

## 1. YLEISKATSAUS

### 1.1. Toiminnan perusteet

Tuusulan seurakunta on osa Suomen evankelisluterilaista kirkkoa. Voimakkaasti kasvavalla keskeisellä Uudellamaalla sijaitsevalla Tuusulan seurakunnalla on nyt noin 29 200 jäsentä. Kirkkovaltuusto hyväksyi kokouksessaan 29.9.2009 Tuusulan seurakunnan strategian 2015 ”Lähimmäisten yhteisö”. Strategiassa kuvataan seurakunnan arvoja seuraavasti:

#### **Arvot**

*Seurakunnan elämää, työntekijöitä ja päätöksentekoa ohjaavat kristilliset arvot. Tuusulan seurakunnan strategiassa nousevat esiin erityisesti seuraavat neljä arvoa, jotka ovat pääosin samoja, kuin koko kirkon strategiassa esiin nostetut arvot:*



#### **Pyhän kunnioitus**

*Kunnioitamme pyhää kolmiyhteistä Jumalaa. Tunnustamme Jeesuksen Kristuksen ainutlaatuisuuden elämässämme. Näemme Jumalan kuvan ihmisessä, ihmisen syntisyyden, sekä Jumalan armon. Olemme valmiit yhteistyöhön kaikkien kristittyjen kanssa.*

#### **Vastuullisuus ja oikeudenmukaisuus**

*Huolehdimme lähimmäisistämme ihmisarvoa kunnioittaen. Varjelemme luomakuntaa ja tavoittelemme kohtuullisuutta elämäntavoissa. Toimimme oikeudenmukaisuuden puolesta. Ratkaisemme asiat tasapuolisesti ja kaiken tarkastelun kestävästi*

#### **Totuudellisuus**

*Puhumme rohkeasti Jumalasta ja uskosta. Uskomme ja elämme niin kuin Raamatun mukaan opetamme. Pidämme seurakunnan toiminnan avoimena ja hallinnon läpinäkyvänä.*

#### **Laadukkuus**

*Ajan haasteet ja perinteet ovat meille yhtälailla tärkeitä. Evanke-  
liumi on meille uutta luova, dynaaminen voima. Olemme läsnä seurakuntalaisten elämässä.*

## 1.2. Kirkkoherran katsaus



Minulle tyypillinen työpäivän alku on se, että avaan tablettini kalenterin ja katson, mitä työtehtäviä on tälle päivälle ja MISSÄ ne ovat.

Tämä kuvaa hyvin mennyttä vuotta. Olemme siirtyneet paikasta toiseen ja tilaisuuksia ja kokouksia on ympäri Tuusulaa. Kaikki kysyvät, MISSÄ kokoonnutaan ja MIHIN mennään.

Hyvin on selvitty. Mutta evakkoväsymystäkin näkyy ja kuuluu. Seurakuntaiset kaipaavat keskeistä toimipistettä, johon on helppo tulla ja jossa tapaa muita seurakuntalaisia ja työntekijöitä.

Työntekijät taas kaipaavat työyhteisöä. Usein kuulen työntekijöiden sanovan toisilleen, että eipä ole nähty pitkään aikaan. Joku on jopa sanonut, että ikäväkin on ollut. Kuukausittaiset kokoontumiset eri kokoonpanoilla ja yhteiset kahvihetket eri toimipisteissä eivät ole pystyneet korvaamaan sitä yhteyttä, joka tulee työyhteisöön yhteisen työpaikan olemassaololla.

Muutoksessa elävät myös Jokelan, Kellokosken, Lahelan ja Riihikallion työpisteet, joissa ennen varsin vakiintuneet työntekijäjoukot ovat muuttuneet jatkuvasti vaihtuviksi työyhteisöiksi. Tämä on tuonut mukanaan sekä positiivista että negatiivista muutosstressiä.

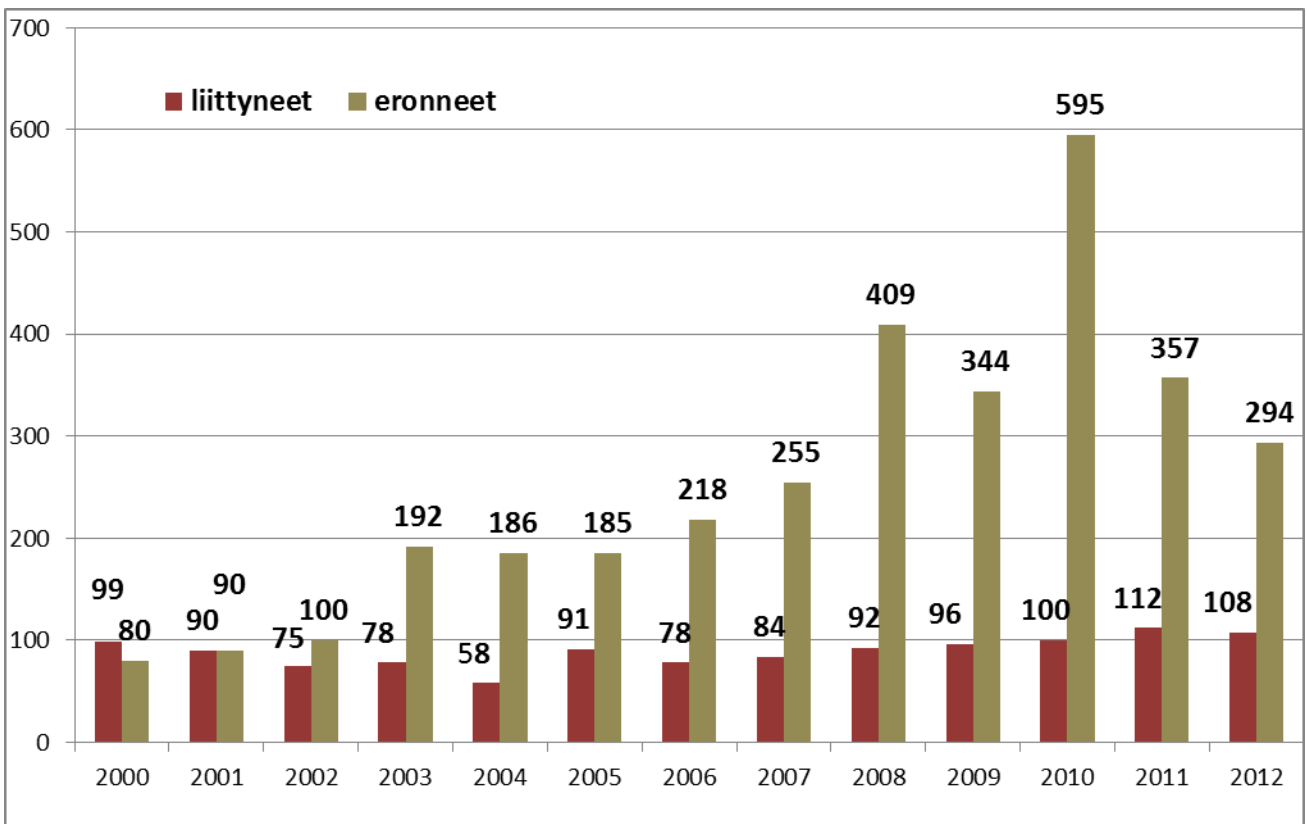
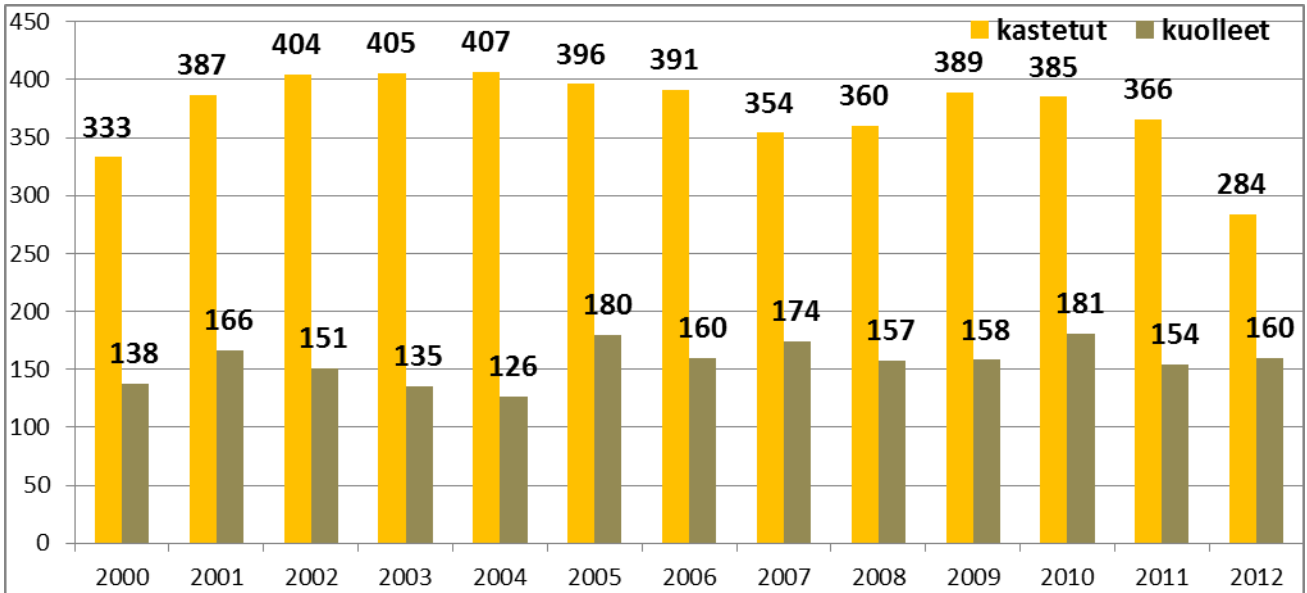
Menneen vuoden aikana pappila muuttui rakennustyömaasta viihtyisäksi työkeitaaksi. Meidän pappilassa työskentelevien mielestä mikään ei voisi olla viihtyisämpi ja sopivampi paikka työskennellä kuin vanha pappila kulttuurimaiseman keskellä.

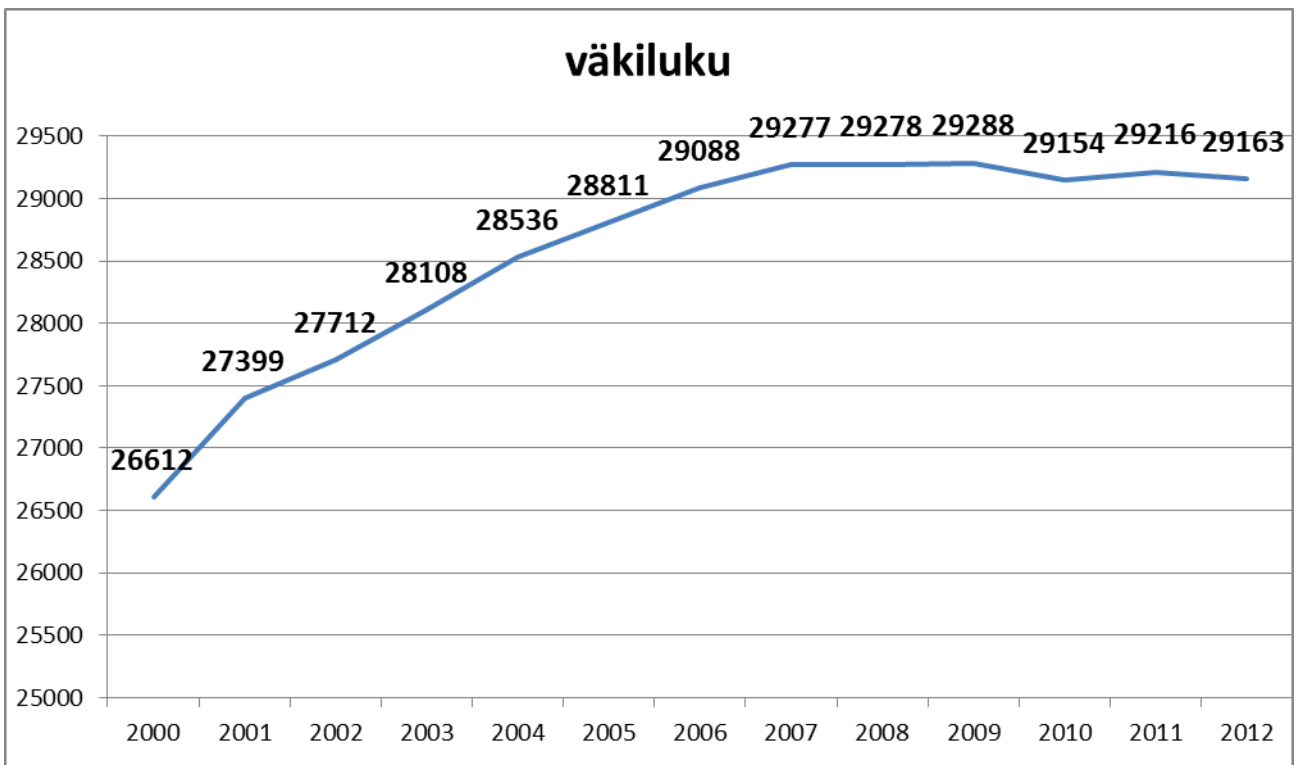
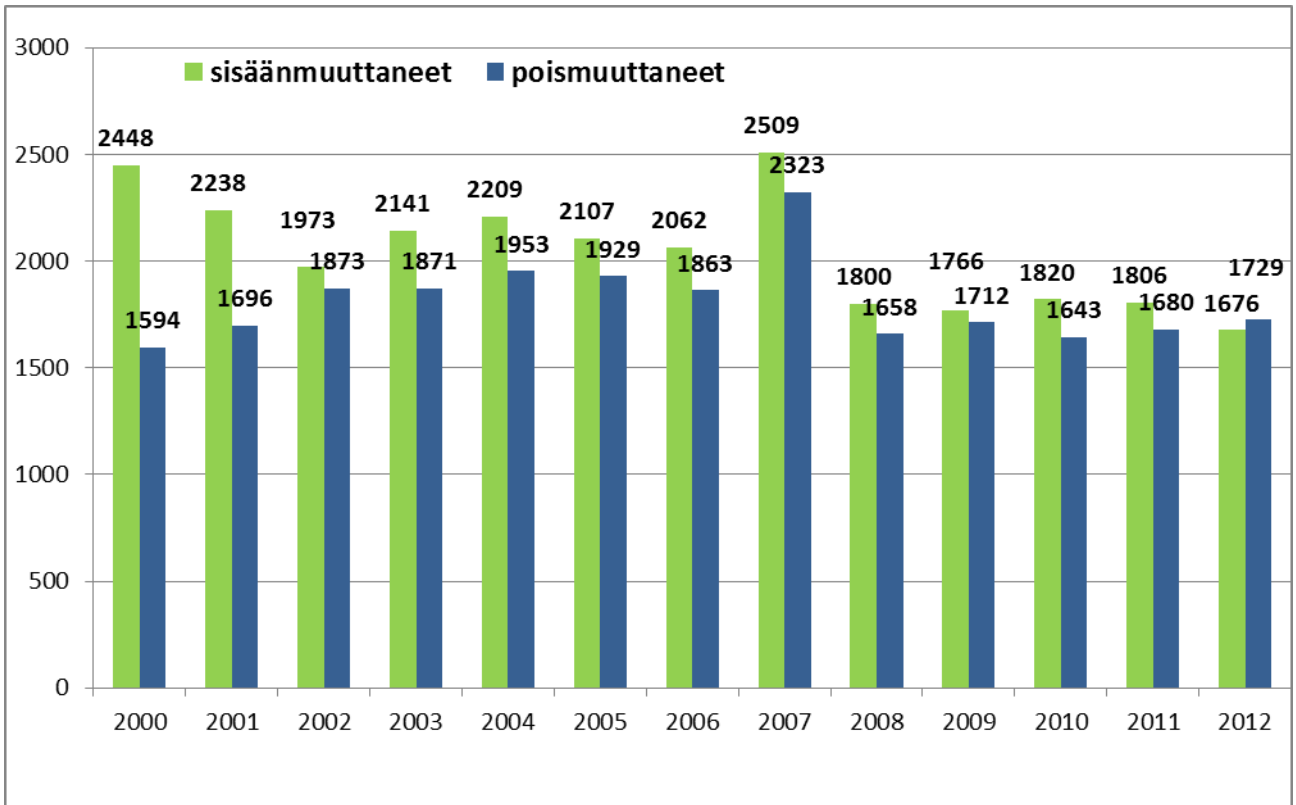
Me elämme jatkuvasti muuttuvassa maailmassa, jossa eivät muutu vain seinät, vaan jossa myös henkinen ja hengellinen ulottuvuus on jatkuvassa muutostilassa. Tähän muutokseen olemme parhaamme mukaan seurakuntana vastanneet. Tämän kirjasen paksuus kertoo siitä, miten paljon Tuusulan seurakunnassa on tehty työtä, että sanoma Kristuksesta menisi eteenpäin Tuusulassa, mutta laajemminkin.

*Ulla Rosenquist*

### 1.3. Jäsenmäärä

Tuusulan seurakunnan väkiluku 31.12.2012 oli 29 163 (ed. vuonna 29 216), joten vähennys oli 53 henkilöä. Seurakunnan väkilukua kasvattavat kastettujen, kirkkoon liittyneiden ja seurakunnan alueelle muuttaneiden ev.lut. kirkon jäsenten määrä ja sitä pienentävät kuolleiden, kirkosta eronneiden ja seurakunnan alueelta pois muuttaneiden ev.lut. kirkon jäsenten määrä.





seurakuntaan	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
kuulumis-%	83,2	83	82,8	82,7	82,6	82,1	81,4	80,6	79,69	79,3	77,8	77,07

#### 1.4. Katsaus toiminnan puitteisiin

VUODEN 2012 TALOUS PÄÄKOHDITTAIN (1000 €)				
	talousarvio	toteutunut	erotus	tot-%
toimintatuotot	424	376	-48	88,8
henkilöstökulut	-4 278	-4 339	- 61	101,4
muut toimintakulut	-2 910	-3 078	-168	105,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-6 764</b>	<b>-7 039</b>	<b>-275</b>	<b>104,1</b>
verotulot/netto	7 799	7 599	-200	103,2
kirkon keskusrahastomaksu	-440	-429	-11	102,7
rahoitustuotot ja -kulut	4	4	-0	0,0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>599</b>	<b>127</b>	<b>-472</b>	<b>21,2</b>
poistot	464	492	28	106,2
satunnaiset tuotot ja kulut		270	-270	-100
rahastojen lisäys/vähennys		-3	3	-100
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>135</b>	<b>-95</b>	<b>230</b>	<b>-70,2</b>

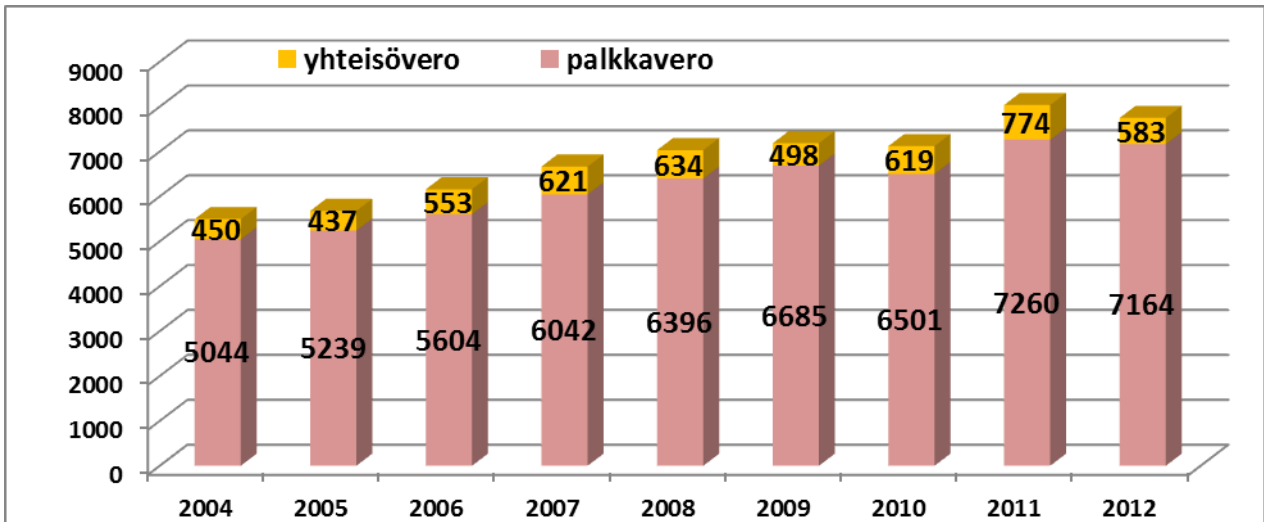
Vuoden 2012 ei ole toteutunut suunnitellulla tavalla. Vuosikate on vain 21% suunnitellusta; erotus on n. 475.000€. Toimintakatteen osuus vuosikate-erotuksesta on n. 278.000 € ja verotulojen alittuminen n. 197.000€. Negatiivisen toimintakatteen ylitykseen ovat vaikuttaneet pääasiassa seuraavat asiat: lomapalkkavaraukskirjauksen uudet ohjeet (n. 90.000€), evakkoon siirtymisen aiheuttamat ATK-yhteyksien varmistamiset, Tuusulan pappilan remontin laajeneminen perusteelliseksi ilmastointiremontiksi, jolla ennakoidaan talon tulevaisuutta nuorisotalona sekä Kehä-IT:n alasajo. Verotulojen alittuminen budjetista kävi selville vasta marraskuussa.

#### Tuotot ja kulut

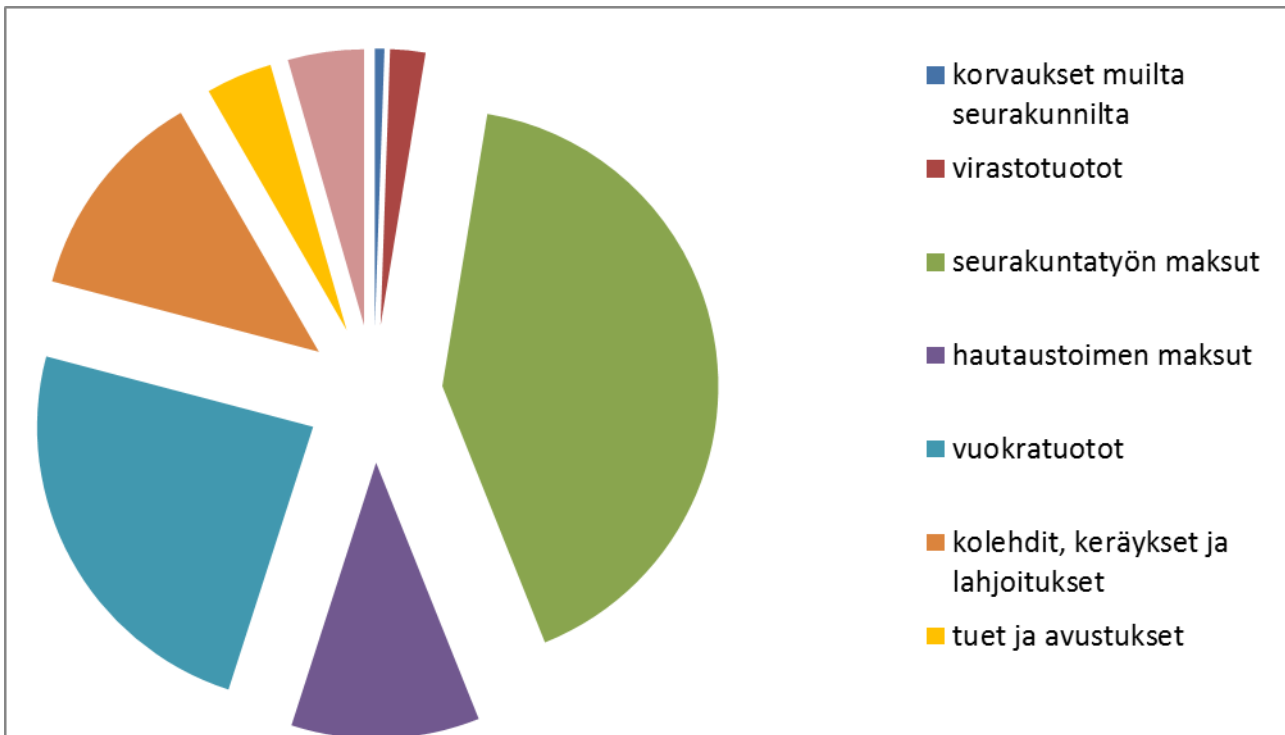
Seurakunnan merkittävien tulolähteiden ovat verotulot, jotka koostuvat yhteisöverotuloista ja ennakonpidätyksistä kerättävistä kirkollisveroista. Yhteisöverojen osuus on pienentynyt edellisestä vuodesta ja sen osuus kokonaisverotuloista on 7,52% vuonna 2012, kun se edellisenä vuotena oli 10,7 %.

Satunnaisiin tuottoihin on kirjattu myyntivoitto kiinteistökaupasta, jolla seurakunta myi Tuusulan seudun vesilaitos kuntayhtymälle Envallin n. 55 ha:n tilasta n. 15 ha. Myyntihinta kirjautuu lähes kokonaisuudessaan myyntivoitoksi, koska kyseinen kiinteistö on aikanaan liikekirjanpitoon siirryttäessä kirjattu taseeseen symboliarvostaan (1000mk/168€) ohjeiden mukaisesti.

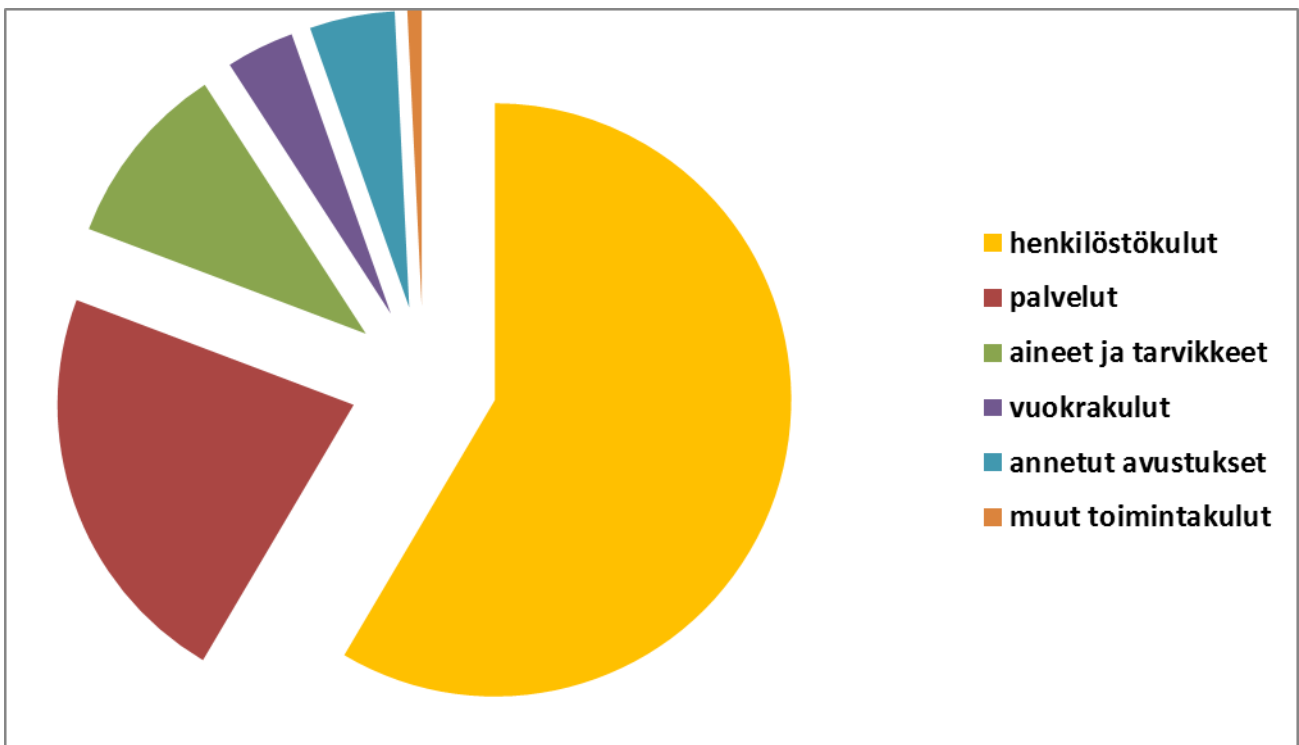
Tuloveroprosentti on ollut yksi (1) vuoteen 1967 asti, 1,5 vuonna 1968 , 1,25 vuosina 1969-2010 sekä **1,35 vuodesta 2011**. Veroprosenttia nostettiin uuden seurakuntakeskuksen rakentamisen rahoituksen varmistamiseksi. Palkkaverotulot ovat myös vähentyneet ja ovat kertomusvuonna 98,7% edellisen vuoden verotuloista. Alla olevassa kuvassa verotulot ovat 1000 €:n tarkkuudella.



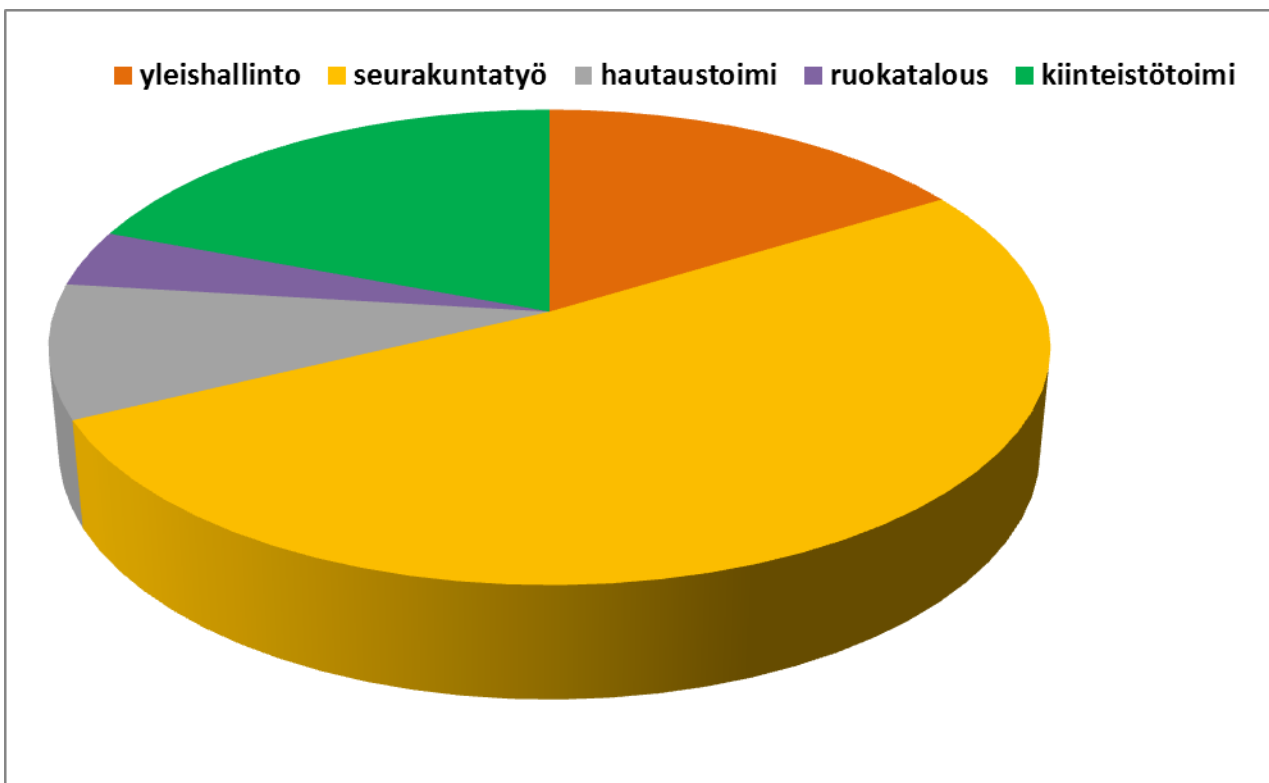
Kaikista tuotoista; verotulot, korkotuotot ja toimintatuotot, viimeksi mainittujen osuus on 4,6%. Suurin osa toimintatuotoista on seurakuntatyössä perittäviä maksuja, kuten leirien ja retkien osanottomaksuja sekä ruokailutuloja. Vuokratuotot kertyvät seurakunnan omistamien asuntojen ja maa-alueiden vuokrista. Pääosa kolehdeista ja keräyksistä kirjatuista tuotoista tilitetään lyhentämättöminä eteenpäin nimettyihin kohteisiin, jolloin vastaavat summat näkyvät toimintakuluissa menoina. Merkittävin ero tulojen toteumassa on lounassetelituotoissa, jotka ovat toteutuneet vain 36%:sti. Taloussuunnitelmaa laadittaessa varauduttiin siihen, että jokainen henkilökunnan jäsen lunastaa itselleen lounassetelit, mikä ei toteutunut. Vastaava menojen alitus on lounaseteleiden hankintakuluissa.



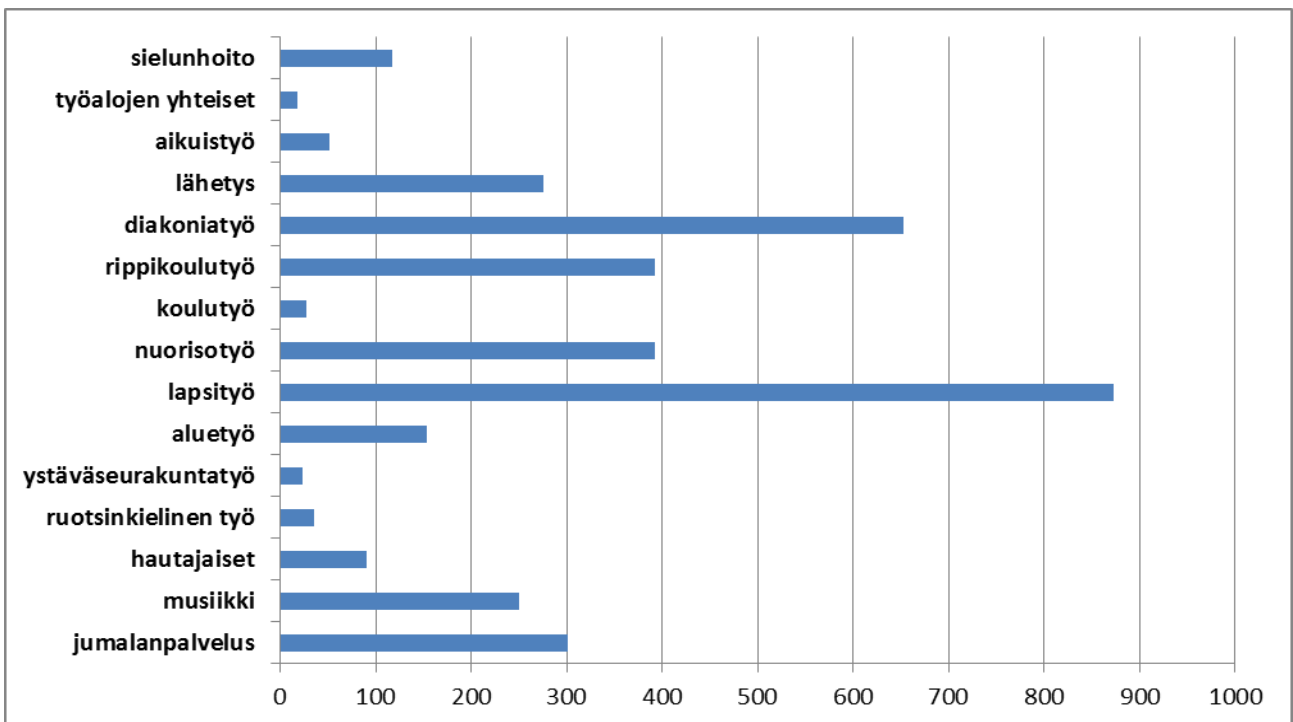
Toimintakulujen jakautuminen lajeittain; henkilöstökulujen osuus on 58,5%



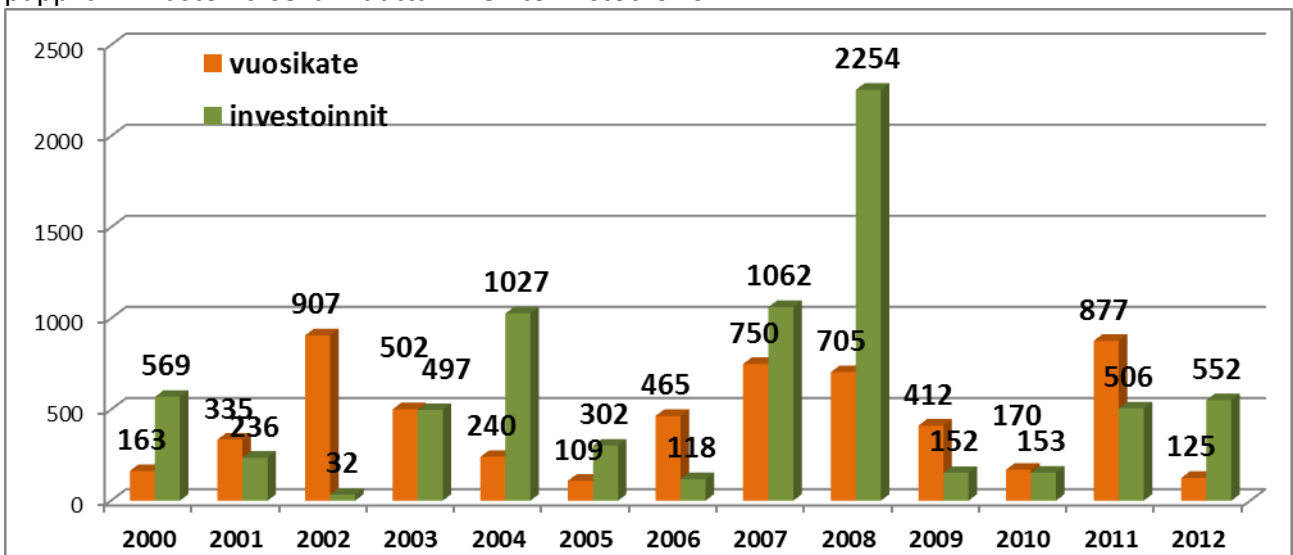
Toimintakulujen vertailu osastoittain kertoo panostuksesta (52,5%) seurakunnan ydintehtävään: seurakuntatyöhön. Kiinteistötoimi, ruokatalous sekä hallinto tukevat ja palvelevat seurakuntatyötä ja hautaustoimea



Verrattaessa seurakuntatyön toimintakatetta työaloittain nousee panostus lapsiin ja nuoriin selkeästi esille.



Vuosittaiset investoinnit pyritään rahoittamaan vuosikatteella. Vuoden 2004 investointikustannuksissa näkyy Lahelan terttu ja vuosien 2007 ja 2008 kustannuksissa Rusutjärven leirikoti. Kahdentoista vuoden vuosikatteen ilman rahanarvon tarkistuksia ovat yhteensä 5,8 milj.€ ja saman ajankohdan investoinnit yhteensä 7,5 milj.€, joten investointeja on jouduttu rahoittamaan myös omaisuuden myynnillä sekä Rusutjärven leirikotia rakennettaessa 1,5 mil.€:n lainanotolla. Kertomusvuoden vuosikate ei ole riittänyt kyseisen vuoden investointeihin. Kertomusvuoden suurimmat investoinnit olivat Paijalan kappelin kattoikkunoiden korjaus ja Tuusulan pappilan ilmastointi sekä muuttaminen toimistotiloiksi.

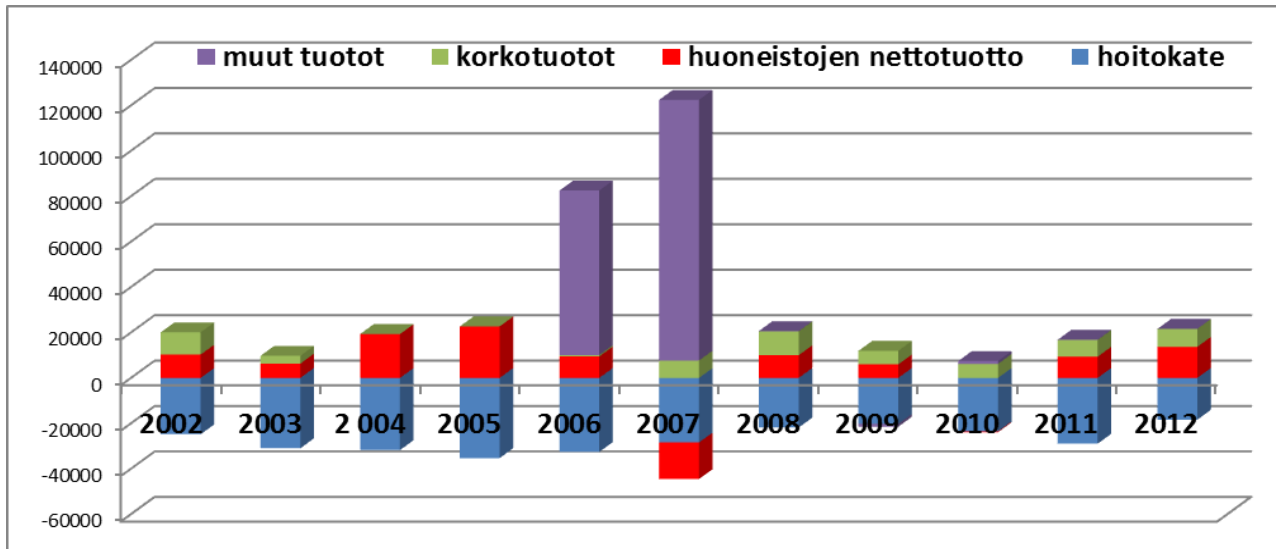


### 1.5. Hautainhoitorahaston talous

Hautainhoitorahaston tulos kertomusvuodelta on positiivinen 3.253 €. Vuosina 2006 ja 2007 saadut myyn-  
tivoitot huoneistojen myynnistä näkyvät tulosta parantavina. Kyseisistä huoneistosta saatu hinta on sijoitet-



tu määräaikaistalletuksiin, joista saadaan korkotuottoa. Kertomusvuoden tuloksen positiivisuus johtuu siitä, että huoneistoista ja koroista saatava tuotto on yhteissummaltaan suurempi kuin negatiivinen hoitokate.



## 1.6. Kustannusten kohdentaminen

Kustannusten kohdentamisen tavoitteena on saada selville ydintehtävien ja lakisääteisten tehtävien todelliset kustannukset. Hallinto, kiinteistö- ja korjaustoimi eivät ole seurakunnan perustehtävää. Ne kustannukset jaetaan seurakunnan perustehtäville. Kiinteistöjen kuluissa on mukana sisäinen korko (euribor 12 kk %) ja kiinteistökohtaiset poistot. Kirkkovaltuuston 1.1.1999 alkaen hyväksymät poistoprosentit ovat:

	Poisto%
kirkot ja kappelit	4% menojäännöksestä
seurakuntatalot ja muut rakennukset	8% "
leiriranta	13% "
sosiaali- ja huoltorakennukset	18% "
koneet ja kalusto	30% "
kiinteät maarakenteet ja laitteet	10% "
muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	20% "
urut	10% "
ATK-ohjelmistot	5 vuotta, tasapoisto

Kiinteistöjen kulut jaetaan yleishallinnon, seurakuntatyön, ruokatalouden ja hautaustoimen kustannuspaikoille niille varattujen neliöiden ja varausjärjestelmän pohjalta arvioidun käytön suhteessa. Ruokatalouden kulut jaetaan yleishallinnolle, seurakuntatyölle ja hautaustoimelle siinä suhteessa, kuin ne ovat vuonna 2012 käyttäneet omien keittiöiden palveluja tarjoilutilauksien mukaan.

Yleishallinnon (lukuun ottamatta kirkonkirjoja) kulut sekä verotuskulut ja keskusrahastomaksut jaetaan seurakuntatyölle, hautaustoimelle, kiinteistötoimen asuinkiinteistöille ja -osakkeille sekä maa- ja metsätaloudelle välittömien bruttokulujen mukaisessa suhteessa.

Näin saadaan laskennallisesti ydintehtävien ja lakisääteisten tehtävien todelliset nettokustannukset vuonna 2012:

<b>Seurakuntatyö</b>	<b>6 986 778 €</b>
<b>Hautaustoimi</b>	<b>937 205 €</b>
<b>Kirkonkirjat</b>	<b>175 012 €</b>

Yhteisöveron tuotto Tuusulan seurakunnalle vuonna 2012 oli 582.734,03 €.