



Tuusulan seurakunta

Tilinpäätös 2025

Sisällys

I	Toimintakertomus	1
1	Yleiskatsaus	1
2	Hallinto.....	17
3	Henkilöstö.....	36
4	Ympäristö	42
5	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	44
6	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	47
7	Selvitys sisäisen valvonnan järjestämisestä.....	50
8	Talouden tunnusluvut.....	52
9	Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous.....	55
10	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	56
II	Talousarvion toteutuminen	57
1	Käyttötalouden toteutuminen	57
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	104
3	Investointiosan toteutuminen	105
4	Rahoitusosan toteutuminen.....	107
III	Tilinpäätöslaskelmat	109
1	Tuloslaskelma.....	109
2	Rahoituslaskelma	110
3	Tase.....	111
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot	112
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	112
2	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	113

3	Tuloslaskelman liitetiedot.....	113
4	Rahoituslaskelman liitetiedot	115
5	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	116
6	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	119
7	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	121
8	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	123
9	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset.....	124
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	133
VI	Luettelot ja selvitykset.....	135

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Toimintavuosi 2025 oli Tuusulan seurakunnassa tapahtumarikas. Vuoden aikana seurakunnassa aloitti uusi kirkkoherra, ja talousjohtajan tehtävät hoidettiin suuren osan vuotta sijaisjärjestelyin. Myös kiinteistöpäällikkö vaihtui vuoden aikana.

Vuoden merkittävimpiä saavutuksia oli ympäristödiplomin saaminen, jonka eteen tehtiin pitkäjänteistä työtä ympäristötyöryhmän johdolla. Pitkään vireillä ollut Paijalan siunauskappelin korjausurakka valmistui keväällä 2025. Kiinteistötoimen henkilöstömuutokset vaikuttivat hankkeiden aikatauluihin ja Rusutjärven urakan toteutusta siirrettiin vuodella. Lisäksi vuoden aikana päätettiin hakea alueelliselta ELY-keskukselta suojelupäätöstä Terrisuon maa-alueelle luonnonsuojelulain perusteella. Terrisuon alueen liittämällä suojeluun ei ole taloudellisia vaikutuksia.

Vuonna 2025 Tuusulan seurakunnan toiminnassa korostui vahva läsnäolo ihmisten arjessa ja monenlaisissa elämäntilanteissa. Toiminta suuntautui kaikenikäisten tueksi – lapsiperheistä nuoriin, aikuisiin ja ikäihmisiin. Toiminnalla on pystytty vahvistamaan yhteisöllisyyttä, osallisuutta ja hyvinvointia. Seurakunta vastasi ihmisten kasvavaan avuntarpeeseen tarjoamalla taloudellista tukea ja yhteisöllisiä kohtaamisia muun muassa ruokailujen muodossa. Seurakunnassa tiedostettiin laajat yhteiskunnalliset haasteet ja eriarvoistumisen lisääntyminen. Samanaikaisesti kasvatuksen toiminta loi tilaa turvallisille kohtaamisille ja arjen tukemiselle. Rippikoulussa tavoitettiin suuri joukko nuoria. Näin tarjottiin merkityksellisiä kohtaamisia ja kokemuksia ja hyvä paikka seurakunnassa esimerkiksi ryhmänohjaajatoiminnassa. Jumalanpalveluselämää, hengellisiä ja musiikillisia sisältöjä kehitettiin monimuotoisemmiksi, jotta mahdollisimman

moni löytäisi niistä oman paikkansa. Viestintä, kansainvälisyys ja yhteistyö koulujen, kunnan sekä paikallisten toimijoiden kanssa vahvistivat seurakunnan roolia avoimena, helposti lähestyttävänä ja muuttuvaan todellisuuteen reagoivana yhteisönä. Ympäristödiplomin saaminen kuvasi sitä, että seurakunta toimii vastuullisesti ja kestävästi myös ekologisella tasolla. Kokonaisuutena vuosi 2025 oli aktiivisen, ihmisläheisen ja ajassa elävän seurakuntatyön vuosi, jossa pyrittiin kantamaan vastuuta ihmisistä ja ympäristöstä sekä paikallisesti että laajemmin muuttuvan maailman keskellä.

Tuusulan seurakunnan jäsenmäärä väheni kuluneena vuonna 315 henkilöllä (1,2 %). Tuusulan kunnan jäsenistä 60,0 prosenttia kuuluu kirkkoon (61,2 %, 31.12.2024).

Henkilöstön määrä lisääntyi vuoden aikana kahdella henkilöllä. Vakituksia työntekijöitä lähti vuoden aikana 5 henkilöä ja uusia vakituksia työntekijöitä palkattiin 4. Eläkkeelle jäi 1 työntekijä. Henkilöstön määrä vuoden lopussa oli 82 henkilöä. Henkilöstö on motivoitunutta ja työilmapiiri on hyvä.

Seurakuntamme talous on edelleen vakaalla pohjalla. Tilikauden tulos oli 1,0 miljoonaa euroa ylijäämäinen (1,2 miljoonaa vuonna 2024). Ylijäämä syntyi pääosin kiinteistötoimen hankkeiden viivästyemisestä johtuneesta toimintakulujen ja poistojen alittumisesta, vaikka kirkollisverotulot jäivät arvioitua pienemmiksi. Vuoden aikana kirkollisverokertymä toteutui talousarviota heikompana, minkä vuoksi annettiin tulosvaroitusta. Talousarvion verotuloarvio perustui kirkkohallituksen ja Finnish Consulting Groupin ennusteisiin, jotka osoittautuivat toteumaa korkeammiksi.

Talouden sopeuttamiseen on lähivuosina kuitenkin varauduttava, kun huomioidaan verotulojen kehityksen heikkeneminen ja jäsenmäärän lasku. Tuusulan seurakunnan vetovoima on kuitenkin edelleen hyvä, minkä ansiosta voimme luottavaisesti suunnata katseemme tulevaisuuteen.

Eliisa Winberg
kirkkoherra

Riikka Koskela
vt. talousjohtaja

Tuusulan seurakunnan missio, visio, strategia

Tuusulan seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Tuusulassa.

Tuusulan seurakunnan toiminta perustuu vuosille 2022-2026 laadittuun strategiaan ja toimintaympäristön muutoksiin, joista merkityksellisimmät ovat talouden, väestöennusteiden, digitalisaation ja ilmastonmuutoksen kehitys. Tuusulan seurakunnan kirkkoon kuulumisprosentti oli vuoden 2025 lopussa 60,0 (61,2 %, 2024; 62,4 %, 2023). Ennusteen mukaan se laskee 50 prosenttiin seuraavien 20 vuoden aikana.

Väestöennusteiden mukaan ikäihmisten, lasten ja maahanmuuttajien määrä Tuusulassa kasvaa. Digitalisaatio tulee jatkumaan. Se tuo uusia haasteita seurakunnan viestintään ja kohtaamisiin. Ilmastonmuutos haastaa ajattelemaan toimintaa ekologisesta näkökulmasta.

Tuusulan seurakunnan **missio** on: Yhteinen seurakuntamme armon ja rakkauksen asialla, julistamalla evankeliumia Jeesuksesta Kristuksesta - lähellä ja kaukana.

Seurakunnan **vision** mukaan Usko Jumalaan on voimavara, jonka myötä yhä useampi kokee yhteyden seurakuntaan tärkeäksi. Seurakunta elää ajassa perinteitä kunnioittaen ja yhteistyön voimaan luottaen. Onnistumme luomaan yhteisön, jota erilaiset ja eri elämäntilanteissa olevat ihmiset yhdessä rakentavat.

Seurakuntalaiset kokevat, että seurakunta antaa toivoa, iloa ja rakkautta.

Tuusulan seurakunta on sitoutunut evankelis-luterilaisen kirkon yhteisiin **arvoihin**: usko, toivo ja rakkaus. Seurakunnan toimintaa ohjaavat lisäksi seuraavat arvot: luottamus, yhteys, yhdenvertaisuus ja vastuullisuus.

Strategian mukaiset **painopistealueet** ovat:

1. Seurakunta on avoin yhteisö. Päämääränä on, että strategian voimassaoloaikana 2022-2026, ihmiset voivat kokea osallisuutta seurakunnan elämään monenlaisilla tavoilla. Seurakunnassa on mahdollista olla, osallistua ja tehdä yhdessä.

2. Seurakunta on mukana ihmisten arjessa ja ajan hermolla. Tällä tarkoitamme, että seurakunta on mukana ihmisen elämän kaikissa vaiheissa. Seurakuntaan on helppo tulla.

Olennaisimmat tapahtumat ja muutokset tilinpäätösvuonna ja sen jälkeen

Vuonna 2025 Tuusulan seurakunta toimi laajasti ja aktiivisesti kaikkien ikäryhmien parissa. Seurakunnan diakoniatyö laajeni ja syveni. Asiakaskontaktit kasvoivat lähes 2000 henkilöön ja avustuskerrat yli tuhanteen. Seurakunnan toiminnan kannalta merkittävä muutos oli Yhdessä Katettu hävikkiruokailun siirtyminen seurakunnan vastuulle Setlementti Louhela ry:n konkurssin myötä syksyllä 2025. Seurakunta vastaa toiminnasta jatkossa kokonaisvaltaisesti, ja hävikkiruokatoiminta jatkuu vuonna 2026 Jokelan Kotikirkon yhteydessä sijaitsevilla vuokratiloissa. Kasvatuksen työ oli vilkasta. Perhekerhot, muskarit, avoimet ryhmät ja iltapäivätoiminta tavoittivat suuren joukon perheitä. Toimintaa uudistettiin alueiden ja perheiden tarpeiden mukaan. Nuorisotyö jatkui vahvana: kerhoja, iltapäivätoimintaa ja leirejä järjestettiin runsaasti, ja nuorten vaikuttajaryhmien toimintaa kehitettiin. Hyvää yhteistyötä koulujen kanssa on ylläpidetty. Rippikouluissa oli jälleen suuri osallistujamäärä, ja kaikki konfirmaatiot striimattiin. Päivärippikoulujen kysyntä kasvoi. Musiikkitoiminta oli vilkasta: konsertteja ja musiikkitilaisuuksia järjestettiin aiempaa enemmän ja yleisömäärät nousivat 6000 kävijään. Viestintä monikanavaistui: erityisesti some-viestintä vahvistui, ja muun muassa TikTok-videoita julkaistiin yli tavoitteen. Tuusulan monikulttuuristuessa myös seurakunta on pyrkinyt vahvistamaan liittymismahdollisuuksia toimintaan. Pääsiäisvaellukselle, tapahtumiin ja pienryhmiin osallistui runsaasti maahanmuuttajia, ja yhteistyöverkostot laajenivat. Jumalanpalveluselämä oli monimuotoista: erilaisia messuja ja striimauksia kehitettiin, ja osallistujamäärät kasvoivat. Aikuistyössä kokeiltiin Alfa -ryhmätoimintaa, joka onnistui hyvin. Aluetyö Jokelassa ja Kellokoskella oli aktiivista, paikallisesti juurtunutta ja yhteistyötä vahvistavaa.

Tuusulan kirkossa ja seurakuntakeskuksessa juhlittiin uuden kirkkoherran virkaanasettamista syyskuun alussa. Seurakunta osallistui merkittävään tv-produktioon, kun neljä Kirkkovieras–jumalanpalvelusta toteutettiin ja kuvattiin syyskuussa Tuusulan kirkossa.

Vuotta 2025 leimasivat merkittävät muutokset sekä henkilöstössä että kiinteistötoimessa. Muutokset vaikuttivat osaltaan toiminnan painotuksiin ja hankkeiden aikataulutukseen, mutta seurakunnan perustehtävä ja taloudellinen vakaus säilyivät. Vuoden aikana tehdyt ratkaisut loivat pohjaa pitkäjänteiselle kehittämiselle erityisesti ympäristövastuun ja kiinteistöjen hallinnan näkökulmasta.

Vuonna 2025 seurakunnan toiminnassa ja taloudessa kiinnitettiin kaikilla työaloilla erityistä huomiota ympäristöasioihin, ja seurakunta sai ympäristödiplomin syksyllä 2025. Käytännön toimenpiteinä vähennettiin kertakäyttöastioiden käyttöä ja hävikkiä, lisättiin kasvisruokapainotusta tarjoiluissa sekä luovuttiin hautausmailla kemiallisista torjunta-aineista. Lannoitteina käytettiin hallitusti liukenevia valmisteita. Joulukuussa 2025 kirkkovaltuusto päätti hakea suojelupäätöstä Terrisuon alueelle (Envalli 858-413-3-23), joka on seurakunnan omistuksessa ja luontoselvityksessä todettu arvokkaaksi luontokohteeksi. Seurakunta ei hae suojellusta alueesta taloudellista korvausta.

Seurakunnan talouden kannalta merkittävä tapahtuma tilikauden aikana oli Paijalan siunauskappelin korjausurakan valmistuminen keväällä 2025. Hankkeen kokonaiskustannus oli 2,3 miljoonaa euroa, ja se oli tilinpäätösvuoden keskeisin investointi.

Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä. Hautaan siunaamisten määrä oli 269 (268; 2024), joten suurta muutosta edelliseen vuoteen ei tapahtunut. Kirkollisia vihkimisiä vuonna 2025 oli 69 (59; 2024), ja lisäksi avioliittoon siunattiin toimintavuonna kaksi paria (2; 2024). Kasteiden määrä nousi, toimintavuonna niitä toteutui 174 (157; 2024). Kastettujen osuus syntyneistä oli 54,8 % (45,0 %; 2024). Kastettujen laskukaavaa on muutettu

ja edellisinä vuosina "kirkkoon liittyminen kasteen kautta" -lomakkeen kautta kastetut alle 1-vuotiaat ovat olleet Yli 1-vuotiaana kastettujen tilastossa. Yli 1-vuotiaiden kastettujen määrä oli 33 (76; 2024). Kodin siunaamisia tehtiin kolme (7; 2024).

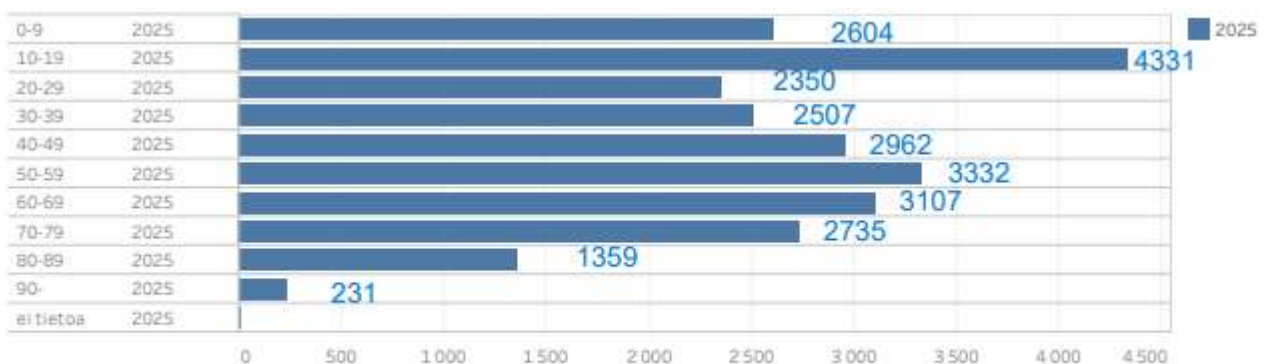
Keskimäärin vuonna 2024 päivä- ja kesäkerhoihin osallistui 7 (8; 2024) lasta/kokoontuminen. Vastaava luku iltapäiväkerholaisten osalta oli 11 (15; 2024) lasta/kokoontuminen. Diakoniatyössä asiakaskontaktien määrä kasvoi edellisestä vuodesta 34 % ja niitä oli 1 945 (1 455; 2024). Diakoniatyön jakamien avustusten määrä lisääntyi myös 22 %, jolloin avustuksia jaettiin 1 034 kpl (848; 2024). Avustuksia jaettiin 69 t euroa (60 t ;2024), jolloin kasvua kertyi 15 % edelliseen vuoteen.

Nuorisotyön nuorteniltoja toteutui 69 (72;2024), käyntejä näissä oli yhteensä 2000 (2 700; 2024). Leirejä, retkiä ja kerhoja oli yhteensä 41 tilaisuutta ja osallistujia ne keräsivät 9761. Rippikoululaisia Tuusulassa vuonna 2025 oli 557 (558; 2023). Luku pitää sisällään muualla rippikoulun käyneet tuusulalaiset.

Seurakunnan jäsenet

Tuusulan seurakunnan jäsenmäärä oli 25 518 jäsentä 31.12.2025. Seurakunnan jäsenmäärä väheni 315 henkilöllä. Kuolleita oli 223, kastettuja 225.

Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos:



Tuusula; Vuosi: 2025; Ikäryhmä; Näytettävä tieto: Jäsenmäärä

HUOM: Alle kuuden hengen luvut näkyvät nollassa, jolloin summat eivät välttämättä täsmää kokonaismääriin.

Kastetut	225
Kuolleet	223
Liittyneet	212
Eronneet	436
Muuttoliike (+/-)	-22
Jäsenmuutos yhteensä	315
Jäsenet 31.12.2024	25833
Jäsenet 31.12.2025	25518

Seurakuntaan kuulumisprosentti:

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
74,35	73,52	72,55	71,23	69,66	68,48	67,02	65,5	64,1	62,4	61,2	60,0

Yleinen ja seurakuntien talouden kehitys

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

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

Maailmantalous on kasvanut ennakoitua nopeammin riskeistä huolimatta ja euroalueenkin talous elpyy, vaikka eri maiden kasvunäkymissä onkin isoja eroja. Kysynnän kasvaessa Suomen vienti tulee kasvamaan. Työllisyyden parantumisessa ostovoiman kasvu nopeutuu. Kuluttajien ostovoimaa kasvattavat niin

ikään työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset, ansiotuloverotuksen keveneminen sekä maltillinen inflaatio. Rakentamisen toipuminen, energiasiirtymä ja puolustushankinnat kasvattavat puolestaan investointeja. Valtiovarainministeriö ennustaa bruttokansantuotteen kasvavan 1,1 prosenttia vuonna 2026, 1,7 prosenttia vuonna 2027 ja 1,6 prosenttia vuonna 2028. Työllisyys kasvaa vuosina 2026–2028 talouden vahvistuessa. Inflaation ennustetaan pysyvän kahden prosentin tavoitetasolla vuosina 2026–2028. (VM 18.12.2025)

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

Kirkollisveroa tilitettiin vuonna 2025 yhteensä 1,060 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 5,1 miljoonalla eurolla (+0,5 %) vuodesta 2024. Verotulot kasvoivat 122 seurakuntataloudessa (51 %) ja vähenivät 117 (49 %) seurakuntataloudessa. Niiden seurakuntien, joissa verotulot vähenivät, prosentuaalinen osuus oli korkein Kuopion, Lapuan ja Oulun hiippakunnissa. Prosentuaalisesti eniten seurakuntia, joissa verotulot kasvoivat, oli puolestaan Porvoon ja Helsingin hiippakunnissa.

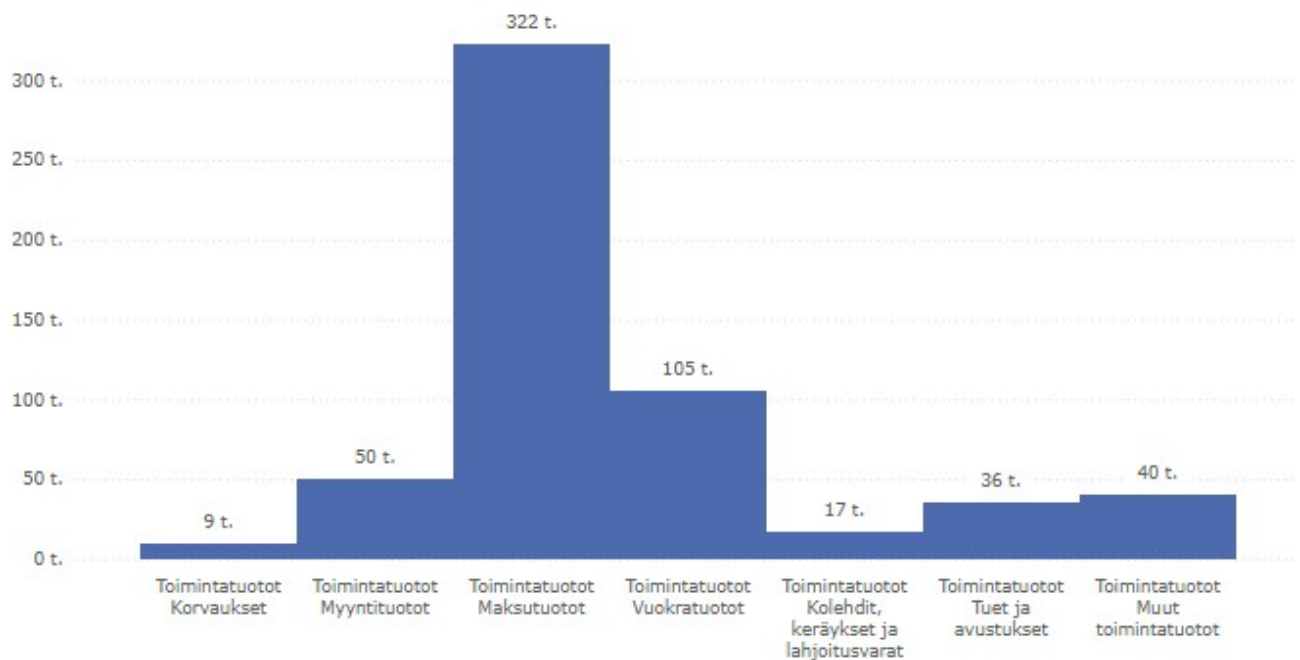
Seurakunnan talouden kehitys

Tuusulan seurakunnan tilikauden tulos on 1 001 (1 158; 2024) tuhatta euroa ylijäämäinen. Ennakoitua parempi tulos mahdollistui pääosin kiinteistötoimen hankkeiden viivästymisestä johtuneesta toimintakulujen ja poistojen alittumisesta, vaikka kirkollisverotulot jäivät arvioitua pienemmiksi.

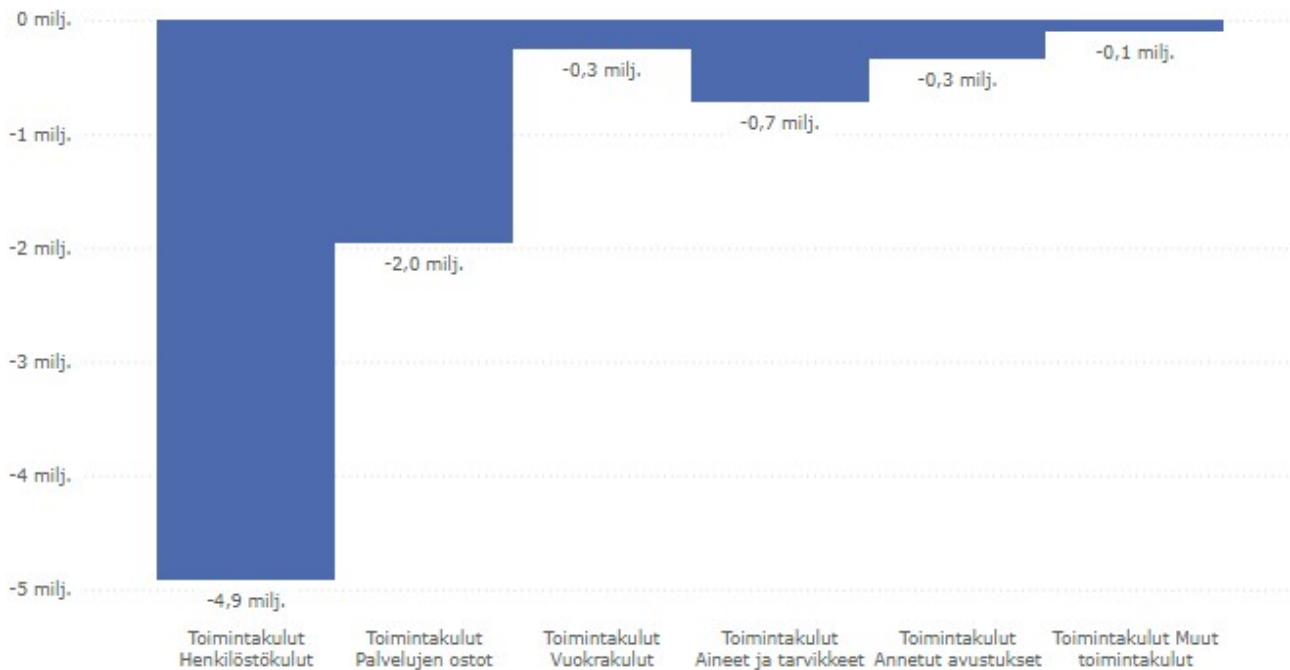
Tuloslaskelma ei sisällä kertaluonteisia eriä kuten omaisuuden myynneistä saatuja myyntituloja.

Toimintatuotot olivat 579 (542; 2024) tuhatta euroa ja ne olivat hieman edellisvuotta suuremmat. Toimintatuotoista erityisesti maksutuottoja kertyi edellisvuotta enemmän. Seurakunnassa siirryttiin uuteen laskutuskäytäntöön, minkä johdosta maksutuotot kasvoivat varsinkin leirimaksujen osalta. Myyntituottoja kertyi budjetoitua enemmän ruokamyynnistä. Muita toimintatuottoja kasvatti erityisesti Jokelassa sijaitsevan tontin myynti, josta kertyi noin 30 000 euroa.

Toimintatuottojen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.



Toimintakulut olivat yhteensä 8 272 (8 020; 2024) tuhatta euroa ja ne olivat 252 (344; 2024) tuhatta euroa edellisvuotta suuremmat. Toimintakuluista suurin erä oli henkilöstökulut, jotka kasvoivat 170 tuhatta euroa eli 3,6 prosenttia. Palvelujen ostot toteutuivat hieman edellisvuotta suurempina, 1 955 tuhatta euroa (1 863; 2024). Aineiden ja tarvikkeiden ostot vähenivät 35 tuhatta euroa edellisvuodesta (-4,6 %).



Kirkollisverot ovat seurakunnan merkittävin tulonlähde. Kirkollisverojen tuotto oli 9,548 (9,315; 2024) miljoonaa euroa, mikä on 233 tuhatta euroa (+2,50 %) enemmän kuin vuonna 2024. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 87,35 % (86,44; 2024). Verotuskuluja maksettiin 107 (113; 2024) tuhatta euroa.

Kirkon keskusrahastomaksuja maksettiin 405 (376; 2024) tuhatta euroa ja eläkerahastomaksuja 451 (418; 2024) tuhatta euroa – näissä summissa oli hieman nousua edellisvuoden tasoon.

Valtionrahoitusta lakisääteisiä yhteiskunnallisia tehtäviä varten saatiin 596 tuhatta euroa, mikä on 5,45 % kokonaistuotoista. Lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien kustannukset olivat 617 tuhatta euroa (hautustoimi) ja 36 070 euroa laskennalliset kulttuuriperintökustannukset (kulttuuriperintö). Kirkonkirjojenpidon, johon väestökirjanpidon kustannukset sisältyvät, kustannukset olivat 34 tuhatta euroa.

Rahoitustuottoja saatiin 209 tuhatta euroa, mikä on 68 tuhatta euroa enemmän kuin vuonna 2024. Rahoituskuluja kertyi 1 378 euroa.

Vuosikatetta kertyi 1 695 (1 849 tuhatta; 2024) euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 694 (690; 2024) tuhatta euroa.

Seurakunnan rahavarat lisääntyivät 817 (45; 2024) tuhatta euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 10,920 (10,042; 2024) miljoonaa euroa. Summa ei sisällä testamentti- ja lahjoitusrahastojen varoja, jotka olivat 166 tuhatta euroa. Rahoitusarvopapereiden määrä tilikauden päättyessä oli 3,8 miljoonaa euroa - ennallaan verrattuna edelliseen vuoteen. Kolmen miljoonan euron sijoitussalkkua on 6/2022 alkaen hoitanut täyden valtakirjan sopimuksella UB Omaisuudenhoito Oy.

Suunnittelut investoinnit eivät toteutuneet täysimääräisesti. Suurin investointi oli keväällä 2025 valmistunut ja aktivoitu Paijalan siunauskappelin korjausurakka, jonka kokonaiskustannukseksi muodostui 2,3 miljoonaa euroa. Lisäksi vuonna 2025 aktivoitiin seuraavat investoinnit: Kellokosken hautausmaan uurnalehdon perustaminen 10 tuhatta euroa, Rusutjärven aurinkopaneelit 14 tuhatta euroa, Tuusulan seurakuntakeskuksen uudistaminen 57 tuhatta euroa, Kellokosken kappelin korjaus 48 tuhatta euroa, Kirkkotuvan korjaus 3 tuhatta euroa, Kirkkotuvan hätäpoistumisreitti 130 tuhatta euroa, Jokelan kirkon puiston perustaminen 10 tuhatta euroa sekä Continuo-urut 46 tuhatta euroa. Investointien kokonaismäärä vuonna 2025 oli yhteensä 2 704 (1 784; 2024) tuhatta euroa. Kellokosken seurakuntatalon saneerauksen suunnitteluun vuodelle 2025 varattu investointisumma ylittyi 309,97 euroa.

Vuoden aikana tapahtunut kiinteistöpäällikön viran henkilövaihdos vaikutti kiinteistötoimen toimintaan sekä useiden hankkeiden aikatauluihin ja toteutusten siirtymisiin.

Jokelan kotikirkon kaavamuutos vahvistui kesän aikana, mikä mahdollistaa laajemman peruskorjauksen. Hankkeen tarkempi suunnittelu ja toteutus päätettiin siirtää vuodelta 2025. Myös Rusutjärven leirikodin piha-alueiden urakka siirtyi vuodelle 2026. Vuodelle 2025 suunnitelluista investoinneista siirtyivät lisäksi Paijalan hautausmaalle hankittava kaivinkone, muualle haudattujen

muistomerkin kunnostus, Jokelan uurnalehdon kellomuistomerkki, seurakuntakeskuksen energiatehokkuuden parantaminen sekä Paijalan urkujen parannushanke. Kellokosken kirkon lattia- ja hulevesiremontin tarve päätettiin ottaa uudelleen arvioitavaksi.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Tuusulan seurakunnan tuotoissa tapahtui kuluneena vuonna sekä positiivista kehitystä että haasteita. Toimintatuotot kasvoivat maltillisesti erityisesti maksutuottojen ja yksittäisten myyntituottojen ansiosta, kun taas kirkollisverotulot jäivät talousarviota heikommiksi, mikä johti tulosvaroitukseen antamiseen. Toiminta toteutui kuitenkin pääosin suunnitellusti, ja seurakunnan taloudellinen tilanne säilyi vakaana viivästyneiden hankkeiden pienentäessä toteutuneita kuluja ja poistoja.

Vuoden aikana toteutettiin seurakunnalle merkittävä investointi, Paijalan siunauskappelin 2,3 miljoonan euron korjausurakka, mutta useiden muiden investointien aikataulut siirtyivät henkilöstömuutosten vuoksi.

Kirkollisveroprosenttia ei muutettu vuodelle 2026. Tulevina vuosina talouden sopeuttamistarpeeseen tulee kuitenkin varautua jäsenmäärän kehityksen ja verotulojen vähenemisen vuoksi. Tästä huolimatta Tuusulan seurakunnan toimintaedellytykset ovat edelleen hyvät, ja seurakunnalla on valmiudet vastata toimintaympäristön muutoksiin suunnitelmallisesti ja vastuullisesti.

Vuodesta 2018 alkaen Tuusulan seurakunnan kirkollisveroprosentti on ollut 1,45 %. Tuusulan seurakunnan verotulojen kehitys on viimeisen noin 10 vuoden ajan ollut varsin tasaista. Suurempi verotulojen nousu (15,9 %) tapahtui vuonna 2023, mitä selittää soteuudistuksen vuoksi tehty verotusuudistus. Nousu oli poikkeuksellinen ja kertaluonteinen. Verotulot nousivat 2,5 % vuonna 2025 ollen 9 548 (9 315; 2024) tuhatta euroa. Kirkollisverokertymä toteutui talousarviota 987 tuhatta euroa heikompana. Talousarvion verotuloarvio perustui kirkkohallituksen ja FCG:n ennusteisiin. Kun inflaation ja palkkaratkaisujen vaikutukset huomioidaan, verotulot ovat reaalisesti laskeneet hieman.

Kirkollisverotulojen kasvu jäi ennusteesta 987 tuhatta euroa eli 9,4 prosenttia, vaikka verolakien muutosten oli määrä kasvattaa verotuloja.

Tiedot euromääräisestä verotulokehityksestä esitetään kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus.

Tuusulan seurakunnan saama valtion rahoitus laski 230 tuhatta euroa ja oli tilikaudella 596 tuhatta euroa. Rahoituksen vähenemiseen vaikuttivat kaksi tekijää: ensinnäkin kirkon valtionrahoitukseen tehtiin vuonna 2025 pysyvä, 19,6 miljoonan euron leikkaus, ja toiseksi valtionrahoituksen jakoperusteita uudistettiin, mikä pienensi Tuusulan seurakunnan saamaa osuutta. Hautaustoimen maksuja jouduttiin korottamaan, jotta hautaustoimen kulut saadaan laskennallisesti katettua valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksuilla.

Toiminnan ja talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista Tuusulan seurakunnassa toteutuu vuonna 2025 yksi talouden mittari. Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Tuusulan seurakunnan tilanne on vakaa. Seurakunnan henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kuitenkin nousee, ja tähän kehityssuuntaan tulee kiinnittää erityistä huomiota.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Hautaustoimi ja hautausmaiden ylläpito on asianmukaisesti resursoitu, ja valtionrahoituksen leikkauksiin on reagoitu maksumuutoksilla ja toiminnan tarkalla suunnittelulla. Basis-järjestelmä on käytössä. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaita	Ei tarvetta toimenpiteille.

	Tuusulan ja Kellosken kirkkoja irtaimistoiheen ylläpidetään ja kunnostetaan säännöllisesti. Tuusulan seurakunta kuuluu Vantaan aluekeskusrekisteriin.	
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta - Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat - Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielinten kokoonpano on asianmukainen ja toiminta on säännöllistä. Hallintomenettelyssä ei ole osoitettavissa puutteellisuksia.	Ei tarvetta toimenpiteille.
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio - Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit - Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä - Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvyn toimintakulttuuri	Tulevien vuosien toimintaa ohjaa vuonna 2026 valmistuva strategia, joka ulottuu vuoteen 2032. Jäsenmäärä 25 518, muutos viidessä vuodessa -1,95% < 15 % Seurakunnan organisaatiomallia uudistettiin vuoden 2024 alussa ja tarkastellaan uudelleen vuoden 2026 aikana.	Ei tarvetta toimenpiteille.
4. Johtaminen seurakunnassa - Johtamisen heikkoudet - Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat	Henkilöstösuunnitelma laaditaan ja strategia päivitetään vuonna 2026. Näissä dokumenteissa on johtamista tukevat strategiset linjat. Henkilöstöstrategia on päivitetty 2023.	Ei tarvetta toimenpiteille.

• Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Valmiussuunnitelma on päivitetty vuonna 2022 ja uusi päivitys saadaan valmiiksi vuonna 2026. Kiinteistöstrategia on laadittu vuonna 2024. Yhteistyötä rovastikunnan muiden seurakuntien kanssa tehdään sairaalasielunhoidossa, kehitysvammatyössä, perheneuvonnassa ja tunnus-tuksettoman hautausmaan hoidossa. Seurakuntayhtymän perustamista koskeva alustava selvitys on tehty.	
5. Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä	Vuoden 2025 lopussa Tuusulan seurakunnan henkilöstömäärä oli 82. Henkilöstö kasvoi nettomääräisesti +2 henkilöllä vuoden aikana. Seurakuntaan on ollut avoimiin virkoihin ja tehtäviin hakijoita, mutta tunnustetaan nuorisotyön ja diakonian virkoihin hakijoiden määrän vähentyneen. Vuoden 2026 aikana tarkastellaan organisaatiorakennetta ja laaditaan uusi	Ei tarvetta toimenpiteille.

	henkilöstösuunnitelma, joka tukee henkilöstön hyvinvointia ja johdonmukaista kehittämistä. Palkkauksen kokonaisvaltaista kehittämistyötä jatketaan.	
Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahdena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 1 001 tuhatta euroa ylijäämäinen.	Ei tarvetta toimenpiteille.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 13 328 tuhatta euroa.	Ei tarvetta toimenpiteille
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 396 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on tarkastelujaksolla kasvussa olleen nyt 59,3 % (vertailuvuodet 59,1 % ja 58,26 %).	Henkilöstökulujen osuutta toimintakuluista ei kasvateta. Henkilöstösuunnitelmassa huomioidaan tulevat työvoimatarpeet sekä taloudelliset ja jäsenkehitykseen liittyvät reunaehdot, jotka ohjaavat organisaation tulevaa henkilöstörakennetta.

2 Hallinto

Hallinnon työalalla on toimittu perustoimintokuvauksen mukaan.

Palkkioiden määrät vuonna 2025 olivat ennallaan seuraavasti:

Kirkkovaltuusto puheenjohtaja (kuukausipalkkio 125 €), 33 jäsentä kokouspalkkioilla (peruspalkkio 40 €). Kirkkoneuvosto, kausi 2025-2026, varapuheenjohtaja (kuukausipalkkio 175 €), 11 jäsentä kokouspalkkioilla (peruspalkkio 40 €).

Kiinteistötoimen ja hautaustoimen johtokunnat:

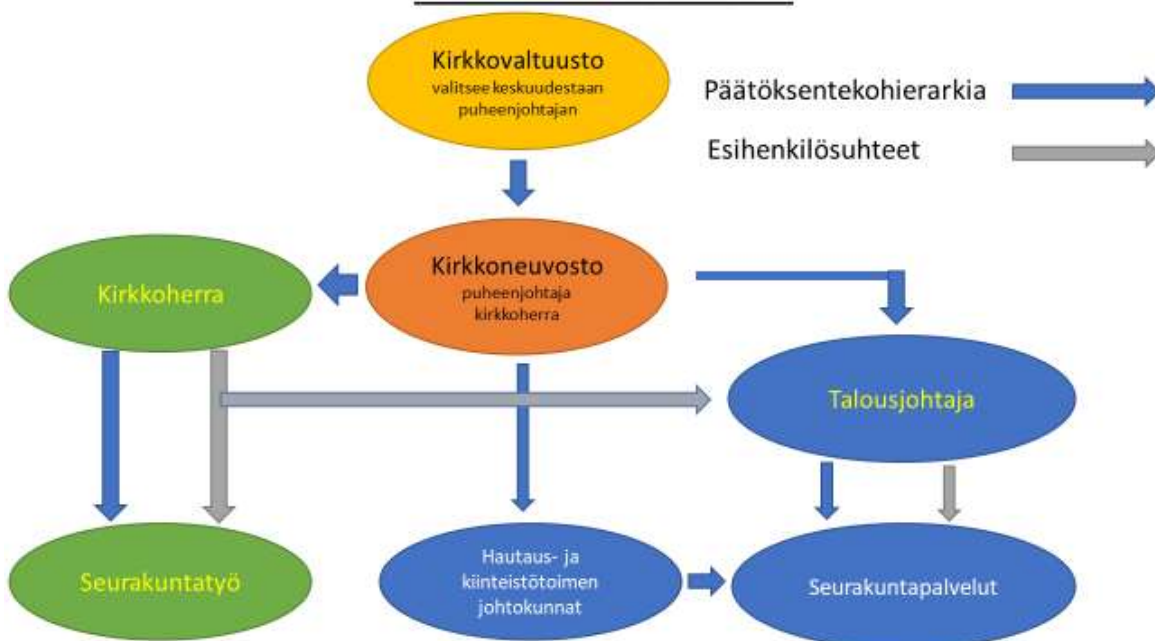
Puheenjohtaja (kuukausipalkkio 125 €), 6 jäsentä, 6 varajäsentä (peruspalkkio 40 €, puheenjohtaja +50 %).

Taidetoimikunta: Puheenjohtaja ja 2 luottamushenkilöjäsentä kokouspalkkiolla (peruspalkkio 40 €).

Kirkkoneuvoston alaiset työryhmät: Puheenjohtaja ja valitut luottamushenkilöt (peruspalkkio 40 €, puheenjohtaja +50 %).

Tuusulan seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:

Tuusulan seurakunnan hallinnon organisaatio ja esihenkilösuhteet



Hallintoelinten jäsenet 2023–2026

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajana (kausi 2023-2026) on toiminut Leena Jäntti ja varapuheenjohtajana Antti Heikkilä. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden 2025 aikana neljä kertaa. Marko Cederille (kv 3/25) myönnettiin ero kirkkovaltuuston jäsenyydestä hänen tultuansa valituksi seurakunnan viranhaltijaksi. Hänen tilalleen kirkkovaltuustoon nousi Sari Nevalainen (Tuusulan puolesta).

Hanna Warro on toiminut seurakunnan viranhaltijana alkuvuonna 2025, eikä ole esteellisyytensä vuoksi osallistunut kirkkovaltuuston kokoukseen 1/2025.

Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Leena Jäntti (pj.)	4	Antti Heikkilä (vpj.)	3
Lea Ahonen	3	Kaisa Aitlahti	3
Marko Ceder	3	Jori Enroth	3
Ilkka Ertimo	4	Esa Heikkilä	4
Outi Huusko	3	Anne Kyllönen	3
Jukka Kaikkonen	3	Jenni Kangasmäki	4
Kari Kinnunen	2	Uolevi Laakso	3
Annika Lappalainen	0	Kirsi Loponen	2
Markus Meckelborg	4	Sari Nevalainen	0
Liisa Palvas	2	Katja Pietilä-Virtanen	3
Sari Rinne	3	Matti Rytkölä	4
Jussi Salonen	2	Erja Sarenius-Salmenkivi	3
Soile Seuna	4	Liisa Sirén	3
Jorma Sulander	4	Maila Tikkanen	4
Altti Torkkeli	3	Lauri Untamo	0

Eeva-Mari Vehkanen	3	Sirpa Viiru	4
Ulla Välipakka	4	Hanna Warro	3

Varajäsenet:

Berit Haglund	3	Irma Jokinen	2
Leena Jokinen	3	Raili Keränen-Pantsu	2
Satu Kumpulainen	1	Eeva-Liisa Nieminen	3
Pekka Ruotsalainen	1	Aune Savolainen	1
Ulla Siimes	1	Tiina Haapalainen	2
Veikko Seuna	2	Arto Kivistö	1
Satu Koskimaa	2	Kirsi Korpeaus	1

Viranhaltijat/asiantuntijat/muut

Eliisa Winberg	kirkkoherra	(3+1 kutsuttuna)	4
Janne Keränen	vt. kirkkoherra		1
Päivi Flinkman	talousjohtaja		3
Riikka Koskela	vs. talousjohtaja		1
Tuula Rasilainen	viestinnän työalavastaava		4
Martti Napola	hallintosihteeri, valtuuston sihteeri		4
Veeti Viikari	Nuorten vaikuttajaryhmän edustaja		3
Helmi Kangas	Nuorten vaikuttajaryhmän edustaja		0
Lauri Ravanko	Nuorten vaikuttajaryhmän varaedustaja		1

Päätökset

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt neljässä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asiat, joita ovat henkilövalinnat, seurakunnan toiminta-
kertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden
myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi
1,45 % vuodeksi 2026. Vuoden 2026 talousarvio ja vuosien 2026–2028 toi-
minta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin. Kirkkovaltuusto valitsi myös jäsenet

kirkkoneuvostoon sekä kiinteistö- ja hautaustoimen johtokuntiin kaudelle 2025-2026.

Kertomusvuoden päätökset listattuna alla:

- 1 KIRKKOVALTUUSTON PUHEENJOHTAJAN JA VARAPUHEENJOHTAJAN VALINTA 2025-2026
- 2 KIRKKONEUVOSTON VAALI KAUELLE 2025-2026
- 3 HAUTAUSTOIMEN JOHTOKUNNAN VALITSEMINEN KAUELLE 2025-2026
- 4 KIINTEISTÖTOIMEN JOHTOKUNNAN VALITSEMINEN KAUELLE 2025-2026
- 5 NUORTEN VAIKUTTAJARYHMÄN EDUSTAJAT KIRKKOVALTUUSTOSSA VUONNA 2025
- 6 HALLINTOSÄÄNNÖN PÄIVITTÄMINEN 2025
- 7 ALOITE TURVALLISUUTEEN LIITTYEN
- 8 VUODEN 2024 INVESTOINTIYLITYKSET
- 9 TUUSULAN SEURAKUNNAN VUODEN 2024 TILINPÄÄTÖS
- 10 MÄÄRÄRAHA INVESTOINNILLE
- 11 SEURAKUNNAN TALOUSSÄÄNNÖN UUDISTAMINEN 2025
- 12 TUUSULAN SEURAKUNNAN VUOSIKERTOMUS 2024
- 13 KASVATUSTYÖNTEKIJÄN VIRAN LAKKAUTTAMINEN
- 14 HAUTAUSTOIMEN MAKSUT 1.7.2025 ALKAEN
- 15 MARKO CEDERIN VAPAUTUS LUOTTAMUSTOIMISTA JA VALINNAT HÄNELTÄ VAPAUTUNEISIIN LUOTTAMUSTOIMIIN
- 16 PAIJALAN SIUNAUSKAPPELIN SANEERAUKSEN LOPPUSELVITYS JA LISÄMÄÄRÄRAHAN MYÖNTÄMINEN
- 17 JOKELAN KARTANON ALUEEN TONTTIEN HINNASTO
- 18 OMAKOTITALOTONTIN OSTOTARJOUS
- 19 II KAPPALAISEN VALINTA
- 20 HENKILÖSTÖSIHTEERIN VIRAN LAKKAUTTAMINEN
- 21 TULOSENNUSTE 2025
- 22 ESITYS VUODEN 2026 KIRKOLLISVEROPROSENTISTA
- 23 VALTUUSTOALOITE LIITTYEN TUUSULAN KIRKON LASIMAALAUSTEN VALAISEMISEEN
- 24 PONSI LIITTYEN TUUSULAN KIRKON PARVIEN HÄTÄPOISTUMISJÄRJESTELYIHIN
- 25 HALLINTOSÄÄNNÖN PÄIVITTÄMINEN 2025
- 26 JÄSENEEN JA VARAJÄSENEEN VALINTA KEHITYSVAMMAISTYÖN JOHTOKUNTAAN KAUELLE 2026-2027
- 27 TERRISUON SUOJELUHANKE
- 28 KIRKKOTUVAN HÄTÄPOISTUMISTIE, INVESTOINTIMÄÄRÄRAHAN YLITYS JA LISÄMÄÄRÄRAHAN MYÖNTÄMINEN
- 29 TALOUSARVIO 2026, TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2026-2028

30 KIINTEISTÖTOIMEN JOHTOKUNNAN JA SISÄISEN TARKASTUKSEN
JÄSENVAIHDOKSET

Aloitteet 2025

Vuonna 2025 käsiteltiin seuraavat valtuustoaloitteet:

Kirkko keskellä arkea -ryhmän valtuutettu Jukka Kaikkonen jätti vuonna 2023 valtuustoaloitteen, joka koski turvallisuutta seuraavasti: 1. isoissa tilaisuuksissa aloituksen yhteydessä avaaja kertoo mahdollisiin vaaratilanteisiin varautumisesta. 2. Tuusulan kirkon parvien lattiaan lisätään hätäpoistumislukut tik-kaineen. Aloite käsiteltiin kirkkovaltuuston kokouksessa 4/2024, jossa esityksenä oli, että

1. poistumistieinfot lisätään ilmoitustauluille selkeästi näkyville. Tuusulan kirkkoon tehdään diaesitys, joka voidaan tarvittaessa näyttää tilaisuuksien alussa näyttöruuduilla. Dian/ diaesityksen tekemisestä vastaa viestintä kiinteistöpäällikön avustuksella.
2. kiinteistöpäällikkö selvittää yhdessä erityisammattimiesten kanssa parven oven aukeamissuunnan kääntömahdollisuuksia ja, jos se on mahdollista ja museoviranomainen sen sallii, oven aukeamissuunta vaihdetaan. Vaihtoehtoisesti poistetaan parven alaovi.

Asia palautettiin äänestyksen jälkeen valmisteluun seuraavin perusteluin: Selvitetään vaihtoehtoja kirkon parvien paloturvallisuuden parantamiseksi.

Aloite tuotiin käsiteltäväksi kirkkovaltuuston kokoukseen 1/2025. Tällöin päätettiin, että

1. poistumistieinfot lisätään ilmoitustauluille selkeästi näkyville. Tuusulan kirkkoon tehdään diaesitys, joka voidaan tarvittaessa näyttää tilaisuuksien alussa näyttöruuduilla. Dian/ diaesityksen tekemisestä vastaa viestintä kiinteistöpäällikön avustuksella. Tuusulan seurakunnan tiloissa tullaan järjestämään säännöllisesti pelastusharjoituksia.

2. kirkon nykyiseen poistumistiejärjestelyyn ei tehdä muutoksia. Tarkistetaan opasteiden riittävyys.

Päätöksen kohtaan kaksi jätettiin ponsi ”Kirkkoneuvosto parantaa kirkon parvien hätäpoistumisjärjestelyjä parvelta alas laskettavilla tilapäisillä tikkailla ja köysillä.”

Toinen vuonna 2025 käsitelty aloite koski Ulla Välipakan kokouksessa 5/2024 jättämää aloitetta Tuusulan kirkon lasimaalausten ulkopuolisesta valaisemisesta pimeimpään aikaan. Aloitteen käsittely siirtyi vuodelle 2025 ja se käsiteltiin lopulta valtuuston kokouksessa 3/2025. Tällöin kirkkovaltuusto päätti, että aloitteessa toivottu valaistus toteutetaan syksyn 2025 aikana.

KIRKKONEUVOSTO 2025–2026

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Kirkkovaltuusto valitsi kokouksessaan 1/2025 kirkkoneuvostoon kaudelle 2025-2026 puheenjohtajan, tämän henkilökohtaisen varajäsenen sekä jäsenet ja heille henkilökohtaiset varajäsenet. Vuoden 2025 kirkkoneuvoston kokous 1/25 pidettiin vanhalla kokoonpanolla ja kokouksesta 2/25 alkaen vastavalittujen jäsenten voimin.

Kirkkoneuvosto kokoontui vuoden 2025 aikana 11 kertaa. Kirkkoneuvoston kokouksiin osallistuneet ja heidän osallistumiskertansa on lueteltu alla. Kirkkoneuvoston puheenjohtaja (Janne Keränen -> Eliisa Winberg) ja varapuheenjohtaja (Marko Ceder -> Hanna Warro) vaihtuivat vuoden 2025 aikana.

Kirkkoneuvoston jäsenet ja osallistuminen – kokous 1/25 (kauden 2023-2024 kokoonpano)

Janne Keränen	puheenjohtaja	1
Marko Ceder	varapuheenjohtaja	0
Lea Ahonen	jäsen	1

Ilkka Ertimo	"	1
Jukka Kaikkonen	"	1
Jenni Kangasmäki	"	1
Katja Pietilä-Virtanen	"	1
Matti Rytkölä	"	1
Soile Seuna	"	1
Ulla Siimes	"	1
Liisa Sirén	"	1
Jorma Sulander	"	1
Lauri Untamo	"	1

Muut osallistujat

Leena Jäntti	kirkkovaltuuston pj.	1
Antti Heikkilä	kirkkovaltuuston vpj.	1
Riikka Koskela	vs. talousjohtaja	1
Tuula Rasilainen	viestinnän työalavastaava	1
Martti Napola	hallintosihteeri, neuvoston siht.	1
Helmi Kangas	nuorten vaikuttajaryhmän ed.	1
Veeti Viikari	nuorten vaikuttajaryhmän ed.	1
Eliisa Winberg	kutsuttuna, tuleva kirkkoherra	1

Kirkkoneuvoston jäsenet ja osallistuminen (kauden 2025-2026 kokoonpano)

Eliisa Winberg	puheenjohtaja	10
Marko Ceder	vpj. 9/25 asti	3
Hanna Warro	vpj. 10/25 alkaen	3
Ilkka Ertimo	jäsen	9
Anne Kyllönen	"	9
Jenni Kangasmäki	"	8
Jussi Salonen	"	0
Aune Savolainen	"	9
Soile Seuna	"	10

Ulla Siimes	"	8
Liisa Sirén	"	8
Jorma Sulander	"	9
Altti Torkkeli	"	6
Lauri Untamo	"	9

Varajäsenet

Markus Meckelborg	(Marko Cederin varaj.)	1
Katja Pietilä-Virtanen	(Jussi Salosen varaj.)	9
Kirsi Loponen	(Liisa Sirenin varaj.)	1
Matti Rytkölä	(Altti Torkkelin varaj.)	4
Raili Keränen-Pantsu	(Jenni Kangasmäen varaj.)	2
Outi Huusko	(Ulla Siimeksen varaj.)	1
Pekka Ruotsalainen	(Ilkka Ertimon varaj.)	1
Jori Enroth	(Jorma Sulanderin varaj.)	1

Muut osallistujat

Leena Jäntti	kirkkovaltuuston pj.	8
Antti Heikkilä	kirkkovaltuuston vpj.	6
Päivi Flinkman	talousjohtaja	5
Riikka Koskela	vs. talousjohtaja	5
Tuula Rasilainen	viestinnän työalavastaava	9
Mirka Sulander	tiedottaja	1
Martti Napola	hallintosihteeri, neuvoston siht.	10
Helmi Kangas	nuorten vaikuttajaryhmän ed.	7
Veeti Viikari	nuorten vaikuttajaryhmän ed.	9
Lauri Ravanko	nuorten vaikuttajaryhmän ed.	1
Raita Karmavuo	Diakonian työalavast. (kuts.)	1

Kirkkoneuvoston käsittelemät asiat vuonna 2025:

- § 1 Kirkkovaltuuston puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan valinta 2025–2026
- § 2 Kirkkoneuvoston vaali kaudelle 2025–2026
- § 3 Hautaustoimen johtokunnan valitseminen kaudelle 2025–2026
- § 4 Kiinteistötoimen johtokunnan valitseminen kaudelle 2025–2026
- § 5 Nuorten vaikuttajaryhmän edustajat kirkkovaltuustossa vuonna 2025
- § 6 Hallintosäännön päivittäminen 2025
- § 7 Aloite Tuusulan kirkon lasimaalausten valaisemisesta
- § 8 Aloite turvallisuuteen liittyen
- § 9 Perheasiain neuvottelukeskuksen neuvottelukunnan edustajat 2025–2026
- § 10 Palkkaus koira-avusteisessa toiminnassa
- § 11 Kasvatustyöntekijöiden peruspalkan tarkistaminen
- § 12 Kertapalkkion maksaminen ohjelma- ja turvallisuusvastaavalle
- § 13 Nuorisotyönohjaajan valinta
- § 14 Polku-työryhmän työskentelyn ja tulevaisuuden arviointi
- § 15 Lausunto Roselius-säätiön purkamisesta
- § 16 Määräaikaistalletuksen tekeminen 1/2025
- § 17 Hautapaikan luovuttaminen ulkopaikkakuntalaiselle
- § 18 Hautauslupa kirkkopuistoon
- § 19 Oikaisuvaatimus koskien hautaustoimen johtokunnan päätöstä §17/2024
- § 20 Taidetoimikunnan nimeäminen kaudelle 2025-2026
- § 21 Polku -työryhmän toiminnan tarkastelu
- § 22 Polku-työryhmän nimeäminen kaudelle 2025-2026
- § 23 Virkavapaan myöntäminen kanttorille
- § 24 Tuusulan seurakunnan nimenkirjoitusoikeus 2025-2026
- § 25 Taloustyöryhmän nimeäminen kaudelle 2025-2026
- § 26 Kirkkoherran Eliisa Winbergin koulutushakemuksen hyväksyminen
- § 27 Metsästysmaiden vuokraus 2025-2030

- § 28 Hankintasopimus ajoneuvohankinta- ja ajoneuvohallintapalvelut
- § 29 Vuoden 2024 talousarvioylitykset tulosityksikkötasolla
- § 30 Oikaisuvaatimus koskien hautaustoimen johtokunnan päätöstä §17/2024
- § 31 Hautaoikeuden haltijan nimeäminen haudalle 1.08.00.04.0051
- § 32 Seurakuntapastorin sivutoimilupa 2025
- § 33 III kanttorin viransijaisuus
- § 34 II kappalaisen viran aukijulistaminen
- § 35 Yhdessä Katettu-verkoston sopimuksen hyväksyminen vuodelle 2025
- § 36 Asiantuntijapalkkion maksaminen luottamushenkilölle
- § 37 Vuoden 2024 investointiylitykset
- § 38 Tuusulan seurakunnan vuoden 2024 tilinpäätös
- § 39 Määräraha investoinnille
- § 40 Seurakunnan taloussäännön uudistaminen 2025
- § 41 Veteraanipäivän seppeltenlaskijat 2025
- § 42 Harkinnanvaraisen virkavapauden myöntämisperusteet
- § 43 Hautapaikan luovuttaminen ulkopaikkakuntalaiselle
- § 44 Tuusulan seurakunnan nimenkirjoitusoikeus 2025-2026
- § 45 Kaatuneitten muistopäivän seppeltenlaskijat 2025
- § 46 Tuusulan seurakunnan vuosikertomus 2024
- § 47 Talousjohtajan koulutushakemuksen hyväksyminen
- § 48 Kasvatustyöntekijän irtisanoutuminen
- § 49 Kasvatustyöntekijän viran lakkauttaminen ja kasvatustyöntekijän tehtävän täyttäminen
- § 50 Tuusulan seurakunnan uusi yhteistyösopimus Medialähetys Sanansaattajien kanssa
- § 51 Arvio koira-avusteisesta toiminnasta ja koira-avusteisen toiminnan jatkamisesta
- § 52 Asiantuntijapalkkion maksaminen kiinteistötoimen johtokunnan puheenjohtajalle
- § 53 Uurnahautapaikan luovuttamisen perusteet ulkopaikkakuntalaiselle

- § 54 Järjestöavustusten myöntäminen 2025
- § 55 Tilintarkastusraportit tilikaudesta 2024
- § 56 Määräaikaistilin erääntyminen
- § 57 Hautaustoimen maksut 1.7.2025 alkaen
- § 58 Hautapaikan luovuttaminen ulkopaikkakuntalaiselle
- § 59 Harkinnanvaraisia virkavapauksia koskeva siirtymäaika
- § 60 Kirkkoneuvostolle osoitettu oikaisuvaatimus
- § 61 Palkkatyöryhmän nimeäminen
- § 62 Kiinteistöpäällikön irtisanoutuminen
- § 63 Kiinteistöpäällikön viran julistaminen haettavaksi
- § 64 Uusi sopimusehdotus Suomen Lähetysseuran kanssa
- § 65 Elina Braz de Almeidan kerta-avustus
- § 66 Kasvatustyöntekijän valinta
- § 67 Seurakuntapastorin sivutoimilupa
- § 68 Kiinteistöpäällikön valinta 2025
- § 69 Kasvatustyöntekijän tehtävän vaativuus, peruspalkan määrä
- § 70 Lähetysmäärärahojen jako vuodelle 2025
- § 71 Tuusulan seurakunnan ympäristöohjelma
- § 72 Paijalan siunauskappelin saneerauksen loppuselvitys ja lisämäärärahan myöntäminen
- § 73 Tuusulan seurakunnan lausunto Paijalan siunauskappelin suojelusta
- § 74 Jokelan Kartanon alueen tonttien hinnasto
- § 75 Pienhankintaohjeen hyväksyminen
- § 76 Varojen sijoittaminen määräaikais- ja talletustilille
- § 77 Kirkkoherran koulutushakemuksen hyväksyminen
- § 78 Marko Cederin vapautus luottamustoimista ja valinnat häneltä vapautuneisiin luottamustoimiin
- § 79 II Kappalaisen valinta
- § 80 Henkilöstösihteerin irtisanoutuminen
- § 81 Henkilöstösihteerin viran lakkauttaminen
- § 82 Henkilöstöassistentin työsuhteen avaaminen hakuun
- § 83 Ympäristövastaavan nimeäminen ajalle 1.10.2025-31.12.2030

- § 84 Lehti-ilmoitustarjouksen hyväksyminen
- § 85 Rippikoululeirien leirisopimuksen hyväksyminen leirikeskus Viitakon kanssa vuodelle 2026
- § 86 Tulosennuste 2025
- § 87 Esitys vuoden 2026 kirkollisveroprosentista
- § 88 Omakotitalotontin ostotarjous
- § 89 Valtuustoaloite liittyen Tuusulan kirkon lasimaalausten valaisemiseen
- § 90 Ponsi liittyen Tuusulan kirkon parvien hätäpoistumisjärjestelyihin
- § 91 Seurakunnalle hoitamattomina palautuneet haudat 2025
- § 92 Hoitamattomien hautojen kuuluttaminen syksyllä 2025
- § 93 Alueellisen krematoriohankkeeseen liittyminen
- § 94 Tuusulan seurakunnan nimenkirjoitusoikeus 2025-2026
- § 95 Ohje maksuvapautuksen, maksualennuksen tai maksuajan pidentymisen myöntämisestä
- § 96 Hallintosäännön päivittäminen 2025
- § 97 Avustusten jako Anja Mattilan testamenttirahastosta 2025
- § 98 Itsenäisyyspäivän seppeltenlaskijat 2025
- § 99 Pro diaconia -mitali yhteistyökumppanille
- § 100 Hallinnon kokouspäivät 2026
- § 101 Talousjohtajan koulutushakemus
- § 102 Kirkon mediasäätön tukeminen ja jäsenen valinta hallintoneuvostoon kaudeksi 2026-2028
- § 103 Kanttorin sivutoimilupa-anomus
- § 104 Kanttorin sivutoimilupa-anomus
- § 105 HR-asiantuntijan valinta
- § 106 Kasvatustyöntekijän irtisanoutuminen
- § 107 Kasvatustyöntekijän palkkaaminen 2025
- § 108 Koira-avusteisen toiminnan jatko ja jatkoarviointi
- § 109 Suorituslisät vuodelle 2026
- § 110 Koulutuskustannusten takaisinmaksuehto virka- tai työsuhteen päättyessä

- § 111 Jäsenen ja varajäsenen valinta kehitysvammaistyön johtokuntaan kaudelle 2026-2027
- § 112 Saatavien kirjaaminen luottotappioksi
- § 113 Kolehtisuunnitelma vuodelle 2026
- § 114 Terrisuon suojeluhanke
- § 115 Kirkkotuvan hätäpoistumistie, investointimäärärahan ylitys ja lisämäärärahan myöntäminen
- § 116 Talousarvio 2026, toiminta- ja taloussuunnitelma 2026-2028
- § 117 Hautapaikan luovuttaminen ulkopaikkakuntalaiselle (1.23.00.22.0439)
- § 118 Kiinteistötoimen johtokunnan ja sisäisen tarkastuksen jäsenvaihdokset
- § 119 Kirkkovaltuuston kokouksen 9.10.2025 laillisuus ja täytäntöönpano
- § 120 Kolehtisuunnitelma vuodelle 2026
- § 121 Suomen Lähetysseuran palvelusopimuksen päivittäminen 1.1.2026 alkaen
- § 122 Hautapaikan luovuttaminen ulkopaikkakuntalaiselle (1.23.00.21.0343)
- § 123 Nuorten vaikuttajaryhmän jäsenten valinta kirkkoneuvostossa ja -valtuustossa 2026

JOHTOKUNTIEN JÄSENET JA VARAJÄSENET 2025

Kiinteistötoimen johtokunta

Kiinteistötoimen johtokunta kokoontui vuoden 2025 aikana 9 kertaa.

Kiinteistötoimen johtokuntaan kuuluvat puheenjohtaja + 6 jäsentä, yhteensä 7 henkilöä. Varsinaisille jäsenille nimettiin henkilökohtaiset varajäsenet, yhteensä 6 henkilöä. Puheenjohtajalla ei ole henkilökohtaista varajäsentä, mutta hänen varahenkilönään toimii varapuheenjohtaja, jonka kiinteistötoimen johtokunta valitsee varsinaisten jäsentensä keskuudestaan.

Marjut Kylliäinen, jäsen, vpj	9
Pertti Airikka, jäsen	9
Satu Koskimaa, jäsen	7
Sirpa Viiru, jäsen	6
Pekka Sormunen, jäsen	6
Hanna Warro, jäsen	2
Veikko Seuna, jäsen, varajäsen	4
Tiina Haapalainen, varajäsen	2
Arto Kivistö, varajäsen	4
Eeva-Liisa Nieminen, varajäsen	1
Muut osallistujat:	
Jorma Sulander, hautaustoimen puheenjohtaja	8
Marko Ceder, kirkkoneuvoston vpj	4
Hanna Warro, kirkkoneuvoston vpj	1
Eliisa Winberg, kirkkoherra	8
Vesa Eloranta, kiinteistötoimen työnjohtaja	8
Virpi Väre, ylipuutarhuri	7
Riikka Koskela, vs. talousjohtaja	6
Raino Holappa, kiinteistöpäällikkö	6
Marko Ceder, kiinteistöpäällikkö	1
Kati Kiljunen, pääsuntio	4
Päivi Flinkman, talousjohtaja	4

Hanna Warro, vs. palvelupäällikkö	1
Janne Keränen, vt. kirkkoherra	1
Jukka Toikander, geosuunnittelija	1

Hautaustoimen johtokunta

Hautaustoimen johtokunta kokoontui vuonna 2025 yhdeksän kertaa ja käsitellyjä pykälää oli 18 kappaletta.

Kokouksiin osallistujat:

Sulander Jorma, puheenjohtaja	9
Jokinen Irma, vpj	9
Heikkilä Esa	7
Laakso Uolevi	7
Rinne Sari	6
Tuhkunen Sanna	9
Udd Heli	7
Keränen Janne, vt. kirkkoherra	1
Winberg Eliisa, kirkkoherra	4
Ceder Marko, kn vpj	4
Warro Hanna, kn vpj	2
Koskela Riikka, vs. talousjohtaja	4
Flinkman Päivi, talousjohtaja	5
Väre Virpi, ylipuutarhuri, sihteeri	8
Ertimo Ilkka, kiint. jk. pj	6

Holappa Raino, kiinteistöpäällikkö	1
Ceder Marko, kiinteistöpäällikkö	1
Winberg Eliisa, kappalainen	1
Tarsa Heini, haut.työnjohtaja	1
Halme Heikki, Uddin varaj.	2
Seuna Soile, Laakson varaj.	2
Väyrynen Martti, Heikkilän varaj.	2

TOIMIKUNTIEN JÄSENET JA VARAJÄSENET 2025–2026

Polku-työryhmä 2025-2026

Polku työryhmä kokoontui kertomusvuoden aikana kaksi kertaa.

Jenni Kangasmäki, pj 2

Jäsen		Varajäsenet	
Toni Luode		Anita Lindqvist	
Outi Saari	2	Riina Halme	
Kari Sillman	1	Markus Pylkkänen	1
Mikko Laapotti		Martti Väyrynen	1
Anne Kyllönen	2	Kirsi Korpaeus	
Sanna Tuhkunen	2	Eeva-Mari Vehkanen	1
Kutsuttuna			
Kaisa Aitlahti	1	Raili Keränen-Pantsu	1

Työntekijät:

Miika Masih, siht	2	Anne Lähteenmäki	2
Mira Ohvo-Harhakoski	2	Juha Pitkä	2
Janne Hollo	1	Linda Mechelin-Vilenius	1
Salla Talvitie	1	Satu Lintunen	2
Jonna Ravea	2	Sasu Rauhala	2

Paula Huju 1

Jokelan kirkon tulevaisuustyöryhmä

Ilkka Ertimo, pj	1
Lea Ahonen	1
Outi Huusko	1
Pekka Virtanen	1
Eliisa Winberg	1
Riikka Koskela	1
Marko Ceder	1
Aaro Rytkönen, siht	1

Työryhmä kokoontui vuoden 2025 aikana kerran.

Palkkatyöryhmä

Kirkkoneuvoston edustajat: Anne Kyllönen, Ulla Siimes ja Ilkka Ertimo. Kirkko-
herra, talousjohtaja, yhteistyötoimikunnan jäsenet, palvelupäällikkö (siht).

Työryhmä kokoontui vuoden 2025 aikana 3 kertaa.

Ilkka Ertimo	2
Anne Kyllönen	3
Ulla Siimes	2
Eliisa Winberg	3
Päivi Flinkman	3
Juha Pitkä	3
Pasi Komulainen	3
Krista Niemeläinen	3
Antti Vilkkö, pj	3
Riikka Koskela, siht	3

Taidetoimikunta

Leena Jäntti, pj	1
Markus Meckelborg	1
Soile Seuna	1
Työntekijä:	
Mervi Kari, siht	1

Taidetoimikunta kokoontui vuoden 2025 aikana kerran. Lisäksi puheenjohtaja ja sihteeri kävivät Moniossa tutustumassa Maritta Meckelborgin näyttelyyn.

Taloustyöryhmä

Arto Kivistö, Lauri Untamo ja Hanna Warro.

Taloustyöryhmä kokoontui kolme kertaa vuoden 2025 aikana.

Arto Kivistö, pj	3
Lauri Untamo, poissa	0
Hanna Warro	3
Eliisa Winberg	3
Päivi Flinkman, siht	3

Ympäristödiplomian valmisteleva työryhmä

Leena Jäntti	4
Veikko Seuna	4
Sanna Tuhkunen	4
Työntekijät:	
Riika Raunisalo, siht	4
Riikka Koskela, vs.tj.	3
Päivi Flinkman, tj.	1
Jenni Meriluoto	4

Anitta Mäkikangas	4
Eliisa Winberg	4
Janne Hollo	4

Työryhmä kokoontui kertomusvuoden aikana neljä kertaa.

Sisäisen tarkastuksen työryhmä

Pekka Laakso, Hanna Warro (8.10.2025 saakka), Kaisa Aitlahti (valittu 11.12.2025 alkaen).

Sisäisen tarkastuksen työryhmä kokoontui kaksi kertaa vuoden 2025 aikana.

Pekka Laakso, pj	2
Hanna Warro	1
Päivi Flinkman	1
Riikka Koskela, siht	2
Muut	
Ilkka Ertimo	1
Jukka Kaikkonen	1

Hiippakuntavaltuusto

Hiippakuntavaltuuston jäsen Antti Heikkilä.

Mäntsälän seurakunnan kehitysvammaistyön johtokunta

Erja Sarenius-Salmenkivi (jäsen) ja Kirsi Loponen (varajäsen)

Sairaalasielunhoidon yhteisjohtokunta

Liisa Sirén (jäsen) ja Kirsi Loponen (varajäsen)

Perheasiain neuvottelukeskuksen neuvottelukunta

Altti Torkkeli (jäsen) ja Erja Sarenius-Salmenkivi (varajäsen)

Kirkon mediasäätiön hallintoneuvosto

Lauri Untamo (jäsen) ja Ulla Siimes (varajäsen)

Tilintarkastusyhteisö

Tilintarkastusyhteisönä toimii KPMG Oy Ab, päävastuullisena tilintarkastajana KHT, JHT Outi Koskinen

3 Henkilöstö

Tuusulan seurakunnassa työskenteli 31.12.2025 yhteensä 82 henkilöä. Määräaikaista työsuhteita oli 6 (11; 2024). Hautaustoimen kausityöntekijöitä palveluksessa toimintavuoden aikana oli yhteensä 26 (32; 2024) ja muita kausityöntekijöitä yhteensä 8 (8; 2024). 76 Henkilöstöstä työskenteli kokoaikaisessa työsuhteessa. Osa-aikaisesti työskenteli 6 (6; 2024) henkilöä. Virkasuhteita oli yhteensä 48 (46; 2024) ja työsuhteisia toimia 34 (34; 2024). Henkilöstöstä naisia oli 56 (56; 2024) ja miehiä 26 (24; 2024). Määräaikaaisissa työsuhteissa työskenteli 6 (11; 2024) henkilöä, 4 naista ja 2 miestä.

Henkilöstön määrä lisääntyi kahdella.

Henkilöstön määrä työaloittain

Seurakuntapapisto	11
Kirkkomuusikot	5
Diakoniatyöntekijät, lähetys	9
Nuorisotyöntekijät	7
Varhaiskasvatuksen työntekijät	15
Ateriapalvelut	4
Yleishallinto	10

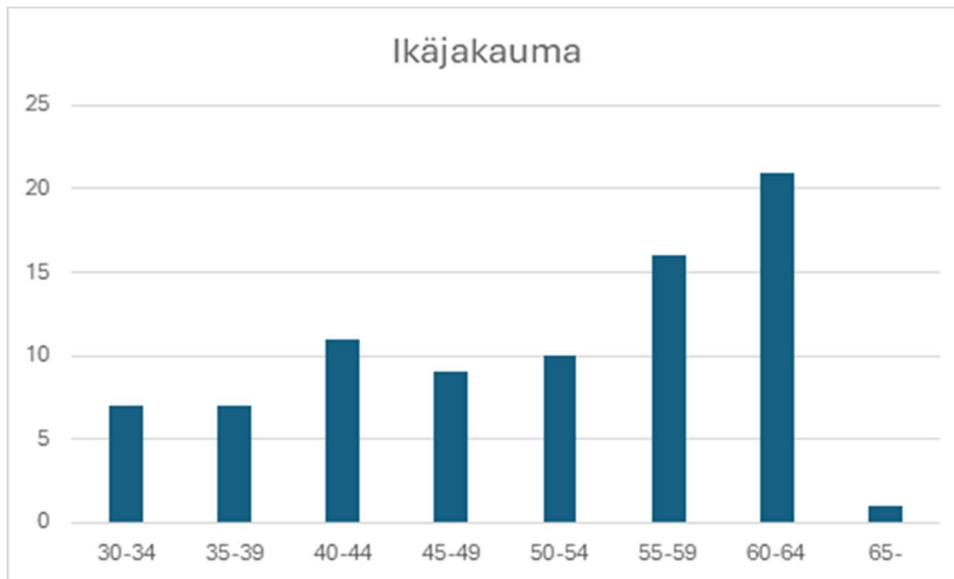
Hautaustoimi 7

Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät 14

Yhteensä 82

Henkilöstön määrä	Määre	Vuosi 2025	Muutos (%)	Vuosi 2024
Määräaikaiset	lkm	6	-45,45	11
Vakituiset	lkm	76	10,14	69
Kokoaikaiset	lkm	76	1,33	75
Osa-aikaiset	lkm	6	0,00	6
Virkasuhteiset	lkm	48	4,35	46
Työsuhteiset	lkm	34	0,00	34
Esihenkilötehtävissä	lkm	15	-6,25	16
Tukityöllistetyt	lkm	alle 5	-	0

Henkilöstön ikäjakauma



Henkilöstön ikäjakauma (31.12.2025)

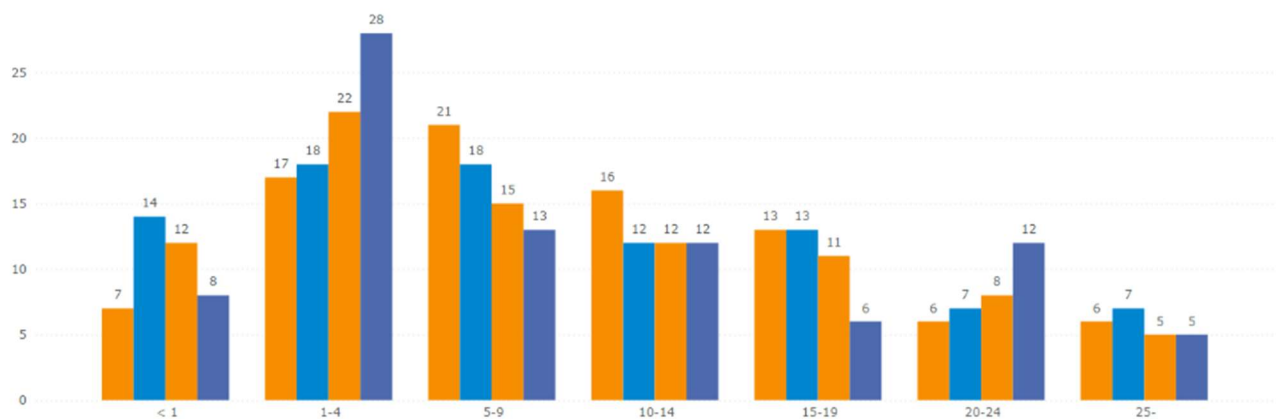
Henkilöstön keski-ikä on 50 vuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Palkattomalla virka- tai työvapaalla ("toisen tehtävän hoito muualla") toimintavuoden aikana oli yhteensä 3 (8; 2024) henkilöä. Vakituksia työntekijöitä lähti vuoden aikana 5 henkilöä ja uusia vakituksia työntekijöitä palkattiin 4. Eläkkeelle jäi 1 työntekijä.

Palveluksessaoloaika

Vuosi ● 2022 ● 2023 ● 2024 ● 2025



Sisältää myös virkavapaalla olevat 31.12.2025

Henkilöstökulut

Tilikausi	2025	2024	2023
Palkat ja palkkiot	-3 975 415,28	-3 865 177,46	-3 587 755,12
Eläkekulut	-822 452,43	-798 478,19	-742 571,72
Muut henkilösivukulut	-157 403,88	-121 024,64	-144 934,19
Saadut henkilöstökorvaukset	19 545,49	21 699,81	50 699,18
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	26 999,50	24 829,45	16 999,98
Työkalukorvaus	-	-200,00	-
YHTEENSÄ	-4 908 727,60	-4 738 351,03	-4 407 561,87
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-125 025,72	-129 125,77	-105 150,12
Koulutuskulut ja koulutus-matka-, majoitus- ja ravitsemiskulut	-36 577,75	-30 066,44	-27 202,09
Työterveyshuolto	-56 075,91	-67 888,01	-59 182,56
YHTEENSÄ	-217 679,38	-227 080,22	-191 534,77

Henkilökunnan hyvinvointiin panostettiin tarjoamalla henkilöstön käyttöön Smartum-saldoa kulttuuri- ja liikuntaetuun tai hierontapalveluihin 200 euroa/henkilö/vuosi. Henkilöstöllä oli käytössä Break Pro -taukoliikuntasovellus vuoden 2025 loppuun. Sovelluksen käyttö päättyi yhteistyötoimikunnan päätöksellä vuoden 2026 alusta, koska palvelun todettiin olevan vähäisellä käyttöasteella. Seurakunnassa otettiin käyttöön työsuhdepolkupyöräetu syksyllä 2024.

Henkilöstön koulutus

Koulutukselle asetettu tavoite koski henkilöstön osallistumista omaa ammattitaitoaan kehittäviin koulutuksiin. Koulutukseen osallistui yhteensä 54 henkilöä ja koulutuspäivien yhteenlaskettu määrä oli 194 päivää.

Koulutussuunnitelman määrärahaa oli budjetoitu 50 000 € (38 940 €; 2024 ja 38 140 €; 2023). Toteuma oli 35 460,11 € (31 520,89 €; 2024). Talousarvion toteumaprosentti oli 70,9 % (80,9 %; 2024). Koulutussuunnitelman määrärahat alittuivat, koska osa suunnitelluista koulutuksista siirtyi seuraavalle vuodelle.

”Iso työntekijäkokous” toteutui toimintavuoden aikana kaksi kertaa, tammi- ja syyskuussa 2025. Yhteisen ehtoollisen lisäksi tammikuussa työyhteisö sai koulutusta IT- ja tietoturva-asioista sekä seksuaalisesta häirinnästä. Syyskuussa henkilöstö sai koulutusta ympäristöasioista.

Kehityskeskusteluissa oli mahdollisuus tuoda esiin omia vahvuuksia, toiveita ja kehittämishaasteita, joihin haluaa tulevan toimintakauden aikana tarttua.

Vuoden aikana henkilöstön koulutusohjeistusta täsmennettiin vastaamaan ajantasaisia tarpeita ja linjauksia. Vuonna 2026 koulutussuunnitelma päivitetään osana laajempaa henkilöstösuunnitelmaa, jotta koulutusten tavoitteet ja resurssit ovat johdonmukaisessa suhteessa organisaation tuleviin osaamistarpeisiin.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Työkyvyttömyyspäivien kokonaismäärä vuonna 2025 oli 843 (803; 2024) päivää. Nousua oli 40 päivää.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Mehiläinen Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa 31.3.2027 saakka.

Työterveyshuollon suosituksesta korvaavan työn käytön periaatteet on selkeytetty. Työterveyshuolto ottaa aina kantaa korvaavan työn mahdollisuuteen sairauspoissaolojen yhteydessä.

Työterveyshuollon toteuma oli 32 633,34 € (66,3 % budjetista). Vuonna 2024 toteuma oli 44 843,93 €.

Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin kevätretki ruokailuineen ja kahveineen 14.5.2025 Lohjalle. Retkellä tutustuttiin opastetusti Tytyrin elämyskaivokseen Lohjalla ja omatoimisesti Fiskarsin ruukkiin. Joululounas tarjottiin 12.12.2025 pitopalvelun järjestämänä.

Henkilöstön työhyvinvointiin panostettiin tarjoamalla henkilöstölle Smartum-saldoa kulttuuri- ja liikuntaetuun tai hierontapalveluihin, 200 euroa henkilöä kohden vuodessa. Henkilöstöllä oli lisäksi käytössä Break Pro -taukoliikunta-sovellus vuoden 2025 loppuun.

Seurakunnassa tarjottiin myös mahdollisuus työsuhdepolkupyöräetuun. Polkupyöräedun tavoitteena on edistää henkilöstön hyvinvointia ja terveyttä sekä tukea työssä jaksamista, mikä voi osaltaan vaikuttaa myönteisesti sairauspoissaoloihin.

Yhteistyötoimikunnan kustannuspaikan budjetin toteuma oli 43 565,77 € (48 040,58 €; 2024). Prosentuaalisesti toteuma oli 75,1 % talousarvioon budjetoidusta. Budjetti alittui, koska työsuhdepolkupyöriä otettiin käyttöön ennakoitua vähemmän.

Seurakunnassa tehdään työhyvinvointikysely joka vuosi. Viimeisimmän marraskuussa 2025 tehdyn kyselyn mukaan työilmapiiri on edellisestä kyselystä parantunut hieman.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

Tilivuosi	Henkilöstökulut verotuloista (%)
2025	51,41
2024	50,87
2023	46,11

Henkilöstökulut ovat nousseet 170 tuhatta euroa vuodesta 2024 vuoteen 2025 ja henkilöstökulujen osuus verotuloista on noussut 1,06 prosenttia.

Vuonna 2026 jatketaan vuonna 2025 aloitettua palkkausjärjestelmän uudistamistyötä. Palkkatyöryhmä sai työnsä valmiiksi tammikuussa 2026, ja sen esityksen perusteella seurakunnassa otettiin käyttöön kertapalkkio. Organisaatio ja henkilöstörakennetta tarkastelevan työryhmän työ käynnistyi vuoden 2026 alussa strategiatyön rinnalla. Työryhmän tehtävänä on laatia uusi henkilöstö-

suunnitelma sekä tarkastella organisaatorakennetta uudistustarpeiden näkökulmasta. Palkkausjärjestelmän kehittämistä jatketaan. Henkilöstösuunnittelussa huomioidaan tulevat työvoimatarpeet sekä taloudelliset ja jäsenkehitykseen liittyvät reunaehdot. Mahdolliset palkkamuutokset on tarkoitus sisällyttää vuoden 2027 talousarvioon.

4 Ympäristö

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Olemme sitoutuneet Kirkon energia- ja ilmastostrategiaan, jonka tavoitteena on, että kirkko on hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä.

Vuonna 2025 seurakunnassa valmistui päivitettävä ympäristöohjelma Kirkkohallituksen ohjeiden mukaiseksi Kirkon ympäristödiplomiksi. Kuluneena vuonna on pyritty kohti hiilineutraalisuutta useiden toimenpiteiden avulla. Vuonna 2024 valmistuneessa kiinteistöstrategiassa huomioidaan muun muassa ympäristöohjelma, energiakysymykset, ekosysteemi, ympäristöystävälliset hankinnat ja taloudellisuus. Keväällä 2026 seurakunnassa on otettu käyttöön sähköinen huoltokirja. Kiinteistöstrategiassa on linjattu, että kiinteistöistä, joissa käyttö on vähäistä ja ylläpitokustannukset ovat korkeat, voidaan harkita luopumista. Tätä pidetään tärkeänä sekä ympäristön että talouden näkökulmasta.

Seurakunnassamme on kirkkoneuvoston 19.11.2024 hyväksymä metsäsuunnitelma (metsälaki, 1093/1996), jonka mukaisesti hoidamme metsiämme. Periaatteemme on, että hoidamme metsiämme kestävästi, mikä tarkoittaa, että hoidamme metsiä ja metsämaita niin, että niiden monimuotoisuus, tuottavuus, uusiutumiskyky ja elinvoimaisuus säilyy emmekä aiheuta vahinkoa muille ekosysteemeille. Haluamme turvata tuleville sukupolville yhtä hyvät tai paremmat toimintamahdollisuudet kuin nykyisillä sukupolvilla on. Joulukuussa 2025 seurakunta haki suojelupäätöstä Terrisuon alueelle, joka on luontoselvityksessä todettu arvokkaaksi luontokohteeksi.

Seurakunnan jokapäiväisessä työssä pyrimme ottamaan ympäristön huomioon arkisia valintoja tehdessämme. Seurakunnassa on siirrytty paperittomaan toimintaan kaikessa toiminnassa, missä se on mahdollista. Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa. Jos dokumentteja joudutaan tulostamaan, ne tulostetaan mahdollisuuksien mukaan kaksipuolisina. Käytettyjä kirjukuoria hyödynnetään sisäisissä postituksissa ja toimistossa käytetään ylijääviä papereita.

Suosimme ympäristöystävällisiä elintarvikkeita. Kertakäyttöastioiden käyttöä on vähennetty, pyrimme vähentämään yksittäispakattujen tuotteiden käyttöä sekä välttämään jätteen syntymistä. Syntyvät jätteet lajitellaan.

Henkilökuntamme hyödyntää julkista liikennettä työssään aina kun se on mahdollista.

Varhaiskasvatuksessa ja nuorisotyössä panostamme ympäristökasvatukseen osana kaikkea toimintaa. Kerromme kierrättämisen tärkeydestä ja käytämme mahdollisuuksien mukaan askarteluissa kierrätysmateriaaleja sekä luonnosta kerättyjä materiaaleja. Liikumme lasten ja nuorten kanssa luonnossa sekä opettelemme arvostamaan ja suojelemaan luontoa ja omaa toimintaympäristöä.

Rippikoulutyössä huomioidaan ympäristökasvatuksen teemat ja vihreiden rippikoulujen toimintaperiaatteet. Nuorten luontosuhdetta vahvistetaan järjestämällä vuosittain matalan kynnyksen vaellusrippikouluja. Leireille ja muihin tapahtumiin järjestetään aina yhteiskuljetus, ja matkoissa hyödynnetään mahdollisuuksien mukaan seurakunnan sähköautoa.

Diakoniatyö edistää hävikkiruokatoimintaa ja on ottanut vastuun Yhdessä Kätetty -verkoston ruoka-aputoiminnasta. Diakoniatyö jakaa hävikkiruokaa diakoniaruokailujen yhteydessä ja on kehittänyt hävikki- ja lahjoitusruokatoimintaa koko Keski-Uudenmaan alueella. Konkreettisia ympäristötekoja ovat lahjoitusvaatteiden ja tavaroiden kierrättäminen sekä pyrkimys muovikassien vä-

hentämiseen ruoka-aputoiminnan yhteydessä. Diakoniassa tarjotaan luontokokemuksia retkillä ja leireillä sekä mahdollisuus asiakaskohtaamisiin kävelyta-
paamisina luonnossa.

Hankinnoissa kiinnitämme mahdollisuuksien mukaan huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen ja heidän harjoittamaansa ympäristöpolitiikkaan.

5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Tilastokeskuksen väestöennusteet osoittavat, että Tuusulan kunnan asukasluvun ennustetaan kasvavan. Tuusulan kunnan väkiluku oli vuoden 2025 lopussa 42 521 henkilöä, ja väestön määrän ennustetaan ylittävän 45 000 henkilön rajan vuonna 2030.

Tuusulan seurakunnan toimintaympäristö on muutoksessa. Väestö kasvaa muuttovoiton seurauksena, mutta samanaikaisesti syntyvyys vähenee ja väestö ikääntyy. Kirkkoon kuuluminen on vahvinta iäkkäämmissä ikäryhmissä, kun taas työikäisissä jäsenyysaste on selvästi matalampi. Muuttovoitto kuitenkin tasapainottaa kokonaiskehitystä. Vieraskielisen väestön kasvu – erityisesti Etelä-Tuusulassa – lisää alueen monimuotoisuutta ja vaikuttaa seurakunnan palveluiden kysyntään.

Arvo- ja asennesegmentit jakautuvat Tuusulassa tasaisesti, mikä näkyy erilaisina odotuksina seurakuntaa kohtaan. Yhdistävänä tekijänä on kuitenkin odotus siitä, että seurakunta tarjoaa tukea arjen haasteisiin ja toimii heikompi-osaisten auttajana.

Alueellinen eriytyminen näkyy myös Arvot 360 Kirkko -aineistossa esiin tulevassa jäsenistöprofiilissa. Jokelassa ja Kellokoskella korostuvat seurakunnan perinteisiin kiinnittyneet jäsenet, joille tärkeitä ovat elämänkaareen liittyvät kirkolliset toimitukset (kaste, vihkiminen, hautaus) sekä juhlapyhien ja kirkollisten perinteiden säilyttäminen. Näillä alueilla on myös runsaasti sitoutuneita

ja aktiivisia jäseniä, jotka osallistuvat säännöllisemmin seurakunnan hengelliseen elämään ja arvostavat jumalanpalveluksia, perinteistä opetusta ja yhteisöllisyyttä.

Sen sijaan Etelä-Tuusulassa väestökehitys suuntautuu nuoriin aikuisiin ja monikulttuurisiin perheisiin, mikä monipuolistaa seurakunnalta odotettuja palveluja ja viestintää.

Strategisesti seurakunnan tulee varautua palvelutarpeiden muutoksiin, kohdentaa resursseja eri väestöryhmien tarpeita vastaavasti ja vahvistaa monikanavaista viestintää, jotta myös nuoret ja seurakunnasta etäämmällä olevat tavoitetaan.

Tuusulan seurakunnan jäsenmäärä oli 25 518 (31.12.2025). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä tulee olemaan noin 22 380 vuonna 2040 (Kirkon tilastot). Jäsenistö vähenee reilun prosenttiyksikön vuosivauhtia, kirkkoon kuuluvuuden ollessa ennusteen mukaan 44,5 % vuonna 2040. Kirkkoon kuulumisaste Tuusulassa on 60,0 % (31.12.2025). Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen (10/2025) mukaan Tuusulan seurakunnan kirkollisverokertymän ennustetaan olevan vuonna 2026 10,083 miljoonaa euroa. Vuoden 2025 kirkollisverokertymä ei kuitenkaan toteutunut FCG:n ennusteiden mukaisena, mistä syystä vuoden 2026 kirkollisverokertymän tavoitteeksi on asetettu taso 9,7 miljoonaa euroa. Vuosien 2026–2028 verotulojen keskimääräiseksi kasvuksi ennustetaan noin 2,3 prosenttia, mutta vuodelle 2030 kasvuennusteen arvioidaan hidastuvan selvästi 1,7 prosenttiin (Kirkon tilastot).

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2024, henk.	Muutos vuo- desta 2024 %	Kirkkoon kuu- luvuus, % (väestö 42238)
2024	25833	0	0	61,16
2025	25518	-315	-1,2	60,00
2026	25227	-606	-2,3	59,33
2027	24946	-887	-3,4	58,67
2028	24684	-1149	-4,4	58,05
2029	24436	-1397	-5,4	57,47
2030	24201	-1632	-6,3	56,92
2031	23986	-1847	-7,1	56,41
2032	23787	-2046	-7,9	55,94
2033	23595	-2238	-8,7	55,49
2034	23411	-2422	-9,4	55,06
2035	23234	-2599	-10,1	54,64
2036	23064	-2769	-10,7	54,24

Kirkon jäsentilastot

Tuusulan seurakunnan tuloperustaan on lähivuosina odotettavissa muutoksia lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien rahoituspohjan osalta. Miten valtion rahoituksen määrä kehittyy, kun siirrytään soveltamaan kokonaan uusia jakoperusteita vuonna 2027 ja kun valtion rahoitusta kirkolle leikataan edelleen, jää nähtäväksi.

Vuonna 2024 hyväksytty Tuusulan seurakunnan kiinteistöstrategia on laadittu Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. Kiinteistöstrategiassa pyritään ennakoimaan tulevaisuuden näkymiä, muuttuvia toimintatapoja ja -tarpeita sekä tilatarpeita, joihin vaikuttavat mm. väestön määrä ja maantieteellinen sijainti, ikärakenne, maahanmuutto ja digitaalisten palvelujen käyttö. Tilojen käyttöön vaikuttavat myös seurakunnan taloudellinen tilanne sekä velvoite hoitaa arvokasta kulttuuriperintöä. Uusia tilaratkaisuja harkitessa huomioidaan tilojen jatkokäyttömahdollisuus sekä omien tilojen ulosvuokraus, mikäli seurakunnalla ei enää ole käyttöä tilalle. Tiloihin liittyvät investoinnit arvioidaan in-

vestointien kannattavuudella suhteessa niiden käyttömahdollisuuksiin ja tarpeisiin. Omistamisen lisäksi huomioidaan mahdollisuudet vuokratilojen käyttöön.

Lähitulevaisuudessa haasteeksi on tunnistettu osaavan työvoiman saanti. Eläköityminen lisääntyy ja joidenkin tehtäväryhmien osalta henkilöstön saatavuus on haasteellista. Henkilöstöstä kilpaillaan Tuusulan kunnan, Keski- Uudenmaan hyvinvointialueen ja yksityisten palveluntuottajien kanssa. Tulevien työvoimatarpeiden arviointi sekä taloudellisten reunaehtojen ja jäsenkehityksen vaikutusten huomioiminen ovat siten keskeisiä tekijöitä seurakunnan tulevan henkilöstörakenteen suunnittelussa.

Seurakuntaliitoksia ei ole vireillä, mutta alueellisen yhteistyön mahdollisuudet toiminnassa huomioidaan. Merkittävää alueellista yhteistyötä tavoitellaan Hyvinkään seurakunnan käynnistämään alueelliseen krematoriohankkeeseen liittyen. Vaihtoehtona edelliselle on haluttu kuulla myös Helsingin seurakuntayhtymän suunnitelmat yhteistyöstä krematorioiden toiminnassa. Päätös hankkeeseen sitoutumisesta tulee ajankohtaiseksi vuonna 2026. Strategiatyö valtuustokaudelle 2027-2032 toteutetaan vuoden 2026 aikana, jonka yhteydessä mahdollisesti toteutetaan organisaatiomuutoksia strategian tavoitteiden toteutumisen mahdollistajana. Taloussuunnitteluprosessiin kiinnitetään aikaisempaa enemmän huomioita.

6 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Tuusulan seurakunnan kirkkoneuvosto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet ja ohjeet 14.3.2017. Periaatteisiin on kirjattu merkittävimmät riskit, riskienhallintatoimenpiteet sekä raportointikäytännöt.

Tuusulan seurakunnassa on tehty riskikartoitus työaloittain vuosien 2022–2024 aikana. Kartoituksessa on arvioitu seurakunnan strategisia, toiminnallisia ja taloudellisia riskejä. Vuoden 2025 toimintakertomuksen laadinnan yhteydessä työaloilla on arvioitu vuoden aikana toteutettuja riskienhallinnan toimenpiteitä.

Vuoden 2026 toimintasuunnitelmaan on sisällytetty riskienhallinnan sitovat tavoitteet. Työalat raportoivat siitä, miten nämä toimintasuunnitelmaan kirjatut tavoitteet ovat vuoden aikana toteutuneet. Lisäksi työalat laativat vuoden 2026 riskienarvioinnin sekä sen pohjalta toimenpidesuunnitelmat vuodelle 2027.

Strategiset riskit

Epävakaa maailmantilanne vaikuttaa ja tulee vaikuttamaan Suomen geopoliittiseen asemaan.

Toiminnalliset riskit

Toiminnallisia riskejä ovat muun muassa henkilöstön osaaminen, saatavuus sekä sitoutuminen, tietojärjestelmien toimivuus, tietosuojaan ja tietoturvaan liittyvät riskit, valtiovallan toimet ja lainsäädännön muutokset ja kunnan väestörakenne.

Digitalisaation eteneminen kiihtyy, mikä edellyttää tietosuojaan ja -turvaan liittyvien asioiden hallinnan ja valvonnan tehostamista.

Taloudelliset riskit

Seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi voidaan arvioida jäsenmäärän aleneminen ja sen myötä tapahtuva verotulopohjan heikkeneminen. Mahdollisten laajahkojen kiinteistötarpeiden rahoituksellinen kattaminen ja vuosikatteen riittäminen siihen voi olla tulevaisuudessa haastavaa.

Toinen merkittävä taloudellinen riski liittyy kirkon lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien rahoitus pohjan muutokseen tulevaisuudessa.

Riskienhallinta

Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- **Kiinteistöt:** Tuusulan kirkon turvallisuutta on parannettu parvien hätäpoistumisteitä parantamalla ja rakentamalla kirkkotuvalle uudet hätäpoistumisreitit. Seurakuntakeskuksen B-rakennuksessa on tehty laajat sisäilmakartoitukset sekä laadittu suunnitelmat tarvittavista jatkotoimenpiteistä. Lisäksi Rusutjärven leirikodilla on kaadettu lahovaurioituneita puita.
- **Henkilöstö:** Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Mehiläinen Oy. Mehiläinen tekee työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä sopimuksen ja tarpeen mukaan. Kirkkoneuvosto on hyväksynyt 27.1.2026 päivitetyn Aktiivisen varhaisen työkyvyn tukemisen ja välittämisen mallin. Vuoden 2026 sitovana tavoitteena on vahvistaa varhaisen välittämisen mallin käyttöä ja esihenkilöiden osaamista sen soveltamisessa.

Tammikuussa 2026 toteutettiin yhteistyössä pelastusviranomaisten kanssa koko henkilöstöä koskeva pelastautumisharjoitus Tuusulan kirkossa.

Henkilöstön digiosaamista tullaan vuonna 2026 nostamaan lyhytkoulutuksin ja tietoiskuin.

- **Lainat ja sijoitukset:** Tuusulan seurakunnalla ei ole lainaa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston 7.5.2024 hyväksymän rahavarojen sijoitussuunnitelman mukaan vain kohteisiin, joissa riskit ovat pienet ja rahavarojen pääoma-arvo säilyy. Sijoitussuunnitelma on laadittu Kirkko- ja seurakuntien eläkerahaston sijoitusyksikön [ohjeistuksen](#) mukaisesti.
- **Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva:** Tuusulan seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Lahden IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu

tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämättöntä.

Tammikuussa 2025 toteutettiin koko henkilöstölle koulutus koskien tietoturvan- ja tietosuojan huomioimista päivittäisessä työssä.

- Hallinto: Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvoston varapuheenjohtajalle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.
- Korruption torjunta: Lahjojen antamisessa, saamisessa, vieraanvaraisuudessa noudatettavat periaatteet on linjattu taloussäännössä (Kv 12.6.2025). Ilmoituskanava toimii keskeisessä roolissa torjumassa korruptioita ja seurakunnassa otettiin 1.4.2023 käyttöön ilmoittajan suojaa vahvistava Whistleblower-järjestelmä. Sen tarkoituksena on varmistaa EU-direktiivin mukaisen lain toteutuminen siten, että henkilöt, jotka havaitsevat tai epäilevät väärinkäytöksiä, voivat ilmoittaa asiasta turvallisesti.
- Taloushallinto: Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kassavarojen käsittelystä on erilliset ohjeet.

Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Tuusulan seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.

Tuusulan seurakunta on mukana oikeudellisessa prosessissa.

7 Selvitys sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kaikkia niitä organisaation sisäisiä toiminta- ja menettelytapoja, joilla pyritään kohtuullisella varmuudella varmistamaan,

että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Tuusulan seurakunnan kirkkoneuvosto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet ja ohjeet 14.3.2017, jotka on valmisteltu Kirkkohallituksen vuonna 2004 antamien ohjeiden mukaisesti henkilöstön ja luottamushenkilöiden yhteistyönä. Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kirkkoneuvosto. Johtavat viranhaltijat huolehtivat sisäisen valvonnan toimeenpanosta omalla vastuualueellaan. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä.

Tuusulan seurakunnan erilaiset vastuut on kuvattu hallintosäännössä. Kirkkolain 652/2023 mukaisesti laadittu Tuusulan seurakunnan hallintosääntö on päivitetty 11.12.2025. Seurakunnassa on käytössä kirkkovaltuuston 12.6.2025 hyväksymä, päivitetty taloussääntö, jossa on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden ja rahavarojen hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen ja sisäiseen valvontaan liittyen. Kirkkoneuvostossa on hyväksytty 15.2.2024 toimintatapalinjaukset diakoniatyön- ja lähetystyön osalta johtosäännöissä. Työhyvinvointikysely toteutettiin marraskuun 2025 aikana. Tulokset raportoitiin henkilöstölle tammi-kuussa ja toimenpide-ehdotukset luotiin alkuvuonna 2026. Työilmapiiriä seurataan jatkossa kerran vuodessa tehtävän työhyvinvointikyselyn avulla. Tulokset analysoidaan ja niiden johdosta ryhdytään tarvittaviin toimenpiteisiin. Henkilöstöä kannustetaan ammattitaidon kehittämiseen ja tehtäväkiertoon.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Kokonaisarviona kirkkoneuvosto toteaa, että Tuusulan seurakunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat pääosin kohtuullisen hyvällä tasolla. Erityisen positiivista on, että seurakunnan työalat ovat panostaneet riskitietoisuuden kehittämiseen. Merkittäviä puutteita ei ole todettu. Valmiussuunnitelman päivittäminen ei ole edennyt aiemmin ilmoitetun vuoden 2025 aikataulun mukai-

sesti, ja valmistuminen siirtyy vuodelle 2026. Henkilöstömuutokset ovat osaltaan viivästyttäneet valmistelua, mutta päivitystyö on käynnissä ja etenee suunnitellusti.

Kehittämistä vaativat keskeisimmät asiat ja toimenpiteet ovat seuraavat:

- toimintaympäristön säännöllinen analysointi toimintatavaksi
- toimintaprosessien jatkuva kehittäminen digitalisaation hyödyntämisen mahdollisuudet huomioiden.
- yhteistyön kehittäminen Kipan kanssa taloushallinnon prosesseissa

Sisäistä valvontaa kehitetään henkilöstön ymmärrystä sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta lisäämällä.

Kipan kanssa taloushallinnon prosessien sujuvuutta ja sisäistä valvontaa parannetaan erityisesti tilinpäätösprosessin osalta. Kipalle toimitetaan jatkossa kaikki seurakunnissa tehdyt tase-erittelyt sekä hyväksytty tilinpäätös.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu kirkkoneuvostolle viemällä tiedoksi Kirkkohallituksen yleiskirjeet, toiminta- ja talousraportit sekä kirkollisveron kertymä ja likvidit käteisvarat pankkitileillä. Kassat on tarkastettu vuoden aikana ohjeistuksen mukaisesti.

8 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Tuusulan seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista pysyi lähes samana kuin edellisvuonna. Tuotto-kulusuhteessa ei siten ole tapahtunut merkittävää muutosta. Vuosikatteen osuus poistoista, 244,39 %, kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti hyvin kattamaan poistot. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	7,00	6,75
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	244,39	267,76
Vuosikate (€/jäsen)	66,42	71,56

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla ($= 100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - /+ \text{Valmisteverastojen lisäys/vähennys} + \text{Valmistusomaan käyttöön})$).

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

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot $*100$

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Rahavarat lisääntyivät 817 (45; 2024) tuhatta euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 10,920 (10,042; 2024) miljoonaa euroa. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 166 tuhatta euroa.

Merkittävimpana investointina vuonna 2025 valmistui Paijalan siunauskappelin korjausurakka, jossa kokonaiskustannus oli 2,3 miljoonaa euroa. Investoinnit rahoitettiin kokonaisuudessaan tulorahoituksella. Lainanottoon ei ollut tarvetta.

Tunnusluku investointien tulorahoitus-% oli 201,89 %, mikä oli edellisvuotta korkeampi (103,64; 2024). Koska investoinnit kyettiin rahoittamaan tulorahoituksella, lainanottoon ei ollut tarvetta.

Rahavarojen riittävyys oli 396 (342; 2024) päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Tuusulan seurakunnalla ei ole lainaa.

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	201,89	103,64
Rahavarojen riittävyys (pv)	396	342
Lainanhoitokate	1 345 234,79	

Investointien tulorahoitusprosentti, %, ($= 100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$)

Rahavarojen riittävyys, pv ($= 365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$) Rahavaroista vähennetään seurakunnan rahoitusarvopapeihin sekä rahat ja pankkisaamisiin sisältyvät toimeksiantojen varat.

Lainanhoitokate ($= (\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$)

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 21,797 (21,298; 2024) miljoonaa euroa. Tase kasvoi 499 tuhatta euroa. Pysyvät vastaavat olivat 9,644 miljoonaa euroa. Ne kasvoivat 137 tuhatta euroa. Kasvu johtui pääosin siitä, että Paijalan siunauskappelin korjausrakka valmistui ja noin 2,3 miljoonan euron hankintameno aktivoitiin rakennusten tasearvoon. Samalla keskeneräisten hankintojen määrä pieneni vastaavasti hankkeen valmistumisen myötä. Muissa aineellisissa hyödykkeissä tapahtui pieniä vähennyksiä. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 11,092 miljoonaa euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 10,920 miljoonaa euroa ja ne lisääntyivät 817 tuhannella eurolla. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 166 tuhatta euroa. Oma pääoma kasvoi 953 (1 262; 2024) tuhatta euroa tilikauden tuloksen myötä.

Tuusulan seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakunnalla ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuutta on viime vuosina kertynyt. Tuusulan seurakunnan voidaan todeta olevan vakavarainen. Taloudessa tapahtuneet muutokset ovat 2020-luvulla johtuneet pääosin omaisuuden myynnistä saaduista tuotoista, ja vuonna 2023 etenkin kirkollisverokertymän kasvusta.

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Omavaraisuusaste (%)	94,25	92,62
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	387,97	351,45
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	11,11	13,86
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

Omavaraisuusaste, %, ($= 100 * (Oma\ pääoma + Poistoero + Vapaaehtoiset\ varaukset - Ainaishoitosisopimusten\ pääomat) / (Koko\ pääoma - Toimeksiantojen\ pääomat - Saadut\ ennakot)$)).

Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen ($= [(Saamiset + Rahoitusarvopaperit + Rahat\ ja\ pankkisaamiset) - (Vieras\ pääoma - Saadut\ ennakot)] / Jäsenmäärä$).

Suhteellinen velkaantuneisuus, % ($= 100 * (Vieras\ pääoma - Saadut\ ennakot) / Käyttötulot$)).

Lainakanta, euroa/jäsen ($= [Vieras\ pääoma - (Saadut\ ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut\ velat)] / Jäsenmäärä$)

9 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Tuusulan seurakunnalla ei ole konsernitaseen laatimisvelvollisuutta.

10 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tuusulan seurakunnan tilikauden tuloksesta ehdotetaan tehtäväksi seuraava tilinpäätössiirto:

Tilikauden tulos on 1 001 432,36 euroa

Tilikauden ylijäämä 1 001 432,36 euroa

Tilikauden ylijäämä esitetään siirrettäväksi yli-/alijäämätilille.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2025 tilinpäätöksen tuloksen kirjausta on 13 328 413,41 euroa.

Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.2025 on 13 376 745,03 euroa. Tilikauden aikana on tehty omaan pääomaan kirjattavia oikaisuja yhteensä 109 081,62 euroa, jotka liittyvät aiemmin kirjattuun siirtosaamiseen, sekä 60 750,00 euroa, jotka koskevat aikaisemmille tilikausille kuuluvia korkotuottoja. Oikaisujen yhteisvaikutus omaan pääomaan vuonna 2025 on 48 331,62 euroa. Aikaisempia tilikausia koskeva oikaisu on tehty KILAn lausunnon 1750/21.6.2005 mukaisesti kirjaamalla oikaisu suoraan omaan pääomaan. Vastaava oikaisu on tehty myös vertailuvuoden taseeseen. Oikaisujen jälkeen edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.2025 on 13 328 413,41 euroa.

Kirkkojärjestyksen edellyttämiä toimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta esittää.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalousoosa

Tuusulan seurakunnan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso, toimintakate 1.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	443 960,00	578 903,73	-134 943,73	130,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-9 237 773,00	-8 271 905,08	-965 867,92	89,5
Toimintakate 1	-8 793 813,00	-7 693 001,35	-1 100 811,65	87,5
Toimintatuotot (sisäiset)	3 326 188,00	2 742 058,13	584 129,87	82,4
Toimintakulut (sisäiset)	-3 326 189,00	-2 742 058,13	-584 130,87	82,4
Toimintakate 2	-8 793 814,00	-7 693 001,35	-1 110 811,65	87,4
Poistot ja arvonalentumiset	-986 102,00	-693 562,21	-292 539,79	70,3
Laskennalliset erät	-824 211,00	-1 159 823,25	335 612,25	140,7
Sisäiset korkokulut		-196 484,24	196 484,24	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-824 211,00	-963 339,01	139 128,01	116,9
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-10 604 127,00	-9 542 510,64	-1 061 616,36	90,0

Tilikaudelle ei ole tehty lisätalousarviota.

Tilinpäätöksessä 2025 esitetyt talousarvioluvut poikkeavat osin alkuperäisestä talousarviosta raportointijärjestelmän rakenteen vuoksi. Kirjanpidon luvut eivät ole muuttuneet, vaan erot johtuvat esitystavasta. Raportointijärjestelmän laskentatavan takia osa sisäisistä eristä sisältyy valtuustotason talousarvioraportoinnin lukuihin. Kaikki luvut ovat jäljitettävissä kirjanpitoon kustannuspaikkatasolle asti.

HALLINTO (pääluokka 1)

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto				
Toimintatuotot (ulkoiset)	47 550,00	52 437,25	-4 887,25	110,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 350 944,00	-1 229 632,74	-121 311,26	91,0
Toimintakate 1	-1 303 394,00	-1 177 195,49	-126 198,51	90,3
Toimintakulut (sisäiset)	-178 951,00	-189 394,45	10 443,45	105,8

Toimintakate 2	-1 482 345,00	-1 366 589,94	-115 755,06	92,2
Laskennalliset erät	1 371 815,00	1 260 378,44	111 436,56	91,9
Sisäiset vyörytyserät	1 371 815,00	1 260 378,44	111 436,56	91,9
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-110 530,00	-106 211,50	-4 318,50	96,1

Tilikaudelle ei ole tehty lisätalousarviota.

YLEISHALLINTO

KIRKKOVALTUUSTO 1011010120

KIRKKONEUVOSTO 1011010140

MUU YLEISHALLINTO 1011080190

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto ja johtokunnat.

Kirkkovaltuuston talousarvion toteuma oli 42 918,76 € (74,8 %). Talousarvion alitus koostui lähinnä budjetoitua pienemmistä henkilöstökuluista sekä kokouspalkkioista. Myös palvelujen ostoihin oli varauduttu toteutunutta enemmän.

Kirkkoneuvoston talousarvion toteuma oli 221 936,51 € (89,4 %).

Suurimmat alitukset tapahtuivat palveluiden ostoissa, aineissa ja tarvikkeissa sekä ennen kaikkea avustuksissa.

Muun yleishallinnon talousarvion toteuma oli 87 593,55 € (77 %).

Budjetin alitus koostui budjetoitua pienemmistä henkilöstökuluista.

Hallintoelinten sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Domus-portaalin käyttöönotto luottamushenkilöille	Portaali käytössä luottamushenkilöillä.	Domus-portaalin käyttöönotto luottamushenkilöille

Digitaalinen asiakirjahallinta, käytäntöjen tarkastaminen.	Siirtyminen enenevissä määrin digitaaliseen asiakirjahallintaan (Valmun käyttöönotto 2025), käytäntöjä tarkastettu.	Toteutui
--	---	----------

KIRKKOHERRANVIRASTO 1011080180

KIRKONKIRJOJENPITO 1011070000

Kirkkoherranviraston toteutettavaksi kuuluvat seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, kirkolliset kuulutukset ja kirkkoherranviraston toimistotehtävät. Kirkonkirjojenpito- tehtäväalueen tehtävänä on huolehtia seurakunnan jäsenten väestörekisterinpitoon liittyvistä tehtävistä. Seurakunta ostaa palvelut Vantaan aluekeskusrekisteriltä.

Kirkkoherranviraston talousarvion toteuma oli 46 604,59 € (101,8 %), talousarvio ylittyi 824,59 €.

Ylityksen syynä budjetoitua suuremmat henkilöstömenot, jotka aiheutuivat osaksi kesäsijaisen palkkaamisesta virastoon kahdeksi viikoksi.

Kirkonkirjojen pidon talousarvion toteuma oli 34 299,89 € (65,8 %), talousarvio alittui 17790,11 €.

Alitus koostui pitkälti budjetoitua reilusti pienemmistä Vantaan Aluekeskusrekisterille maksettavista yhteistyökorvauksista.

Vuodelle 2025 ei asetettuja sitovia toiminnallisia tavoitteita.

TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO 1011050000, 1011050130, 1011050151, 1011050152, 1011050160, 1011050193, 1011050195, 1011050196

Taloushallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen

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

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös yhteistyötoimikunta tehtävineen: henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, liikunta- ja kulttuurisetelit.

Taloushallinnon 1011050000 talousarvion toteuma oli 231 380,71 € (103 %). Taloushallinnon määrärahojen ylitykseen vaikuttivat erityisesti postipalveluiden kustannusten kasvu sekä henkilöstöresursseissa tapahtuneet ennakoiduttomat muutokset. Lisäksi ICT-palveluiden kulut olivat talousarviota suuremmat järjestelmätoimittajan toteuttaman ennakoiduttoman uudistuksen seurauksena.

Viranhaltijapäätöksellä on perustettu taloustoimistoon uusi käteiskassa, 200 euroa. Aiemmat taloustoimistossa käytössä olleet pohjakassat, 75 euroa ja 30 euroa, on siirretty diakonian käyttöön.

Tietohallinto 1011050160 hoidettiin yhteistyösopimuksella Lahden IT-alueen kanssa. Talousarvion toteuma oli 261 285,12 € (94,1 %). Kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaisesti vuoden 2025 alusta lähtien kaikki ICT-laitteiden vuokrat on kirjattu tilille 456500 ICT-laitteiden vuokrat, vaikka vanhan ohjeistuksen mukaisesti talousarviossa budjetoitu 433000 ICT-palvelut- ja 456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat-tileille.

Raportoitavia tietoturvarikkeitä ei tapahtunut, joten tietoturvan kustannuspaikalle ei kirjattu kuluja.

Tilintarkastuspalvelut valtuustokaudelle 2023-2026 kilpailutettiin keväällä 2023. Kirkkovaltuuston valitsemana tilintarkastusyhteisönä jatkaa KPMG Oy, vastuullisena tilintarkastajanaan Outi Koskinen, JHT, KHT. **Tilintarkastuksen**

1011050130 toteuma oli 13 678,65 € (118,9 %) tilintarkastusta koskevien kustannusten toteutuessa budjetoitua suurempana.

Yhteistyö **Kirkon palvelukeskuksen** 1011050151 kanssa toteutui suunnitellusti ja aikataulujen mukaisesti. Talousarvion toteuma oli 85 399,79 € (118,3 %). Vuonna 2025 otettiin käyttöön uudistetut laskutus ja perintäkäytännöt. Talousarvion ylitykseen vaikuttivat erityisesti uudistetun toimintamallin käyttöönottoon liittyneet alkuvaiheen kustannukset, jotka olivat arvioitua suuremmat. Käyttöönoton myötä prosessin odotetaan tehostuvan ja tuottavan merkittäviä hyötyjä jatkossa. Lisäksi ennakoinnattomista henkilöstömuutoksista johtuen, henkilöstökulut olivat arvioitua korkeammat.

Yhteistyötoimikunnan erityiset painopisteet toiminnassa olivat syys- ja kevätkauden aloitukset, työhyvinvointia tukevan toiminnan (TYHY) järjestäminen, koulutussuunnitelmien laatiminen sekä työterveyshuollon tuottaminen. Näiden toteutuminen on kuvattu luvussa 3 Henkilöstö. Talousarvion toteuma kustannuspaikoittain toteutui seuraavasti: **Työterveyshuolto** 1011050193, 32 633,34 € (66,3 %). **Yhteistyötoimikunta** 1011050195, 43 565,77 € (75,1 %). **Koulutussuunnitelma** 1011050196, 35 460,11 € (70,9 %). Koulutussuunnitelman määrärahat alittuivat, koska osa suunnitelluista koulutuksista siirtyi seuraavalle vuodelle. **Henkilöstöruokailun** 1011050152 toimintasuunnitelma ja -kertomus sisältyy ateriapalvelujen kuvaukseen. Tunnuslukuna toimi ruokailijoiden henkilömäärä 3114. Henkilöstöruokailusta perittiin ruokamaksuja 23 273,53 €. Tilikauden toteuma oli 40 438,70 € (94 %).

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Tarkistetaan ja uudistetaan maksumuistutusten ja perinnän käytäntöjä	Tarkistettu ja uudistettu maksumuistutusten ja perinnän käytännöt.	Kyllä

sekä sopimuksia. Palveluiden käyttöönotto edellyttää Kipan myyntireskontra- ja maksupäiväpalauterajapinnan hankintaa.	Hankittu Kipan myyntireskontra- ja maksupäiväpalauterajapinta.	
Tarkistetaan laskutuksen käytännöt ja otetaan käyttöön Katrina-laskutus soveltuvien osien	Katrina -laskutus otettu käyttöön	Kyllä
Henkilöstöä opastetaan ja koulutetaan Katrina- laskutuksen sujuvaan käyttöön	Henkilöstöä opastettu, koulutettu ja ohjeet laadittu	Kyllä
Lahden IT-aluekeskuksen tarjoaman Navisec-tietoturvakoulutuksen suorittaa 100 % henkilöstöstä	Läsnäoleva henkilöstö suorittanut (pois lukien kausityöntekijät)	Kyllä
Henkilökunnan tietoturva- ja tietosuojaoaamista päivittäisessä työssä vahvistetaan Lahden IT-alueen järjestämällä	Koulutus järjestetty	Kyllä

räätelöidyllä koulu- tuksella		
----------------------------------	--	--

Talousjohtajan poissaolon (loma ja virkavapaa) aikana vs. talousjohtajana toimi palvelupäällikkö. Palvelupäällikön tehtäviä hoiti virkavapaan ajan sijainen.

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta				
Toimintatuotot (ulkoiset)	139 150,00	160 658,19	-21 508,19	115,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 527 294,00	-4 237 031,74	-290 262,26	93,6
Toimintakate 1	-4 388 144,00	-4 076 373,55	-311 770,45	92,9
Toimintakulut (sisäiset)	-3 073 635,00	-2 480 504,88	-593 130,12	80,7
Toimintakate 2	-7 461 779,00	-6 556 878,43	-904 900,57	87,9
Poistot ja arvonalentumiset	-14 550,00	-2 295,50	-12 254,50	15,8
Laskennalliset erät	-1 904 208,00	-1 893 021,79	-11 186,21	99,4
Sisäiset korkokulut		-978,27	978,27	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-1 904 208,00	-1 892 043,52	-12 164,48	99,4
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-9 380 537,00	-8 452 195,72	-928 341,28	90,1

Tilikaudelle ei ole tehty lisätalousarviota.

JULISTUS 1012020000, 1012030000, 1012550000, 1012050000

Julistuksen työalan tehtävä perustoimintokuvauksen mukaan on kutsua kaikkia ihmisiä kuulemaan armollisesta Jumalasta ja palvella ihmisiä eri elämäntilanteissa Sanalla ja sakramenteilla niin kotimaassa kuin maailmalla, sekä rohkaista ihmisiä kantamaan vastuuta lähimmäisistä kaikkialla maailmassa.

Hautaansiunaamisen 1012020000 talousarvion toteuma oli 200 970,00 €, (96,8 %). Talousarvio alitettiin johtuen siitä, että Paijalan remontin aikaisista kuljetuksista kylmiöstä vanhaan kappeliin kertyi kustannuksia arvioitua vähemmän.

Muut kirkol. toimit. 1012030000 talousarvion toteuma oli 84 250,00 €, (104,7 %). Talousarvio ylitettiin johtuen siitä, että toimituksissa jaettavaa materiaalia ostettiin varastoon hieman tilikautta pidemmäksi ajaksi.

Sielunhoidon 1012550000 talousarvion toteuma oli 158 190,00 €, (100,1 %). Talousarvio toteutui arvion mukaan.

Työalojen yhttapahtumat 1012050000 talousarvion toteuma oli 17 099,92 €, (56,4 %). Talousarvio alitettiin johtuen suunniteltujen tapahtumien kustannusten merkittävästä alittumisesta.

Vuodelle 2025 ei asetettuja sitovia toiminnallisia tavoitteita.

VIESTINTÄ 1012100000

Viestinnän tehtävä on vahvistaa seurakunnan jäsenten seurakuntayhteyttä ja tavoittaa seurakuntaan kuulumattomia. Tämä tapahtuu luomalla positiivista julkisuuskuvaa seurakunnalle ja kertomalla seurakunnan toiminnasta ja ydinsanomasta eri kanavissa.

Viestintä tukee työntekijöiden viestintätaitoja ja vuorovaikutusta seurakuntalaisten, työntekijöiden ja hallinnon välillä, sekä saattaa yhteiset tavoitteet ja päätökset koko organisaation tietoon.

Viestinnän 1012100000 talousarvion toteuma oli 186 391,40 € (88,6 %).

Suurimmat alitukset tapahtuivat palvelujen ostoissa, sekä aineissa ja tarvikkeissa. Syynä tähän oli loppuvuodesta annettu vahva toivomus toimia maltillisesti budjetin suhteen. Tämän takia joulun ajan tilaisuuksista ei tehty erillisiä ilmoituksia Keski-Uusimaahan, digilehteen ja Keski-Uusimaan digisuurtauluun. Samoin loppuvuodesta jätettiin ostamatta paperirullia seurakunnan suurkopiotulostimeen sekä A-ständejä ja niihin muovitaskuja

Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Koulutetaan ja tuetaan henkilökuntaa verkkosivujen käyttämisessä viestinnässä.	Koulutus toteutettu.	Toteutui
Julkaistaan TikTok-video keran kuukaudessa (ei kesä-heinäkuussa).	Julkaisujen määrä.	Julkaisuja oli 97. Tavoite toteutui.

MUSIIKKI 1012200000

Musiikkityön tehtävänä on suunnitella ja toteuttaa musiikkia jumalanpalveluksissa ja muussa seurakunnan toiminnassa sekä huolehtia seurakuntalaisten musiikkikasvatuksesta liturgisen ja hengellisen musiikin saralla. Lisäksi musiikkityön tehtävänä on edistää kirkkomusiikkikulttuuria omalla paikkakunnalla.

Musiikkityön 1012200000 talousarvion toteuma oli 268 445,88 € ja toteumaprosentti 91,4 %. Talousarvion alitus johtui pääasiassa Paijalan urkujen remontin siirtymisestä vuodelle 2026.

Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Lähetetään henkilökoh- taisia kutsuja kesäillan konsertteihin erikseen valittaville kohderyh- mille yleisöpohjan laa- jentamiseksi. Kohderyh-	Kutsukortteja jaettiin yhteistyötahoille.	Toteutui.

mien valinnassa tehdään yhteistyötä muiden työalojen kanssa.		
Etelä-Tuusulassa aloitetaan kuoromuskari, jonka tarkoitus on luoda polku perhemuskareista lapsikuoroon.	Kuorokerho Pikkulintuset aloitti toimintansa syksyllä Tuusulan seurakuntakeskuksella.	Toteutui.

VARHAISKASVATUS

VARHAISKASVATUS 1012310000

KOULULAISTEN ILTAPÄIVÄTOIMINTA 1012390000

Työalan tehtävänä on tukea eri-ikäisten ja eri elämäntilanteissa olevien tuusulalaisten, erityisesti perheiden ja lasten kokonaisvaltaista kasvua, sekä pitää yllä toivon ja luottamuksen näkökulmaa kristillisten arvojen mukaisesti. Työalan tehtävänä on ohjata ihmisiä vastuuntuntoiseen elämäntapaan, jossa he haluavat kantaa vastuuta itsestään, lähimmäisistään ja luomakunnasta, sekä vahvistaa pienten ja isojen ihmisten osallisuuden kokemusta seurakunnassa, kirkossa ja yhteiskunnassa. Tarjoamme eri-ikäisille ja eri elämäntilanteissa oleville ihmisille mahdollisuuden virkistävään yhdessäoloon, verkostoitumiseen ja vertaistukeen – polkumallin mukaisesti parisuhteesta ikäihmisiin.

Varhaiskasvatuksesta siirtyi yksi työntekijä nuorisotyön työalalle ja vuosi 2025 toimittiin 14 kasvatustyöntekijän resurssilla siten, ettei toimintaa tarvinnut vä-

hentää. Koira-avusteinen toiminta ei ole vakiintunut säännöllisenä osana viikkotoimintaa. Koiravierailuja on ollut päiväkerhoissa ja koululaisten iltapäivätoiminnassa keskimäärin 2 kertaa kuukaudessa.

Koululaisten iltapäivätoiminnan 1012390000 talousarvion toteuma oli - 65 758,09 €, toteumaprosentti 85 %. Talousarvio alitettiin, koska maksutuotot olivat arvioitua suuremmat ja arvioiduista henkilöstökuluista jäi n.10 % käyttämättä, koska iltapäivätoiminnassa sijaisten tarve oli arvioitua vähäisempi.

Varhaiskasvatuksen 1012310000 talousarvion toteuma oli 604 612,51 €, toteumaprosentti 88,1 %. Talousarviossa näkyy pääsiäisen perheleirin peruuntuminen ja yhden toimipisteen lakkauttaminen (Lahela). Toimintatarvikkeita, kalusteita ym. ei ole tarvinnut hankkia suunnitellusti, kun Lahelan toimipisteestä siirtyi tarvikkeita ja kalusteita muihin toimipisteisiin.

Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Kannustamme varhaiskasvatuksen ja perheiden arjen omaehtoista liikkumista.	Äiti-vauva-jumppa aloittaa tammikuussa seurakuntakeskuksessa.	Toteutui.
	Liikkuva perhekerho jalkautuu eri alueille toimintavuoden aikana joka 2. viikko	Toteutui. Osin Pop-up -toimintana

Uudistamme varhaiskasvatuk- sen toimintaa alueilla otta- malla huomioon niiden erityis- piirteet.	Huomioimme toimin- nassa maahanmuutta- jat ja työssä käyvät huoltajat toiminnan ai- katauluissa Muskaritoimintaa ker- ran kuukaudessa poh- joisessa ja alle kou- luikäisten kuorokerho- toimintaa seurakunta- keskuksella yhteis- työssä musiikkityön kanssa	Toteutui. (maahan- muuttajien sunnun- tai-illat) Iltatoi- minta ei ole toteu- tunut tavoitteen mukaan. Toteutui.
Aloitamme uutta toimintaa Rykmentinpuiston kampuksen oppilaille yhteistyössä nuorisotyön kanssa.	Iltapäivätoiminta arki- sin.	Toteutui.
Tarjoamme nuorisotyön kanssa tuusulalaisille perheille osallistavaa toimintaa kaikilla alueilla ja kaikissa seurakun- nan toimipisteissä.	Mukana harrasteker- hoissa Kellokoskella ja Hyrylässä.	Toteutui.
Otamme Lapsiystävällinen kunta -mallin aktiiviseen käyt-	Päätöksiä arvioidaan varhaiskasvatuksessa	Toteutui.

töön varhaiskasvatuksen toiminnassa ja huolehditaan lapsiasioiden vaikutuksen arvioinnista aktiivisesti.	lapsivaikutuksen arvioinnin kautta. Lapsen oikeuksien päivään valmistaudutaan työstämällä koko tiimin kanssa lapsen oikeuksia.	Toteutui.
Vahvistamme paikallista uskonto- ja katsomusdialogia.	Järjestämme Yhteisymmärrysviikon tapahtuman Tuusulan varhaiskasvatuksen 3–6 -vuotiaille lapsille.	Toteutui.
Huomioimme tilojen viihtyvyyttä.	Muutamme Jokelan ja Kellokosken kirkkojen lastentiloja lapsia kutsuvammiksi.	Ei toteutunut.
Osallistamme perheitä suunnittelemaan varhaiskasvatuksen toimintaa palautekyselyn avulla tammikuussa.	Kysely toteutettu.	Ei toteutunut. Siirtyi alkuvuoteen 2026
Tuemme eri-ikäisten lasten ja nuorten vanhempia yhteistyössä hyvinvointialueen työntekijöiden kanssa.	Järjestämme Kamalat äidit -ryhmätoimintaa ja uudenlaista vertaistoimintaa rippikouluikäluokan huoltajille.	Kamalat äidit -ryhmä toteutui.

NUORISOTYÖ**NUORISOTYÖ 1012360000****VARHAISNUORISOTYÖ 1012330000****PARTIO 1012340000**

Tukea eri-ikäisten ja eri elämäntilanteissa olevien tuusulalaisten kokonaisvaltaista kasvua sekä pitää yllä toivon ja luottamuksen näkökulmaa. Olla mukana nuorten arjessa heitä tukien, rakastaen ja kohdaten. Huomioiden myös syrjäytymisvaarassa olevia lapsia ja nuoria.

Tukea kotien ja koulujen kristillistä kasvatusta sekä tarjota lapsille ja nuorille eväitä kristilliseen kasvuun sekä kasvuun omaksi itsekseen.

Tarjota eri-ikäisille ja eri elämäntilanteissa oleville ihmisille mahdollisuus virkistävään yhdessäoloon, verkostoitumiseen ja vertaistukeen. Vahvistaen ihmisten osallisuuden kokemusta seurakunnassa, kirkossa ja yhteiskunnassa.

Ohjata ihmisiä vastuuntuntoiseen elämäntapaan, jossa he haluavat kantaa vastuuta itsestään, lähimmäisistään ja luomakunnasta.

Nuorisotyön 1012360000 talousarvion toteuma oli 260 432,57 € (96,6 %). Esitetyn säästötoiveen mukaisesti teimme loppuvuonna vain täysin välttämättömät hankinnat.

Varhaisnuorisotyön 1012330000 talousarvion toteuma oli 108 509,81 € (81,6 %). Esitetyn säästötoiveen mukaisesti teimme loppuvuonna vain täysin välttämättömät hankinnat. Lisäksi kerholaisia toiminnassa oli hiukan vähemmän.

Partion 1012340000 talousarvion toteuma oli 11 743,75 € (87,2 %).

Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Ollaan mukana nuorten arjessa heitä tukien, rakastaen ja kohdaten. Kutsutaan nuoria mukaan toimintaan Tehostetun nuorisotyön mallia toteutetaan yhdessä kunnan kanssa ja Ankkuri -toimintaa poliisin kanssa.	Luodaan paikkoja missä kohdataan nuoria avoimesti. Mallia toteutettu yhteistyössä Avoin iltapäivätoiminta ovet toiminta aloitettiin nuorisotilassa 3-4 lk, 5-6lk ja 6-7lk	Toteutui hyvin mm. ryhmänohjaajakoulutuksen ja erilaisten kerhojen myötä. Jokelan nuortenilloissa vähän kävijöitä. Toteutui. Toteutui hyvin 3-4 -luokkalaisten osalta.
Nuorten vaikuttajaryhmä ja Junnujen vaikuttajaryhmän kautta annamme nuorille ja lapsille kokemusta siitä, että he ovat osa seurakuntaa, osa yhteisöä. Näissä mm. suunnitellaan	Vaikuttajaryhmien kehittämisen ja osallisuuden lisääminen.	Toteutui.

ja toteutetaan; kerhoja, nuorteniltoja, tapahtumia ja leirejä.	Nuorten vaikut- tajaryhmän kaksi edustajaa osallistui puheoi- keudella neu- voston ja val- tuuston kokouk- siin	Toteutui.
--	--	-----------

RIPPIKOULU 1012350000

Tuusulan seurakunnan rippikoulutyö pitää huolen kirkkojärjestyksen mukaisesta velvollisuudesta järjestää rippikoulua. Rippikouluja järjestetään nuorille ja aikuisille.

Rippikoulutyön 1012350000 talousarvion toteuma oli 506 137,61 €, (88,8 %). Talousarvio alitettiin johtuen kahdesta päätekijästä. Molemmat esitteessämme olevat päiväkoulut ja iltakoulu toteutuivat. Tämä tarkoittaa, että 34 leirimuotoiseen rippikouluun varattua paikkaa ei tullut käyttöön. Näin matkakustannusten osalta talousarvio alitettiin. Tämä vaikutti myös kuljetuspalveluihin, joiden osalta talousarvio myös alitettiin.

Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Tuusulan seurakunnan rippikoulut ovat avoimia	Toiminta on avointa	Toteutui

kaikille Tuusulan seurakunnan jäsenille ja kunnan alueella asuville.		
Rippikouluun osallistuminen ei edellytä seurakunnan jäsenyyttä ja markkinoinnissa huomioidaan erityisesti ne, jotka eivät ole vielä seurakunnan jäseniä.	Jäsenyys ei ole osallistumisen edellytys ja viestintä kohdennetaan kaikille tuusulalaisille.	Toteutui
Rippikouluesite lähetetään kaikille seurakuntaan kuuluville, jotta kaikilla olisi mahdollisuus saada riittävästi tietoa rippikouluista. Työntekijät kiertävät kaikilla yläkouluilla kertomassa ilmoittautumisesta ja käytännöistä. Esite löytyy myös sähköisenä seurakunnan verkkosivuilta ja se postitetaan myös pyynnöstä sitä toivoville.	Toimintamallit toteutetaan.	Toteutui
Huoltajille järjestetään avoin infotilaisuus syyskuussa seurakuntakeskuksen auditoriossa.	Järjestetään tilaisuus	Toteutui

Konfirmaatioiden osallistujamäärää ei rajoiteta.	Osallistujamäärää ei rajoiteta	Toteutui
Kaikki rippikoulujen konfirmaatiot striimataan.	Konfirmaatiot striimataan	Toteutui
Rippikouluihin ilmoittaututtaessa käytetään vahvaa tunnistautumista. Tämä mahdollistaa rippikoululaisen tietojen päivittämisen huoltajan toimesta rippikoulun aikana. Vahva tunnistautuminen lisää tietoturvaa ja mahdollistaa siirtymisen paperittomaan tietokaavakkeeseen (Leirikorttiin).	Käytetään vahvaa tunnistautumista	Toteutui
Rippikoulutyö viestii säännöllisesti ja monikanavaisesti seurakunnan rippikouluista, sekä niiden käytännöistä.	Viestitään säännöllisesti	Toteutui
Rippikoulutyö kouluttaa seurakunnan rippikoulutyöntekijöitä ajankohtaisista teemoista.	Järjestetään koulutuksia	Toteutui

Rippikouluun osallistuvien nuorten ja työntekijöiden henkisen, hengellisen ja fyysisen turvallisuuden turvaamiseksi tehtävistä toimenpiteistä viestitään sekä osallistujille että huoltajille.	Turvallisemman tilan periaatteet otetaan käyttöön ja niistä viestitään	Toteutui
--	--	----------

DIAKONIA 1012410000, 1012410012, 1012410013, 1012440000, 1012900104

Diakonia auttaa ja tukee avuntarpeessa olevia eri-ikäisiä tuusulalaisia. Työssä huomioidaan asiakkaan henkiset, hengelliset, sosiaaliset ja aineelliset tarpeet. Tavoitteena on ehkäistä syrjäytymistä ja tukea asiakkaan itsenäistä selviytymistä sekä ohjata yhteisöllisyyteen ja verkostoihin, lisätä yhteistä vastuuta.

Poikkeuksena perustoimintokuvaukseen ja toimintasuunnitelmaan, Tuusulan seurakunta otti operatiivisen vastuun Yhdessä Katettu -ruoka-aputerminalista, jonka toimintavastuussa ollut yhdistys (Setlementti Louhela) meni konkurssiin. Toiminta siirtyi lokakuussa 2025 Tuusulan seurakunnan vuokraamiin tiloihin Jokelaan. Toiminta tulossa perustoiminnaksi.

Diakonian 1012410000 talousarvion toteuma oli 426 648,97 € (98,3 %). Diakonian talousarvio alitettiin, koska diakonia käytti ennakoitua enemmän ulkopuolisia lahjoitusvaroja, joka näkyy diakonian myöntämissä avustussummissa. Myös henkilösivukuluissa ja ICT-palveluissa oli jonkin verran säästöä.

Hyvän Tuulen Tupien 1012410012 talousarvion toteuma oli 43 605,52 € (101,7 %). Hyvän Tuulen Tupien oma pankkitili jouduttiin lakkauttamaan

pankkien toiminnan ja säädösten muuttuessa, joten toimintaa jouduttiin muuttamaan vuoden alusta ja Tupien tarjottavat alettiin tilaamaan seurakunnan ateriapalveluilta. Elintarvikeostot nostivat kustannuksia.

Hävikkiruokajakelun 1012410013 talousarvion toteuma oli 44 924,92 € (92,5 %). Polttoainekustannukset olivat odotettua maltillisemmat ja toiminnan muutoksesta aiheutuneet kulut saatiin osittain katettua THL:n hankerahalla sekä Yhdessä Katettu -verkoston toimintamaksuilla.

Palveleva Puhelimen 101244000 talousarvion toteuma oli 1 563,04 € (33,2 %). Toiminnan kustannuspaikalle on varattu mahdollisuus kouluttaa ja huomioida rankkaa vapaaehtoistyötä tekeviä Palvelevan puhelimen henkilöitä. Ylimääräistä koulutusta ei tarvittu eikä neuvottelupäiviä järjestetty.

Vapaaehtoistyön koordinoinnin 1012900104 talousarvion toteuma oli - 53 161,09 € (106,0 %). palveluntuottaja tarjosi mahdollisuutta uudistaa vapaaehtoisrekisteriä nopeammassa aikataulussa kuin oli suunniteltu, joka aiheutti ennakoimattomia kustannuksia. Rekisterin uudistamiselle oli selkeä tarve.

Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Tarjotaan mahdollisuus maahanmuuttajataustaiselle henkilölle kieliharjoittelu- paikkaan	Harjoittelu toteutui	Kyllä
Tuetaan STEP-koulutuksen pilottihanketta ja tarjotaan yhdelle kehitysvammaiselle henkilölle harjoittelupaikka.	Harjoittelu toteutui	Kyllä

Laaditaan seurantamittaristo, jolla mitataan annettun avun vaikuttavuutta	Mittaristo luotu	Ei, siirtynyt seuraavalle toimintakaudelle
Diakoniaruokailun käytäntöjä kehitetään kokeilemalla Jokelan diakoniaruokailussa sarjalipukejärjestelmää.	Sarjalipukkeet otettu käyttöön	Kyllä
Järjestetään "Turvaverkko tutuksi" – seminaari syksyllä 2025.	Seminaari järjestetty	Ei toteutunut, siirtyi keväälle 2026

MONIAMMATILLISET TYÖRYHMÄT

KOULUTYÖN MONIAMMATILLINEN TYÖRYHMÄ

KOULUTYÖ 1012392000

Koulutyön perustoiminnan tavoitteena on tukea Tuusulan koulujen oppilaita heidän kristillisessä kasvussaan ja auttaa opettajia, koulun muuta henkilökuntaa sekä oppilaiden vanhempia heidän kasvatustyössään.

Koulutyö järjestetään Tuusulan seurakunnassa moniammatillisen työryhmän työnä omana tulosityksikkönään. Työssä kohdataan laajasti Tuusulan koulujen oppilaita ja opettajia. Koulutyön toiminnassa vastataan kouluilta tuleviin haasteisiin ja tartutaan ajankohtaisiin asioihin.

Koulutyön 1012392000 talousarvion toteuma oli 67 500,64 € (88 %).

Talousarvio alitettiin johtuen siitä, että syksyllä kehoitettiin säästämään ja välttämään kaikkia tarpeettomia kuluja. Näin toimittiin myös koulutyössä ja rahaa säästy.

Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Pyritään luomaan toimiva yhteys uusiin ja uudistuviin kouluihin.	Yhteistyö jatkuu esim. päivänavausten ja vihreiden liivien kautta.	Toteutui. Kävimme myös työntekijäporukalla syksyllä 2025 Rykmentinpuiston ja Riihikallion kouluilla tutustumassa uusiin tiloihin ja viemässä opettajille kahvia, teetä, sisua ja suklaata.
Pääsiäisvaellus 4.-luokkalaisille	Toteutetaan	Toteutui
Toivo-elokuva (Tuumasta toimeen - toivosta taimeen)	Näytetään elokuva kaikilla Tuusulan alakouluilla	Toteutui
Perustoiminnan määrät ennallaan ja laatu korkeana.	Koulukirkot toteutuvat kuten aiemmin	Koulukirkkojen osallistujamäärä laski. Jos joku iso koulu ei järjestä kevät- tai joulukirkkoa, niin se näkyy heti tilastoissa.
Perustoiminnan määrät ennallaan ja laatu korkeana.	Päivänavaukset toteutuvat kuten aiemmin	Päivänavauksissa on monen suuren koulun osalta siirrytty isoista salipäivänavauksista luokka- tai ikäryhmäpäivänavauksiin. Tämä on lisännyt tilanteiden vuorovaikutusta, mutta pienentänyt kohdattavia väkimääriä.

Perustoiminnan määrät ennallaan ja laatu korkeana.	Vihreät liivit ja koulukahvit	Toteutui.
Polku-ryhmän aloit- teesta tutustutaan Espoon Luokka lois- tamaan- projektiin	Selvitetään osallistumis- mahdollisuuksia tähän pro- jektiin myös Tuusulassa.	Jäädään odottamaan Espoon projektista vaikuttavuusarvi- ointeja ja myös uuden stra- tegiamme valmistumista.

KANSAINVÄLISEN TYÖN MONIAMMATILLINEN TYÖRYHMÄ

LÄHETYS/KANSAINVÄLINEN TYÖ 1012600010

LÄHETYSAVUSTUKSET 1012600020

KANS.VÄL.DIAK. JA M.TOIM 1012700000/ 480500: Annetut avustukset kohtaan sisältyvät ystävyysseurakunta-avustukset

Kansainvälisen työn moniammatillisen työryhmän tehtävänä on tehdä lähetys-työtä tunnetuksi eri työaloilla ja seurakunnan toiminnassa, lisätä ja monipuolistaa olemassa olevia ystävyysseurakuntayhteyksiämme sekä helpottaa maahanmuuttajien kotoutumista sekä osallistumista seurakuntamme toimintaan, niin osallistujina kuin vapaaehtoistojen. Tavoitteena se, että lähetys-, ystäväseurakunta- ja monikulttuurinen työ nähdään koko seurakunnan yhteisenä tehtävänä.

Lisätään uudeksi toiminnoksi perustoimintokuvaukseen: Uuden nimikkolähetin tai -kohteen valinta tarvittaessa.

Lähetys/kansainvälinen työ 1012600010 toteuma oli 76 783,21 € ja toteumasoprosentti 91,6 %. Henkilöstö- ja henkilöstösivukulut sekä toimintakulut alitui-
tuivat. Toimintakulujen alitus johtuu työalan luonteesta. Kansainvälisen työn luonteeseen kuuluu joustavuus ja yllätyksellisyys, mikä näkyy budjetin liikkuvuudessa (annetun budjetin sisällä).

Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Kutsumme verkostojemme kautta pääsiäisvaellukseen, juhannusjuhlaan, mökki-iltoihin, Jokelan Lampi-kirkkoon, Puuropäivään ym. toimintaan Tuusulassa olevia maahanmuuttajia.	Tilaisuuksia mainostetaan Hyrylän ja Jokelan maahanmuuttajaryhmille	Toteutui.
Järjestämme maahanmuuttajataustaisille bussikuljetuksen pääsiäisvaellukseen Hyrylään.	Jokelan maahanmuuttajat tekevät palmusunnuntaina retken Hyrylään pääsiäisvaellukseen.	Toteutui. Mukana oli 43 henkilöä.
Järjestämme tuusulalaisille yrittäjille tilaisuuden yhdessä Tuusulan yrittäjäyhdistysten kanssa.	Järjestetään Toivon aamiainen tuusulalaisille yrittäjille yhdessä yrittäjäyhdistysten kanssa.	Toteutui. Läsnä oli 17 henkilöä.
Olemme järjestelyissä mukana, että Unkarin ja Viron ystäväseurakunnista kutsutaan edustajat uuden kirkkoherran virkaanasettamisjuhlaan.	Unkarin ja Viron ystävyyseurakuntien edustajat kutsutaan kirkkoherran virkaanasettamisjuhlaan.	Toteutui. Viron ystävyyseurakunnan edustajat eivät päässeet mukaan. Lisäksi luottamushenkilöt ja vapaaehtoiset olivat järjestä-

		mässä Unkarin vierailulle muutakin ohjelmaa.
Järjestämme Unkarin rippikouluryhmän vierailun Tuusulan seurakuntaan syksyllä 2025	Rippikouluryhmä Unkarin ystävyysseurakunnasta vierailee.	Toteutui. Kahden ohjaajan ja 28 nuoren ryhmä.

AIKUISTYÖN MONIAMMATILLINEN TYÖRYHMÄ 1012040000

Työryhmäideoi ja koordinoi aikuisten toimintaa, joka kutsuu seurakunnan yhteyteen sekä rikastaa ja vahvistaa kristillistä hengellistä elämää arjen keskellä huomioiden eri ikäisten aikuisten erityistarpeet ja elämäntilanteet. Työryhmä pyrkii vahvistamaan kaiken ikäisten aikuisten osallisuutta, toimijuutta ja vapaaehtoistoimintaa seurakunnassa ja edistää vapaaehtoisten kouluttamista/pehdyttämistä tehtäviinsä. Työryhmä pitää esillä ja edistää saavutettavuutta kaikissa toimintamuodoissaan ja arvioi seurakunnan päätöksien vaikutusta heikoimmassa asemassa oleviin aikuisiin.

Syksyllä 2025 pidettiin Alfa kurssi, joka kokoontui 13 kertaa ja tavoitti vajaa 20 henkeä. Alfakurssin jälkeen perustettiin ryhmistä myös kaksi uutta pienryhmää, jotka jatkavat rukous- ja raamattupiirimuotoisina yhteydenpitoa. Alfa-kurssia tai vastaavanlaista kristinuskon perusasioita käsittelevää ryhmää on tarkoitus järjestää jatkossa vuosittain tai joka toinen vuosi.

Aikuistyön 1012040000 talousarvion toteuma oli 52 952,02 € (86,7 %). Talousarvio alitettiin johtuen suunniteltujen tapahtumien kustannusten merkittävästä alittumisesta. Tämä johtuneekin myös siitä, että aikuistyön moniammatillisen työryhmätoimintasuunnitelmineen sekä aikuistyön budjetti aikuistyötä toteuttavine työntekijöineen eivät ole sama asia. Jatkossa näin tulisi olla.

Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Taustalla on kolmen työryhmän (aikuistyö, vapaaehtoistyö ja ikäihmiset) yhdistyminen, jonka vuoksi moniammatillisentyöryhmän tehtävää ja toimintoja on pyritty selkiyttämään. Alla tavoitteemme silti pyydettyssä muodossa.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Järjestetään Arjen ihmeitä vapaaehtoispankin -käyttökoulutus työyhteisölle (Vapaaehtoistyö).	On/ ei ole pidetty	Ei. Osallistui 12 henkeä, mutta koulutuksessa oli suuria teknisiä haasteita.
Lisätään tilaisuuksista tiedottamista kaikessa toiminnassa. Sisäisen viestinnän vahvistamiseksi kehoitetaan seurakuntatyön työntekijöitä liittymään Tuusulan seurakunnan postituslistalle	On/ ei ole	Osittain. Osa työntekijöistä on liittynyt listalle ja tilaisuuksista on tiedotettu eri alustoilla aiempaa enemmän. Vapaaehtoisten infokirje on uudistettu ja tehty saavutettavaksi verkkosivuilta (viestintä/vapaaehtoistyö)
Suunnitellaan ja teetetään mainoskortti seurakunnan vapaaehtoistehtävistä, jaetaan kortteja kaikkiin pisteisiin ja ohjeistetaan työyhteisölle sekä seurakuntalaisille kortin toimintaperiaate.	On/ei ole	On. 200 kortin painos on lähes loppunut, ja kortin kautta on saatu lisää avustajia.
Kartoitetaan, millainen uusien seurakuntalaisten tervetuloapaketti on.	On/ ei ole	Osittain. On kartoitettu ja viety asia eteenpäin.
Lähetetään kohdennettu kutsu mukaan seurakunnan toimintaan erityisesti las-	On/ei ole	Ei. On keskusteltu asiasta ja päädytty ettei

kiaisriehaan/juhannusjuhlaan/puurojuhlaan seurakunnan alueelle muuttaneille.		järkevää toimintaesitteen lisäksi.
Järjestetään uusien tuusulalaisten/seurakuntalaisten päivä/ilta yhteistyössä kunnan kanssa, jossa kutsutaan tutustumaan Rykmentinpuiston alueeseen ja seurakunnan toimintaan. Tuusulan opiston ja museon työntekijöiden kanssa.	On/ ei ole	Kyllä. Saavutti uusia ja paikalla oli 70hlöä. Yhteistyö sai kiitosta.
Tehdään mainosvideoita seurakunnan toiminnan esittelemiseksi.	On/ ei ole	Osittain. Vapaaehtoisuudessa, alfassa ja pääsiäisvaelluksessa osittain toteutettu, suntioilla ja lapsilla ja perheillä omat kanavat, joissa jo toteutuu.

JUMALANPALVELUSELÄMÄN MONIAMMATILLINEN TYÖRYHMÄ

1012010000

Jumalanpalveluselämän moniammatillisen työryhmän tehtävä on kutsua kaikkia ihmisiä kuulemaan armollisesta Jumalasta ja palvella ihmisiä eri elämäntilanteissa Sanalla ja sakramenteilla niin kotimaassa kuin maailmalla sekä rohkaista ihmisiä kantamaan vastuuta lähimmäisistä kaikkialla maailmassa.

Julistuksen työalaan kuuluvan **jumalanpalveluselämän** talousarvion toteuma oli 281 636,42 €, joka oli 98 % talousarviosta 287 360 €. Talousarvio alitus oli siten 5723,58 €. Henkilöstökulut ylittyivät jonkin verran, mutta palvelujen ostot sekä aineet ja tarvikkeet jäivät arviota pienemmiksi. Säästöä tuli mm. kuljetuspalveluissa 4873,95 € sekä kohdassa ”kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit” 4671,75 €.

Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Osallistumme Jaetut eväät -päiville, johon kutsutaan mukaan sekä vapaaehtoisia että työntekijöitä. Järjestetään seurakunnan oma koulutuspäivä messusta, johon kutsutaan mukaan sekä vapaaehtoisia, että työntekijöitä.	Mukana Jaetut eväät-päivillä toukokuussa oli sekä työntekijöitä että yksi vapaaehtoinen. Koulutuspäivä järjestettiin maaliskuussa ja mukana oli sekä vapaaehtoisia että työntekijöitä	Kyllä Kyllä
Panostamme erilaisiin messuihin, jotta meillä olisi kirjo messuista, jotka mahdollisimman monet kokisivat omakseen. Kehitämme edelleen paastonajan messuja.	Järjestämme messuja eri kohderyhmille. Ison paastonajan messuja on kehitetty vaihtamalla ripin ja esirukouksen paikkaa sekä käyttämällä kiviä taakkojen vertauskuvina.	Kyllä Kyllä

YHTEISVASTUUN MONIAMMATILLINEN TYÖRYHMÄ 1012410702

Yhteisvastuun moniammatillinen työryhmä koordinoi Yhteisvastuukeräystä, tekee neuvostoaloitteen keräyksen omaan seurakuntaan palautuvan keräystuoton (30 %) kohteesta ja tuottaa keräyksestä tietoa muille työaloille. Yhteisvastuun keräyspäällikkönä toimii diakonian työalavastaava.

Yhteisvastuukeräykselle ei tehdä talousarviota.

Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Keräystavoite 13.000 €	Kerätty rahasumma	Tavoite toteutui
Saadaan riittävästi kerääjiä ja lipaskeräys järjestetään kaikilla alueilla viikolla 6	Lipaskeräys toteutui	Kyllä
Vapaaehtoisten lisäksi haastetaan tuusulalaisia partiolippukuntia osallistumaan keräykseen ja toteuttamaan keräystä yhdessä seurakunnan kanssa erilaisin tapahtumin	Partiolaiset osallistuvat Yhteisvastuukeräykseen	Tavoite toteutui, partiolaisia oli erilaisissa tapahtumissa sekä lipaskerääjinä

JOKELAN ALUETYÖ 1012900100

Jokelan aluetyön tehtävä on kutsua kaikkia ihmisiä kuulemaan armollisesta Jumalasta ja palvella erilaisia ihmisiä erilaisissa elämäntilanteissa, sekä rohkaista ihmisiä kantamaan vastuuta lähimmäisistä kaikkialla maailmassa. Elävöittää ja rakentaa seurakunnan toimintaa yhteistyössä eri työalojen ja sidosryhmien kanssa.

Aluetyö alitti vuoden 2025 budjettinsa reilusti. Syynä tähän olivat toisaalta se, että monikulttuurisen työn osalta käytettiin monikulttuurisen ja kansainvälisen työn budjettia. Toisaalta se, että aluepapin muutos vaikutti siihen, että aluetyöryhmän tiedossa ei ollut tarpeeksi hyvin, mihin rahaa on budjetoitu. Vuoden 2026 osalta voidaan todeta, että budjetti tulee olemaan paremmin tasapainossa kuin vuonna 2025.

Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Jokelalaisia kutsutaan tutustumaan Kotikirkon tiloihin ja työntekijöihin.	Kotikirkolla järjestetään matalan kynnyksen säännöllistä toimintaa: perhekerhot, maahanmuuttajien toiminta, ikäihmisten ja diakonien toiminta.	Toteutui.
	Vapaaehtoisten ylläpitämä viikoittainen Olohuonekahvila on avoinna kaikille	Toteutui.

Kerran kuukaudessa pidettävää iltamessua muutetaan alueen ihmisten ja Kotikirkon tarpeisiin sopivaksi	Kotikirkon iltakirkko profiloidaan uusiksi (Laulukirjamessu)	Toteutui
Pidetään esillä monenlaista hengellisyyttä	Raamattu- ja rukousopetusta järjestetään monipuolisesti. Hyvinvointipäivässä ja naistenpäivässä kokonaisvaltainen hengellisyys.	Toteutui. Toteutui.
Maahanmuuttajat toivotaan tervetulleiksi Kotikirkon toimintaan.	Kotikirkolla tehdään aktiivista monikulttuurista ja maahanmuuttajatyötä.	Toteutui.
Kotikirkon tilojen viihtyvyydestä ja toimivuudesta pidetään huolta.	Rakennetaan kutsuvaa kirkkotilaa.	Toteutui.
Toimitaan hyvässä vuorovaikutuksessa alueen toimijoiden kanssa.	Hakeudutaan tilanteisiin, joissa palautteen antaminen on mahdollista (Lampirock, kukoistusmarkkinat ja Yhteisvastuu -keräys)	Toteutui.

	Eläkkeensaajat, Karjala-seura, Station-seurakunta ja Martat ovat olleet mukana seurakunnan tilaisuuksissa.	Toteutui.
Vapputapahtuma rakennetaan yhdessä vapaaehtoisten kanssa. Vapputapahtumalla pyritään tavoittamaan kaikki ikäryhmät.	Vapputapahtuma järjestetty tavoitteiden mukaisesti.	Toteutui. Jatkossa pohditaan, kuinka saadaan mukaan työikäiset.
Viestimme tilaisuuksistamme niin seurakunnan omien kanavien, kuin myös paikallisten kanavien ja yhteistyöverkostojemme kautta	Viestintäkanavia on hyödynnetty.	Toteutui.

KELLOKOSKEN ALUETYÖ 1012900101

Kellokosken aluetyön tehtävä on kutsua Kellokosken alueella asuvia seurakuntayhteyteen ja kertoa heille elävästä Jumalasta Sanan ja sakramenttien kautta. Elävöittää ja rakentaa seurakunnan toimintaa yhteistyössä eri työalojen ja sisäryhmien kanssa.

Kellokosken aluetyön toteutuma oli 38 032,09 € vuonna 2025. Ylijäämää oli 6 667,91 € eli budjetti täyttyi 85,1 %. Osa yhteisten tapahtumien varoista on budjetoitu yhteisten tapahtumien alle, eikä juurikaan suuria hankintoja tehty. Nämä vaikuttaneet hieman siihen, että varoja jäi käyttämättä.

Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Pitsa/tortillailta laulukirjamessun yhteydessä	Toteutuu erityismessu/tilaisuus, jolla kutsutaan Kellokoskelaisia (Kevätilta Kelliksellä ja Syysilta Kelliksellä)	Toteutui
Messuavustajien rekrytointia lisätään	Messuavustajakoulutuksen myötä uusia avustajia	Toteutui
Laulukirjamessuja mainostetaan eri kanavissa, järjestetään pitsa/tortillailta	Mainontaa jatkettu ja tilaisuus toteutettu erityismessuna.	Toteutui
Kalastuskauden avajaisia toteutetaan moniammatillisesti	Tilaisuus toteutettu tavoitteiden mukaisesti	Toteutui. Mukana myös yhteistyökumppaneita.
Toteutetaan pyhiinvaellus	Pyhiinvaellus toteutettu	Toteutui
Seurakunta on aktiivinen toimija alueen tapahtumissa, ja Kellokosken kirkko pidetään avoinna esittelyineen kylän tapahtumapäivinä (esim. Taiteiden yö, Ruukin alueen ta-	Opastusta toteutettu ja oltu mukana alueen tilaisuuksissa	Toteutui erityisen hyvin

pahtumat, TarinaTalo). Mahdollisuuksien mukaan järjestetään opastuksia kirkkoon.		
--	--	--

PERHEASIAIN NEUVOTTELUKESKUS

PERHENEUVONTA 1012420000

Järvenpään, Keravan ja Tuusulan seurakuntien perheasiain neuvottelukeskusten tehtävänä on kohdata toimialueellaan asuvia ihmisiä sielunhoidollisen ja terapeutin keskustelun avulla parisuhteen ja perheen eri vaiheissa ja kriisitilanteissa, antaa perhekasvatusta, antaa sopijaseurakuntien työntekijöille neuvottelukeskusten tehtävään liittyvää koulutusta sekä antaa kirkon työntekijöille ja työyhteisöille työnohjausta ja konsultointia.

Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

Sitova toiminnallinen tavoite	Tavoitteen toteutuminen
1. Toiminnan määrällinen tavoite on perustoimintokuvauksen mukaisesti 3900 osakasseurakunnilta laskutettavaa moduulia (1 moduuli on 45 min asiakastyötä) sekä kaksi ryhmää tai kurssia vuodessa.	Laskutettavien moduulien määrä oli kertomusvuonna 3614, eli tavoitteesta jäätettiin 286 moduulia. Tämä johtuu ennakoitua suuremmasta työntekijöiden virkavapauksien määrästä sekä resurssivajeesta perheneuvonnallisten työntekijöiden osalta. Ryhmiä järjestettiin yksi eroryhmä. Sen lisäksi käytössä oli Paritunnetta-parisuhdekurssi verkossa.
2. Perheneuvonnan laadulliset tavoitteet ovat määriteltynä perustoimintokuvauksessa eri toimintojen sisältöjä käsittelevässä osiossa. Tavoitteiden	Asiakaspalautetta kerättiin kaikilta maaliskuussa asiakkaina olleilta. Kyselyssä asiakkaat arvioivat väittämiä viisiportaisella asteikolla (1 täysin

toteutumista seurataan asiakkailta saadun palautteen kautta.	eri mieltä- 5 täysin samaa mieltä) Väittämästä "Keskusteluissa puhuttiin minulle tärkeistä asioista" vastausten keskiarvo oli 4,8. Väittämästä "Tulin kuulluksi ja ymmärretyksi" keskiarvo oli 4,8 ja väittämästä "Voisin suositella kirkon perheneuvontaa muille" keskiarvo oli 4,9. Asetettu tavoite on siis saavutettu hyvin.
3. Valmistellaan ja toteutetaan perheasiain neuvottelukeskuksen 50-vuotis juhlakonsertti ja siihen liittyvä musiikkiäänite. Perheneuvoja Jari Kekäle sanoittaa tiimin tuottamista aiheista perheneuvonnan teemoihin liittyviä lauluja, jotka muusikko Make Perttilä säveltää ja muokkaa äänitteeksi. Juhlakonsertissa Make Perttilä yhtyeineen esittää nämä juhlavuoden laulut. Kokonaisuuden teema on "Kohtasin ihmisen".	Konsertti toteutettiin 19.11.2025 Keravan kirkossa. Yleisöä konsertissa oli n. 190 henkilöä. Lisäksi kymmenen laulua sisältävä äänite julkaistiin internetin suoratoistopalveluissa. Sekä konsertin että äänitteen nimeksi tuli "Sinun vuorosi". Palaute niin konsertista kuin äänitteestä on ollut hyvin positiivista.

HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaustoimi				
Toimintatuotot (ulkoiset)	157 400,00	183 159,60	-25 759,60	116,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-818 490,00	-800 085,39	-18 404,61	97,8
Toimintakate 1	-661 090,00	-616 925,79	-44 164,21	93,3
Toimintakulut (sisäiset)	-1 016,00	-816,21	-199,79	80,3
Toimintakate 2	-662 106,00	-617 742,00	-44 364,00	93,3
Poistot ja arvonalentumiset	-211 814,00	-114 176,36	-97 637,64	53,9
Laskennalliset erät	-234 489,00	-258 037,41	23 548,41	110,0
Sisäiset korkokulut		-12 278,21	12 278,21	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-234 489,00	-245 759,20	11 270,20	104,8
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 108 409,00	-989 955,77	-118 453,23	89,3

HAUTAUSTOIMI 1014010000-1014040102

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

Tuusulan seurakunnalla on neljä hautausmaata: Paijalan hautausmaa, Kellokosken hautausmaa, Jokelan uurnalehto ja Kirkkopuiston museohautausmaa. Lisäksi Keravan hautausmaan yhteydessä oleva T-alue eli tunnistukseton hautausmaa on yhteinen Järvenpään, Keravan ja Sipoon seurakuntien kanssa. Hautaustoimi huolehtii Tuusulaan haudattaviksi tulevien vainajien hautauksesta. Hautaustoimilaki velvoittaa seurakunnan hoitamaan hautausmaansa niiden arvoa vastaavasti ja vainajia kunnioittavasti. Hautaus-toimen perustehtäviin kuuluu hautaaminen, hautakirjan ylläpitäminen, suntiotehtävät hautausmaiden kappeleissa ja hautausmailla, hautausmaiden viheralueiden sekä hautainhoitorahaston sopimushautojen hoito. Tärkeänä osana toimintaa on jatkuva hautaus-toimen ja sen palveluiden kehittäminen, sekä monipuolisten hautausmuotojen ja hautapaikkojen riittävyys varmistaminen myös tulevaisuudessa.

Kokonaisuutena hautaustoimen 4-pääluokan talousarvion toteuma oli 616 925,79 € toteumaprosentin ollessa 93,3 %. Toimintatuotot olivat 183 159,60 € ja ne ylittyivät 25 759,60 eurolla toteuman ollessa 116,4 %. Hautaustoimen maksuja korotettiin merkittävästi 1.7.2025 alkaen valtiontuen leikkausten vuoksi. Valtion tukien leikkaukset tulevat kokonaisuudessaan voimaan 2027 ja vuosi 2025 oli siirtymäaikaa.

Henkilöstökulut olivat hieman arvioitua pienemmät, sillä muutama kausityöntekijä ei ollut koko kautta ja palkkakulut olivat arvioitua pienemmät.

Aineita ja tarvikkeita hankittiin arvioitua enemmän, yhteensä 169 464,70 €, mikä vastasi 131,1 % toteumaa ja johti 40 409,70 euron ylitykseen. Hankintoihin sisältyivät lisälaitteet pyöräkuormaajiin, uudet pienkoneet, vaihtolavat sekä päältäajettava leikkuri. Lisäksi uusittiin muun muassa hautatukia ja askellankusarjoja. Hankintoja täydennettiin lämpömatoilla, kahdella uudella vaihtolavalla sekä varastohyllyillä. Kokonaisuutena hautaustoimen toimintakulut jäivät kuitenkin selvästi arvioitua pienemmiksi. Myös poistot olivat ennakoitua vähäisemmät, minkä seurauksena tilikausi päättyi alijäämäisenä toteuman ollessa 82,7 prosenttia.

Talousarvion 2025 mukaisesti KOM-nimike 200165 Paijalan huoltorakennus jaettiin kahdeksi nimikkeeksi kustannusten jakamiseksi kiinteistötoimen ja hautaustoimen kesken. Vuonna 2025 otettiin käyttöön kiinteistötoimen pääluokan alla kustannuspaikka 1015060107 – Paijalan huoltorakennus uusi/kiinteistö. 4-pääluokassa olevan kustannuspaikan 1014030452 – Paijalan huoltorakennus kaikki kustannukset on jaettu puoliksi, ja puolet on siirretty uudelle kustannuspaikalle 1015060107.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Kellokosken uurnalehdon peruskorjaus (inv.)	Peruskorjauksen toteutuminen	Kyllä

Jokelan vanhankirkon pohjan kunnostus (inv.)	Kunnostuksen toteutuminen	Kyllä
Käyttösuunnitelman päivitys	Päivityksen toteutuminen	Ei
Jokelan uurnahautaruu- tujen kasvillisuuden peruskunnostus	Peruskunnostuksen toteutuminen	Kyllä
Pyöräkuormaajan hankinta Kellokoskelle (inv.)	Kuormaajan hankinta	Ei
Paijalan uuden sirottelu- alueen perustamisen jatkoinv.	Perustustyön jatko	Kyllä
Kellokosken muualle haudattujen muistomerkien peruskunnostus (inv.)	Peruskunnostuksen toteutuminen	Ei
Koko srk:n sähköisen ajanvarausjärjestelmän kehitys	Toteutuuko vai ei	Ei

Hautausmaahallinto 1014010000

Hautausmaahallinnon kustannuspaikan kulut muodostuivat tilikaudella pääosin henkilöstökustannuksista. Muita hallinnollisia kuluja syntyi vain vähäisessä määrin, eikä niillä ollut olennaista vaikutusta kustannusrakenteeseen.

Kustannuspaikan toteuma oli 101 236,44 € (98,8 %).

Hautausmaiden ylläpito 1014030441-Paijalan hautausmaa, 1014030442-Kellokosken hautausmaa, 1014030443-Jokelan uurna-lehto, 1014030444-Tunnukseton hauta-alue, 1014030446 - Tuusula kirkkopuisto, 1014030449-Paijalan varasto- ja traktoritalli, 1014030450-Kellokosken huoltorakennus, 1014030452-Paijalan huoltorakennus

Hautausmaan kunnossapitoon ja yleisten alueiden hoitoon liittyvät tehtävät määritellään kirkkojärjestyksen 3 luvun 58 §:n mukaisessa hautausmaan hoitosuunnitelmassa. Niitä ovat mm. hautausmaan puhtaanapito, yleishoitoon kuuluva nurmikon leikkuu, kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden hauta-alueiden hoito, vaarallisten muistomerkkien valvonta ja ilmoitusprosessi, puuston ja pensasaitojen istutukset ja niiden hoito sekä käytävien hoito ja talvikunnossapito.

Hautaustoimen sitova toiminnallinen tavoite vuonna 2025 kattoi hautaustoimen 4-pääluokan lukuun ottamatta kolmea hautaustoimen rakennusta (**Paijalan varasto ja traktoritalli** 1014030449, **Kellokosken huoltorakennus** 1014030450 ja **Paijalan huoltorakennus** 1014030452). Nämä rakennukset olivat vielä vuoden 2025 aikana kiinteistöpäällikön vastuulla, vaikka niiden talousarvion toteumat raportoitiin hautaustoimen 4-pääluokan alla. Vuodesta 2026 alkaen rakennukset siirtyvät ylipuutarhurin vastuulle.

Kustannuspaikoista **Tuusulan kirkkopuiston** 1014030446 toteuma ylittyi 297,92 € toteuman ollessa 101,1 %. Ylitys johtui siitä, että siellä ei ollut toimintatuottoja. Ylitys tuli uusien puiden istuttamisesta.

Paijalan varasto ja traktoritallin 1014030449 tulos ylittyi 1 367,35 € (335,8 %), koska sinne ostettiin uudet varastohyllyt.

Hautaaminen 1014040101-Varsinainen hautaustoimi etelä, 1014040102-Varsinainen hautaustoimi pohjoinen

Hautaamiseen liittyviä tehtäviä ovat hautausjärjestelyistä sopiminen, hautauslupien valvonta, haudan luovuttamiseen ja oikeuteen tulla haudatuksi hautaan

liittyvät hallintotehtävät, hautakirjanpito, kuolemansyyn selvittämisestä annetun asetuksen mukaiset ilmoitukset, haudan avaaminen, peittäminen ja peruskunnostus, vainajan siirtäminen seurakunnan tiloissa ja hautausmaalla, tuhkan maahan kätkeminen, sirottelu sekä sijoittaminen kolumbaarioon.

Varsinainen hautaustoimi etelä 1014040101 ylittyi 33 025,12 €. Varsinaisen hautaustoimi etelän toimintatuottoja oli ennakoitua vähemmän (alitus - 22 185,00 €). Hautaustoimeen ostettiin ennakoitua enemmän palveluita, mm. hautakivien siirtoa haudankaivuun tieltä. Lisäksi uusittiin askellankkuja ja arkuhaudan tukia huonokuntoisten tilalle sekä varautumisen vuoksi. Hankittiin myös uusia lämpömattoja roudan sulatukseen.

Haudanhoitosopimukset

Tuusulan seurakunnassa ei käytetä tätä tehtäväaluetta, koska seurakunnassa on hautainhoitorahasto.

Vainajasäilytys 1014030447- Paijalan kappelin kylmiö, 1014030451- Paijalan ruumiskellari

Tuusulan seurakunnassa pyritään vaikuttamaan siihen, ettei aika kuolemasta hautaamiseen muodostu liian pitkäksi. Vainajasäilytys on välttämätön hautaamiseen liittyvä palvelu, josta peritään lähellä omakustannushintaa oleva maksu. Kylmäsäilytystilojen kapasiteetti on toistaiseksi riittänyt tarpeeseen nähden hyvin.

Vainajasäilytykseen liittyviä tehtäviä ovat tilojen kunnossapito ja puhtaanapito, kylmälaitteiden toiminnan valvonta, vainajien siirroista sopiminen, vainajakylmiön käytön valvonta, vainajien näyttöjen järjestäminen sekä vainajien säilytystä ja siirtoja koskeva kirjanpito.

Kirkkohallituksen ohjeiden mukaan v. 2025 on perustettu uusi tehtäväalue 101406 – "Vainajasäilytys". Talousarviossa 2025 käytetyt kustannuspaikat 1014030447 – Paijalan kapp. kylmiö ja 1014030451 – Paijalan ruumiskellari

on siirretty pääluokan 406 alle. Kirkkohallituksen ohjeiden mukaisesti kustannuspaikkoja ei ole yhdistetty, vaan kustannuspaikkanumerot ja -nimet on säilytetty ennallaan.

KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi				
Toimintatuotot (ulkoiset)	99 860,00	182 648,69	-82 788,69	182,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 541 045,00	-2 001 279,04	-539 765,96	78,8
Toimintakate 1	-2 441 185,00	-1 818 630,35	-622 554,65	74,5
Toimintatuotot (sisäiset)	3 326 188,00	2 742 058,13	584 129,87	82,4
Toimintakulut (sisäiset)	-72 587,00	-71 342,59	-1 244,41	98,3
Toimintakate 2	812 416,00	852 085,19	-39 669,19	104,9
Poistot ja arvonalentumiset	-759 738,00	-577 090,35	-182 647,65	76,0
Laskennalliset erät	-57 329,00	-269 142,49	211 813,49	469,5
Sisäiset korkokulut		-183 227,76	183 227,76	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-57 329,00	-85 914,73	28 585,73	149,9
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-4 651,00	5 852,35	-10 503,35	-125,8

KIINTEISTÖTOIMI 1015010000, 1015010100, 1015020521, 1015020522, 1015020523, 1015040110, 1015040111, 1015040112, 1015060101, 1015060102, 1015060105, 1015060106, 1015060107, 1015070100, 1015080100, 1015090103, 1015090105, 1015100100

Kiinteistötoimen pääluokan taulukossa esitetyt luvut sisältävät myös ateriapalveluiden talousluvut.

Kiinteistötoimen tehtävänä on ylläpitää seurakunnan toimitiloja niin, että ne palvelevat seurakuntaelämää parhaalla mahdollisella tavalla. Kiinteistötoimi vastaa uudisrakennus-, perusparannus- ja kunnossapitohankkeiden suunnittelusta, rakentamisesta ja toteuttamisesta sekä kiinteistöjen ylläpidosta. Kiinteistötoimi vastaa muiden kuin hautausmaiden kiinteistöjen piha-alueiden kunnossapitotehtävistä.

Vuonna 2025 poistettiin käytöstä vanhat Kellokosken seurakuntataloa koskevat investoinnit, yhteensä 53 946,90 euroa, ja menot kirjattiin käyttötalouteen.

Aiempina vuosina toteutetut hankkeet (investointinumerot 2007332 ja

2011719) eivät arvioinnin perusteella tuota taloudellista lisäarvoa. Kirkkohallituksen ohjeiden mukaisesti nämä erät on kirjattu vuoden 2025 käyttötoiminnan kuluiksi.

Vuoden aikana kiinteistötoimessa tapahtui henkilövaihdoksia. Yksi työntekijä siirtyi omasta pyynnöstään osa-aikatyöhön, ja lisäksi palkattiin yksi uusi kokoaikainen suntio. Kiinteistöpäällikön vaihtuminen vaikutti kiinteistötoimen toimintaan sekä useiden hankkeiden aikatauluihin ja toteutusten siirtymisiin. Jokelan kotikirkon kaavamuutos vahvistui kesän aikana, mikä mahdollistaa laajemman peruskorjauksen. Hankkeen tarkempi suunnittelu ja toteutus päätettiin siirtää vuodelta 2025. Myös Rusutjärven Leirikodin piha-alueiden urakka siirtyi vuodelle eteenpäin. Vuodelle 2025 suunnitelluista investoinneista siirtyivät lisäksi Jokelan uurnalehdon kellomuistomerkki ja seurakuntakeskuksen energiatehokkuuden parantaminen. Kellokosken kirkon lattia- ja hulevesiremontin tarve päätettiin ottaa myöhemmin uudelleen arvioitavaksi.

Joulukuussa 2025 kirkkovaltuusto päätti hakea suojelupäätöstä Terrisuon alueelle (Envalli 858-413-3-23), joka on seurakunnan omistuksessa ja luontoselvityksessä todettu arvokkaaksi luontokohteeksi.

Talousarvion 2025 mukaisesti KOM-nimike 200165 Paijalan huoltorakennus jaettiin kahdeksi nimikkeeksi kustannusten jakamiseksi kiinteistötoimen ja hautustoimen kesken. Vuonna 2025 otettiin käyttöön kiinteistötoimen pääluokan alla kustannuspaikka 1015060107 – Paijalan huoltorakennus uusi/kiinteistö. 4-pääluokassa olevan kustannuspaikan 1014030452 – Paijalan huoltorakennus kaikki kustannukset on jaettu puoliksi, ja puolet on siirretty uudelle kustannuspaikalle 1015060107.

Lahelan Siiven vuokrasopimus päättyi ja kustannuspaikka 1015060104 on päätetty 31.12.2025.

Kiinteistöhallinnon 1015010000 talousarvio toteuma oli 214 320,12 € (117 %). Määrärahojen ylitykseen vaikuttivat merkittävältä osin henkilöstökulut ja palveluiden ostojen osalta niin ICT-palveluiden ostot kuin rakennusten suunnittelupalveluiden ja talotekniikan palveluiden ostot.

Työtupa ja korjaustoiminnan 1015010100 talousarvion toteuma oli 245 195,58 € (84 %).

Tuusulan kirkon 1015020521 talousarvion toteuma oli 133 079,48 € (46 %), johon vaikuttivat mm. henkilöstöorganisaation muutokset. Tilikauden aikana suunnitelmalliset ostot toteutuivat 34 %:sti ja sähkökulut olivat vuoden 2024 tasoa edullisemmat.

Jokelan konttien 1015020522 talousarvion toteuma oli 7 101,07 € (12,6 %). Tilikauden aikana ei suunnitelmallisia korjaustarvikkeita hankittu.

Kellokosken kirkon 1015020523 talousarvion toteumaan oli 40 492,81 € (76 %). Määrärahojen alitus muodostui mm. ennakoitua vähemmästä sähkönkulutuksesta sekä korjaus- ja huoltotarvikkeiden kustannussäästöstä.

Paijalan vanhan siunauskappelin 1015040110 talousarvion toteuma oli 2533,53 € (40 %). Määrärahojen alitus muodostui merkittävältä osin talousarviossa ennakoitua vähemmästä sähkönkulutuksesta sekä korjaus- ja huoltotarvikkeiden hankinnasta.

Paijalan siunauskappelin 1015040111 talousarvion toteuma oli 33 223,45 € (46,5 %). Määrärahojen alitus muodostui merkittävältä osin talousarviossa ennakoitua vähemmästä sähkönkulutuksesta. Toisaalta investoimme suunniteltua enemmän ICT palveluihin, puhtaanapitoon ja rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalveluihin.

Kellokosken siunauskappelin 1015040112 talousarvion toteuma oli 3 961,96 € (94 %). Toukokuussa kappelin remontti vaati kaivon madallukseen ja mullan tasoitukseen rakentamis- ja kunnossapitopalveluita merkittävästi suunniteltua enemmän.

Tuusulan seurakuntakeskuksen 1015060101 talousarvion toteuma oli 483 739,91 € (98 %). Vuonna 2025 seurakuntakeskuksessa panostettiin sisäilmaa kohentaviin toimenpiteisiin ja tutkimuksiin, sisäilmapuhdistimiin, puhtaanapitoon ja talotekniikkaan, kuten vedenkulutuksen seurantaan.

Kellokosken seurakuntatalon 1015060102 talousarvion toteuma oli 128 548 € (90 %).

Riihikallion palvelukeskuksen 1015060105 talousarvion toteuma oli 53 368,24 € (100,9 %). Määrärahojen ylitys liittyy henkilöstökuluihin.

Jokelan Kotikirkon 1015060106 talousarvion toteuma oli 113 118,98 € (40 %). Talousarvioon oli varattu määrärahaa merkittävästi vastiketilille 458100, mutta toteutuma on kirjattu rakennusten ja huoneistojen vuokriin tilille 453000.

Paijalan huoltorakennuksen (uusi) 1015060107 talousarvion toteuma oli 33 093,45 € (93 %).

Asuinhuoneistojen 1015070100 talousarvion toteuma oli 817,88 € (-6,4 %) alijäämäinen. Asuinhuoneistojen vastikevaroja käytimme As Oy Hyrylinnan asunnon linjasaneerauksen yhteydessä erillistyönä toteutettuun keittiöremonttiin.

Rusutjärven leirikodin 1015080100 talousarvion toteuma oli 91 408,79 € (65 %). Merkittävimmät talousarviopoikkeamat liittyivät rakentamis- ja kunnossapitopalveluihin sekä erityislaitehuoltoihin. Toisaalta kustannussäästöä syntyi sähkönkulutuksesta vuoden 2024 kulutasoon ja talousarvioon verrattuna.

Kirkkotuvan 1015090103 talousarvion toteuma oli 21 896,79 € (50 %). Merkittävin talousarviopoikkeama liittyy LVI palveluiden ostoon Kirkkotuvan käytötalouden osalta ja rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeiden hankintaan.

Kunnantalon arkiston 1015090105 talousarvion toteuma oli 486,48 € (87 %).

Maa- ja metsätalouden 1015100100 talousarvion toteuma oli 26 163,37 € (-560 %), joka liittyy myyntituloihin.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Paijalan siunauskappelin remontti	Paijalan siunauskappelin remontin saattaminen loppuun.	kyllä
Jokelan Kotikirkon suunnitelmat	Jokelan Kotikirkon muutokset asemakaavan muutoksen valmistuttua	Kotikirkon asemakaava hyväksyttiin ja vahvistettiin kesän aikana, mutta muutoksia ei kulu- neen vuoden aikana toteutettu.
Rusutjärven leirikodin ja seurakuntakeskuksen piha-alueiden parantaminen	Rusutjärven leirikodin ja seurakuntakeskuksen piha-alueiden toteutus	Rusutjärven leirikodin piha ei toteutunut. Seurakuntakeskuksen leikki-piha toteutui.
Kellokosken seurakuntatalon saneerauksen suunnittelu ja kilpailutus	Kellokosken seurakuntatalon saneerauksen suunnittelu ja kilpailutus, Kellokosken lämmitystavan valinta	Kiinteistön saneerauksen suunnittelua jatkettiin mutta kilpailutus ja lämmitystavan valinta siirtyi seuraavalle vuodelle.

Rakennusten kuntotutkimukset ja energiatehokkuuden parantaminen	Tehdyt kuntotutkimukset ja energiatehokkuuden parantaminen	Kyllä, seurakuntakeskuksen sisäilmaan vaikuttavat tutkimukset ja toimenpiteet sekä energiatehokkuuden parantaminen
Granlund Manager	Huolto-ohjelmiston käyttöönotto	Granlund Manageriin on integroitu energiakulutustiedot niin kaukolämmön, sähkönkulutuksen kuin veden kulutuksen osalta. Kiinteistötoimi on ottanut käyttöön PTS suunnitelmat Granlund Managerissa Kiinteistötoimi on ottanut käyttöön asteittain palvelupyyntöjen käsittelyn.

ATERIAPALVELUT 1015120100

Ateriapalveluiden tehtävänä on tuottaa ravitsemuksellisesti laadukasta ja ammattitaidolla valmistettua ruokaa sekä tarjota palveluita seurakunnan järjestämiin tilaisuuksiin ja henkilökuntaruokailuun.

Perustoimintaan on lisätty Yhdessä katettu ruoka-aputoiminta, jossa ateriapalvelut osallistuvat kouluruoan vastaanottoon.

Ateriapalveluiden 1015120100 talousarvio toteuma oli 198 482,37 € (84,9 %). Talousarvio alittui, koska syyskuussa saadut taloustyöryhmän ohjeet edellyttivät toimintakulujen tarkkaa seuranta ja maltillista menolinjaa. Näiden toimenpiteiden seurauksena kokonaismenot jäivät 15 % alle budjetoidun. Henkilöstösivukulut, rahoitus- ja pankkipalvelut ja kuljetuspalvelut ylittyivät, koska

niiden toteutuneet kustannukset olivat budjetoitua suuremmat. Keittiövälineiden ja astiastohankintojen toteuma oli 2 523,80 € (168,30 %), ylitys johtui budjetoitua suuremmista hankinnoista.

Henkilöstöruokailun toteuma on raportoitu yhteistyötoimikunnan yhteydessä.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Isomman kylmiön tarve	kylmiö otetaan käyttöön	kyllä
Ympäristödiplomin minimikriteerit otetaan käyttöön	Kertakäyttöastioiden käyttö minimoidaan, tarjotaan Reilunkaupan kahvia ja teetä. Ruokahävikkiä pienennetään reseptiikan ja ennakoilmoittautumisien avulla. Ylijäänyt ruoka hyödynnetään Yhdessä katettu-toiminnassa tai myydään ResQ- sovelluksella. Kasvisruokien osuutta lisätään.	kyllä
Emännät osallistuvat ympäristökoulutukseen	Vastuullinen ruokapalveluala kurssille osallistutaan	kyllä
Ateriapalvelut mukana Hyvän Mielen joulutapahtumassa	Osallistutaan ruokatarjoiluun ja järjestelyihin	kyllä

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 2024	TA 2025	Toteuma 2025	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	3 039 097,22	3 770 148,00	3 320 961,86	449 186,14	88,1
Korvaukset	3 960,00	5 000,00	9 320,00	-4 320,00	186,4
Myyntituotot	41 516,08	20 570,00	49 780,24	-29 210,24	242,0
Maksutuotot	243 816,52	277 050,00	322 203,43	-45 153,43	116,3
Vuokratuotot	110 662,27	81 140,00	105 409,97	-24 269,97	129,9
Metsätalouden tuotot	3 841,20	2 000,00		2 000,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	25 728,95	26 200,00	16 661,35	9 538,65	63,6
Tuet ja avustukset	44 747,94	32 000,00	35 625,42	-3 625,42	111,3
Muut toimintatuotot	67 243,37		39 903,32	-39 903,32	
Sisäiset tuotot	2 497 580,89	3 326 188,00	2 742 058,13	584 129,87	82,4
Toimintakulut	-10 517 470,70	-12 563 962,00	-11 013 963,21	-1 549 998,79	87,7
Henkilöstökulut	-4 738 351,03	-5 057 214,00	-4 908 726,60	-148 487,40	97,1
Palkat ja palkkiot	-3 865 177,46	-4 045 125,00	-3 975 415,28	-69 709,72	98,3
Henkilösivukulut	-919 702,83	-1 039 089,00	-979 856,31	-59 232,69	94,3
Henkilökulujen oikaisuerät	46 529,26	27 000,00	46 544,99	-19 544,99	172,4
Palvelujen ostot	-1 863 196,52	-2 409 888,00	-1 955 249,55	-454 638,45	81,1
Palvelun ostot - sisäiset	-272 166,26	-315 870,00	-283 857,92	-32 012,08	89,9
Vuokratulut	-284 596,87	-325 180,00	-257 286,78	-67 893,22	79,1
Sisäiset vuokratulut	-2 225 414,63	-3 010 319,00	-2 458 200,21	-552 118,79	81,7
Aineet ja tarvikkeet	-752 892,28	-996 920,00	-718 202,90	-278 717,10	72,0
Ostot tilikauden aikana	-752 892,28	-996 920,00	-718 202,90	-278 717,10	72,0
Annetut avustukset	-286 227,69	-359 726,00	-338 872,58	-20 853,42	94,2
Muut toimintakulut	-94 625,42	-88 845,00	-93 566,67	4 721,67	105,3
TOIMINTAKATE	-7 478 373,48	-8 793 814,00	-7 693 001,35	-1 100 812,65	87,5
Kirkollisverotulot	9 314 744,51	10 535 000,00	9 548 012,56	986 987,44	90,6
Valtionrahoitus	825 774,00	510 000,00	595 945,92	-85 945,92	116,9
Verotuskulut	-113 022,63	-108 337,00	-107 331,01	-1 005,99	99,1
Kirkon rahastomaksut	-794 412,00	-715 877,00	-856 008,00	140 131,00	119,6
Rahoitustuotot ja -kulut	94 018,28	100 000,00	207 376,45	-107 376,45	207,4
Korkotuotot	140 276,24	100 000,00	206 028,71	-106 028,71	206,0
Sisäiset korkotuotot	167 338,42		196 484,24	-196 484,24	
Arvon alentumiset sijoituksista	-46 628,66		-1 227,90	1 227,90	
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	516,00		2 725,00	-2 725,00	
Korkokulut			-1,26	1,26	
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen kulut			0,00	0,00	
Muut rahoituskulut	-145,30		-148,10	148,10	
Sisäiset korkokulut	-167 338,42		-196 484,24	196 484,24	

VUOSIKATE	1 848 728,68	1 526 972,00	1 694 994,57	-168 022,57	111,0
Poistot ja arvonalentumiset	-690 449,01	-986 102,00	-693 562,21	-292 539,79	70,3
Suunnitelman mukaiset poistot	-690 449,01	-986 102,00	-693 562,21	-292 539,79	70,3
Sisäiset vyörytyserät	0,00	3,00	0,00	3,00	0,0
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00		-0,00	0,00	
Tuotot	227 473,17		241 533,68	-241 533,68	
Kulut	-213 952,68		-211 089,73	211 089,73	
Siirrot rahastosta/rahastoon	-13 520,49		-30 443,95	30 443,95	
TILIKAUDEN TULOS	1 158 279,67	540 873,00	1 001 432,36	-460 559,36	185,2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 158 279,67	540 873,00	1 001 432,36	-460 559,36	185,2

Tilikaudelle ei ole tehty lisätalousarviota.

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2025	1,45	9 548 012,56	595 945,92
2024	1,45	9 314 744,51	825 774,00
2023	1,45	9 558 932,67	805 227,00
2022	1,45	8 245 562,96	767 532,00
2021	1,45	7 930 180,97	754 368,00

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

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

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu

Tulosyksikkö	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Yli/Ali	T-%
1012200000 - Musiikki	-45 910,00	-43 400,00	-54 500,00	-2 550,00	-57 050,00	-2 510,00	-54 540,00	4,40
2010442 - Continuo-urut	-45 910,00	-43 400,00		-2 550,00	-2 550,00	-2 510,00	-40,00	98,4

2012733 - Pajj. siunauskap- pelin urk. äänikerta			-54 500,00		-54 500,00		-54 500,00	
1014030441 - Pajjalan hautausmaa	-5 785,87	-5 021,98	-170 000,00		-170 000,00	-763,89	-169 236,11	0,45
2007988 - Uusi sirottelualue Pajjalan hautausmaa	-5 785,87	-5 021,98	-20 000,00		-20 000,00	-763,89	-19 236,11	3,8
2011724 - Kaivinkone Pajja- lan hautausmaalle			-150 000,00		-150 000,00		-150 000,00	
1014030442 - Kellokosk hautausmaa	-10 219,86		-130 000,00		-130 000,00	-10 219,86	-119 780,14	7,86
2011725 - Kellokosken hm urnalehdon perustaminen	-10 219,86		-30 000,00		-30 000,00	-10 219,86	-19 780,14	34,1
2012355 - Pyöräkuormaaja Kell.HM			-80 000,00		-80 000,00		-80 000,00	
2012360 - Muualle hau- datt.muistomerk.kunnost			-20 000,00		-20 000,00		-20 000,00	
1014030443 - Jokelan urnalehto			-10 000,00		-10 000,00		-10 000,00	
2012364 - Jok.urnalehto kellomuistiomerkki			-10 000,00		-10 000,00		-10 000,00	
1015010000 - Kiinteistö- hallinto			-60 000,00		-60 000,00		-60 000,00	
2012363 - SRK-keskus ener- giateh.parantaminen			-60 000,00		-60 000,00		-60 000,00	
1015020522 - Jokelan kontit/kko	-9 789,00		-20 000,00		-20 000,00	-9 789,00	-10 211,00	48,95
2012365 - Jok.kontit puret. kk.puiston perustam.	-9 789,00		-20 000,00		-20 000,00	-9 789,00	-10 211,00	48,9
1015020523 - Kellokosken kirkko			-25 000,00		-25 000,00		-25 000,00	
2012359 - KK lattia-ja hule- vesirem. suunnit.			-25 000,00		-25 000,00		-25 000,00	
1015040111 - Pajjalan siunkappeli	-2 332 211,40	-1 714 546,45	-600 000,00	-17 665,00	-617 665,00	-617 664,95	-0,05	100,00
2010446 - Pajjalan kappelin peruskorjaus	-2 332 211,40	-1 714 546,45	-600 000,00	-17 665,00	-617 665,00	-617 664,95	-0,05	100,0
1015040112 - Kellokosken siunkapp	-48 035,48	-48 035,48				0,00	0,00	
2011899 - Kellokosken kap- pelin saneeraus	-48 035,48	-48 035,48				0,00	0,00	
1015060101 - Tuusulan srk-keskus	-57 499,25		-80 000,00		-80 000,00	-57 499,25	-22 500,75	71,87
2012361 - Tuus. srk uudis- taminen	-57 499,25		-80 000,00		-80 000,00	-57 499,25	-22 500,75	71,9
1015060102 - Kellokoski srk-talo	-40 309,97		-40 000,00		-40 000,00	-40 309,97	309,97	100,8
2012358 - Kell- srk remon- tin suunnitel.	-40 309,97		-40 000,00		-40 000,00	-40 309,97	309,97	100,8
1015060106 - Kotikirkko / Jokela			-540 000,00		-540 000,00		-540 000,00	
2012366 - Jok.kk muutos- työt ja mahd. lisärakent			-500 000,00		-500 000,00		-500 000,00	
2012367 - Jok.kk remontin suunnit			-40 000,00		-40 000,00		-40 000,00	
1015080100 - Rusutjärvi- leirikoti	-21 509,47		-320 000,00		-320 000,00	-21 509,47	-298 490,53	6,72
2012362 - Ruusutjärven lei- rikoti piharemontti	-21 509,47		-320 000,00		-320 000,00	-21 509,47	-298 490,53	6,7
1015090103 - Kirkkotupa	-133 226,12		-80 000,00	-76 000,00	-156 000,00	-133 226,12	-22 773,88	85,40
2012356 - Kirkkotuvan pe- ruskor. ja laajen. suunnit	-2 819,49		-20 000,00		-20 000,00	-2 819,49	-17 180,51	14,1
2012357 - Kirkkotuvan hä- täpoistuisreitt.uusiminen	-130 406,63		-60 000,00	-76 000,00	-136 000,00	-130 406,63	-5 593,37	95,9
Yhteensä	-2 704 496,42	-1 811 003,91	-2 129 500,00	-96 215,00	-2 225 715,00	-893 492,51	-1 332 222,49	59,9

Tilikaudella investoinnille ei ole saatu rahoitusosuuksia.

Kellokosken seurakuntatalon saneerauksen suunnitteluun vuodelle 2025 varattu investointisumma ylittyi 309,97 euroa.

Vuonna 2025 poistettiin käytöstä vanhat Kellokosken seurakuntataloa koskevat investoinnit, yhteensä 53 946,90 euroa, ja menot kirjattiin käyttötalouteen. Aiempina vuosina toteutetut hankkeet (investointinumerot 2007332 ja 2011719) eivät arvioinnin perusteella tuota taloudellista lisäarvoa. Kirkkohallituksen ohjeiden mukaisesti nämä erät on kirjattu vuoden 2025 käyttötöiminnan kuluiksi.

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2024	TA 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 2025	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	1 834 582,18	1 526 972,00		1 526 972,00	1 664 498,57	-137 526,57	109,0
Vuosikate	1 848 728,68	1 526 972,00		1 526 972,00	1 694 994,57	-168 022,57	111,0
Tulorahoituksen korjauserät	-14 146,50				-30 496,00	30 496,00	
Investoinnit	-1 768 601,80	-2 129 500,00	-96 215,00	-2 225 715,00	-800 295,61	-1 425 419,39	36,0
Investointimenot	-1 783 801,80	-2 129 500,00	-96 215,00	-2 225 715,00	-839 545,61	-1 386 169,39	37,7
Pysyvien vastaavien myyntitulot	15 200,00				39 250,00	-39 250,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	65 980,38	-602 528,00	-96 215,00	-698 743,00	864 202,96	-1 562 945,96	-123,7
Muut maksuvalmiuden muutokset	-20 519,89				-46 797,13	46 797,13	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-10 898,68				5 336,68	-5 336,68	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-248 082,42				236 956,04	-236 956,04	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	238 461,21				-289 089,85	289 089,85	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-20 519,89				-46 797,13	46 797,13	
Rahavarojen muutos	45 460,49	-602 528,00	-96 215,00	-698 743,00	817 405,83	-1 516 148,83	-117,0
Rahavarojen muutos (tase)	45 460,49				817 405,83	-817 405,83	

KILAn lausunnon 1750/21.6.2005 mukaisesti aikaisempia tilikausia koskevia virheen oikaisu on tehty omaan pääoman (edellisten tilikausien voitto/tappio) oikaisemalla. Oikaisu 60 750,00 euroa näkyy kohdassa "Rahavarojen muutos (tase)".

Yhteenvedo valtuuston hyväksymien sitovien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Sitovuustasoa osoittava otsikko	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	Toteuma 12/2025	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Hallinto	1 303 394,00			1 177 195,49	-126 198,51
Seurakunnallinen toiminta	4 388 144,00			4 076 373,55	-311 770,45
Hautaustoimi	661 090,00			616 925,79	-44 164,21
Kiinteistötoimi	2 441 185,00			1 818 630,35	-622 554,65
Tuloslaskelmaosa					
Kirkollisvero	10 535 000,00			9 548 012,56	986 987,44
Valtionrahoitus	510 000,00			595 945,92	-85 945,92
Keskusrahastomaksu	-404 626,00			-404 658,00	32,00
Eläkerahastomaksu	-311 251,00			-541 350,00	140 099,00
Verotuskulut	-108 337,00			-107 331,01	-1 005,99
Rahoitustuotot ja -kulut	100 000,00			207 376,45	-107 376,45
Investointiosa					
Investointihankkeet	2 129 500,00	96 215,00	2 225 715,00	893 492,51	-1 332 222,49

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

Tuloslaskelma

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Toimintatuotot	578 903,73	541 516,33
Korvaukset	9 320,00	3 960,00
Myyntituotot	49 780,24	41 516,08
Maksutuotot	322 203,43	243 816,52
Vuokratuotot	105 409,97	110 662,27
Metsätalouden tuotot	0,00	3 841,20
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	16 661,35	25 728,95
Tuet ja avustukset	35 625,42	44 747,94
Muut toimintatuotot	39 903,32	67 243,37
Toimintakulut	-8 271 905,08	-8 019 889,81
Henkilöstökulut	-4 908 726,60	-4 738 351,03
Palkat ja palkkiot	-3 975 415,28	-3 865 177,46
Henkilösivukulut	-979 856,31	-919 702,83
Henkilökulujen oikaisuerät	46 544,99	46 529,26
Palvelujen ostot	-1 955 249,55	-1 863 196,52
Vuokrakulut	-257 286,78	-284 596,87
Aineet ja tarvikkeet	-718 202,90	-752 892,28
Ostot tilikauden aikana	-718 202,90	-752 892,28
Annetut avustukset	-338 872,58	-286 227,69
Muut toimintakulut	-93 566,67	-94 625,42
TOIMINTAKATE	-7 693 001,35	-7 478 373,48
Kirkollisverotulot	9 548 012,56	9 314 744,51
Valtionrahoitus	595 945,92	825 774,00
Verotuskulut	-107 331,01	-113 022,63
Kirkon rahastomaksut	-856 008,00	-794 412,00
Rahoitustuotot ja -kulut	207 376,45	94 018,28
Korkotuotot	206 028,71	140 276,24
Arvon alentumiset sijoituksista	-1 227,90	-46 628,66
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	2 725,00	516,00
Korkokulut	-1,26	0,00
Muut rahoituskulut	-148,10	-145,30
VUOSIKATE	1 694 994,57	1 848 728,68
Poistot ja arvonalentumiset	-693 562,21	-690 449,01
Suunnitelman mukaiset poistot	-693 562,21	-690 449,01

Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00	0,00
Tuotot	241 533,68	227 473,17
Kulut	-211 089,73	-213 952,68
Siirrot rahastosta/rahastoon	-30 443,95	-13 520,49
TILIKAUDEN TULOS	1 001 432,36	1 158 279,67
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 001 432,36	1 158 279,67

2 Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

Rahoituslaskelma

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Tulorahoitus	1 664 498,57	1 834 582,18
Vuosikate	1 694 994,57	1 848 728,68
Tulorahoituksen korjauserät	-30 496,00	-14 146,50
Investoinnit	-800 295,61	-1 768 601,80
Investointimenot	-839 545,61	-1 783 801,80
Pysyvien vastaavien myyntitulot	39 250,00	15 200,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	864 202,96	65 980,38
Muut maksuvalmiuden muutokset	-46 797,13	-20 519,89
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	5 336,68	-10 898,68
Lyhytaikaisten saamisten muutos	236 956,04	-248 082,42
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-289 089,85	238 461,21
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-46 797,13	-20 519,89
Rahavarojen muutos	817 405,83	45 460,49
Rahavarojen muutos (tase)	817 405,83	45 460,49
	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Rahavarojen muutos	817 405,83	45 460,49
Rahavarat kauden lopussa	10 920 266,85	10 042 111,02
Rahavarat kauden alussa	10 042 111,02	9 996 650,53

KILAn lausunnon 1750/21.6.2005 mukaisesti aikaisempia tilikausia koskevia virheen oikaisu on tehty omaan pääoman (edellisten tilikausien voitto/tappio) oikaisemalla. Oikaisu 60 750,00 euroa näkyy kohdassa "Rahavarojen muutos (tase)".

3 Tase

Tase	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
VASTAAVAA	21 797 122,10	21 297 860,93
PYSYVÄT VASTAAVAT	9 644 439,20	9 507 209,80
Aineelliset hyödykkeet	9 524 707,90	9 387 478,50
Maa- ja vesialueet	560 186,66	568 940,66
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	1 706 823,46	1 876 896,06
Rakennukset	6 784 516,26	4 646 101,24
Kiinteät rakenteet ja laitteet	256 728,29	279 378,14
Koneet ja kalusto	11 818,33	0,00
Muut aineelliset hyödykkeet	137 029,59	137 029,59
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	67 605,31	1 879 132,81
Sijoitukset	119 731,30	119 731,30
Osakkeet ja osuudet	119 731,30	119 731,30
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 060 938,26	1 231 024,66
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	166 234,19	176 481,49
Muut toimeksiantojen varat	894 704,07	1 054 543,17
VAIHTUVAT VASTAAVAT	11 091 744,64	10 559 626,47
Saamiset	171 477,79	517 515,45
Lyhytaikaiset saamiset	171 477,79	517 515,45
Myyntisaamiset	43 701,17	22 942,71
Muut saamiset	57 315,36	380 866,80
Siirtosaamiset	70 461,26	113 705,94
Rahoitusarvopaperit	3 836 398,34	3 793 304,72
Osakkeet ja osuudet	1 895 315,59	1 892 395,49
Muut arvopaperit	1 941 082,75	1 900 909,23
Rahat ja pankkisaamiset	7 083 868,51	6 248 806,30
VASTATTAVAA	21 797 122,10	21 297 860,93
OMA PÄÄOMA	19 543 925,42	18 590 824,68
Peruspääoma	5 214 079,65	5 214 079,65
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	13 328 413,41	12 218 465,36
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 001 432,36	1 158 279,67
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 061 681,62	1 226 431,34
Lahjoitusrahastojen pääomat	166 977,55	171 888,17
Muut toimeksiantojen pääomat	894 704,07	1 054 543,17
VIERAS PÄÄOMA	1 191 515,06	1 480 604,91
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 191 515,06	1 480 604,91
Ostovelat	223 025,58	572 958,34
Muut velat	173 977,09	159 774,51
Siirtovelat	794 512,39	747 872,06

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Avustukset: Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Tuusulan seurakunnassa taseeseen aktivoidaan yli 10 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusaikanaan.

Sijoitukset: Sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan. Hankintamenosta poiketen taseeseen on kirjattu verotusarvoon seuraavat pysyviin vastaaviin kuuluvat erät: maa- ja vesialueet, asunto-osakkeet ja toimitilaosakkeet.

Rahoitusomaisuus: Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty

taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan.

2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Taseen esittämistavassa ei ole muutoksia edelliseen vuoteen verrattuna. Myöskään edellisen tilikauden tietoihin tuloslaskelman osalta ei ole tehty muutoksia.

3 Tuloslaskelman liitetiedot

Jokelan Pertun tontin nro 9 myynnistä saatu myyntivoitto 39 250,00 euroa oli tilikaudelle kohdistunut kertaluonteinen erä.

Luottotappioiksi kirjattiin 4 194,00 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioksi kirjattiin perintätoimenpiteistä huolimatta saamatta jääneitä myyntisaatavia kuten leiri- ja kerhomaksuja, hautaus- ja vuokranmaksuja.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kirkkovaltuusto hyväksyi 7.12.2021 poistosuunnitelman muutoksen, jolla seurakunnan käyttöomaisuuden poistoajat on muutettu vastaamaan kirkkohallituksen ohjeen Käyttöomaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisten poistojen laskeminen mukaisia suosituspistoajoja.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

1. Aineettomat hyödykkeet

1.1 Aineettomat oikeudet

Tietojärjestelmien käyttöoikeus	3 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	
Perustamis- ja järjestelymenot	3 vuotta

Tutkimus- ja kehittämismenot	3 vuotta
Tietojärjestelmät	3 vuotta
Muut	3 vuotta

1.2 Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	ei poistoa
--------------------	------------

2. Hautausmaat

Hautausmaahan liittyvät muut pitkävaikutteiset menot

(asfaltointi, atk-ohjelmat)	3 vuotta
Hautausmaiden maa- ja vesialueet	ei poistoa
Hautausmaahan muut rakennukset	
(varastot, kylmiöt)	8 vuotta
Hautausmaahan kiinteät rakenteet ja laitteet	10 vuotta
(aidat, portit, vesi- ja sähköjohdot)	
Hautausmaahan koneet ja laitteet	3 vuotta
Hautausmaahan muut aineelliset hyödykkeet	
käyttöajan mukaan (esim. maa-aineksen vaihto)	ei poistoa

3. Rakennukset

Kirkot	30 vuotta
Seurakuntatalot	20 vuotta
Kappelit	20 vuotta
Siunauskappelit	20 vuotta
Leiri- ja kurssikeskukset	20 vuotta

Asuinrakennukset	20 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	15 vuotta
Huolto- ja talousrakennukset	15 vuotta
Muut rakennukset	15 vuotta

4. Kiinteät rakenteet ja laitteet

Maa- ja vesirakenteet	10 vuotta
Urut	10 vuotta
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	5 vuotta

5. Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet	3 vuotta
Atk-laitteisto	3 vuotta
Muut koneet ja kalusto	3 vuotta

6. Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat käytön mukaan	
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet	Ei poistoa

4 Rahoituslaskelman liitetiedot

KILAn lausunnon 1750/21.6.2005 mukaisesti aikaisempia tilikausia koskevia virheen oikaisu on tehty omaan pääoman (edellisten tilikausien voitto/tappio) oikaisemalla. Oikaisu 60 750,00 euroa näkyy kohdassa ” Rahavarojen muutos (tase)”.

5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Arvo ed. vuoden lopussa	Lisäykset	Siirtokirjaukset	Vähennykset	Suunnitelman mukaiset poistot	Arvo vuoden lo- pussa
Hautaustoimen aineetto- mat hyödykkeet	0,00					0,00
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00					0,00
Aineettomat hyödykkeet Yht.	0,00					0,00
Maa- ja vesialueet	568 940,66			-8 754,00		560 186,66
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	1 876 896,06	10 219,86	0,00		-180 292,46	1 706 823,46
Rakennukset	4 646 101,24	808 390,32	1 762 581,93		-432 557,23	6 784 516,26
Kiinteät rakenteet ja lait- teet	279 378,14	12 299,00	43 400,00		-78 348,85	256 728,29
Koneet ja kalusto	0,00		14 182,00		-2 363,67	11 818,33
Muut aineelliset hyödyk- keet	137 029,59					137 029,59
Ennakkomaksut ja kes- keneräiset hankinnat	1 879 132,81	8 636,43	-1 820 163,93			67 605,31
Aineelliset hyödykkeet Yht.	9 387 478,50	839 545,61	0,00	-8 754,00	-693 562,21	9 524 707,90
Sijoitukset	119 731,30					119 731,30
Yhteensä	9 507 209,80	839 545,61	0,00	-8 754,00	-693 562,21	9 644 439,20

Lisäykset:

Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet:

Tilaus 2011725 Kellok.hm.uurnalehd.perustaminen 10 219,86

Koneet ja kalusto:

Tilaus 2012018 Rusutjärven aurinkopaneelit 14 182,00

Rakennukset:

Tilaus 2012361 Tuus.srk.uudistaminen 57 499,25

Tilaus 2010446 Paijalan siunauskappeli 2 332 211,40

Tilaus 2011899 Kellok. kappelin korjaus 48 035,48

Tilaus 2012356 Kirkkotuvan korjaus 2 819,49

Tilaus 2012357 Kirkkotuvan hätäpoistumisreitti 130 406,63

Kiinteät rakenteet ja laitteet:

Tilaus 2012365 Jok.kk puiston perustaminen	9 789,00
Tilaus 2010442 Continuo-urut	45 910,00

Vähennykset:

v.2025 myydyt:

Tontti Jokela 858-22-6727-9 (tasearvo 8 754,00, myyty 39 250,00 €)

Pysyvien vastaavien kirjanpitoarvo on tarkistettu tilinpäätöshetkellä. Arvon-
alentumisia ja yliarvoja v. 2025 eivät ole todettu.

Toimitilaosakkeet

Tuusulan kunta on luovuttanut Tuusulan seurakunnalle vastikkeetta Kiinteistö Oy Vanha Kunnantalo -nimisen yhtiön osakkeet 1-14, jotka oikeuttavat kunnantalon huoneistoon K1 kuuluvan kellariholvin hallintaan. Luovutus perustuu Tuusulan kunnan ja Tuusulan seurakunnan kesken vuonna 1911 tehtyyn kauppaan, jolloin seurakunta on ostanut kunnantalon holvin. Kirkkoneuvosto on päätöksellään 5.12.1995 ottanut vastikkeetta vastaan kyseiset osakkeet.

Asunto Oy Hyrylinna B 12

osakkeet 9624-10488, 865 kpl	25 557,84
------------------------------	-----------

Asunto Oy Kankurinpuisto B 6

osakkeet 2801-3279, 479 kpl	27 988,15
-----------------------------	-----------

Asunto Oy Jokivarrenpuisto B 14

osakkeet 27824-30000, 2177 kpl	27 737,55
--------------------------------	-----------

Asunto Oy Koskenmäenhaka B 7

osakkeet 2635-3095, 461 kpl	38 447,76
-----------------------------	-----------

Toimeksiantojen varat

Lahjoitusrahastojen erityiskatteet sisältää Anja Mattilan testamenttilahjoituksen 166 234,19 €, joka on tarkoitettu Tuusulan srk:n näkövammaisten jäsenten hyväksi.

Siirtosaamiset

Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä 70 461,26 €

Vuonna 2026 tulleita vuodelle 2025 kuuluneita tuloja	5 941,64
Ennakkoon maksettuja vuoden 2025 menoja	9 209,16
Tuusulan kunnalle maksettu Jokelan tonttien maakäyttö-sopimuksen korvauksesta, myymättömien tonttien osuus	33 618,90
Käyttämättä jäänyt diakonian lahjakortit	7 500,00
Vuoden 2024 YV-keräyksen oman seurakunnan osuus	4 531,39
Vuoden 2024 YV-keräyksen kirjatut kulut palautukseen	1 696,28
Suomen Hypopankki ma talletuksen v. 2025 osuus korosta	7 963,89

Muut lyhytaikaiset saamiset yhteensä 57 315,36 €

Postituskoneen saldo 31.12.2025	4 103,50
Segmenttiero eli saaminen hautainhoitorahastolta	3 211,86
Riisula-Rakennus Oy:n laskut maa-aineksen poistosta vanhan seurakuntakeskuksen tontilta	50 000,00

Rahoitusarvopaperit

Keski-Uudenmaan Osuuspankin jäsenosuusmaksu	100,00
Muissa arvopapereissa Nordea Säästöhenkivakuutus (hankintahinta v. 1996 252 281,89 €)	969 254,71

UB Omaisuudenhoito Oy, salkku

Sijoitus	Hankinta-arvo	Markkina-arvo	Arvon alentuminen
Osakesijoitukset	911 499,18	1 130 144,12	0,00
Korkosijoitukset	1 115 579,54	1 187 932,83	- 10,00
Muut sijoitukset	1 308 243,51	1 237 093,74	-14 253,57
Sijoitukset yhteensä	3 352 347,30	3 572 195,73	-46 628,66
Asiakasvaratili	17 025,04	17 025,04	0,00

Arvon alentumisten palautukset

Osakesijoitukset	205,10
Korkosijoitukset	2 725,00
Muut sijoitukset	12 830,46
Yhteensä	15 760,56

6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024	Muutos
OMA PÄÄOMA	19 543 925,42	18 590 824,68	953 100,74
Peruspääoma	5 214 079,65	5 214 079,65	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	13 328 413,41	12 218 465,36	1 109 948,05
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 001 432,36	1 158 279,67	-156 847,31

Oma pääoma	2025	2024
Peruspääoma 1.1.	5 214 079,65	5 214 079,65
Peruspääoma 31.12.	5 214 079,65	5 214 079,65
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	13 376 745,03	12 114 322,13
Oikaisu	-48 331,62	104 134,23
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	13 328 413,41	12 218 465,36

Tilikauden yli-/alijäämä	1 001 432,36	1 158 279,67
Oma pääoma yhteensä	19 543 925,42	18 590 824,68

Taseessa ollut epävarma saaminen 159 081,62 euroa, joka liittyy vuoden 2018 purkujätteiden poiskuljetukseen, on arvioitu uudelleen saadun oikeudellisen ratkaisun perusteella. Arvion mukaan seurakunnan todennäköinen saaminen on 50 000 euroa (vahingonkorvaus 40 000 € ja kulukorvaus 10 000 €), minkä vuoksi saamisen arvoa on alennettu 109 081,62 euroa. Lisäksi tilikaudelle 2024 kirjatut korkotuotot 60 750,00 euroa kuuluvat aiemmille tilikausille. Molemmat erät on oikaistu KILAn lausunnon 1750/21.6.2005 mukaisesti kirjaamalla ne omaan pääomaan erään "Edellisten tilikausien voitto/tappio". Oikaisujen yhteisvaikutus omaan pääomaan vuonna 2025 on -48 331,62 euroa.

Toimeksiantojen pääomat

Testamenttirahastojen pääomat	166 977,55
Anja Mattilan testamentti näkövammaisille	166 234,19
Kirsti Kuntsin testamentti diakoniatyölle	743,36

Vieras pääoma

Vuonna 2021 pois maksetun Keski-Uudenmaan Osuuspankin lainan vakuudeksi oli pantattu seuraavat panttivelkakirjat: Liikekiinteistö, 858-402-1-182 Tuusulan seurakuntakeskus, Tuusula, Hyökkälä, 22.04.2016 5 kpl panttivelkakirjoja, arvioltaan yhteensä 4 500 000,00.

Siirtovelat ja muut velat

	2025	2024
Pitkäaikaiset siirtovelat		
Lomapalkkavelka	758 568,44	721 899,25
Palkkojen hlö-sivukulujen jaksotukset	96 781,31	89 140,41
Ennakonpidätysvelka	75 095,55	67 672,61
Alv-velka	2 100,23	2 961,49
Muut siirtovelat	35 943,95	25 972,81
Yhteensä	968 489,48	907 646,57

7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 24,73 miljoonaa euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3,587 miljardia euroa.

Vuokravastuut

Seurakunnalla on vuokralla seuraavat toimitilat ja niiden jäljellä olevat vuokraajat. Toimitilojen vuokravastuut ovat yhteensä 194 206,72 euroa.

Riihikallion lähipalvelukeskus, monitoimisali 6 kk	14 071,68
Jokelan kotikirkko, tila 1, 6 kk	19 005,72
Jokelan kotikirkko, tila 2, 6 kk	18 576,54
Varasto, Keskustie 2, 6 kk	2 700,00

Muut vuokravastuut:

Yrityskortit, Nordea rahoitus Suomi Oy	6 380,09
--	----------

Koneiden ja laitteiden leasing-vuokravastuut

Tietokoneiden, puhelinten, kopiokoneiden, postituskoneiden, työsuhdepolkupyörien ja autojen ym. jäljellä oleva leasing-vuokravastuu 31.12.2025 on yhteensä 185 135,55 euroa. Vuonna 2026 erääntyvä osuus on 69 802,28 euroa. Seuraavina vuosina erääntyvät yhteensä 115 333, 17 euroa.

Hautausmaiden vallintarajoitukset

858-409-2-391 Paijalan hautausmaa 10.3.2009

858-405-7-68 Jokelan uurnalehto 5.11.2008

858-405-7-67 Tuusulan kirkkopuisto 5.11.2008

858-404-3-2116 Kellokosken hautausmaa 10.3.2009

Hautainhoitovastuu – rahaston yli- tai alikatteisuus

Yli-/alikatteisuus 457 890,64 euroa

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

Tuusulan seurakunnalla on toistaiseksi voimassa oleva yhteistyösopimus **sairaalasielunhoidosta** Hyvinkään seurakunnan kanssa. Kuluvastuu syntyy sopijaseurakunnan velvollisuudesta suorittaa vuosittainen osuutensa sairaalasielunhoitotyön talousarvion mukaisista kustannuksista. Edellisen vuoden tilinpäätöksen osoittama talousarvion säästö vähennetään tai ylitys lisätään vuosilaskuun. Sopimus on mahdollisista irtisanoa viimeistään 12 kuukautta ennen sen kalenterivuoden alkua, jonka alussa irtisanomisen halutaan astuvan voimaan.

Järvenpään seurakunnan toimintana järjestettävän Järvenpään, Keravan ja Tuusulan seurakuntien yhteisen **perheasiain neuvottelukuksen** tehtävänä on kohdata toimialueellaan asuvia ihmisiä sielunhoidollisen ja terapeuttisen keskustelun avulla parisuhteen ja perheen eri vaiheissa ja kriisitilanteissa, antaa perhekasvatusta, antaa sopijaseurakuntien työntekijöille neuvottelukuksen tehtävään liittyvää koulutusta sekä antaa kirkon työntekijöille ja työyhteisöille työnohjausta ja konsultointia. Sopimus on voimassa toistaiseksi. Kuluvastuu (maksuosuus) perustuu talousarvioon ja palvelujen käyttöön, jotka lasketaan toteutuvien perhetyön moduulien avulla. Kulut maksetaan vuosittain

kahdessa samansuuruisessa erässä helmi- ja elokuussa. Varainhoitovuoden tilinpäätöksen valmistuttua tehdään toteutuneiden kustannusten ja moduulien mukainen laskelma, peritään ja maksetaan niiden mukaiset loppuosuudet.

Kehitysvammaistyötä koskeva yhteistyösopimus on tehty Mäntsälän seurakunnan kanssa. Yhteistyö toteutuu Uudenmaan kehitysvammaistyön sopijaseurakuntien ja Eteva-kuntayhtymän kanssa. Sopimus on voimassa toistaiseksi. Sopijaseurakunnan kuluvastuu on osallistua kehitysvammaistyön kustannuksiin osuutensa mukaisesti, joka määräytyy seurakunnan väliluvun mukaisessa suhteessa. Sopimus on irtisanottavissa vuoden alusta, ilmoittamalla siitä kehitysvammaistyön johtokunnalle 12 kuukautta aikaisemmin.

8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Tuusulan seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

9 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

HAUTAINHOITORAHASTO

TOIMINTAKERTOMUS

Yleiskatsaus

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

Kirkkolaki 3 luku 33 §.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahaston hoidettavana on kaikkiaan n. 1655 (1660; 2024) hoitohautaa.

Tuusulan seurakunnan hautainhoitorahaston yleistavoitteena on rahaston hoitoon annettujen hautojen hoitaminen tehokkaasti, huolellisesti ja laadukkaasti kaikilla Tuusulan seurakunnan hautausmailla. Tuusulan seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2025. Tuusulan seurakunnan hautainhoitorahastossa ei ole tapahtunut muutoksia tilikaudella 2025.

Eliisa Winberg

kirkkoherra

Riikka Koskela

vt. talousjohtaja

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto.
Kts. kohta 1.2.

Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Henkilöstö

Hautainhoitorahaston toiminta on osa seurakuntapalveluiden toimintaa, ja henkilöstö kuuluu hautaustoimen henkilöstöön. Työalaa johtaa ylipuutarhuri ja esihenkilönä toimii työnjohtaja. Kausityöntekijöinä työskenteli 25 henkilöä 1-7 kuukauden mittaisissa työsuhteissa hautausmaan kunnossapito- ja hautojen hoitotöissä.

Henkilöstökulut

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Palkat ja palkkiot	-110 448,46	-112 775,43	-119 722,18
Eläkekulut	-23 824,40	-24 355,60	-24 488,15
Muut henkilösivukulut	-4 756,64	-4 035,87	-4 726,52
YHTEENSÄ	-139 029,50	-141 166,90	-148 936,85
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-773,98	-240,60	-129,34
YHTEENSÄ	-773,98	-240,60	-129,34

Muut henkilöstöasiat kts. seurakuntatalouden toimintakertomuksen kohta 3
Henkilöstö.

Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa, kts. kohta 1.7.

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on +30 443,95 (13520,49; 2025) euroa.

Tilikauden 2025 ylijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminta-ajatus:

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

Toiminnan arviointi:

Haudanhoitosopimusten määrä vuonna 2025 oli 1 655 kappaletta. Hoitosopimusten painopistettä pyritään muuttamaan vähitellen lyhyemmiksi sopimuksiksi. 5-vuotisia sopimuksia oli 313 kpl ja 10-vuotisia sopimuksia 396 kpl. Yhden vuoden kesähoitosopimuksia oli 473 kpl. Ainaishoitoja oli 276 (276; 2024) kpl. Hautausmaakatselmuksessa todettiin haudanhoitorahaston huolehtimien hautojen olleen sopimusten mukaisia. Hautausmaan katselmuksessa todettiin seurakunnan huolehtimien hautojen hoidon olleen sopimusten mukaisia. Asiakaspalautteilla on tärkeä osa toimintamme kehittämisessä ja arvioinnissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Haudanhoitorahaston painopisteinä oli hoitohautatyöskentelyn toimintatapojen ja menetelmien kehittäminen yhä tehokkaammaksi laadusta tinkimättä. Kesäkukkavalikoimaa kehitettiin vähentämällä edelleen kesäbegonioiden määrää ja lisäämällä kookkaampien ja helppohoitoisempien begonioiden määrää. Kesäkukkia ostettiin reilulla 12 000 eurolla. Kulut nousivat hieman (10 528 €; 2024), koska kukkien hinnat ovat nousseet. Lisäksi ostettiin kookkaampia eli hiukan kalliimpia kukkia, koska suuret kukat mm. begoniat ja siniviuhkat ovat helppohoitoisia ja hoitotyö tehostuu. Vuonna 2025 hoitosopimukseen otettiin mukaan perennahoito ympäristödiplomin minimivaatimusten mukaan. Niitä myytiin 11 kpl.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Perennahoidot	Otetaan hinnastoon ja tarjotaan asiakkaille	Toteutui
Suunnitelma HHR:n varojen ja vastuiden tasapainottamiseksi	Laaditaanko	Ei

Haudanhoitorahasto pysyi vuoden 2025 talousarviossa. Hautojen hoitotuotot olivat arvioitua suuremmat koska hoitohautojen peruskunnostuksia ostettiin arvioitua enemmän. Haudanhoitojen kokonaismäärä väheni 5 kappaleella. Toimintakulut olivat arvioitua pienemmät, koska henkilöstökuluja ja ostoja oli arvioitua vähemmän. Asuinhuoneistojen tuotto oli arvioitua pienempi (alitus 964,00 €). Tilikausi oli ylijäämäinen koska kulut olivat arvioitua pienemmät.

Hautainhoitorahaston taseen mukaiset varat (saamiset + rahoitusarvopaperit + rahat ja pankkisaamiset) olivat 854 (1014; 2024) tuhatta euroa. Hautainhoitorahaston kuluja (lähinnä työntekijöiden henkilöstökulut ja istutettavat kukka-set) v. 2025 oli 211 089,73 € ja tuloja (pääasiassa haudanhoitomaksut ja korkotulot) 225 033,68 €. Ylijäämää tilivuodelta kertyi siten 30 443,95 (13520,49; 2024) tuhatta euroa.

Käyttötalousosa

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	219 478,00	225 033,68	-5 555,68	102,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-256 280,00	-211 089,73	-45 190,27	82,4
Toimintakate 1	-36 802,00	13 943,95	-50 745,95	-37,9
Toimintakate 2	-36 802,00	13 943,95	-50 745,95	-37,9
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-36 802,00	13 943,95	-50 745,95	-37,9

Tilikaudelle ei ole tehty lisätalousarviota.

Tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Toimintatuotot	225 033,68	213 973,17
Maksutuotot	207 807,68	195 257,27
Vuokratuotot	17 226,00	18 715,90
Toimintakulut	-211 089,73	-213 952,68
Henkilöstökulut	-139 029,50	-141 166,90
Palkat ja palkkiot	-110 448,46	-112 775,43
Henkilösivukulut	-28 581,04	-28 391,47
Palvelujen ostot	-35 462,20	-35 569,04
Vuokrakulut	-8 462,20	-8 646,24
Aineet ja tarvikkeet	-28 135,83	-28 570,50
Ostot tilikauden aikana	-28 135,83	-28 570,50
TOIMINTAKATE	13 943,95	20,49
Rahoitustuotot ja -kulut	16 500,00	13 500,00
Korkotuotot	16 500,00	13 500,00
VUOSIKATE	30 443,95	13 520,49
TILIKAUDEN TULOS	30 443,95	13 520,49
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	30 443,95	13 520,49

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Tulorahoitus	30 443,95	13 520,49
Vuosikate	30 443,95	13 520,49
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	30 443,95	13 520,49
Muut maksuvalmiuden muutokset	-188 420,65	220 247,71
Lyhytaikaisten saamisten muutos	1 862,40	5 091,07
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-190 283,05	215 156,64
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-188 420,65	220 247,71
Rahavarojen muutos	-157 976,70	233 768,20
Rahavarojen muutos (tase)	-157 976,70	233 768,20

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Rahavarojen muutos	-157 976,70	233 768,20
Rahavarat kauden lopussa	850 837,46	1 008 814,16
Rahavarat kauden alussa	1 008 814,16	775 045,96

Hautainhoitorahaston tase

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
VASTAAVAA	894 704,07	1 054 543,17
PYSYVÄT VASTAAVAT	40 930,21	40 930,21
Sijoitukset	40 930,21	40 930,21
Osakkeet ja osuudet	40 930,21	40 930,21
VAIHTUVAT VASTAAVAT	853 773,86	1 013 612,96
Saamiset	2 936,40	4 798,80
Lyhytaikaiset saamiset	2 936,40	4 798,80
Myyntisaamiset	2 936,40	2 784,30
Muut saamiset	0,00	697,50
Siirtosaamiset	0,00	1 317,00
Rahoitusarvopaperit	300 000,00	300 000,00
Muut arvopaperit	300 000,00	300 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	550 837,46	708 814,16
VASTATTAVAA	894 704,07	1 054 543,17
OMA PÄÄOMA	482 918,84	452 474,89
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	452 474,89	438 954,40
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	30 443,95	13 520,49
VIERAS PÄÄOMA	411 785,23	602 068,28
Pitkäaikainen vieras pääoma	309 327,97	283 998,12
Saadut ennakot	309 327,97	283 998,12
Lyhytaikainen vieras pääoma	102 457,26	318 070,16
Saadut ennakot	99 060,75	94 287,65
Ostovelat	184,65	1 694,65
Muut velat	3 211,86	220 231,66
Siirtovelat	0,00	1 856,20

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot 31.12.2025

HAUTAINHOITORAHASTO Tuusulan seurakunta					
Haudanhoitotilanne 31.12.2024					Saadut ennakot /
Hoitoaika	Hoitovuodet	Kpl-määrä	Pääoma 1.1.	Jaksotus	Pääoma 31.12.
			+ lisäykset 2025	2025	2025
5 vuotta	2022-2026	80	10584,31	10584,31	0,00
5 vuotta	2023-2027	81	24184,08	12092,04	12092,04
5 vuotta	2024-2028	59	25901,40	8633,80	17267,60
5 vuotta	2025-2029	74	45514,40	11378,60	34135,80
		293	106184,19	42688,75	63495,44
10 vuotta	2017-2026	45	6757,70	6757,70	0,00
10 vuotta	2018-2027	31	8896,60	4448,30	4448,30
10 vuotta	2019-2028	46	20070,30	6690,10	13380,20
10 vuotta	2020-2029	31	19109,23	4777,30	14331,90
10 vuotta	2021-2030	40	29381,00	5876,20	23504,80
10 vuotta	2022-2031	36	32961,00	5493,50	27467,50
10 vuotta	2023-2032	39	46215,40	6602,20	39613,20
10 vuotta	2024-2033	39	55255,20	6906,90	48348,30
10 vuotta	2026-2035	44	79378,20	8819,80	70558,40
		351	298024,63	56372,00	241652,60
Testamenttisopimukset		Hautapaikkoja			
Rönkkö v. 2034 alk.	1	1	2652,93	0	2652,93
Tamminen v. 2028 alk.	1	1	1527,00	0	1527,00
Testamenttisopimukset yht.		2	4179,93		4179,93
Kaikki pääomat yhteensä		646	408388,75	99060,75	309327,97

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	1 197	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	211089,73	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	176,35	euroa/hauta
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	2477	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	436816,43	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	894704,07	euroa
Yli-/alikatteisuus	457887,64	euroa

Ainaishoitosopimusten jäljellä olevista pääomista lasketaan erikseen, kuinka moneksi vuodeksi pääomaa on tehtyjen sopimusten hoitamiseen. Taseessa ei ole enää ainaishoitosopimusten pääomaa jäljellä.

Ainaishoitosopimuksien, joita toimintavuoden päättyessä on 276 kpl, 31.12.2008 jäljellä ollut pääoma 10.360,89 € tuloutettiin vuonna 2009 kirkkoneuvoston päätöksellä hautainhoitorahaston tulokseen siirtämällä se pääomatuloksi tuloslaskelmaan. Vuodesta 1984 aloitetun laskelman mukaan pääoma oli kulutettu loppuun vuonna 1986.

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Asunto Oy Mahlametsä I 89	
osakkeet 663885-670820, 6936 kpl	31 612,60 €
Asunto Oy Pellavamäki C 21	
osakkeet 98921-104460, 5540 kpl	9 317,61 €
Yhteensä	40 930,21 €

Lyhytaikaiset saamiset

Asuinhuoneiston vuokra v. 2025	2 936,40 €
Yhteensä	2 936,40 €

Rahoitusarvopaperit, muut arvopaperit

Keski-Uudenmaan Osuuspankki, tuotto-osuudet	300 000,00 €
---	--------------

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Tuusulassa 31.3.2026

Tuusulan seurakunnan kirkkoneuvosto

Eliisa Winberg, kirkkoneuvoston pj

Hanna Warro, kirkkoneuvoston varapj

Ilkka Ertimo

Anne Kyllönen

Raili Keränen-Pantsu

Jussi Salonen

Aune Savolainen

Soile Seuna

Ulla Siimes

Liisa Sirén

Jorma Sulander

Lauri Untamo

Riikka Koskela, vt. talousjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsinki 31. 3. 2026

KPMG Oy Ab

Tilintarkastusyhteisö

Outi Koskinen, JHT, KHT/HT

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2025

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Luettelo tositelajeista

Kassa- ja muistiotositteet

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AA	Käyttöom.kirjaus	01
AB	Kirjanpitotosite	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K4	Verkkomaksut	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01

SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote, vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliiittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
AV	MR Diakonia-avustuks	14
DP	Perintätoim.suoritus	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
DG	Asiakkaat - hyvitys	18
DR	Asiakkaat - lasku	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
M2	Resurssivarausjärj.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
00	90000000	90000066	0		
01	1000000	1002624	0		
14	14000000	14001572	0		
15	15000000	15002378	0		
18	18000000	18001806	0		
19	19000000	19002566	0		
03	3000000	3000012	0		

Selvitys kirjanpito- ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

Kirjanpidot, tililuettelo sekä luettelo kirjanpidoista ja aineistoista säilytetään vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10.1 §), mikäli EU-säädökset eivät vaadi pidempää säilytysaikaa. Kiinteistöinvestointeihin liittyvät laskut, tositteet ja muut selvitykset säilytetään 13 vuotta sen kalenterivuoden päättymisestä, jolloin kiinteistöinvestointi on valmistunut. Kirjanpito- ja tilin-

päätösaineisto säilytetään koneellisella tietovälineellä. Kirjanpitoaineisto on tallennettava kahdelle eri tietovälineelle. Kirkon palvelukeskuksen järjestelmissä oleva aineisto on säilytettynä järjestelmässä ja erillisinä varmuuskopioina.

Liite tunnuslukutaulukot 2025 (informatiivinen)

Hallinto (pääluokka 1)

Hallintoelimet	TP 2023	TP 2024	TP 2025
Kirkkoneuvoston kustannus €(pl. henkilöstön palkkakulut)/kokous		3242	3824
Kirkkoneuvosto kustannus € (pl. henkilöstön palkkakulut)/päätös		254	342
Kirkkovaltuusto kustannus € (pl. henkilöstön palkkakulut)/kokous		4473	2211
Kirkkovaltuusto kustannus € (pl. henkilöstön palkkakulut)/päätös		771	295
Talous- henkilöstö- ja yleishallinto	TP 2023	TP 2024	TP 2025
Muistiotositteiden määrä	7 642	7 665	10 209
Ostolaskujen määrä		2 409	2 440
Myyntilaskujen määrä	27	57	577
Henkilöstön lähtövaihtuvuus (vakituiset)	14,30%	3,80%	5.1%
Henkilöstön tulovaihtuvuus (vakituiset)	14,30%	6,40%	7,70%
Yhteistyötoiminta	TP 2023	TP 2024	TP 2025
Koulutuspäivät vuodessa (päivää)	106	106	194
Terveysperusteiset poissaolot (kpl)	199	186	142
Kevätretken osallistujamäärä (henkilöä)	54	71	75
Lounas ruokailut Mannassa	4116	3583	3114
Kirkkoherranvirasto ja kirkonkirjojenpito	TP 2023	TP 2024	TP 2025
Kulut työalakate/jäsen		3,65	3,43

Seurakunnallinen toiminta (pääluokka 2)

Julistus	TP 2023	TP 2024	TP 2025
Kasteet			
(laskukaava muutettu) Edellisinä vuosina "kirkkoon liittyminen kasteen kautta" -lomakkeen kautta kastetut alle 1-vuotiaat olleet Yli 1-vuotiaana kastettujen tilastossa	157	157	174
Kastettujen osuus syntyneistä	45%	45%	54,80%
Yli 1-vuotiaana kastetut	69	76	33
Avioliittoon vihkimiset	42	59	69

Avioliittoon siunaamiset	3	2	2
Kodin siunaamiset	7	7	3
Hautaan siunaamiset	283	268	269

Viestintä	TP 2023	TP 2024	TP 2025
Seurakuntien yhteinen ilmoitus/ ilmoitusliite kpl	52/-	52/10	-/10
Ilmoitusliite Keski-Uusi- maassa/€/seurakuntalainen/vuosi	1,94	1,93	1,01
Muut ilmoitukset, kpl-määrä/vuosi	-	5	5
Uutiset, valokuvat, artikkelit, hartaudet paikallislehdissä/vuosi (kpl)	71	80	54
Kotiin jaettavat esitteet/vuosi	3x14400	3x14500	3x13 500

Musiikki	TP 2023	TP 2024	TP 2025
Konsertit ja musiikkitilaisuudet, määrä/kävijöitä yhteensä	39/4654	43/4726	45/6000
Kuorot, muskarit ja avoimet musiikkiryhmät määrä/osallistujia	14/229	13/236	15/250

Varhaiskasvatus	TP 2023	TP 2024	TP 2025
Päiväkerho	779/6113	612/4896	561/3929
Koululaisten iltapäivätoiminta	192/2880	197/2995	191/2101
Avoimet ryhmät tilaisuutta/hlöä			
Lastenkirkko (pyhäkoulu)	13/69	10/71	9/75
Perhekerhot (myös erityisryhmät)	262/4081	314/4138	308/4312
Perhemuskarit	89/2455	71/2219	73/1765
Kastesukkakahvila	25/163	25/178	22/138
Tanssin sykettä (ent. Gospel-lattarit)	30/309	31/294	33/330
Yhteistyö kunnan sivistyksen toimialan kanssa			
Esikoululaisten kirkkoon tutustuminen	13/310	23/714	7/366
Yhteistyötapahtumat	5/542	12/277	8/963
Päivähoidon joulukirkot	14/1628	20/1746	23/1533
Tapahtumat	5/635	6/633	6/901
Leirit ja retket			
Leirit	4/147	4/186	3/84
Retket	5/219	4/130	5/141
Jumalanpalvelukset			
Varhaiskasvatuksen messut ja kirkkohetket	12/558	18/726	17/569
Diakoninen perhetyö	142	181	124

Rippikoulutyö	TP 2023	TP 2024	TP 2025
15-vuotiaat seurakunnan jäsenet	483	493	491
Leiririppikouluja	18	19	20
Leiririppikouluihin osallistuvia	426	469	470

Päiväriippikouluja	1	1	2
Päiväriippikouluihin osallistuvia	14	21	29
Yksityisiä rippikouluja	15	16	15
Iltarippikoulu	1	0	1
Iltarippikouluun osallistuvia	7	0	5
Erityisriippikoulu	2	1	1
Erityisriippikouluun osallistuvia	6	4	1
Rippikoulun muualla käyvät Tuusulan seurakunnan jäsenet	35	38	37
Rippikoulun Tuusulassa käyvät muiden seurakuntien jäsenet	10	10	15

Nuorisotyö	TP 2023	TP 2024	TP 2025
<i>Tilaisuutta/käyntiä</i>			
Nuortenillat	72 / 2500	72/ 2700	69/ 2000
Kerhot	25 / 9600	25 /9600	26 / 9400
Kouluyhteistyö *	371/23000	375/22000	373/20100
Leirit ja retket	12/480		15/361
Ryhmänohjaajakoulutus	/148	/233	/212
Kerhonohjaajat	/33	/33	/33

*päivänavaukset, vihreät liivit, koulukahvit, ryhmätykset, tuntivierailut

Diakonia	TP 2023	TP 2024	TP 2025
<i>Taloudellinen avustaminen</i>			
Avustettavia eri henkilöitä	252	294	328
Avustuskertoja yhteensä / vuosi	561	848	1 034
Avustus keskimäärin € / hlö	151,54	200,15	209,15
Avustussumma yhteensä, €	38 189	59 445	68 601
<i>Asiakaskontaktit hlöä</i>	979	1 455	1 945
yksin asuvia	54%	61%	1
perheitä tai pariskuntia	29,50%	36%	0
Ei tiedossa	16,50%	3%	0

Kansainvälinen työ	TP 2023	TP 2024	TP 2025
Lähetystyön tilaisuudet/tapahtumat alle kouluikäisille	6/495	3/275	6/270
Lähetystyön tilaisuudet/tapahtumat kouluikäisille (ala- ja yläkoulu, lukio)	5/120	13/390	2/40
Lähetystyön ja ystävyysseurakuntatyön tilaisuudet/tapahtumat aikuisille -lukumäärä	10/455	10/595	16/550
Monikulttuuriset tilaisuudet/tapahtumat	9/380	11/525	16/390
Lähetystyön ryhmät – ryhmien lukumäärä	4	4	3
Lähetystyön ryhmät – osallistujia keskimäärin per tapaaminen	11	9	7

Monikulttuuriset ryhmät – ryhmien lukumäärä	3	3	3
Monikulttuuriset ryhmät – osallistujia keskimäärin per tapaaminen	7	5	5

Aikuistyön moniammatillinen työryhmä	TP 2023	TP 2024	TP 2025
Raamattuopetus kerrat ja osallistujat		16/341	16/432
Sanan ja rukouksen illat/messut kerrat ja osallistujat		17/598 verkossa 40210*	15/500 verkossa 27770*
Hiljaisuuden retriittipäivä kerrat ja osallistujat		3/28	4/28
Rukous- ja raamattupiirit (6) tapauksia kerrat ja osallistujat		22/800	22/800
Miesten maailma		10/80	9/ 80
Naisten saunaillat		10/146	9/180
Nuorten aikuisten clubi		7/18	11/25
Alfa kurssi 2025/syksy		-	13/220

Jumalanpalveluselämä	TP 2023	TP 2024	TP 2025
Pääjumalanpalvelukset	157/6794	157/6633	161/8329
striimaukset	48/6643	46/7657	48/9549
Muut jumalanpalvelukset ja hartaudet	236/20 315	239/17 636	244/14 716
striimaukset	2/357	24/4020	21/3843
Kaikki jp:t ja hartaudet yhteensä	393/27109	396/24 269	405/23 045
striimaukset	50/7000	72/11 677	69/13 392
Kaikki osallistumiset yhteensä, sisältää myös striimauksiin osallistumiset	393/34 109	396/35 946	405/36 437

Jokelan aluetyö	TP 2023	TP 2024	TP 2025
Raamattu- ja rukousopetustilaisuudet		12/240	27/310
Vappu ja taiteiden yö		2/300	2/282
Tilaisuudet perheille		2/100	2/95
Suuri puuropäivä/ Adventtimyyjäiset		1/150	1/150
Miesten- ja naistenpäivä		2/100	2/124
Lakkaseurat		1/150	1/116
Miesten kerhot		30 /200	29/220
Olohuonekahvila		36 / 720	36 /1076
Monikulttuuriset illat		9 /500	9 /500
Yhteensä		94/1540	109/2873

Kellokosken aluetyö	TP 2023	TP 2024	TP 2025
<i>Raamattupiirit 2 kpl</i>	14	14	15
Raamattuluennot, Sley	0	10	10
Diakonian ryhmät (2 kpl)	25	28	20

Kappelikuoro	18	18	17
Jouluvalot syttyvät	404	350	250
Kalastuskauden avajaiset	286	0	300
Taiteiden Yö	300	360	400
TarinoidenTalot	0	0	429
Messut, klo 10	0	31	31
Laulukirjamesut, klo 17	28	27	32

Yhteisvastuu	TP 2023	TP 2024	TP 2025
Yhteisvastuutapahtumia / vuosi	9	8	12
Keräystavoite €	13 609	18 520	19 591

Perheneuvonta	TP 2023	TP 2024	TP 2025
Neuvotteluasiakkaiden määrä	639	602	616
Kaikki asiakkaat yhteensä	697	653	655
Asiakasneuvotteluja yhteensä	3271	3094	2 980
Yksilöneuvottelut	725	694	565
Pari- ja perheneuvottelut	2546	2400	2 415
Annettua työnohjausta	202	266	266
Asiakastyötä, laskutettavaa yht.	3888	3752	3 614
Perheasiain sovittelukertoja	19	16	12

Hautaustoimi (pääluokka 4)	TP 2023	TP 2024	TP 2025
Hautaukset	300	280	282
Tuhkausprosentti	71	73	79
Vanha hauta: arkku/uurna	52/137	52/128	39/146
Uusi hauta: arkku/uurna	3/38	24/35	19/35
Sirottelu/muistolehto	8/11	32/9	34/9
Srk:lle palautuneet haudat	32	68	89
Puretut haudat	123	135	42
Toimituksiin osall. omaiset	8 918	8 323	8 046
Vakituiset työntekijät (htv)	8	8	7,9
Määräaikaiset työntekijät	0,2	0,25	0
Kausityöntekijät (htv)	6,6	6,6	6,9
Nuoret kesätyöntekijät (htv)	1,6	1,3	1
Harjoittelijat+ TET (htv)	0,7	0	0,4
Yhteensä htv	17,1	16,15	16,2

Kiinteistö (pääluokka 5)	TP 2023	TP 2024	TP 2025
Työalan käyttötalouden kustannukset	1 754	2 297	2 001
Työalan investointikustannukset	1 765	1 775	817
Työalan henkilöstökustannukset	643	675	670

Ateriapalvelut	TP 2023	TP 2024	TP 2025
Katrina pisteytykset yhteensä	1 673 330	1 600 000	1 591 700

Hautainhoitorahasto	TP 2023	TP 2024	TP 2025
Peruskunnostukset	44	44	56
Pintahoido	60	64	64
Kesähoito	492	475	473
Määräaikaishoito 5 v	336	334	313
Määräaikaishoito 10 v	418	400	396
Määräaikaishoito 50 v	27	0	0
Ainaishoito	278	276	276
Kukkahoito (ainaishoitujen kukitus)	53	43	43
Srk:n maksamat hoitositoumukset	24	24	23
YHTEENSÄ	1 732	1 660	1 655