2,3 % arvio koko kirkossa. Lämmityskulujen / Mwh arvioidaan kasvavan yli 3 % keskimäärin vuodessa. Kuljetuskustannuksien arvioidaan kasvavan jopa n. 6 % vuosivauhdilla ennen kuin kuljetuksissa on siirrytty päästöttömään energiaan. Metsätalouden hakkuut ja metsätalouden tulot ympäristöpaineessa luovat epävarmuutta. Saadaanko hakata ja miten se joudutaan tekemään? Tuleeko metsätalouden hakkuutuloihin kohdistumaan lisääntyneitä hakkuu- tai muita kustannuksia?

Miten tulevina vuosina Ähtäri selviää? Jatkaako muuttovoitto vai muuttotappio kaupunkina? Mikä on Kirkollisveroprosentin vaikutus seurakunnassamme? Miten seurakunnan talouteen vaikuttaa valtion rahoituksen siirtyminen osittain kirkonkeskusrekisterille pois seurakunnalta?

Ähtärin seurakunta on päättänyt pitää veroprosentin 1,65 % alentamispainelaskelman mukaisesti. Tuloveroprosentti on ollut vuosina 2014–2021 1,80 % ja 2022 vuonna 1,75 %. Kirkollisveroprosentti on päätetty laskea 1,65 % vuodelle 2023 ja pitää samana vuonna 2024.

1. YLEISKATSAUS

Yleinen talouden kehitys

Kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, korkea inflaatio kuin koronnousukin. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 6,3 % heinäkuussa 2022. Korjoja on nostettu useaan otteeseen inflaation hillitsemiseksi, mikä on lisännyt niin kuluttajien kuin yritystenkin kuluja. Inflaatio on hieman hidastunut, mutta se on edelleen kaukana tavoitetasosta. Korkeaa inflaatiota pitää nyt yllä maailmantaloutta leimaava suuri epävarmuus, mikä vaikeuttaa pankkien kamppailua inflaation hidastamiseksi.

Työllisyystilanne on vuoden aikana kehittynyt niin, että työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 74,2 prosenttia, mikä on 0,5 prosenttiyksikköä korkeampi kuin edellisen vuonna vastaavaan aikaan (TEM 22.8.2023) Työllisyyden ennustetaan kasvavan ensi vuodesta lähtien ja vuonna 2025 työllisyysasteen ennustetaan olevan 74,6 prosenttia (VM 15.06.2023).

Suomen talouden ei ennusteta kasvavan kuluvana vuonna. Vuodelle 2024 ennustetaan kuitenkin jo 1,4 prosentin talouskasvua ja vuodelle 2025 hieman korkeampaa 1,9 prosentin talouskasvua. (VM 15.06.2023).



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Valtiovarainministeriön syyskuun 2023 ennusteiden mukaiset BKT muutokset

Hintojen ja korkojen nousu on vähentänyt kotitalouksien kulutusta ja investointeja. Suomen talous ei kasvakaan vuonna 2023 edellisvuodesta. Vuonna 2024 hintojen nousu on kotitalouksen tulojen kasvua hitaampaa ja korkojen nousu on ohi. Kotitalouksien ostovoiman kohentuminen lisää kulutusta ja BKT kasvaa 1,2 prosenttia. Talouskasvua heikentää kuitenkin edelleen rakentamisen heikko tilanne. Investointinäkymät ovat kuitenkin muuten valoisat, erityisesti tuulivoimainvestointisuunnitelmia on erittäin paljon. Vuonna 2025 kasvu nopeutuu 1,8 prosenttiin, kun kulutuksen kasvu lisäksi investoinnit lisäävät kotimaista kysyntää. Työllisyys notkahtaa tänä vuonna, mutta kasvaa taas ensi vuodesta lähtien ja vuonna 2025 työllisyysaste on 74,3 prosenttia ja työttömyysaste 7 prosenttia.

Julkisyhteisöjen alijäämä on 2,4 prosenttia suhteessa BKT:hen vuonna 2023 ja hallituksen päättämistä sopeutustoimista huolimatta kasvaa yli kolmen prosentin vuosina 2024 ja 2025. Julkisyhteisöjen alijäämä supistuu hieman ennustejakson loppua kohden, kun talouskasvu kiihtyy ja hallituksen toimet alkavat purra. Alasektoreista suurinta alijäämää tekee valtionhallinto, jossa ei ole odotettavissa merkittävää kohenemistä koko ennustejaksolla. Lisäksi ilman hyvinvointialueiden tai kuntien omia toimia paikallishallinnon alijäämä kasvaa ennustejakson loppua kohti. Sosiaaliturvarahastot ovat ylijäämäisiä.

Koko kirkon talous

Hyvinvointialueiden rahoittamiseksi toteutettu verouudistus 1.1.2023 muutti verotulojen jakoa valtion ja kuntien kesken ja vaikutti myös kirkollisveroprosentteihin, joihin kohdistui suuremmalla osalla seurakunnista kirkollisveroprosentin alentamispaine. Verouudistuksen lopullinen vaikutus kirkollisveron tuottoon kuluvana vuonna tulee vaihtelevaan seurakunnittain merkittävästi. Koko kirkon tasolla verotulojen ennustetaan kuitenkin kasvavan noin 12 prosenttia (FCG:n verotuloennuste 31.8.2023). Verotulokehitystä arvioitaessa tulee kuitenkin huomioida, ettei ennuste ole inflaatiokorjattu.

Kirkkohallituksen yleiskirjeen 26.9.2023 (nro 32/2023) mukaan:

Talouden nykytila Kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, korkea inflaatio kuin korkojen nousukin. Talouden kokonaiskuva tällä hetkellä on kaksijakoinen. Myönteisesti talouden kehitykseen ovat vaikuttaneet energiainvestoinnit ja tuontienergian hintojen lasku viime talven kriisitasolta. (Tilastokeskus, 18.9.2023). Toisaalta Suomen pankin väliennusteen (15.9.2023) mukaan Suomi on taantumassa. Talouden elpymisen ennakoitaan kestävästi pidempään kuin aiemmin on arvioitu. Kansainvälisen talouden kehitykseen liittyvät riskit ovat kasvaneet, mikä heijastuu myös Suomen talouteen.

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 5,6 % elokuussa (Tilastokeskus, 14.9.2023). Inflaatio voimistui merkittävästi jo pandemian loppupuolella, mitä selittää ainakin pandemian vaikutukset tuotantoketjuihin, muuttunut kulutuskysyntä, talouden nopea toipuminen pandemiasta ja finanssipoliittinen elvytys. Sota ja sen vaikutukset kiihdyttivät inflaatiota entisestään. Inflaatiota on saatu hieman hidastettua lukuisilla koron nostoilla, mutta silti inflaatio on edelleen kaukana tavoitetasosta. Korkeaa inflaatiota pitää yllä maailmantaloutta leimaava suuri epävarmuus, mikä vaikeuttaa pankkien kamppailua inflaation hidastamiseksi. Vuoden 2023 inflaatioksi valtiovarainministeriö ennusti kesäkuussa keskimäärin 5,9 prosenttia (VM 15.6.2023) ja Suomen



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

pankki 4,5 % (20.6.2023). Tuoreimmissa pankkien ennusteissa inflaation ennustetaan olevan hieman korkeampi 6,5 % (OP, 29.8.2023) ja 6,2 % (Säästöpankkiryhmä, 14.8.2023). Vuonna 2024 inflaation ennustetaan yleisesti hidastuvan ja asettuvan noin 2–2,5 prosentin välille.

Tilastokeskuksen tietojen (14.8.2023) mukaan koko talouden työpäiväkorjattu palkkasumma oli vuoden 2023 kesäkuussa 9,1 % suurempi kuin kesäkuussa 2022. Koko talouden kausitasoitettu palkkasumma nousi kesäkuussa 2,4 % edellisestä kuukaudesta. Työpäiväkorjattu palkkasumma kasvoi kaikilla päätoimialoilla vuoden 2022 kesäkuuhun verrattuna. Eniten kasvoi julkisen sektorin palkkasumma 17,1 % edellisvuoden kesäkuusta ja 9,7 % toukokuusta. Suuret sopimuskorotukset, kertaerät ja lomarahojen maksu tekivät kesäkuun palkkasumman kasvusta poikkeuksellisen.

Kirkon talous on selvinnyt viime vuosien haasteista odotettua paremmin. Vuonna 2022 kirkollisveroa tilitettiin 929,4 milj. euroa (912,6 milj. vuonna 2021). Kirkollisveron määrä kasvoi 16,8 miljoonalla eurolla. Tämän vuoden tammi-elokuussa verotuloja on kertynyt 10,6 % enemmän kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Seurakuntien taloudellinen kehitys eriytyy edelleen. Vaikka kirkollisveron tuotto vuonna 2022 kasvoi 157 seurakuntataloudella (61 %), 99 seurakuntataloudella (39 %) se väheni. Edelliseen vuoteen verrattuna niiden seurakuntien osuus, joiden verotulot vähenivät, nousi 10 % ja verotuloja kasvattaneiden osuus laski 10 %. Seurakuntien välisiä eroja hiippakunnittain tarkasteltaessa, lukumäärällisesti eniten verotuloja kasvattaneita seurakuntatalouksia oli Oulun, Tampereen ja Lapuan hiippakunnissa. Seurakuntatalouksia, joissa verotulot vähenivät, oli prosentuaalisesti eniten Mikkelin ja Turun hiippakunnissa

Verotus

Syyskuussa alkuvuoden 2023 verotulokertymä oli 7.1 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Kirkollisverotilitykset ovat pysyneet hyvällä tasolla. Tätä selittää se, että ansiotason nousu palkankorotusten seurauksena ja eläkeläisten aiempaa korkeammat eläkkeet.

Valtionrahoitus

Laki valtion rahoituksesta evankelisuterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa, ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä (hautausoimi, väestökirjanpito tehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito) korvataan valtion talousarviosta maksettavalla 114 miljoonan euron suuruisella rahoituksella. Summaan tehdään indeksitarkistus vuosittain. Pääministeri Petteri Orpon hallitusohjelmassa on todettu, että valtionrahoitukseen evankelisuterilaiselle kirkolle tulee 1 % -yksikön indeksijäädytys vuosille 2024–2027. Valtiovarainministeriön talousarvioesityksessä vuodeksi 2024 (julkaistu 28.8.2023) evankelisuterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 124 501 000 euron määräraha.

Kasvu vuoteen 2023 verrattuna on 1,5 %. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle osissa kuukausittain ja rahoituksen edelleen tilittämisestä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa. Tulevassa Kirkon keskusrahaston talousarvioesityksessä esitetään, että tästä summasta 114 174 800 euroa jaetaan seurakunnille. Kirkkohallitus päättää esityksen jakoperusteen täysistunnossaan 17.10.2023. Rahoituksesta 7 881 100 euroa käytettäisiin seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoon siten, että seurakuntien rakennusavustuksiin kohdennetaan 7 571 100 euroa ja Basis -kiinteistörekisteriin ylläpitoon ja kehittämiseen 260 000 euroa.



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon osoitetusta määrärahasta jaetaan seurakunnille vuosittain avustuksia kirkollisten rakennusten hoitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön konservointiin. Lisäksi Kirkon keskusrahasto jakaa korjausavustusta. Avustusten jakoperusteita ollaan tarkentamassa vuodelle 2024. Asiasta lähetetään yleiskirje myöhemmin syksyllä. Kirkon keskusrahastolla on velvollisuus raportoida opetus- ja kulttuuriministeriölle sen määräämät, laissa tarkoitettujen edellä mainittujen yhteiskunnallisten tehtävien kustannusten seurantaa varten tarvittavat tiedot. Kirkon keskusrahasto käyttää tietojen toimittamiseen seurakuntien taloustilastoista johdettuja yhteenlaskettuja kustannustietoja. Seurakunnissa tulee tarkasti noudattaa kirkkohallituksen ohjetta kustannusten kohdentamisesta kirjanpidossa.

Vuodesta 2024 lähtien kulttuuriperintökustannukset raportoidaan ns. laskennallisina kulttuuriperintökustannuksia hyödyntäen sekä tilinpäätöstietoja että Basis -järjestelmän tietoja. Raportoinnin oikeellisuuden varmistamiseksi seurakuntien tulee huolehtia, että Basisiin on tallennettu kaikki raportoinnissa tarvittavat tiedot. Tilintarkastajia muistutetaan tarkastamaan, onko seurakunta kirjannut kustannukset ohjeiden mukaisesti ja onko sillä raportointiin tarvittavat kiinteistö tiedot Basis -järjestelmässä.

Ähtärin Seurakunnan talouden näkymät ja tilanne

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2023 verotuloja ennustetaan kertyvän Ähtärin seurakunnassa 1,226 miljoonaa euroa ja seurakuntaan kuulumisprosentti on vajaa 81 %. Verotulojen arvioidaan kasvavan hieman kaikkina talousarviovuosina. Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu on pitänyt verotuoton toistaiseksi odotettua paremmalla tasolla ja 1.1.2023 voimaan tullut sote-verouudistuskin näyttäisi nyt talousarvion laadintahetkellä vaikuttavan vuoden 2023 verotulokertymään positiivisesti. Verotulojen arvioidaan kertyvät vuosina 2024–2030 vuosittain keskimäärin vain 0,35 % lisääntyen.

Verotulojen arvioidaan olevan **vuonna 2030** Ähtärin seurakunnassa noin 1,27 miljoonaa €, jäsenmääräennuste on 3621 jäsentä, seurakuntaan kuulumisprosentin arvioidaan olevan 76 % ja Ähtärin väkiluku 4734 asukasta.

Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Sote-verouudistuksen lopullista vaikutustakaan ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä. Maailmantalouden tilanteeseen liittyy tällä hetkellä monia epävarmuustekijöitä, minkä vuoksi verotulojen ennustaminen on hyvin haastavaa.

Kuluvana vuonna 2023 on saatu verotilitykset yhdeksältä kuukaudelta. Ähtärin seurakunnan verotulot ovat **nousseet 7,1 %**. Ähtärin seurakuntaan verotuloja on tilitetty 2023 914 783 €, 2022 vuonna 854 172 €, 2021 vuonna 863 541 € ja 2020 vuonna 830 040 €. Talousarviossa verotulojen arvioitiin koko vuodelta olevan 1 036 000 €. Vuoden 2024 kirkollisveroprosentiksi on päätetty 1,65 %.

Ähtärin seurakunnan jäsenmäärä on laskenut vuodesta 2016 (5002) vuoteen 2022 (elokuu: 4371) 631 jäsenellä (vuosina 2010–2015 502:lla). Ikäluokat pienenevät, kastettuja ja liittyneitä on vähemmän, joita on n. puolet vähemmän kuin kuolleita ja eronneita. Lisäksi vaikuttaa muuttoliike.



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Syyskuun 2020 tilaston mukaan seurakunnassa on jäseniä 4515, elokuussa 2021 jäseniä 4473 ja elokuussa 2023 jäseniä 4309. Veronmaksajien määrä on vähentynyt ja tulee edelleen vähentymään.

Ähtärin seurakunnan keskimääräistä hieman suurempi metsien myynti ovat helpottaneet seurakunnan taloutta, ja on voitu tehdä ylijäämäisiä tuloksia. Suunnittelukaudella 2025–2026 vuosikate on vain vähän positiivinen ja on menossa miinukselle, ellei käyttötalouden kuluja saada pienennettyä n. 30 000 € / v tai verotulot toteutuvat suunniteltua paremmin vastaavan summan. Ähtärin seurakunta on päättänyt hankkia lisää metsätalousmaata vuonna 2023.

Henkilöstövähennysten vuoksi henkilöstömenot laskivat vuodesta 2010 vuoteen 2020 24,6 %. Vuonna 2022 henkilöstömenot ovat nousseet vuoteen 2020 verrattuna. Käyttötalouden menoja on saatava pieneneään. Paikkakunnalta muutto, kastettujen ja kuolleiden, sekä kirkkoon liittyneiden ja kirkosta eronneiden negatiivinen suhde vähentää seurakunnan jäsenten määrää, mikä vaikuttaa kirkollisverotulojen kehitykseen.

Ähtärin seurakunnan osuus kunnan jäsenmäärään perustuvasta valtionrahoituksesta vuonna 2024 on 107 000 €, kun se vuonna 2018 oli 112 000 €.

Maksut kirkon keskusrahastolle

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvän Kirkon keskusrahaston perusmaksu on ollut vuodesta 2018 alkaen 6,5 %. Ähtärin seurakunnan maksu vuonna 2024 on 74 750 €.

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu korotettiin (5 %) viiteen prosenttiin vuodesta 2018. Vuonna 2024 se on Ähtärin seurakunnassa 57 500 €.

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut olivat 2022 vuonna 697 905,46 €, 4,5 % pienemmät kuin vuonna 2019. Euromääräisesti henkilöstökulut olivat 32 809,14 € pienemmät kuin vuonna 2019 ja 51 225,47 € arvioitua pienemmät.

Kirkon 1.3.2023 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.2.2025 saakka. Sopimuskausi on 24 kuukautta. Palkkoihin on 1.4.2023 tehty 4,5 %:n yleiskorotus. Vuoden 2024 palkantarkistukset tulevat voimaan 1.2.2024 ja ovat 2,5 %, jollei aiemman sopimuksen perusteella käynnistetty kirkon palkkakilpailukyvyyn tarkastelu johda siihen, että palkoista sovitaan toisin.

Palkkakilpailukyky selvitystyön vaikutuksesta palkkoihin sovitaan 30.11.2023 mennessä. Siten tässä vaiheessa on mahdotonta arvioida vuoden 2024 palkantarkistuksia tarkemmin kuin, että ne ovat vähintään 2,5 % helmikuun 2024 alusta lukien. Palkkakilpailukyky selvitystyö voi lisätä kustannuksia tätä enemmän, jos näin päädytään sopimaan.

Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

Nykyisen sopimuksen perusteella palkkoja tarkistetaan paikallisella vähintään 1,1 %:n KirVesTesiin mukaisella vuosittaisella suorituslisävarauksella, joka lasketaan yleisen palkkausjärjestelmän piirissä olevan henkilöstön peruspalkkojen yhteismäärästä.

Ähtärin seurakunnassa em. peruspalkkojen yhteismäärä vuoden 2024 talousarviossa on 497 200 €.



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Tuloslaskelma

Tuloveroprosentti oli kertomusvuonna 2022 1,75 %. Kirkollisverotuloja kertyi 1 150 675 € vuonna 2022 2,8 % enemmän ja 1 119 754,53 € vuonna 2021. Euromääräisesti verotulojen tilitykset nousivat 30 921 €. Seurakunnan osuus valtionrahoituksesta vuonna 2021 oli 109 752,00 € ja vuonna 2022 oli 109 284,00 €

Vuoden 2022 talousarviossa tulos oli arvioitu 103 277,00 € alijäämäiseksi. Tilikauden tulos on 94 567,28 € alijäämäinen. Puuta myytiin 115 364,77 euron edestä. Metsätalouden tuotoksi oli arvioitu 100 000 €. Kertomusvuonna metsätalouden tuotto oli n. 15 300 € metsäsuunnitelman mukaista vuotuista kantorahatuloarviota suurempi viime vuonna olleen paremman hinnan vuoksi. Hakkuita tehtiin metsätaloussuunnitelman mukaan.

Henkilöstökulut olivat 2022 vuonna 767 624,87 € ja 748 342,36 € vuonna 2021. Henkilöstömenot olivat vuonna 2022 66,7 % ja vuonna 2021 66,83 % verotuloista. Vuonna 2018 vastaava luku oli 58,2 %, vuonna 2019 60,9 % ja vuonna 2020 61,97 %.

Verotuskulut olivat 15 467,31 €. Verotuskulut laskivat vuoteen 2021 verrattuna, vuonna 2021 ollen 16 690,03 €. Kirkon keskusrahastomaksu oli 39 987,00 €, vuonna 2021 33 707,02 € ja vuonna 2020 oli 37 202,68 €. Eläkerahastomaksun laskentaprosentti on muuttunut kirkon keskusrahaston myöntämän kertaeräisen korona-avustuksen mukaisesti pienentäen keskusrahastomaksua loppuvuodelta 2020 alkaen vuoden 2021 loppuun saakka.

Tilikauden tulos 2022

Vuosikate on 29 634,59 €. Vuosikate kattoi osittain tilikauden poistot 124 201,87 €. Tilikauden tulos on 94 567,28 € alijäämäinen.

Investoinnit

Vuodelle 2023 on investointiosaan tehty talousarviomuutos 30 000 € traktorin vaihtamiseen pienoispöytäkuormaajaan ja 50 000 € maanvaihtamiseen Ähtärin kaupungin kanssa. Maanvaihdossa seurakunta luovuttaa keskustan alueelta maita kaupungille ja saa tilalle kirkonmäeltä pienen maa-alueen sekä Silmäsuon alueelta n. 56 ha maata.

Vuodelle 2024 on investointiosaan varattu seurakuntakeskuksen kunnostukseen 60 000,00 € ja Vuodelle 2025 on varattu siunauskappelin katon kunnostamiseen 55 000,00 € investointiosaan.



Kriisiytyvän seurakunnan mittarien toteutuma ja toimenpiteet korjaaviksi toimiksi Ähtärin seurakunnassa.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2022	Tilanteen korjaustarve	TALOUSARVIO 2024
<p>1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</p> <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät ja tehtävät ovat tulleet moitteetta tehdyiksi.	Ei ole tällä hetkellä.	Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.
<p>2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	Hallinnossa ja viranomaistoiminnassa ei ole ollut puutteita eikä ongelmia.	Ei ole tällä hetkellä.	Toimielimet toimivat asianmukaisesti.
<p>3. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	Toimintaorganisaatio on uusiutumiskykyinen, sopeutuva ja tehnyt muutoksia toimenkuviin. Perustehtävien hoitamisessa ei ole ongelmia.	Ei ole tällä hetkellä.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 12 % viiden vuoden aikana. Jatketaan toimintaorganisaatiota uusiutumiskykyisenä, sopeutuvana ja muutoksia toimenkuviin tekevänä. Perustehtävien hoitamisessa ei ole ongelmia.
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/misio/visio, kiinteistöstrategia, 	Ähtärin seurakunnan uusi strategia valmistui vuosille 2023–2027. - kirkkovaltuusto hyväksyi strategia joulukuussa 2022.	Ei ole tällä hetkellä.	Esihenkilöille järjestetään esimiestaitoja vahvistavaa koulutusta.



<p>henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat</p> <ul style="list-style-type: none"> • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa. 	<ul style="list-style-type: none"> - strategia sisältää toiminta-, henkilöstö-, viestintä-, talous-, ilmasto, ympäristö-, metsä- ja kiinteistöstrategiat - johtaminen on kunnossa eikä ole ollut ongelmia. 		
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna. 	<ul style="list-style-type: none"> - Henkilöstön määrä on riittävä ja perustehtävät ovat tulleet hoidetuiksi. - Rekrytoinnin kautta on löytynyt riittävät työntekijäresurssit. - Sairaspoissaoloissa ei ole esiintynyt henkilön jaksamisen sairaslomia. 	<p>Väliaikaisesti täytetyt virat ja toimet täytetään pysyvämmiin talousarvio vuonna 2024.</p>	<p>Henkilöstön määrä 12.6 htv on riittävä.</p> <p>Kirkkoherran virka on avoimena tällä hetkellä.</p> <p>Diakonian virka on täytetty väliaikaisesti.</p>

Ähtärin seurakunnassa talouden mittareista arvioimme, että tulevan viiden vuoden kuluttua tämänhetkisellä tiedolla voi olla täyttymässä kriisiytyvän seurakunnan talouskriteereistä 1 ja 4, mutta se voidaan välttää tarkalla talouden ja henkilöstön suunnittelulla.

Ähtärin seurakunnassa toiminnan ja hallinnon mittareista arvioimme tulevan viiden vuoden kuluttua ei ole tämänhetkisellä tiedolla täyttymässäkään kriisiytyvän seurakunnan kriteereistä.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TILINPÄÄTÖS 2022	KORJAAVA TOIMI	Talousarvio 2024
<p>1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.</p>	<p>Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 94 567,28 € alijäämäinen. Tällä päättyneellä tilikaudella tilikauden tulos on ensimmäisen kerran alijäämäinen. Kriteeri ei vielä täyty, mutta tilikauden tulos on ensimmäisen kerran alijäämäinen.</p> <p>Korjaavina toimina ovat henkilöstön rekrytointien tarvearviointi ja ostojen</p>	<p>Harkinnanvaraisia kustannuksia pyritään pienentämään ja rekrytoinnit käydään tarveharkintaa ennen työpaikkojen täyttämistä.</p>	<p>Talousarvio on alijäämäinen yhteensä 79 658,00 €.</p>



	määrän kohtuullistaminen/pienentäminen.		
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1 695 264 euroa.	Ei ole muutostarvetta tällä hetkellä. Vuoden 2023 lokakuun tilikauden vuosikate on 93 520 € positiivinen ja poistot tällä hetkellä 93 384 €.	Taseessa oleva edellisten tilikausien ylijäämä vähenee 79 685 €, ylijäämää vielä jaa 1 615 579 €.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 267 päivää sijoituksien hankinta-arvoilla.	Ei ole muutostarvetta tällä hetkellä.	Maksuvalmius on vähintään 90 päivää.
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut vain vähän laskeva.	Henkilöstökulujen osuus ei toimintakuluista kasva. Vuoden 2023 henkilöstökulut nousevat vähän ja ensimmäistä kertaa tällä erää.	Henkilöstökulut eivät voi toimintakuluihin nähden nousta vuoden 2024 jälkeen tai kriisiytyvät seurakunnan mittari täyttyy tältä osaa.

Talousarvion sitovuustaso

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

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle asettama tulotavoite. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Määrärahat ja tuloarviot voivat kuitenkin olla sitovia bruttositovuuden sijasta myös nettoina, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova.



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion käyttötalousosassa tehtävääaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet ja muut toiminnan tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla, jolla talousarvio on sitova kirkkovaltuustoon nähden.

Ähtärin seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Ähtärin seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkoneuvosto vastaa talousarvion toteutumisesta kirkkovaltuustolle pääluokkatasolla ja eri tehtävääalueet vastaavat talousarvion toteutumisesta kirkkoneuvostolle kustannuspaikkatasolla. Määrärahat ja tuloarviot ovat sitovia nettomääräisesti. Netto tarkoittaa toimintajäämää. Määrärahat ja tuloarviot ovat sitovia em. tavalla ulkoisten tulojen ja menojen osalta. Talousarvion sisäiset erät eivät ole sitovia.

Henkilöstö Yhteensä henkilöstöä 12,31 htv.

Yleishallinto (2,21 henkilöä)

- 1 toimistosihteri ja taluspäällikkö (virkanimike muuttunee talous- ja hallintojohtajaksi)
- taloustoimiston ja viraston kesälomittaja n. 2,5 kk

Seurakuntatyö (7 hlö)

- Kirkkoherra, kappalainen, kanttori, 1 lastenohjaaja, 1 diakonianviranhaltija, 2 nuorisotyönohjaaja

Hautaustoimi ja kiinteistötoimi (3,1 hlöä) (vakinaisia 2 ja määräaikaista 2, joista kokoaikaista 2)

- 1 kiinteistöyöntekijä, 60 % suntio-kiinteistöyöntekijä, 1 emäntäsiivooja ja 50 % siivooja-emäntä.
- Hautausmaalla kesäaikana riittävä määrä työntekijöitä työsopimuksella, heidän tehtävänä on hoitaa paitsi hautausmaan yleisiä alueita, myös hautainhoitorahaston nimiin tehtyjä hautojen hoitosopimuksia.

Palkkojen jakautuminen eri pääluokille

- Hallinnon (PL.1) pääluokalle 30 % kirkkoherran, 50 % taluspäällikön ja 60 % toimistosihterin palkoista.
- Seurakuntatyön (PL 2.) pääluokalle 70 % kirkkoherran, kappalaisen, diakonian viranhaltijan, kanttorin, nuorisotyönohjaajien, lastenohjaajan ja 30 % suntio-kiinteistöyöntekijän palkoista.
- Hautaustoimen (PL 4.) pääluokalle 40 % taluspäällikön, 10 % toimistosihterin, 60 % kiinteistöyöntekijän ja 10 % suntio-kiinteistöyöntekijän palkoista.
- Kiinteistötoimen (PL 5.) pääluokalle emäntäsiivoojan, siivoojaemännän, 20 % kiinteistöyöntekijän ja 40 % suntio-kiinteistöyöntekijän palkoista
- Hautainhoitorahastolle 10 % taluspäällikön, 30 % toimistosihterin, 20 % kiinteistöyöntekijän ja 20 % suntio-kiinteistöyöntekijän palkoista



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Ähtärin seurakunnan ympäristö-, ilmasto ja metsästrategia

Ähtärin seurakunta sitoutuu kansalliseen ja kansainväliseen työhön ilmastonmuutoksen hillitsemiseksi tavoitellen lämpenemisen rajoittamista 1,5 asteeseen esiteollisesta ajasta. Ähtärin seurakunta on hiilineutraali vuonna 2022, kun kirkon öljylämmityksestä siirryttiin maalämpöön ja sähkön hankinnassa siirryttiin vuoden 2022 alusta alkaen uusiutuvaan tai päästöttömään energiaan. Tällöin kasvihuonekaasupäästöjä on vähennetty 80 % vuoden 2020 tasosta ja loput 20 % kompensoidaan mahdollisuuksien mukaan esimerkiksi kiinnittämällä huomiota seurakunnan omistamien metsien muodostamaan hiilivarastoon.

Ähtärin seurakunta rohkaisee ja haastaa jäsenensä, muut yhteiskunnalliset toimijat ja päättäjät mukaan ilmastotyöhön ja hiilineutraaliustavoitteisiin. Ähtärin seurakunta osana kansankirkkoa on merkittävä ilmastovaikuttaja Suomessa ja osana maailmanlaajuisia ekumeenista kirkkojen yhteisöä.

Ympäristö-, ilmasto- ja metsätalouden muutostarpeet vuosina 2023–2027:

Ähtärin seurakunta on laatimassa talousstrategiaan vuosille 2023–2027 ensimmäistä kertaa osion ympäristö-, ilmasto- ja metsästrategian asioille. Ähtärin seurakunnan ilmasto-ohjelma pohjautuu kirkon Kiitollisuus, kunnioitus, kohtuus ilmasto-ohjelmaan. Kiitollisuus Jumalan luomakuntansa kautta antamista elämän lahjoista saa tuntemaan kunnioitusta, joka ohjaa kohden kohtuullista elämäntapaa. Elämäntapaa, joka mahtuu tämän planeetan puitteisiin. Monien ihmisten tulee vähentää kulutustaan ja sopeuttaa elämänsä kohtuullisiin puitteisiin, monet puolestaan tarvitsevat nykyistä enemmän. Kohtuus ei merkitse harmaata arkea, vaan etsii uutta, luovaa ja rikasta. Kristilliset kirkot yhdessä monen muun uskonnon kanssa ovat korostaneet vuosisatojen ajan, että kun tietyt perustavat tarpeet on tyydytetty, todellinen elämän ilo tulee rakkaista ihmisistä ja meitä ympäröivän luomakunnan rikkaudesta.

Ilmaston lämpeneminen, luonnon monimuotoisuuden katoaminen ja ekosysteemien vaurioituminen kytkeytyvät suoraan elämäntapaamme. Elämäntapojen takana ovat ajattelutavat, jotka liittyvät arvoihin. Ähtärin seurakunta vastaa ilmastotalkookutsuun: tehdään yhdessä hiilineutraali kirkko vuoteen 2030 mennessä! Kirkon omistamien metsien hiilivarasto ja hiilinielu arvioidaan seurakuntien metsävaratietojen perusteella. Kirkon hiilineutraalius toteutetaan paikallis seurakunnissa talouskohtaisesti.

Ähtärin seurakunnan erityiset vahvuudet ilmastotyössä ovat arvoissa ja asenteissa. Siksi Ähtärin seurakunta sitoutuu omien päästöihin liittyvien konkreettisten toimien lisäksi tukemaan jäseniään ja muita ihmisiä muuttamaan elämäntapaansa ilmaston ja muun ympäristön kannalta kestäväksi. Ähtärin seurakunta haluaa myös kannustaa vaikuttamaan aktiivisina kansalaisina, äänestäjinä ja kuluttajina. Ähtärin seurakunnan jäsenten osallisuus ja sitoutuminen yhteisiin ilmastotalkoisiin on tärkeää, jotta saavutamme riittävät kasvihuonekaasupäästöjen vähennystavoitteet.

Ähtärin seurakunnan toiminnassa ilmastopäästöjä tulee muun muassa kiinteistöjen lämmittämisestä, sähkönkulutuksesta, liikkumisesta ja hankinnoista. Seurakuntien omistuksessa on myös noin 0,7 % Suomen metsistä. Metsät toimivat ns. hiilinieluina. Strategiassa asetetut tavoitteet koskevat Ähtärin seurakuntaa.

Konkreettisilla toimilla ilmastonmuutoksen hillitsemiseksi Ähtärin seurakunta on toivon kantaja. Ilmastoahdistuksen ja pessimismin keskellä haluamme luoda toivoa ja innostaa seurakunnan jäseniä ja muita ihmisiä työhön ilmastonmuutoksen hillitsemiseksi.



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Ähtärin seurakunnan ympäristö ja ilmasto tavoitteet:

1. Kirkon lämmitysjärjestelmänä oleva öljylämmitys poistettiin vuosien 2021–2022 aikana => korvattiin ekologisella lämmityksellä maalämpötekniikalla.
2. Hautausmaalla olevien polttomoottorikoneiden käytöstä pyritään siirtymään sähkökäyttöisiin työvälineisiin tulevien hankintojen yhteydessä, mikäli se on mahdollista.
3. Raivaussahat ja ruohonleikkureissa polttomoottoriset korvataan sähkö- tai akkukäyttöisillä laitteilla, mikäli se on mahdollista.
4. Hankinnoissa pyritään käyttämään lähialueen valmistajia ja uusitutuvia luonnon materiaaleja, kuten puuta ja muuta vastaavaa.
5. Seurakunta tarjoaa työntekijöilleen työsuhteepolkupyörää työnantajan leasingsopimuksella maksamana vuodesta 2021 alkaen.
6. Rakennuksien vesi- ja energiakulutusta pyritään vähentämään ja tilojen käyttöä tehostamaan.
7. Ähtärin seurakunnan tavoite on olla hiiliposiitivinen vuonna 2023.
8. Seurakunnan ympäristöhoidossa suojellaan luontoa ja monimuotoisuutta.
9. Ähtärin seurakunta jätteet kokonaan kierrättävä seurakunta vuonna 2025.

Ähtärin seurakunnan omistamien metsien muodostamaan hiilivarastoon voimme itsenäisesti vaikuttaa.

Ähtärin seurakunta asettaa metsästrategian tavoitteiksi:

1. metsiä hoidetaan taloudellisesti ja tuottavasti, mutta luontoa säästään
2. laaja-alaisista avohakkuista siirrytään enemmän pienempiin hakkuualueisiin, kuitenkin hiilinieluja ylläpitäviin hakkuuihin
3. voimallisesta maan muokkaamisesta luovutaan vuoteen 2030 mennessä
4. metsien virkistyskäyttö mahdollisuuksia parannetaan
5. eläimille ja linnuille järjestetään suojapuustoa ja pesäpaikkoja
6. metsien monikäyttöä; marjastusta ja sienestys mahdollisuutta lisätään tai pyritään ainakin säilyttämään
7. monimuotisuuden lisäämisessä sallitaan metsästysmahdollisuus
8. Seurakunnan metsien hiilinielua pyritään pitämään hyvällä ja tasaisella tasolla.

Ähtärin Seurakunnan keinot tavoitteiden saavuttamiseen metsästrategiassa

Ähtärin seurakunta luopuu asteittain laaja-alaisista avohakkuista ja maan muokkaamisesta, joista on tavoitteena luopua ja siirtyä jatkuvan kasvatuksen monimuotoiseen metsään mahdollisuuksien mukaan. Hakkuut suoritetaan aluspuustoa säästään ja hakkuissa pyritään jättämään kaiken ikäistä puustoa.

Hakkuiden muutoksen tavoitteena ovat metsien virkistyskäyttö mahdollisuuksia parannetaan, samalla eläimille ja linnuille järjestetään suojapuustoa sekä pesäpaikkoja. Hakkuut pyritään tekemään kuitenkin niin, että metsien monikäyttöä metsästys, marjastusta ja sienestys mahdollisuutta pyritään lisäämään tai ainakin säilyttämään. Seurakunnan metsiä hoidetaan taloudellisesti ja tuottavasti, mutta luontoa säästään. Seurakunta pyrkii metsävarantoa hoitamaan tulevaisuuden tuoton turvaavasti. Metsän hoidossa pyritään vähentämään ympäristön kuormitusta ja luonnon köyhtymistä.



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Seurakunta voi hoitaa metsiä myös lannoituksilla, mutta huomioiden ympäristökuormituksen vähentämistavoitteen. Seurakunnan tavoitteena on hiilinielujen pitäminen hyvällä tasolla, koska kasvava puu sitoo hiiltä huomattavasti enemmän kuin jo kasvun lopettanut puu.

Kiinteistöstrategian visio ja tavoitteet

Kiinteistöstrategian visio pohjautuu seurakunnan strategiaan, sen missioon ja visioon. Kiinteistöstrategia tukeutuu seurakunnan arvoihin ja kirkon yleiseen arvomaailmaan. Kiinteistöstrategia huomioi toimintaympäristön sekä siinä tapahtuvat muutokset. Visiosta johdetaan kiinteistöstrategian päätavoitteet ja osatavoitteet, jotka päivittyvät neljän vuoden välein. Tavoitteita määritettäessä tulee asettaa tavoitteita, jotka ohjaavat toimintaa, huomioivat kirkon kiinteistöjen ja rakennusten kantaman kulttuuriperinnön sekä ohjaavat kiinteistön omistamista jatkuvaan toiminnan kehittämiseen, pitkäjänteiseen suunnitelmallisuuteen ja kustannustehokkuuteen.

Visio

Avoimet tilat - aktiiviset seurakuntalaiset

Toiminnallinen tavoite

Seurakunnan tilat on kehitetty yhteistyössä kaikille avoimiksi omaehtoiseen hiljentymiseen ja vapaaehtoistoiminnan tarpeisiin.

- *4 vuotiskauden osatavoitteet*
 - Toiminnalliset tilat ovat yhteiskäytössä yli seurakuntien ja työmuotojen.
 - Kaikki toiminnalliset tilat ovat sähköisessä katriina- varausjärjestelmässä.
 - Tilat ovat monikäyttöisiä ja eri toimintojen tarpeisiin muuntuvia.
 - Tilat ovat terveitä ja sisäympäristöltään soveltuvia suunniteltujen käyttötarkoitusten mukaiseen käyttöön.

Kulttuuriperintötavoite

Rakennusten käytön, hoidon ja niihin mahdollisesti tehtävien muutosten tulee pohjautua kattavaan tietoon kohteen koko historiasta ja säilyttämistavoitteista.

- *4 vuotiskauden osatavoitteet*
 - Seurakunnalla on ajan tasalla olevat tiedot rakennetusta ympäristöstä ja rakennuksista kulttuuriympäristöineen. Tiedot on tallennettu Basis-järjestelmään.
 - Seurakunnan rakennusten kulttuuriperintöarvot sekä alueelliset ja paikalliset erityispiirteet on tunnistettu.
 - Rakennukset on arvotettu hankitun tiedon perusteella ja niille on asetettu säilyttämistavoitteet.

Kustannustehokkuustavoite

Kiinteistöjä kehitetään aktiivisesti ja ympäristöystävällisesti sekä elinkaari-taloudellisesti koko kiinteistöjen elinkaaren ajan.



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

- *4 vuotiskauden osatavoitteet*
 - Talouden resurssit on määritetty, kuinka paljon kiinteistöomaisuutta seurakunta kykenee ylläpitämään.
 - Kiinteistöjen inventointi on tehty. Vähällä käytöllä oleville tiloille on laadittu luopumissuunnitelma.
 - Rakennuksille on laadittu 10 vuoden kunnossapitosuunnitelma (PTS).
 - Rakennuksille hankitaan huolto-ohjelmat sähköiseen ohjelman esim. Haahtela RES- Basiksen kautta.
 - Seurakunnalla on tiedossa kaikkien tilojen osalta niiden aiheuttamat kustannukset ja käytössä todellisiin kustannuksiin pohjautuva sisäisten vuokrien järjestelmä.

Ähtärin seurakunnan kiinteistöstrategian salkun kohteet

Kiinteistöstrategiassa asetettujen tavoitteiden saavuttamista vuositasona verrattuna vuoden 2022 tasoon.

Tärkeimmät mittarit suosituksineen, lähtötilanne 2022 ja tavoitteet vuosille 2026, 2030 ja 2034:

		tilanne			
Tila	Mittari	2022	tavoite 2026 vuosi	2030 vuosi	2036
Kirkko	tilaisuudet	330 kpl	350 kpl/vuosi	350 kpl	350 kpl
Siunauskappeli					
	tilaisuudet	20 kpl	35 kpl	35 kpl	40 kpl
Matkailualueen kappeli					
	tilaisuudet	6 kpl	10 kpl	15 kpl	15 kpl
Seurakuntakeskus jaetaan käyttöasteen mukaisesti osiin					
• osa 1 toimistosiipi ja palvelutoimiston kokoushuone					
henkilöllä pysyvä työpiste työhuoneissa 9 työhuonetta					
käytössä					
	jatkuva työpiste	8 huonetta	9	9	9
	kokoushuone	127	150	180	200
	työpistettä	9	11	11	11
• osa 2 alakerta nuorisotila Lähde (ei sisällä varastoja eikä sosiaalituloja) 2 työhuonetta					
	jatkuva työpiste	2	2	2	2
	Lähde tilaisuus	204	250	260	270
• osa 3 keittiö, kahvio ja iso Sali Katriinassa varausohjelmassa on Sali 1					
	isosali tilaisuudet	340	360	370	380



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

kahvio				
• osa 4 matalasali, joka Katriinassa on Sali 2 jaettavissa takkahuoneeksi ja koustilaksi				
Sali 2	447	460	470	480
• osa 5 päiväkerhotila eteisineen ja wc tiloineen				
tilaisuudet 2 h/vko				
kerhot tuntia/vko	17 h/vko			
tavoite käyttöaste	30 h/vko		33 h /vko	35 h/vko

Seurakuntakeskus on myöhemmin jaettavissa osiin ja vuokrattavissa erillisinä tiloina

- Lähde, nuorisotila, nuorisotilan keittiö, nuorisotyöntekijöiden työhuone, wc tilat (2 kpl nuorisotilan omat on eriytettävissä omaksi kokonaisuudeksi)
- toimistosiiپی on myös jaettavissa tarvittaessa vuokrattavaksi
 1. Osa sukututkijan tilan, taloussihteerin, talouspäällikön ja palvelutoimiston sekä naulakon lähellä olevien wc tilojen jakaminen omaksi kokonaisuudeksi. Toinen wc muutetaan toimiston keittokomeroksi seinää avaamalla.
 2. osa Kirkkoherran, diakonin, lastenohjaajan, kanttorin ja papiston huoneet työntekijä taukutiloineen omaksi kokonaisuudekseen.
- lisäksi osa 5 ja jopa osat 4 + 5 omaksi vuokratilaksi
 - Säilytettävät kohteet (ja säilytystyyppi) 10 vuoden salkussa:
 - kirkko (välttämätön)
 - suntiolan tontti (tulevaisuuden kannalta säilytettävä, tulevaisuuden seurakuntakeskus tontti?)
 - siunauskappeli ja ruumiskylmiö (välttämätön, mutta korvattavissa toisella)
 - matkailualueen kappeli (ei välttämätön, mutta ei aiheuta paljon kustannuksia, selkeä strateginen valinta)
 - huoltorakennus (lähes välttämätön, mutta korvattavissa)
 - seurakuntakeskus (lähes välttämätön jossakin muodossa, korvattavissa tulevaisuudessa pienemmällä tai osa tiloista ulosvuokrattavissa?)
 - hautausmaan sosiaalitila (korvattavissa, mutta lähes välttämätön)
 - kirkkovenesuoja/varasto (ei välttämätön, varasto välttämätön)
 - vanhan hautausmaan entinen sakasti (tarpeeton, mutta iso pala Ähtärin kirkonmäen kulttuuriperintöä makasiinin ja vanhojen asunkiiinteistöjen kanssa)
 - metsätalousmaat (ei välttämätön, mutta talouden turvaava tuki)
 - kehitettävät 5 vuoden kuluessa tärkeysjärjestyksessä
 - kirkko (korjaustarve vähäinen)



SUOMEN EV. LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

- seurakuntakeskus (korjaustarve vähäinen)
 - siunauskappeli ja ruumiskylmiö (korjaustarve suuri)
 - matkailualueen kappeli (korjaustarve vähäinen tai kohtalainen)
 - vanhan hautausmaan entinen sakasti (suojeltu ja kulttuurihistoriallinen kohde)
 - hautausmaan käytön kehittäminen ja hautapaikkojen riittävyyden varmistaminen
 - maanvaihdoilla hankkia lisäaluetta hautausmaan yhteyteen
 - kirkkovenesuoja/varasto (tai poistettavissa korvaavalla varastolla)
- luovutettavissa oleva /ulosvuokrattavissa olevat kohteet
- Asoy Pohjantie II Asunto A 1, joka on tyyppiä 2 h+k (tällä hetkellä vuokrattuna)
 - kirkkovenesuoja/varasto (tai poistettavissa korvaavalla varastolla)
 - seurakuntakeskus (valmiutta osa tiloista ulos vuokrata strategiakauden loppupuolella?)
 - kiertotien kerrostalotontti (tarpeeton myynnissä)
 - metsätalousmaiden rantarakennuspaikat luovutettavissa
- Tällä hetkellä sisään vuokrattu Liikehuoneisto Ostolantie 15, Ähtäri (entinen EPOP konttori 203 m2 katutasossa invaluisallinen)
- Hymis-kirpputoritila (ei välttämätön eikä seurakunnan perustehtävä, on tällä hetkellä perusteltua olla vuokrattuna sisään (osittain diakoniatyö), vuokrasopimuksen irtisanomisaika on 6 kk)



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

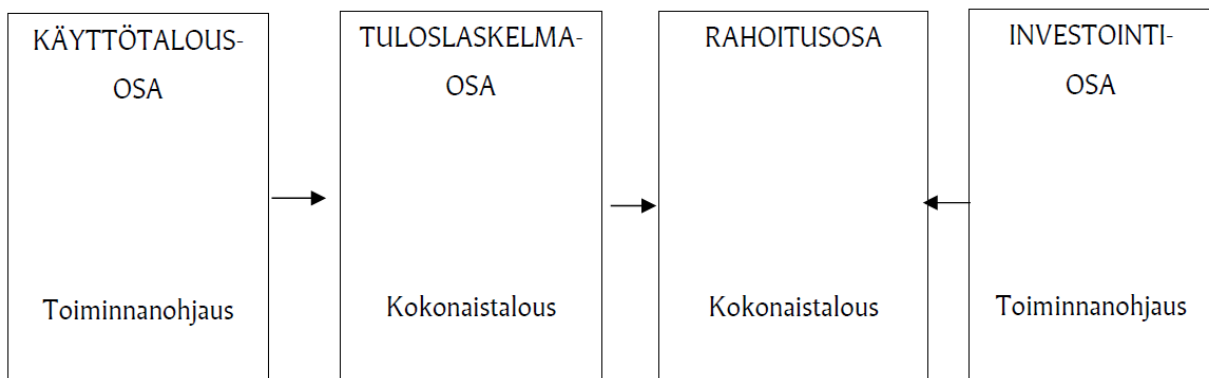
2. TALOUSARVION RAKENNE

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto/yhteinen 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 perustelusta 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, hautaus toimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO⁺
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
Ähtärin seurakunta
Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
ahtarin.seurakunta@evl.fi

3. TULOSLASKELMA KOKO SEURAKUNTATALOUS

Ähtärin seurakunta

KIRKON PALVELUKESKUS⁺
KYRKANS SERVICECENTRAL

Tuloslaskelmaosa talousarvio

Seurakunta: 3144 - Ähtärin seurakunta | Segmentti: 314401 - Ähtärin seurakunta | Kirjauskausi: 1.1.2024-31.12.2024

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
☐ Toimintatuotot	269 885,89	222 880,00	232 080,00	236 280,00	236 280,00
☐ Toimintakulut	-1 407 845,25	-1 318 084,00	-1 335 134,00	-1 289 504,00	-1 289 504,00
☐ TOIMINTAKATE	-1 137 959,36	-1 095 204,00	-1 103 054,00	-1 053 224,00	-1 053 224,00
☐ Kirkollisverotulot	1 150 674,94	1 036 000,00	1 136 000,00	1 136 000,00	1 136 000,00
☐ Valtionrahoitus	109 284,00	106 000,00	106 000,00	106 000,00	106 000,00
☐ Verotuskulut	-15 467,31	-17 000,00	-17 000,00	-17 000,00	-17 000,00
☐ Kirkon rahastomaksut	-76 897,68	-97 000,00	-97 000,00	-97 000,00	-97 000,00
☐ Rahoitustuotot ja -kulut		600,00	600,00	600,00	600,00
☐ Korkotuotot		600,00	600,00	600,00	600,00
☐ VUOSIKATE	29 634,59	-66 604,00	25 546,00	75 376,00	75 376,00
☐ Poistot ja arvonalentumiset	-124 201,87	-104 704,00	-105 204,00	-105 204,00	-105 204,00
☐ Suunnitelman mukaiset poistot	-124 201,87	-104 704,00	-105 204,00	-105 204,00	-105 204,00
☐ Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
☐ Tuotot	63 477,79	60 100,00	60 100,00	60 100,00	60 100,00
☐ Kulut	-55 888,12	-61 340,00	-61 340,00	-61 340,00	-61 340,00
☐ Siirrot rahastosta/rahastoon	-7 589,67	1 240,00	1 240,00	1 240,00	1 240,00
☐ TILIKAUDEN TULOS	-94 567,28	-171 308,00	-79 658,00	-29 828,00	-29 828,00
☐ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-94 567,28	-171 308,00	-79 658,00	-29 828,00	-29 828,00

6.11.2023 13.17

1 / 2



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
EV. LÜTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
☐ Toimintatuotot	269 885,89	222 880,00	232 080,00	236 280,00	236 280,00
☐ Korvaukset	80,00	2 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
☐ Myyntituotot	27 504,35	71 520,00	73 620,00	73 620,00	73 620,00
☐ Maksutuotot	73 840,25	20 650,00	14 250,00	18 450,00	18 450,00
☐ Vuokratuotot	19 122,23	17 810,00	20 310,00	20 310,00	20 310,00
☐ Metsätalouden tuotot	115 364,77	100 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00
☐ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	1 266,67	1 900,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00
☐ Tuet ja avustukset	20 640,99	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
☐ Muut toimintatuotot	12 066,63	500,00	500,00	500,00	500,00
☐ Toimintakulut	-1 407 845,25	-1 318 084,00	-1 335 134,00	-1 289 504,00	-1 289 504,00
☐ Henkilöstökulut	-767 624,87	-743 760,00	-767 350,00	-757 050,00	-757 050,00
☐ Palkat ja palkkiot	-618 186,48	-618 500,00	-612 580,00	-613 080,00	-613 080,00
☐ Henkilösivukulut	-161 258,74	-167 260,00	-154 770,00	-143 970,00	-143 970,00
☐ Henkilökulujen oikaisuerät	11 820,35	42 000,00			
☐ Palvelujen ostot	-345 195,44	-291 200,00	-314 780,00	-287 930,00	-287 930,00
☐ Vuokratulot	-28 891,88	-16 400,00	-16 400,00	-16 400,00	-16 400,00
☐ Aineet ja tarvikkeet	-187 086,29	-186 664,00	-165 204,00	-160 724,00	-160 724,00
☐ Ostot tilikauden aikana	-187 086,29	-186 664,00	-165 204,00	-160 724,00	-160 724,00
☐ Annetut avustukset	-43 332,12	-45 100,00	-38 900,00	-35 200,00	-35 200,00
☐ Muut toimintakulut	-35 714,65	-34 960,00	-32 500,00	-32 200,00	-32 200,00
☐ TOIMINTAKATE	-1 137 959,36	-1 095 204,00	-1 103 054,00	-1 053 224,00	-1 053 224,00



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
Ähtärin seurakunta
Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
ahtarin.seurakunta@evl.fi

KÄYTTÖTALOUSOSA

Käyttötaloulososassa on esitetty Ähtärin seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla. Käyttötaloulososa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1).

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

Käyttötaloulososa sisältää myös laskennalliset erät, joita tarvitaan tehtäväalueiden kokonaiskustannusten selvittämiseksi. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Laskennallisia eriä ovat hallintomenojen, verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset ja sisäiset korkomenot ja -tulot.

4. RAHOITUSTOIMI (PL 6.)

Tuloslaskelmaosa talousarvio

Seurakunta: 3144 - Ähtärin seurakunta | Segmentti: 314401 - Ähtärin seurakunta | Kirjauskausi: 1.1.2024-31.12.2024

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
☐ Toimintakulut	-11 759,32				
☐ TOIMINTAKATE	-11 759,32				
☐ Kirkollisverotulot	1 150 674,94	1 036 000,00	1 136 000,00	1 136 000,00	1 136 000,00
☐ Valtionrahoitus	109 284,00	106 000,00	106 000,00	106 000,00	106 000,00
☐ Verotuskulut	-15 467,31	-17 000,00	-17 000,00	-17 000,00	-17 000,00
☐ Kirkon rahastomaksut	-76 897,68	-97 000,00	-97 000,00	-97 000,00	-97 000,00
☐ Rahoitustuotot ja -kulut		600,00	600,00	600,00	600,00
☐ Korkotuotot		600,00	600,00	600,00	600,00
☐ VUOSIKATE	1 155 834,63	1 028 600,00	1 128 600,00	1 128 600,00	1 128 600,00
☐ Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
☐ Tuotot	63 477,79	60 100,00	60 100,00	60 100,00	60 100,00
☐ Kulut	-55 888,12	-61 340,00	-61 340,00	-61 340,00	-61 340,00
☐ Siirrot rahastosta/rahastoon	-7 589,67	1 240,00	1 240,00	1 240,00	1 240,00
☐ TILIKAUDEN TULOS	1 155 834,63	1 028 600,00	1 128 600,00	1 128 600,00	1 128 600,00
☐ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 155 834,63	1 028 600,00	1 128 600,00	1 128 600,00	1 128 600,00

6.11.2023 13.36

1 / 2



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

5. YLEISHALLINTO (PL 1.)

Hallinnon PL 1

Tuloslaskelmaosa talousarvio					
Seurakunta: 3144 - Ähtärin seurakunta Segmentti: 314401 - Ähtärin seurakunta Kirjauskausi: 1.1.2024-31.12.2024					
	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
☐ Toimintatuotot	5 038,86				
☐ Toimintakulut	-282 300,79	-189 400,00	-218 450,00	-218 450,00	-218 450,00
☐ Henkilöstökulut	-162 253,19	-109 100,00	-116 200,00	-116 200,00	-116 200,00
☐ Palkat ja palkkiot	-127 364,36	-86 900,00	-96 000,00	-96 000,00	-96 000,00
☐ Henkilösivukulut	-38 329,49	-22 200,00	-20 200,00	-20 200,00	-20 200,00
☐ Henkilökulujen oikaisuerät	3 440,66				
☐ Palvelujen ostot	-111 753,06	-77 650,00	-99 000,00	-99 000,00	-99 000,00
☐ Vuokratulot	-1 379,78				
☐ Aineet ja tarvikkeet	-6 914,74	-2 650,00	-3 250,00	-3 250,00	-3 250,00
☐ Ostot tilikauden aikana	-6 914,74	-2 650,00	-3 250,00	-3 250,00	-3 250,00
☐ Muut toimintakulut	-0,02				
☐ TOIMINTAKATE	-277 261,93	-189 400,00	-218 450,00	-218 450,00	-218 450,00
☐ Kirkon rahastomaksut	0,00				
☐ VUOSIKATE	-277 261,93	-189 400,00	-218 450,00	-218 450,00	-218 450,00
☐ TILIKAUDEN TULOS	-277 261,93	-189 400,00	-218 450,00	-218 450,00	-218 450,00
☐ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-277 261,93	-189 400,00	-218 450,00	-218 450,00	-218 450,00
6.11.2023 13.06					1 / 2

Hallintoelimet 1011010000

Syksyllä 2022 järjestettiin seurakuntavaalit. Kirkkovaltuusto toimii ylintä päätösvaltaa käyttävänä seurakunnan luottamuselimenä. Kirkkovaltuusto ohjaa ja valvoo seurakunnan toimintaa käytettävissä olevien resurssien mukaisesti. Valtuustokaudella 2023–2026.

Kirkkovaltuusto hyväksyi vuoden 2022 aikana uuden seurakuntastrategian vuosille 2023–2027.

Kirkkoneuvoston tehtävänä on yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja muutoinkin toimia seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi; johtaa seurakunnan hallintoa ja seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa; valvoa seurakunnan etua, edustaa seurakuntaa, sekä tehdä sen puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet.

Hallintosäännön mukainen johtoryhmä aikatauluttaa ja ohjaa koko seurakunnan toimintaa.



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskujja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Talous ja hallinto 1011050000

Tälle kustannuspaikalle kirjataan talous, henkilöstö, hallinto ja tilintarkastuksen kustannukset.

Talous-, henkilöstö- ja yleishallinnon tehtävänä on huolehtia seurakunnan laskentatoimesta: kirjanpidosta, palkkojen maksusta, maksuliikenteen hoitamisesta, henkilöstöhallinnosta, asiakaspalvelusta sekä seurakunnan hallintoon liittyvistä tehtävistä. Lisäksi tehtävänä on hautainhoitorahaston ylläpito ja kirjanpito.

Talous-, henkilöstö- ja yleishallintoon on keskitetty henkilöstöön kohdistuvat menot palkkamenoja lukuun ottamatta. Palkat on kohdennettava eri tehtäväalueille työntekijöiden niille käyttämän työajan suhteessa. Henkilöstökulut ovat nousussa lisääntyneiden työterveyskulujen vuoksi. Yleishallinnon tehtävänä on kirkkohallituksen edellyttämien sekä seurakunnan omaan toimintaan tarvittavien luetteloiden ja tilastojen ylläpitäminen.

Tilintarkastajat valvovat, että seurakunnan hallintoa, taloutta ja omaisuutta hoidetaan lakien, asetusten, kirkkohallituksen antamien ohjeiden ja kirkkovaltuuston päätösten mukaisesti.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

- Palvelu kahtena päivänä viikossa
- Arkiston käytön kokonaisarviointi
- Arkistointi suunnitelman uusiminen ja arkiston järjestäminen
- Määräaikaisen työntekijäresurssin hyödyntäminen
- Palvelumallin vakiinnuttaminen ja tiedottaminen seurakuntalaisille
- talous-, henkilöstö-, kiinteistö- ja sijoitusstrategioiden suunnitelmallinen toteuttaminen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2026

- Lapuan hiippakunnan keskusrekisteriin tietojen välittäminen sähköisesti.
- talous-, henkilöstö-, kiinteistö- ja sijoitusstrategioiden suunnitelmallinen toteuttaminen.

Kirkonkirjojenpito AKR 1011070000

Tehtävä

Kirkonkirjojenpito ja sukuselvitysten sekä sukututkimuksen teko siirtyivät aluekeskusrekisterille. Tälle kustannuspaikalle kirjataan Aluekeskusrekisteristä aiheutuvat kustannukset.



6. SEURAKUNTATYÖ (PL 2)

Tuloslaskelmaosa talousarvio

Seurakunta: 3144 - Ähtärin seurakunta | Segmentti: 314401 - Ähtärin seurakunta | Kirjauskausi: 1.1.2024-31.12.2024

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
☐ Toimintatuotot	67 167,49	34 030,00	27 730,00	31 930,00	31 930,00
☐ Toimintakulut	-619 987,55	-616 294,00	-638 904,00	-598 274,00	-598 274,00
☐ Henkilöstökulut	-415 257,87	-405 960,00	-437 450,00	-427 150,00	-427 150,00
☐ Palkat ja palkkiot	-343 204,47	-319 400,00	-347 380,00	-347 880,00	-347 880,00
☐ Henkilösivukulut	-80 453,74	-86 560,00	-90 070,00	-79 270,00	-79 270,00
☐ Henkilökulujen oikaisuerät	8 400,34				
☐ Palvelujen ostot	-111 839,96	-127 290,00	-121 880,00	-100 030,00	-100 030,00
☐ Vuokratulot	-23 180,39	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
☐ Aineet ja tarvikkeet	-22 360,73	-25 484,00	-28 274,00	-23 794,00	-23 794,00
☐ Ostot tilikauden aikana	-22 360,73	-25 484,00	-28 274,00	-23 794,00	-23 794,00
☐ Annetut avustukset	-43 332,12	-45 100,00	-38 900,00	-35 200,00	-35 200,00
☐ Muut toimintakulut	-4 016,48	-460,00	-400,00	-100,00	-100,00
☐ TOIMINTAKATE	-552 820,06	-582 264,00	-611 174,00	-566 344,00	-566 344,00
☐ VUOSIKATE	-552 820,06	-582 264,00	-611 174,00	-566 344,00	-566 344,00
☐ TILIKAUDEN TULOS	-552 820,06	-582 264,00	-611 174,00	-566 344,00	-566 344,00
☐ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-552 820,06	-582 264,00	-611 174,00	-566 344,00	-566 344,00

6.11.2023 13.09

1 / 2

Seurakunnan perustehtävä Seurakuntastrategian 2023–2027 mukaan: *Seurakunta hengittää yhdessä ähtäriläisten kanssa arjessa ja elämän juhlahetkissä – rukoillen, laulaen ja evankeliumia kertoen.*

Seurakunnan toimintastrategian visio on: Seurakunnassa eri-ikäiset osallistuvat, kokevat ja jakavat yhdessä kolmiyhteisen Jumalan armoa ja rakkautta. Seurakuntalaisen polku vauvasta vanhukseen on turvallinen ja elämään syviä merkityksiä luova yhteinen matka.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026

- vahvistamme hengellisyyttä ja arjen kristillisyyttä
- diakonisuus, missionaarisuus ja lähetystyön esillä pitäminen
- toimimme vastuullisesti luomakuntaa viljellen ja varjellen, puhumme luomakunnan pyhydestä
- edistämme ihmisten välistä yhteyttä vastakkainasettelun sijaan
- kutsumme ihmisiä tekemään työtä, jolla on merkitystä
- hyödynnämme uuden teknologian tuomia mahdollisuuksia.



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Toimenpiteet, joilla visioon ja tavoitteisiin pyritään:

- Polku-mallin rakentaminen varhaiskasvatuksesta aikuisiin saakka
- Jumalanpalvelus-, hartaus-, rukous- ja musiikkielämän monipuolistaminen
- Kohderyhmät huomioiva viestintä ja tiedotus
- Säännöllisellä palautteen kysymisellä ja tiedolla johtamisella
- Osallisuuden ja yhteisöllisyyden sekä kumppanuuksien rakentaminen ja olemassa olevien suhteiden ylläpitäminen paikkakunnan toimijoiden kanssa
- kesä-ähtäriläisten ja matkailijoiden huomioiminen
- Digitalisaation ja vapaaehtoistyön hyödyntäminen, Somen ja Vapaaehtoispankki.fi käyttäminen
- Toimimme ilmasto- ja ympäristöystävällisesti, Ympäristödiplomin hankkiminen

Jumalanpalveluselämä 1012010000

Tehtävä

Huolehtia Ähtärin seurakunnan jumalanpalveluselämän toiminnallisista ja taloudellisista edellytyksistä.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

- Seurakunta painottaa jumalanpalveluselämän toteuttamista yhteistyössä muiden Ähtärissä toimivien organisaatioiden kanssa. Jumalanpalveluksia kehitetään niin, että seurakuntalaisten osallistumista tuetaan ja mahdollistetaan palveluvuororyhmien kautta.
- Ähtärin seurakunnan jumalanpalvelusten, kirkollisten toimitusten ja musiikkitoiminnan toteuttaminen mahdollisimman laadukkaasti ja monipuolisesti eri ikäryhmät huomioiden.
- Matkailualueelleen kappelia tarjotaan kasteiden, vihkimisten ja avioliittojen siunaamisten pitopaikaksi sekä pyritään järjestämään jumalanpalvelus.
- Ähtärin Kultaisen korin hyödyntäminen mahdollisena jumalanpalveluksen paikkana (esim. Ähtäri-päivät/Riikun markkinat)
- Arkipäivän ehtoollishetkiä seurakuntakeskuksessa
- Uusien ehtoollisavustajien saaminen

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2026

- Jumalanpalveluselämän ylläpitäminen ja kehittäminen. Jumalanpalvelukset toimitetaan Kirkkokäsikirjan mukaan. Kirkkovuosi ja jumalanpalveluksen vaihtuvat osat tekevät jokaisesta jumalanpalveluksesta erilaisen. Jumalanpalveluselämä muotoutuu rikkaaksi ja moni-ilmeiseksi, kun käsikirjan sisältämiä mahdollisuuksia käytetään ennakkoluulottomasti.
- Kirkollisissa toimituksissa huomioidaan niiden jumalanpalvelusluonne.
- Palveluvuorolaisten saaminen messuihin ja myös uusien ihmisten mukaan kutsuminen toteuttamaan messuja.
- Tietotekniikan hyödyntäminen jumalanpalveluselämässä



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Hautaan siunaaminen 1012020000

Tehtävä

- Hautaus-toimen perustehtävänä on seurakuntalaisten palveleminen kuoleman ja surun kohdatessa. Hautaan siunaaminen toteutetaan kirkkojärjestyksen (KJ luku 3, 13§) sekä toimitusten kirjan mukaisesti. Arvokkaasti toimitettu hautaan siunaaminen, jossa annetaan tilaa omaisten kohtaamiselle. Seurakunta tarjoaa apuaan sielunhoidollisesti, mutta myös käytännössä hautajaisten suunnittelussa ja toteutuksessa.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

- Hautausmaan kartta hautausmaalle
- Uusien vapaaehtoisten arkunkantajien saaminen

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2026

- Hautaan siunaamiseen tarkemmat ohjeet kantajille

Muut kirkolliset toimitukset 1012030000

Tehtävä

Kirkon jäsenten tulee saattaa lapsensa kastettavaksi ilman tarpeetonta viivytystä. Pyhän kasteen toimittaa pappi. Jos lapsen kastaminen viivästyy, kirkkoherran asiana on muistuttaa siitä lapsen vanhempia tai huoltajia. Kaste on hyvän omantunnon liitto Jumalan kanssa. Kasteessa seurakunnan jäseneksi liitetään lapsi sekä ne nuoret ja aikuiset, jotka kastetta haluavat ja joiden mukaan se on lain mukaan mahdollista. Kun lapsi tai nuori tai aikuinen on kastettu, hänen puolestaan rukoillaan sunnuntaina päiväjumalanpalveluksessa. (KJ luku 3, 2–9 §).

Rippikouluopetus pohjautuu kristilliseen kasteopetukseen, jossa opitaan uskosta Kolmiyhteiseen Jumalaan, johon on kastettu. Tämä opettaminen on seurakunnan tehtävä (KJ luku 3, 18 §). Rippikoulun päätteeksi järjestetään konfirmaatio, missä tunnustaudutaan kirkon uskoon ja käydään Herran pyhällä ehtoollisella. (KJ luku 3, 19 ja 21 §)

Kihlakumppanit vihitään kirkollisesti avioliittoon kirkkokäsikirjassa määrättyllä tavalla. Vihkimisen toimittaa pappi. Kirkollisesti vihittävien tulee olla rippikoulun käyneitä kirkon jäseniä. Jos toinen kihlakumppani ei ole kirkon jäsen, heidät voidaan vihkiä kirkollisesti, jos kirkkoon kuulumaton on muun kristillisen kirkon tai uskontokunnan jäsen. Vihkiminen toimitetaan kirkossa, kappelissa tai muualla, sen mukaan kuin vihittävät siitä sopivat papin kanssa. Sunnuntaina päiväjumalanpalveluksessa rukoillaan niiden puolesta, joiden avioliittoaikomus tai solmittu avioliitto kuulutetaan seurakunnalle. Avioliitto, joka on solmittu muussa kuin evankelisluterilaisen kirkon käyttämässä järjestyksessä, voidaan pyydettyä siunata. (KJ luku 3, 12 §)



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Tavoitteet vuodelle 2024:

- pyritään huomioimaan ihmisten elämäntilanne, jokainen toimitus on ainutkertainen ja sanoittamaan kirkollisen toimituksen sisältöä ymmärrettävästi ja selkeästi
- panostetaan toimituskeskusteluihin ennen ja jälkeen toimituksen

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2026

- Kirkollisiin toimituksiin kuuluu ohjaava ja sielunhoidollinen toimituskeskustelu papin ja seurakuntalaisen välillä ennen toimitusta. Toimitus suoritetaan aina yksilöllisenä laadukkaasti ja arvokkaasti toimitusten kirjan antamissa puitteissa. Kirkollisten toimitusten jumalanpalvelusluonnetta silmällä pitäen musiikiksi valitaan toimituksen luonteeseen sopivaa musiikkia. Epäselvissä tapauksissa kirkossa esitettävästä musiikista ratkaisun tekee kirkkoherra.

Muut seurakuntatilaisuudet 101205000

Tehtävä

Tehtäväalueeseen kuuluu kristillinen tavoittava työ sekä julistustoiminta hartauksien ja muiden tilaisuuksien muodossa. Kristillisen kasvatuksen ja opetuksen toteuttaminen kaikilla aikuistyön sektoreilla ja pienpiireissä. Esimerkiksi raamattuopetusta ja erilaisia koulutusiltoja järjestetään yhteistyössä kirkollisten järjestöjen kanssa.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

- Matkailualueen kappelin ja kultaisen korin esiintymislavan hyödyntäminen tavoittavassa työssä, julistustoiminnassa sekä musiikissa
- yhteistyössä evl. kirkon piirin kristillisten järjestöjen kanssa pidettävät tilaisuudet

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2026

- Vanhusten palvelutaloissa ja hoitokodeissa pidetään hartauksia säännöllisesti kerran kuussa. Muissa laitoksissa hartauksia on muutaman kerran vuodessa. Ehtoollisen vietto järjestetään palvelutaloissa ja hoitokodeissa kaksi kertaa vuodessa. Muita kirkkotilaisuuksia järjestetään eri laitoksille ja kouluille pyyntöjen ja mahdollisuuksien mukaan.
- Toimitaan yhdessä paikallisten kirkollisten järjestöjen ja paikallisseurakuntien kanssa.
- Nuorien aikuisten ja aikuisten toimintaa kehitetään ja kokeillaan.



SUOMEN EV. LUT. KIRKKO[†]
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Tiedotus ja viestintä 1012100000

Tehtävä

Tiedotuksen ja viestinnän tehtävänä on sisäisen ja ulkoisen viestinnän hoitaminen sekä viestinnän kehittäminen eri viestintävälineitä hyödyntäen. Tehtävä suoritetaan kokonaiskirkon viestintästrategiaan ja Ähtärin seurakunnan viestintästrategiaan sitoutuen, kristillistä sanomaa ja tietoa välittäen, vuorovaikutusta synnyttäen seurakuntalaisia palvelen ja positiivista julkikuvaa rakentaen.

Laadukas tiedotus ja viestintä on kaiken onnistuneen toiminnan perusedellytys. Tiedotuksessa lähtökohtana oikea-aikaisuus ja tietojen luotettavuus. Seurakunnan tiedotuksesta ja viestinnästä vastaa kirkkoherra, jonka apuna on palvelutoimiston sihteeri sekä omalla vastuualueellaan taluspäällikkö.

Tälle tehtäväalueelle kirjataan se prosenttiosuus työntekijöiden palkoista, jonka he ovat ilmoittaneet käyttävänsä tiedotukseen ja viestintään, sekä kirkolliset ilmoitukset.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

- Työntekijöiden ja vapaaehtoisten osaamisen kehittämistarpeiden kerääminen ja siihen vastaaminen
- Tiedotuksen ja viestinnän resurssien painottaminen verkossa tapahtuvaan viestintään ja tiedotukseen
- Kesä-ähtäriläiset huomioidaan yhteistyössä kaupungin kanssa
- Seurakuntalaisille laaditaan Joululehti, joka postitetaan 1.adventiksi

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2026

Toteuttaa seurakunnan arvoja (usko, toivo, rakkaus) ja uutta strategiaa tukevaa viestintää viestinnän eri kanavia hyödyntäen

Musiikki 1012220000

Tehtävä

Huolehtia seurakunnan musiikkitoiminnan toiminnallisista ja taloudellisista edellytyksistä.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

- turvata musiikkitoiminnan toimintaedellytykset
- kuoro- ja konserttitoiminnan sekä musiikkikasvatuksen ylläpitäminen ja kehittäminen
- lapsikuoron siirtyminen koululle pidettäväksi syksyllä 2024
- vapaaehtoisten osallistaminen musiikkitoimintaan
- aktiivinen yhteistyö kaupungin, musiikkiopiston, eri musiikkiryhmien ja yksittäisten musiikin harrastajien kanssa
- talvikaudella konsertteja ja tilaisuuksia yhteistyössä kaupungin ja seurakunnan eri työalojen kanssa



SUOMEN EV. LUT. KIRKKO[†]
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

- kesäkaudella erityyppisiä konsertteja ja yhteislaulutilaisuuksia kirkossa ja matkailualueen kappelissa

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2026

- lapsi- ja nuorisotyön musiikkitoiminnan kehittäminen
- yhteistyö koulujen kanssa
- tilaisuuksien järjestäminen srk:n omien tilojen ulkopuolella
- aktiivinen tiedottaminen ja markkinointi eri tiedotuskanavia käyttäen

Varhaiskasvatus 1012310000

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue sisältää tehtävät päiväkerho, pyhäkoulu ja perhekerhotyön. Perhekerhotyötä ovat mm. äiti-lapsi-kerhot, perhekahvilat ja avoimet päiväkerhot. Tehtäväalueelle kirjataan alle kouluikäisiin kohdistuvan toiminnan tuotot ja kulut.

Tehtävä:

Päiväkerhojen toiminnan suunnittelua ja toteutusta. Toimintaa 3–5-vuotiaille lapsille.

Perheille suunnattujen tapahtumien suunnittelua ja toteutusta.

Pyhäkoulun järjestämiseen tarjotaan mahdollisuus myös omassa kodissa (tuki ja aineisto).

Toiminta perustuu Jeesuksen antamaan kaste- ja lähetyskäskyyn. Toiminta on suunnattu kaiken ikäisille lapsille. Pyhäkouluopettajina toimivat vapaaehtoiset seurakunnan jäsenet ja esimerkiksi vierailivat opettajat.

Perhekerhon toiminnan suunnittelua ja toteutusta.

Perheille suunnattujen tapahtumien suunnittelua ja toteutusta.

Toiminta-ajatus/ tehtävä:

Varhaiskasvatustyön toiminta-ajatus perustuu kaste- ja lähetyskäskyyn. Varhaiskasvatustyön tarkoitus on tukea perheiden kristillistä kasvatusta yhdessä vanhempien kanssa. Toiminnassa otetaan huomioon kasvatuksen eri osa-alueet ja suunnitelmissa runkona toimii kirkkovoosi sekä seurakunnan oma strategia.

Lapsen näkökulma ja osallisuus ohjaa kaikkea toimintaa ja sen suunnittelua. Lapsen ja hänen perheensä hengellisen kasvun tukeminen. Lisätä lasten ja perheiden osallisuutta seurakunnan toiminnassa. Lasten ja perheiden liikkumisen tukeminen ja lasten kielellisen kehityksen tukeminen, sekä tunnetaitojen kehittymisen tukeminen.

Kirjepyhäkoulu aloitettu keväällä 2023.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024:

- Kohdata mahdollisimman monia ähtäriläisiä lapsiperheitä ja tukea perheiden kristillistä kasvatusta ja vahvistaa osallisuutta seurakuntalaisina.
- Kutsua kerholaisia perheineen, kummeineen ja isovanhempineen mukaan perhemessuihin ja tapahtumiin.
- Vuonna 2023 kastetuille lapsille jaetaan kaste-enkelit vuoden 2024 alkupuolella siihen sovittussa kirkkohetkessä.



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

- Erilaiset tapahtumat yksin, yhdessä työyhteisön tai yhteistyökumppaneiden kanssa esim. kaupungin varhaiskasvatus
- Päiväkotihartaudet 6x vuodessa. Joulun ja pääsiäisen päiväkotien yhteisessä kirkkohetkessä.
- Perhepäivähoitajienpäivä keväällä.
- Suunnitellaan uutta toimintaa vastaamaan lasten ja perheiden tarpeita.
- Lasten ja heidän perheiden huomioiminen perhemessujen suunnittelussa ja toteutuksessa.
- Varhaiskasvatuksen polun rakentaminen
- Tuetaan perheiden kristillistä kasvatusta, kutsutaan perhemessuihin ja tapahtumiin. Tarjota perhekerhossa vanhempien voimavaroja vahvistavia keskusteluita/toimintaa.
- Muistamme postitse kaikkia 1–4-vuotiaita syntymäpäiväkortilla.
- 5-vuotiaiden -synttärin seurakuntakeskuksella.
- Perhekerhon alussa lyhyt hartaus, jonka jälkeen kahvittelun lomassa keskustelua vanhemmille ajankohtaisista asioista.
- Varhaiskasvatuksen polun rakentaminen

Tavoitteet suunnitelmavuodelle 2025–2026:

- Kohdata mahdollisimman monia ähtäriläisiä lapsiperheitä ja tukea perheiden kristillistä kasvatusta ja vahvistaa osallisuutta seurakuntalaisina.
- Järjestää lapsille ja heidän perheilleen lapsilähtöistä, monipuolista ja elämyksellistä kristillistä toimintaa, joka tukee perheiden kristillistä kasvatusta ja vahvistaa heidän osallisuutensa oman seurakunnan toiminnassa.
- Kehitetään edelleen kerhotoimintaa niin, että lapsen aktiivisuudelle ja luovuudelle annetaan tilaa sekä huomioidaan lapsen omat kiinnostuksen kohteet ja tarpeet.
- Kehitetään uutta toimintaa vastaamaan lasten ja perheiden tarpeita.
- Toteuttaa perhetyötä niin, että jokainen perhe hyväksytään sellaisena kuin on ja tehdä heidän tulonsa seurakunnan toimintaan mahdollisimman helpoksi.
- Muistamme postitse kaikkia 1–4-vuotiaita syntymäpäiväkortilla.
- Yhteiset synttärin 5-vuotiaille
- Kehitetään yhteistyötä eri toimijoiden kanssa Ähtärissä.

Rippikoulu 1012350000

Tehtävä

Tehtävänä on luoda nuorelle omaa uskoa tukeva seurakuntayhteys, jolloin hän kokee seurakunnan omakseen. Rippikoulun tavoitteena on vahvistaa nuorta siinä uskossa, johon hänet on kastettu ja varustaa häntä elämään kristittyinä.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

Tavoite 1: Synnyttää positiivinen kokemus seurakunnasta ja kirkosta.



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Nuori kohdataan omana itsenään, kunnioittaen hänen arvoaan ja mielipiteitä. Nuori saa kokemuksen siitä, että hän tutkii ja pohtii asioita, jotka ovat hänelle tärkeitä ja merkityksellisiä. Rippikoulussa käsiteltävät asiat tuodaan lähelle nuoren kokemusmaailmaa.

Tavoite 2: Vahvistaa perheen ja kummien roolia rippikoulupolulla.

”Kummipolku” toimintamallin mukaisesti otetaan perhe ja kummit mukaan rippikoulupolkuun varhaisessa vaiheessa.

Tavoitteet suunnitelmakaudelle 2025–2026

Kolmen työntekijän säilyttäminen leireillä.

Nuoriso ja perhetyö 1012360000

Toimintayksikkö Nuorisotyö (perhetyö, varhaisnuorisotyö, partio ja nuorisotyö)

Tehtävä

Toiminta-ajatuksena on auttaa lapsia ja nuoria pohtimaan elämän ja uskon kysymyksiä sekä kasvamaan kohti vastuullista nuoruutta ja aikuisuutta. Toiminnan tavoitteena on rohkaista perheitä elämään kristittyinä. Partiotyö tukee lasten, nuorten, aikuisten ja perheiden mahdollisuutta toteuttaa elämässään partioihanteita ja kasvaa samalla seurakuntayhteyteen.

Tavoitteet talousarviokaudelle 2024

Tavoite 1: Näkyä ähtäriläisten perheiden, lasten ja nuorten elämässä. Rohkaista ja kutsua kaikenikäisiä ihmisiä mukaan toimintaan.

Tavoite 2: Vahvistaa Polku-mallin mukaista ähtäriläistä tapaa toimia.

Tarkoituksena on juurruttaa ”Kummipolku”-toimintamalli. Pyrimme siihen, että lapsi, nuori ja oppii elämään kristittyinä seurakunnan yhteydessä itselleen tyypillisillä tavoilla.

Tavoitteet suunnittelukaudelle 2025–2026

Olemassa olevien resurssien säilyttäminen sekä yhteistyöhön perustuvan toimintakulttuurin vahvistaminen.

Nuorisotyön harrastustoiminta 1012360100 on omana kustannuspaikkana saadun yhteiskunnan avustuksen vuoksi, koska sen kuluja on seurattava erikseen.



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Diakonia 1012410000

Tehtävä

Diakoniatyö on kristilliseen rakkauteen perustuvaa lähimmäisen auttamista ja rinnalla kulkemista. Diakonia tukee ja auttaa heitä, jotka ovat vaarassa syrjäytyä tai ovat vaikeissa elämäntilanteissa.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

- Vastaanotto- ja kotikäyntityöhön keskittyminen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2026

- Valmius vastata ähtäriläisten akuuttiin hätään ja tarpeisiin.
- Pyrkimys löytää ne henkilöt ja erityisryhmät, jotka apua ja tukea kaikkein eniten tarvitsevat.
- Yhteistyö kaupungin, sosiaalitoimen, kolmannen sektorin ja yksityisten henkilöiden kanssa.
- Vapaaehtoisten ohjaaminen ja tukeminen.
- Tiedotuksen tehostaminen

Hyvän mielen kirpputori 1012410100

Toiminta-ajatus

Seurakunnan kirpputori Hymis toimii vuoden 2023 alusta diakonian erillisenä työmuotonaan. Kirpputorista vastaa seurakunnan lastenohjaaja 40 % työpanoksella. Kirpputori tarjoaa mielekkään toimintaympäristön vapaaehtoisille ja työttömille. Samalla se tarjoaa mahdollisuuksia kokea yhteisöllisyyttä ja osallisuutta. Kirpputorilla otetaan vastaan tavaralahjoituksia ja myydään sitä edullisesti. Näin kirpputori kantaa paikallista vastuuta. Kirpputorin tuotolla kustannetaan vuokra 800 e, sähköt sekä työntekijän puolikas palkka.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

- Saada tuottoa niin paljon, että saadaan kustannettua vuokra ja palkattua työntekijä.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2025–2026

- Tarjota matalan kynnyksen paikka kohtaamisille.
- Tarjota mielekästä työtä vapaaehtoisille, kuntouttavaan työtoimintaan, työharjoitteluun ja työkokeiluun osallistuville sekä palkkatuella työskenteleville.
- Tiedotuksen kehittäminen
- Saada toiminta tasapainoiseksi siten, että henkilöstö kokee jaksavansa, ja että saadaan tuottoa jaettavaksi.



SUOMEN EV. LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

YV-keräys 1012410702

Tehtävä

Yhteisvastuukeräys on evankelisluterilaisen kirkon vuosittainen suurkeräys, joka auttaa hädänalaisia syntyperään, uskontoon tai poliittiseen vakaumukseen katsomatta Suomessa ja kehitysmaissa.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

Vuositeema ” Nuorten tulevaisuuden mahdollisuuksien tukeminen” on perustana kaikille tavoitteille.

Tavoite 1: Yhteisvastuutyöryhmän kokoaminen

Nykymuotoisena keräys työllistää paljon työntekijöitä ja keräyksen tulevaisuus on haasteellinen.

Tavoite 2: Yhteisvastuukeräyksestä tehdään oman seurakunnan näköinen kokonaisuus.

Tavoitteet suunnitelmakaudelle 2025–2026

Yhteisvastuukeräyksen työryhmän aseman vakiinnuttaminen ja vapaaehtoisten tukeminen.

Sairaalasielunhoito 1012430000

Ähtärin seurakunnan maksuosuus Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin alueen seurakuntien ylläpitämästä sairaalasielunhoidon toiminnasta.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

Jatketaan sairaalasielunhoidon tukemista yhtenä sen jäsenseurakuntana, (arvioitu kustannus on 7018 €).

Tavoitteet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Jatketaan sairaalasielunhoidon tukemista yhtenä sen jäsenseurakuntana

Lähetystyö 1012600000

Tehtävä

Lähetystyö on Jeesuksen antamaan lähetystehtävään perustuvaa sanoman levittämistä ja toteuttamista. Tehtävä ei rajoitu vaan kotimaahan, vaan kirkon työtä tehdään kaikkialla maailmassa. Seurakunta lähettää lähetystyöntekijöitä, jotka toimivat seurakunnan työntekijöinä työkentällään. Lähetystyö läpäisee kaiken seurakunnan elämän. Se on palvelemista, kasvattamista, lahjoittamista, yhteyden pitämistä sekä rukoilemista lähetystyön ja lähetystyöntekijöiden puolesta.



SUOMEN EV. LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskujja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

Tavoite 1. Lähetystietoisuuden lisääminen yhteistyössä eri työmuotojen kanssa kaikkien ikäryhmien kokoontumisissa. Toteutetaan rippikoululaisten kanssa toimintapäivä, missä yhtenä pääteemana on lähetystyö. Viedään lähetystyön tapahtumia sinne, missä seurakuntalaiset kokoontuvat.

Tavoite 2. Vapaaehtoistoisten vastuunkantajien tukeminen

Pyritään tukemaan vapaaehtoisia vastuunkantajia mm kiitosretkellä. Samalla etsitään uusia toimijoita. Uusia osallistujia ja vastuunkantajia pyydetään mukaan henkilökohtaisesti ja Vapaaehtoispankki.fi-nettisivun kautta.

Tavoite 3. Lähetystyön hallinnon uudelleenjärjestäminen

Lähetystyön ja viestinnän vastuuryhmien yhdistäminen, lähetyssehteerin tehtävien jakaminen eri työntekijöiden kesken

Tavoitteet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Yhteistyön kehittäminen eri toimialojen kanssa.

Uuden strategian mukaisen toiminnan järjestäminen.

Muu seurakuntatyö 1012900000

Tehtävä

Kristillinen tavoittava työ, avustustoiminta, yksilöiden kohtaamista sekä julistustoiminta. Ähtärin seurakunta osallistuu Etelä-Pohjanmaan Erityishuoltoapiirin toiminnan tukemiseen ja Perheasiain neuvottelukeskukseen toiminnan tukemiseen (osuus 6792 eur vuonna 2024).

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

- Pyritään lisäämään tavoitettavaa työtä eli löytämään uusia jäseniä seurakuntaan

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026

Osallistutaan diakonian kautta EP:n Erityishuoltoapiirin toiminnan tukemiseen ja Perheasiain neuvottelukeskukseen toiminnan tukemiseen.

Ollaan rohkeasti tarttumassa eri seurakunnissa syntyviin hyviin toimintamalleihin tavoittavassa työssä. Toimitaan avoimella ja ennakkoluulottomalla asenteella.



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

7.HAUTAUSTOIMI (PL 4.)

Tuloslaskelmaosa talousarvio

Seurakunta: 3144 - Ähtärin seurakunta | Segmentti: 314401 - Ähtärin seurakunta | Kirjauskausi: 1.1.2024-31.12.2024

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
☒ Toimintatuotot	26 703,90	25 300,00	25 300,00	25 300,00	25 300,00
☒ Toimintakulut	-145 388,53	-187 170,00	-159 470,00	-159 470,00	-159 470,00
☒ Henkilöstökulut	-93 818,40	-127 580,00	-107 580,00	-107 580,00	-107 580,00
☒ Palkat ja palkkiot	-76 812,97	-133 200,00	-85 200,00	-85 200,00	-85 200,00
☒ Henkilösivukulut	-16 984,78	-36 380,00	-22 380,00	-22 380,00	-22 380,00
☒ Henkilökulujen oikaisuerät	-20,65	42 000,00			
☒ Palvelujen ostot	-8 609,82	-31 940,00	-18 940,00	-18 940,00	-18 940,00
☒ Vuokratulot		-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
☒ Aineet ja tarvikkeet	-41 871,79	-24 350,00	-29 650,00	-29 650,00	-29 650,00
☒ Ostot tilikauden aikana	-41 871,79	-24 350,00	-29 650,00	-29 650,00	-29 650,00
☒ Muut toimintakulut	-1 088,52	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00
☒ TOIMINTAKATE	-118 684,63	-161 870,00	-134 170,00	-134 170,00	-134 170,00
☒ VUOSIKATE	-118 684,63	-161 870,00	-134 170,00	-134 170,00	-134 170,00
☒ Poistot ja arvonalentumiset	-30 267,40	-16 267,00	-16 267,00	-16 267,00	-16 267,00
☒ Suunnitelman mukaiset poistot	-30 267,40	-16 267,00	-16 267,00	-16 267,00	-16 267,00
☒ TILIKAUDEN TULOS	-148 952,03	-178 137,00	-150 437,00	-150 437,00	-150 437,00
☒ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-148 952,03	-178 137,00	-150 437,00	-150 437,00	-150 437,00

6.11.2023 13.12

1 / 2

Hautausmaahallinto 1014010000

Hautausmaan hallinto ja asiakaspalvelu. Hautaustoimeen ja hautojen hoitoon liittyvät tehtävät. Hautausmaan palvelutehtävien hoitaminen.

Hautausmaakiinteistöt 1014030000

Hautausmaan rakennukset palvelevat hautausmaan käyttäjiä ja työntekijöitä. Hautausmaan huoltorakennuksilla sijaitsevat henkilökunnan sosiaalilat, tarvike ja välinevarastot sekä työtilat. Hautausmaan rakennuksiin luetaan myös siunauskappeli.

Hautausmaan yleishoito, hautaukset, kaluston hankinta ja huolto. Yksityisiä hautoja hoidetaan erillisillä sopimuksilla hautainhoitorahaston kautta. Hautausmaan yleisvaikutelmaa kohennetaan suunnitelmallisella hoitotyöllä ja uusilla istutuksilla. Hoitotöissä noudatetaan kirkkoneuvoston vahvistamaa suunnitelmaa hautausmaan hoidosta ja kunnostamisesta.



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Talousarvioon sisältyvät normaalit käyttömenot, joista suurimman osan muodostavat henkilöstö- ja toimistomenot. Hautausmaan menot syntyvät lähinnä palkkamenoista ja hautausmaalle kesäkaudella hankittavista hoitotarvikkeista. Hautausmaan kastelulaitteisiin varataan talousarvioon määrärahasi sankarihautausmaan kastelujärjestelmään, muihin pitkäaikaisiin tarvikkeisiin, sähkötyökalujen hankintaan ja vesikaivojen kunnostukseen 6 500,00 €. Pyöräkuormaimen rasvarilaitte ja kauha yhteensä 7 000,00 €.

Varsinainen hautaustoimi 1014040000

Tehtäväalueen varsinainen hautaustoimi kuluja ovat vainajan säilytyskulut, hautatyöt eli haudan kaivuu, haudan peitto ja haudan peruskunnostus. Edellä mainituista töistä mahdollisesti saatavat tuotot kirjataan tälle tehtäväalueelle. Siunaukseen ja hautaamiseen liittyvinä kuluina otetaan mukaan muun muassa suntion palkka sivukuluineen arvioidun työajan käytön perusteella.

8. KIINTEISTÖTOIMI (PL 5.)

Tuloslaskelmaosa talousarvio

Seurakunta: 3144 - Ähtärin seurakunta | Segmentti: 314401 - Ähtärin seurakunta | Kirjauskausi: 1.1.2024-31.12.2024

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<input type="checkbox"/> Toimintatuotot	170 975,64	163 550,00	179 050,00	179 050,00	179 050,00
<input type="checkbox"/> Myyntituotot	722,42	45 740,00	48 740,00	48 740,00	48 740,00
<input type="checkbox"/> Maksutuotot	26 009,52				
<input type="checkbox"/> Vuokratuotot	19 122,23	17 810,00	20 310,00	20 310,00	20 310,00
<input type="checkbox"/> Metsätalouden tuotot	115 364,77	100 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00
<input type="checkbox"/> Tuet ja avustukset	0,00				
<input type="checkbox"/> Muut toimintatuotot	9 756,70				
<input type="checkbox"/> Toimintakulut	-348 409,06	-325 220,00	-318 310,00	-313 310,00	-313 310,00
<input type="checkbox"/> Henkilöstökulut	-87 067,74	-101 120,00	-106 120,00	-106 120,00	-106 120,00
<input type="checkbox"/> Palkat ja palkkiot	-70 804,68	-79 000,00	-84 000,00	-84 000,00	-84 000,00
<input type="checkbox"/> Henkilösivukulut	-16 263,06	-22 120,00	-22 120,00	-22 120,00	-22 120,00
<input type="checkbox"/> Palvelujen ostot	-112 992,60	-54 320,00	-74 960,00	-69 960,00	-69 960,00
<input type="checkbox"/> Vuokratulot	-4 331,71	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00
<input type="checkbox"/> Aineet ja tarvikkeet	-115 939,03	-134 180,00	-104 030,00	-104 030,00	-104 030,00
<input type="checkbox"/> Ostot tilikauden aikana	-115 939,03	-134 180,00	-104 030,00	-104 030,00	-104 030,00
<input type="checkbox"/> Muut toimintakulut	-28 077,98	-32 200,00	-29 800,00	-29 800,00	-29 800,00
<input type="checkbox"/> TOIMINTAKATE	-177 433,42	-161 670,00	-139 260,00	-134 260,00	-134 260,00
<input type="checkbox"/> VUOSIKATE	-177 433,42	-161 670,00	-139 260,00	-134 260,00	-134 260,00
<input type="checkbox"/> Poistot ja arvonalentumiset	-93 934,47	-88 437,00	-88 937,00	-88 937,00	-88 937,00
<input type="checkbox"/> Suunnitelman mukaiset poistot	-93 934,47	-88 437,00	-88 937,00	-88 937,00	-88 937,00
<input type="checkbox"/> TILIKAUDEN TULOS	-271 367,89	-250 107,00	-228 197,00	-223 197,00	-223 197,00
<input type="checkbox"/> Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-271 367,89	-250 107,00	-228 197,00	-223 197,00	-223 197,00

6.11.2023 13.13

1 / 2



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

Kiinteistötoimen tavoitteena on ylläpitää ja hoitaa seurakunnan kiinteistöjä niin, että ne palvelevat toimintaa mahdollisimman hyvin ja tehokkaasti. Kiinteistötoimen menot muodostuvat pienistä korjaus- ja huoltotöistä, sekä kiinteistöjen ylläpitoon liittyvistä kuluista, kuten lämmitys- ja sähkömenoista. Myös kiinteistöyöntekijöiden ja keittiöhenkilökunnan palkkamenot maksetaan kiinteistötoimen talousarviosta. Suurempia hankkeita varten tehdään määrärahavaraus talousarvion investointiosaan.

Kiinteistötoimea ohjaa kiinteistöstrategia, jota on päivitetty kevään 2023 kiinteistömittareiden tekemisen yhteydessä. Kiinteistötoimesta vastaa talous- ja hallintojohtaja kiinteistövastuuryhmän tukemana. Kiinteistöstrategiassa vuosille 2023–2027 tehdyissä linjauksissa pyritään määrätietoisesti säilyttämään mahdollisimman joustava reagointikyky toimintaympäristössä tapahtuviin muutoksiin. Jäsenyyden ja talouden tilannetta seurataan aktiivisesti ja muutosten myötä suunnitelmia päivitetään tarpeen mukaan.

Ähtärin seurakunnan jäsenmäärä on 2023 elokuussa 4309 henkilöä. Ähtärin kaupungin väkiluku vuoden 2022 lopussa oli 5406 henkilöä.

Kirkko 1015020000

Talousarvion kirkon käyttötalouden määrärahoihin varataan kirkon sähköjen kunnostamiseen 3 000,00 euroa.

Kappelit 1015050000

Talousarvion tälle kustannuspaikalle siunauskappelin ja matkailualueen kappelin kustannukset. Matkailualueen kappelille varataan korjauksiin määrärahaa 6 000,00 €. Siunauskappelin katon korjaaminen vuosien 2025–2027 välisenä aikana.

Seurakuntatalot 1015060000

Talousarvioon 2023 on varattu määräraha seurakuntakeskuksen roskakatoksen kunnostamiseen 14 000,00 €, vintin sähköjen muutoksiin 2 000,00 € ja yläikkunoiden kunnostamiseen 4 000,00 €.

As Oy Pohjantie II 1015070100

Asunto-osake on annettu vuokralle. Toiminta jatkuu entisellään.



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
Ähtärin seurakunta
Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
ahtarin.seurakunta@evl.fi

Maa- ja metsätalous 101510000

Metsien hakkuu- ja hoitotehtävät yhdessä paikallisen metsänhoitoyhdistyksen asiantuntijan kanssa. Tarvittavat hakkuut ja harvennukset hoidetaan ajallaan parhaan mahdollisen metsätalouden tuoton turvaamiseksi.

Metsätalouden tuotot ovat seurakunnan metsistä metsänhoitosuunnitelman mukaisesti hakattavan puutavaran myyntituottoja.

Metsänhoitomenot ovat lähinnä hakkuista, taimikonhoidosta ja ojituksista syntyviä menoja. Talousarvioon on varattu määräraha myynnissä olevan, pappilan viereisen tontin siistimiseen.

Keittiötoimi 1015120000

Keittiötoimi tuottaa palveluja seurakunnan omaan toimintaan. Tehtäväalue, jolle kirjataan seurakunnan omaan toimintaan liittyvät keittiötoimen kulut. Keittiötoimen kulut jaetaan sisäisinä erinä vyörytysten yhteydessä eri työmuodoille, kuten kiinteistötoimenkin kulut.

Keittiön pitopalvelu 1015120100

Keittiön pitopalvelu tuottaa palveluja markkinaehtoisesti. Tehtäväalue, jolle kirjataan arvolisäverollisesta keittiön pitopalveluun liittyvät menot ja tulot. Tälle kustannuspaikalle vyörytetään myös kiinteistötoimen kuluja.



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskujja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

INVESTOINNIT

Vuodelle 2023 on investointiosaan tehty talousarviomuutos 30 000 € traktorin vaihtamiseen pienoispyöräkuormaajaan ja 50 000 € maanvaihtamiseen Ähtärin kaupungin kanssa. Maanvaihdossa seurakunta luovuttaa keskustan alueelta maita kaupungille ja saa tilalle kirkonmäeltä pienen maa-alueen sekä Silmäsuon alueelta n. 56 ha maata.

Vuodelle 2024 on investointiosaan varattu seurakuntakeskuksen kunnostukseen 60 000,00 € ja Vuodelle 2025 on varattu siunauskappelin katon kunnostamiseen 50 000,00 € investointiosaan.

Ähtärin seurakunta Investointiosa talousarvio 2024–2026

Investointiosa talousarvio

Seurakunta: 3144 - Ähtärin seurakunta | Segmentti: 314401 - Ähtärin seurakunta | Vuosi: 2024

Tilaus	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
2008849 - Siunauskappelin kattoremontti	-50 000,00				-50 000,00	
2011232 - Silmäsuon tila	-50 000,00		-50 000,00			
2011233 - Kramer 5040 Pienoispyöräkuormaaja	-30 000,00		-30 000,00			
2011234 - Seurakuntakeskuksen katonkorjaus	-60 000,00			-60 000,00		
Yhteensä	-190 000,00		-80 000,00	-60 000,00	-50 000,00	



SUOMEN EV.LUT. KIRKKO[†]
 EV. LUTH. KYRKAN I FINLAND
 Ähtärin seurakunta
 Keskuskuja 3, 63700 Ähtäri
 ahtarin.seurakunta@evl.fi

HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO 2024

Hautainhoitorahaston toiminta-ajatuksena ja tehtävänä on hoitaa korvauksesta seurakunnan hoitoon otetut haudat ohjesäännön ja sopimusehtojen mukaisesti. Hautainhoitorahaston varoja hallitaan ja ne sijoitetaan taloushallintosäännösten mukaisesti. Toimintaan käytetään kesähoitotuotot, pitkäaikaisista sopimuksista saatava vuosipoisto sekä rahaston määräaikaisesta talletuksesta kertynyt korkotuotto.

Hoitohinnat on tarkistettu vuoden 2024 alusta. Talousarvio on laadittu näiden hintojen pohjalta. Hautainhoidon yksityiskohtainen kokonaispalvelu näkyy hoitohinnastosta. Hinnasto on toiminta- ja taloussuunnitelman liitteenä.

Hautainhoitorahaston kulut muodostuvat pääosin kausityöntekijöiden palkkauskuluista. Hautausmaalle palkataan kesäajaksi (2–6 kk) viisi puistotyöntekijää, jotka hoitavat hautausmaan puistotöiden lisäksi hoitosopimushaudat. Seurakunta laskuttaa hoitorahastolta osan palkkauskuluista aiemmin tehdyn tuntiseurannan perusteella.

Seurakunnassa on käytössä vuoden 2023 elokuusta alkaen ”Status Premium” Hautakirja ja Myyntireskontra -ohjelmat. Kaikkien hoidossa olevien hautojen tiedot on tallennettu ohjelmaan. Taloustoimisto pitää yllä Hautainhoito-ohjelmaa ja tekee tarjouslaskutuksen asiakkaille.

Myyntireskontra-ohjelma on yhteydessä Kirkon Palvelukeskukseen (KIPA) liittymän kautta. Toimistos sihteeri tekee KIPA:an kirjanpito- ja tilinpäätösviennit ja KIPA viimeistelee kirjanpidon.

Seurakunta laskuttaa hoitorahastoa osasta taloustoimiston toimistosiihteerin palkkaa sekä KIPAN palvelumaksuista.

Seurakunta perii korvausta hoitorahastolta koneiden, laitteiden ja tilojen käytöstä sekä vedestä ja sähköstä. Korvaukset ovat pysyneet ennallaan jo usean vuoden ajan.



HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO 2024

Tuloslaskelmaosa talousarvio

Seurakunta: 3144 - Ähtärin seurakunta | Segmentti: 314450 - Ähtärin seurakunnan hautainhoitorahasto | Kirjauskausi: 1.1.2023-31.12.2023

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
☐ Toimintatuotot	65 144,27	60 100,00	60 100,00	60 100,00	60 100,00
☐ Korvaukset	5 136,52				
☐ Myyntituotot	648,00	600,00	600,00	600,00	600,00
☐ Maksutuotot	59 359,75	59 500,00	59 500,00	59 500,00	59 500,00
☐ Toimintakulut	-69 335,69	-61 340,00	-61 340,00	-61 340,00	-61 340,00
☐ Henkilöstökulut	-45 258,47	-45 050,00	-45 050,00	-45 050,00	-45 050,00
☐ Palkat ja palkkiot	-36 616,89	-36 590,00	-36 590,00	-36 590,00	-36 590,00
☐ Henkilösivukulut	-8 641,58	-8 460,00	-8 460,00	-8 460,00	-8 460,00
☐ Palvelujen ostot	-413,63	-1 840,00	-1 840,00	-1 840,00	-1 840,00
☐ Vuokratkulut	-5 700,00	-3 750,00	-3 750,00	-3 750,00	-3 750,00
☐ Aineet ja tarvikkeet	-17 921,69	-10 700,00	-10 700,00	-10 700,00	-10 700,00
☐ Ostot tilikauden aikana	-17 921,69	-10 700,00	-10 700,00	-10 700,00	-10 700,00
☐ Muut toimintakulut	-41,90				
☐ TOIMINTAKATE	-4 191,42	-1 240,00	-1 240,00	-1 240,00	-1 240,00
☐ Rahoitustuotot ja -kulut	617,07	1 280,00	1 280,00	1 280,00	1 280,00
☐ Korkotuotot	617,07	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
☐ Korkokulut		-520,00	-520,00	-520,00	-520,00
☐ VUOSIKATE	-3 574,35	40,00	40,00	40,00	40,00
☐ Poistot ja arvonalentumiset	-29,98	-40,00	-40,00	-40,00	-40,00
☐ Suunnitelman mukaiset poistot	-29,98	-40,00	-40,00	-40,00	-40,00
☐ TILIKAUDEN TULOS	-3 604,33	0,00	0,00	0,00	0,00
☐ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 604,33	0,00	0,00	0,00	0,00

6.11.2023 13.24

1 / 2