

▶ TALOUSARVIO 2024

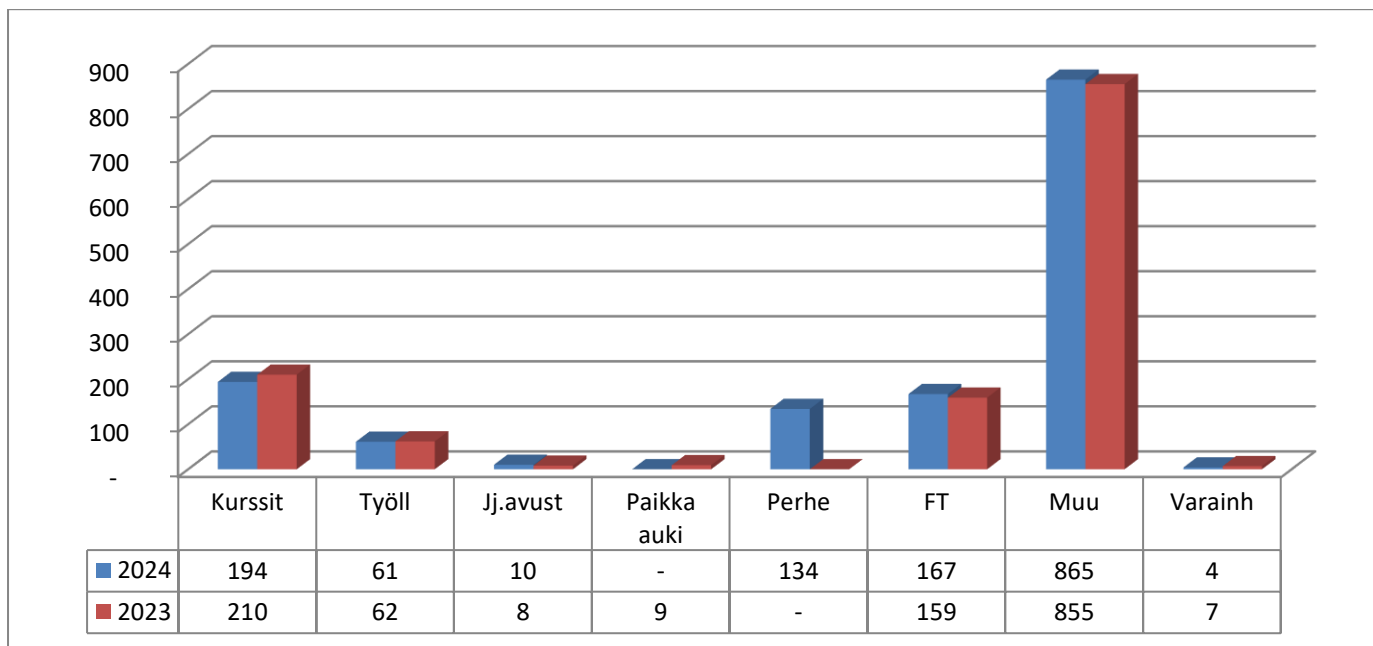
Lihastautiliitto ry

▶ LIITTOHALLITUS 13.9.2023

TALOUSARVIO 2024

Talousarvio vuodelle 2024 on 1 435 900 euroa 137 500 euroa edeltävää vuotta suurempi.

Pääosin kokonaisbudjetin nousu johtuu pääosin muutoksista hankerahoituksessa. Edellisten hankerahoitusten päätyttyä on haettu uutta rahoitusta Perhe-hankkeeseen. Muiden toimintojen budjetit ovat lähellä aiempia tasojaan.



Budjetti 2024–2023 toiminnoittain

Tuotot

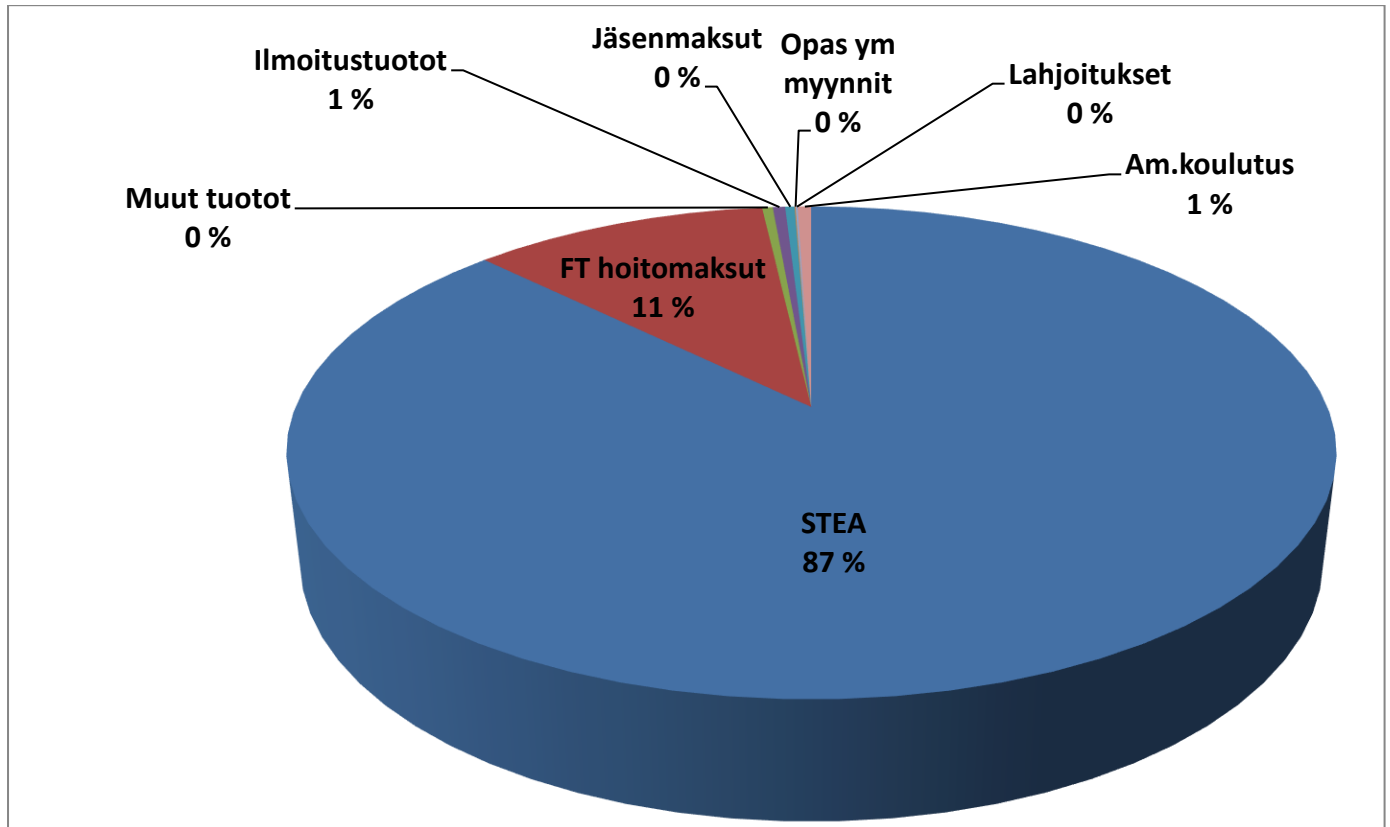
Tuottojen kokonaismäärä on 1 435 739 euroa. STEA-avustusten määrä on 1 253 939 euroa, jonka osuus 87 % kaikista tuotoista.

Kurssitoimintaan ja yleisavustukseen haetaan tasokorotuksia. Kurssitoimintaan haetaan 188 060 euroa, josta tasokorotuksen osuus 6 200 €. Kurseja on suunniteltu pidettäväksi 6, joista yksi on kaksiosainen ja kaksi toteutetaan verkossa. Lisäksi Voimaa verkosta hankkeessa luodut kolme verkkokurssia ovat edelleen kurssitoiminnan käytössä. Kurssit on toteutettu Priima-alustalla ja niiden sisältöön tutustutaan itsenäisesti.

Työllisyystoimintaan haetaan avustussuunnitelman mukaisesti 57 750 euroa ja edeltävältä vuodelta arvioidaan siirtyväksi 3 400 €. Jäsenjärjestöavustuksia (toimintatonnit) haetaan 10 000 euroa. Uutta avustusta on haettu Perhe-hankkeeseen 449 500 €. Hanke on kolmevuotinen ja siitä ensimmäisen vuoden osuus on 133 800 €. Yleisavustusta haetaan 854 700 euroa, josta korotuksen osuus 72 200 € sisältäen tasokorotuksen kustannusnousuun ja uuden työntekijäresurssin viestintään.

Fysioterapian hoitomaksutuloja on nostettu 5,5 %. Sopimuskausi Kelan kanssa on voimassa vuoden 2024 loppuun, jonka jälkeen 1 + 1 optiovuotta. Turun Kaupungin ja Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kanssa sopimukset ovat voimassa vuoden 2023 loppuun, jonka jälkeen 1 + 1 optiovuotta. Fysioterapian muut tuotot ovat 5 000 € (koulutus). Fysioterapian tuottojen osuus on 11 % kaikista tuotoista.

Koko liiton toiminnan osalta muiden tuottojen määrä on arvioitu 7 000 € edeltävää vuotta pienemmiksi.



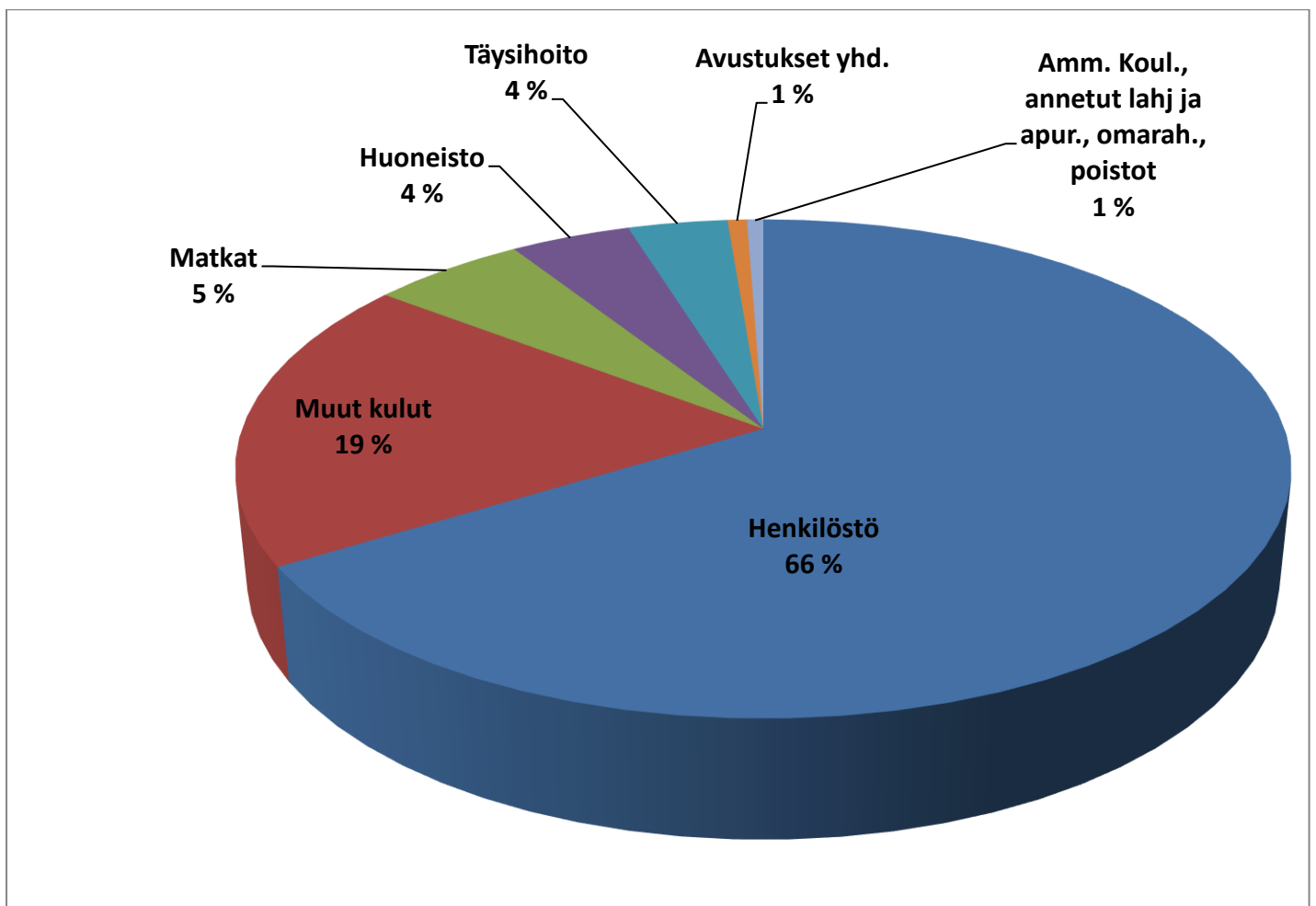
Tuotot 2024, yhteensä 1 435 739 €

Kulut

Kulujen kokonaismäärä on 1 441 205 euroa, noin 144 000 euroa edeltävää talousarviota suuremmat. Muutokset hankerahoitteen toiminnan kuluissa ovat pääasiallinen syy kulujen muutoksiin vuosien välillä.

Kuluista suurimpia ovat henkilöstökulut 66 %, muut kulut 19 % (tapahtumakulut, viestintä, ulkopuoliset palvelut, toimistokulut, leasing, jäsenmaksut, vakuutukset) ja matkakulut 5 % liiton kokonaismenoista.

Kulut ovat 5 466 euroa tuloja suuremmat eli tilikauden tulos on tappiollinen. Tappio muodostuu fysioterapian tappiosta, Lindström apurahoista sekä muista omarahoitteisista kuluista.



Kulut 2024, yhteensä 1 441 205 €

TASEARVIO 2024

	TA 2023	TA 2023	Muutos	TP 2022
VASTAAVAA				
PYSYVÄT VASTAAVAT				
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
ATK-lisenssit	0,00	0,00	0,00	0,00
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	0,00	0,00	0,00	0,00
AINEELLISET HYÖDYKKEET				
ATK-laitteet	0,00	0,00	0,00	0,00
Kalusto	3 700,00	3 000,00	700,00	487,15
AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	3 700,00	3 000,00	700,00	487,15
KÄYTTÖOMAISUUSSIJOITUKSET				
Toimistohuoneiston osakkeet	138 333,73	138 333,73	0,00	138 333,73
Puhelintakuumaksut	25,23	25,23	0,00	25,23
KÄYTTÖOMAISUUSSIJOITUKSET YHTEENSÄ	138 358,96	138 358,96	0,00	138 358,96
SIJOITUSOMAISUUS				
Arvopaperit, rahastosijoitukset	195 000,00	195 000,00	0,00	189 852,38
SIJOITUSOMAISUUS YHTEENSÄ	195 000,00	195 000,00	0,00	189 852,38
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	337 058,96	336 358,96	700,00	328 698,49
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
VAIHTO-OMAISUUS				
Varasto	2 000,00	2 000,00	0,00	2 604,40
SAAMISET				
LYHYTAIKAISET				
Myyntisaamiset	10 000,00	10 000,00	0,00	35 813,77
Siirtosaamiset	3 000,00	3 000,00	0,00	18 793,74
	13 000,00	13 000,00	0,00	54 607,51
RAHAT JA PANKKISAAMISET	254 200,00	340 000,00	-85 800,00	264 620,11
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	269 200,00	355 000,00	-85 800,00	321 832,02
VASTAAVAA YHTEENSÄ	606 258,96	691 358,96	-85 100,00	650 530,51
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
Yhdistyspääoma	84 093,96	84 093,96	0,00	84 093,96
Muut rahastot	68 517,64	99 988,14	-31 470,50	96 517,64
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	223 679,00	252 800,00	-29 121,00	271 255,52
Tilikauden voitto (tappio)	-5 500,00	-11 000,00	5 500,00	-47 576,57
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	370 790,60	425 882,10	-55 091,50	404 290,55
VIERAS PÄÄOMA				
Lyhytaikainen				
Saadut ennakot	30 000,00	50 000,00	-20 000,00	68 504,68
Ostovelat	70 000,00	70 000,00	0,00	41 866,59
Siirtovelat	135 468,36	145 476,86	-10 008,50	135 868,69
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	235 468,36	265 476,86	-30 008,50	246 239,96
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	606 258,96	691 358,96	-85 100,00	650 530,51

TULOSLASKELMA-ARVIO 2024

	TA 2024	TA 2023	<i>Muutos</i>	TP 2021
VARAINHANKINTA				
1. Tuotot	567 339,00	455 468,12	<i>111 870,88</i>	538 889,08
2. Kulut	-1 431 705,45	-1 288 033,12	<i>-143 672,33</i>	-1 403 483,89
a) Henkilöstökulut	-949 963,00	-831 771,12	<i>-118 191,88</i>	-898 498,99
b) Poistot	-1 100,00	-1 133,00	<i>33,00</i>	-1 966,94
c) Muut kulut	-480 642,45	-455 129,00	<i>-25 513,45</i>	-503 017,96
3. Tuotto-/Kulujäämä	-864 366,45	-832 565,00	<i>-31 801,45</i>	-864 594,81
VARAINHANKINTA				
4. Tuotot	13 700,00	19 500,00	<i>-5 800,00</i>	11 568,00
5. Kulut	-9 500,00	-9 180,00	<i>-320,00</i>	-4 048,36
	4 200,00	10 320,00	<i>-6 120,00</i>	7 519,64
6. Tuotto-/Kulujäämä	-860 166,45	-822 245,00	<i>-37 921,45</i>	-857 075,17
SIJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA				
7. Tuotot	0,00	0,00	<i>0,00</i>	609,03
8. Kulut	0,00	0,00	<i>0,00</i>	-5 204,39
	0,00	0,00	<i>0,00</i>	-4 595,36
9. Tuotto-/Kulujäämä	-860 166,45	-822 245,00	<i>-37 921,45</i>	-861 670,53
12. Yleisavustukset	854 700,00	808 695,00	<i>46 005,00</i>	814 093,96
13. Tilikauden tulos	-5 466,45	-13 550,00	<i>8 083,55</i>	-47 576,57
14. Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-5 466,45	-13 550,00	<i>8 083,55</i>	-47 576,57

KOKONAISTULOS 2024

	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2022
Tuotot				
STEAvustukset	380 839,00	237 460,00	143 379,00	371 759,96
+ siirto edelliseltä vuodelta	18 400,00	69 786,06	-51 386,06	27 717,28
./ siirto seuraavalle vuodelle	0,00	-12 977,94	12 977,94	-22 432,94
Kela-kurssimaksut	0,00	0,00	0,00	0,00
SVOL-kurssimaksut	0,00	0,00	0,00	0,00
Hoitomaksut	156 000,00	147 900,00	8 100,00	140 966,38
Ilmoitustuotot	6 500,00	7 500,00	-1 000,00	7 902,50
Lt-oppaiden ja artikkeleiden myynti	500,00	500,00	0,00	163,00
Jäsenmaksut	5 000,00	5 000,00	0,00	4 820,00
Lahjoitukset	1 000,00	3 000,00	-2 000,00	6 585,00
Keräystuotot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ammatillinen koulutus	7 200,00	11 000,00	-3 800,00	0,00
Muut tuotot	5 600,00	5 800,00	-200,00	13 584,93
Tuotot yhteensä	581 039,00	474 968,12	106 070,88	551 066,11
Kulut				
Henkilöstökulut	-954 963,00	-836 451,12	-118 511,88	-899 463,69
Avustukset yhdistyksille	-10 000,00	-8 000,00	-2 000,00	-8 214,00
Matkakulut	-79 765,00	-77 800,00	-1 965,00	-81 163,09
Huoneistokulut	-62 014,00	-49 550,00	-12 464,00	-56 723,62
Täysihoido ja muut laitosten kulut	-51 400,00	-57 500,00	6 100,00	-43 208,64
Ammatillinen koulutus	-3 000,00	-3 000,00	0,00	0,00
Annetut lahjoitukset ja apurahat	-1 000,00	-1 000,00	0,00	-2 729,60
Muut kulut	-274 697,00	-258 209,00	-16 488,00	-309 865,41
Omarahoitteiset kulut	-3 266,45	-4 570,00	1 303,55	-9 401,65
Poistot	-1 100,00	-1 133,00	33,00	-1 966,94
Kulut yhteensä	-1 441 205,45	-1 297 213,12	-143 992,33	-1 412 736,64
Kokonaistulos yhteensä	-860 166,45	-822 245,00	-37 921,45	-861 670,53
Yleisavustukset				
STEAvustus	854 700,00	782 500,00	72 200,00	741 000,00
./ siirto edelliseltä vuodelta	0,00	45 238,39	-45 238,39	118 332,35
./ siirto seuraavalle vuodelle	0,00	-19 043,39	19 043,39	-45 238,39
Tilikauden tulos	-5 466,45	-13 550,00	8 083,55	-47 576,57

VARSINAINEN TOIMINTA TOIMINNOITTAIN

1. KURSSITOIMINTA

	TA 2023	TA 2023	<i>Muutos</i>	TP 2022
Tuotot				
STEA-avustus	179 260,00	173 060,00	6 200,00	170 177,24
+ siirto edelliseltä vuodelta	15 000,00	49 632,82	-34 632,82	8 588,00
./ siirto seuraavalle vuodelle		-9 568,82	9 568,82	-13 523,82
Kela-kurssimaksut				
SVOL-kurssimaksut				
Muut tuotot			0,00	0,00
Tuotot yhteensä	194 260,00	213 124,00	-18 864,00	165 241,42
Kulut				
Henkilöstökulut	-110 475,00	-120 900,00	10 425,00	-98 618,85
Matkakulut	-13 765,00	-16 100,00	2 335,00	-9 164,09
Huoneistokulut	-1 050,00	-1 050,00	0,00	-948,29
Täysihoido+muut laitosten kulut	-51 400,00	-57 500,00	6 100,00	-43 208,64
Muut kulut	-17 570,00	-17 574,00	4,00	-13 301,55
Kulut yhteensä	-194 260,00	-213 124,00	18 864,00	-165 241,42
Kurssitoiminta yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

2. TYÖLLISYYSTOIMINTA

	TA 2024	TA 2023	<i>Muutos</i>	TP 2022
Tuotot				
STEA-avustus	57 750,00	56 400,00	1 350,00	55 000,00
+ siirto edelliseltä vuodelta	3 400,00	8 909,12	-5 509,12	11 872,87
./ siirto seuraavalle vuodelle		-3 409,12	3 409,12	-8 909,12
Muut tuotot				500,00
Tuotot yhteensä	61 150,00	61 900,00	-750,00	58 463,75
Kulut				
Henkilöstökulut	-47 850,00	-46 000,00	-1 850,00	-45 363,46
Matkakulut	-3 000,00	-2 200,00	-800,00	-1 410,82
Huoneistokulut	-720,00	-750,00	30,00	-675,33
Muut kulut	-9 580,00	-12 950,00	3 370,00	-11 014,14
Kulut yhteensä	-61 150,00	-61 900,00	750,00	-58 463,75
Työllisyystoiminta yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

3. JÄSENJÄRJESTÖAVUSTUKSET

	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2022
Tuotot				
STEA-avustus	10 000,00	8 000,00	2 000,00	8 000,00
+ siirto edelliseltä vuodelta			0,00	214,00
./ siirto seuraavalle vuodelle				0,00
Tuotot yhteensä	10 000,00	8 000,00	2 000,00	8 214,00
Kulut				
Avustukset yhdistyksille	-10 000,00	-8 000,00	-2 000,00	-8 214,00
Kulut yhteensä	-10 000,00	-8 000,00	-2 000,00	-8 214,00
Jäsenjärjestöavustukset yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

4. VASTAANOTTAJASTA VAIKUTTAJAKSI 2019-22

	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2022
Tuotot				
STEA-avustus			0,00	102 331,81
+ siirto edelliseltä vuodelta	0,00	0,00	0,00	
./ siirto seuraavalle vuodelle			0,00	
Muut tuotot				
Tuotot yhteensä	0,00	0,00	0,00	102 331,81
Kulut				
Henkilöstökulut	0,00	-4 300,00	4 300,00	-51 623,73
Matkakulut			0,00	-3 694,73
Huoneistokulut		-630,00	630,00	-7 028,64
Muut kulut		-70,00	70,00	-39 984,71
Kulut yhteensä	0,00	-5 000,00	5 000,00	-102 331,81
Vastaanottajasta vaikuttajaksi yht.	0,00	-5 000,00	5 000,00	0,00

5. PAIKKA AUKI 2022-2023

	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2022
Tuotot				
STEA-avustus			0,00	36 355,88
+ siirto edelliseltä vuodelta	0,00	11 244,12	-11 244,12	
./ siirto seuraavalle vuodelle				
Muut tuotot				300,00
Tuotot yhteensä	0,00	11 244,12	-11 244,12	36 655,88
Kulut				
Henkilöstökulut	0,00	-18 544,12	18 544,12	-34 302,91
Matkakulut				-259,40
Huoneistokulut				
Muut kulut				-2 093,57
Kulut yhteensä	0,00	-18 544,12	18 544,12	-36 655,88
Paikka Auki yhteensä	0,00	-7 300,00	7 300,00	0,00

6. PERHE-HANKE 2024-2026

	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2022
Tuotot				
STEA-avustus	133 829,00	0,00	133 829,00	
Muut tuotot				
Tuotot yhteensä	133 829,00	0,00	133 829,00	0,00
Kulut				
Henkilöstökulut	-102 475,00	0,00	-102 475,00	
Matkakulut	-4 200,00		-4 200,00	
Huoneistokulut	-10 212,00		-10 212,00	
Muut kulut	-16 942,00		-16 942,00	
Kulut yhteensä	-133 829,00	0,00	-133 829,00	0,00
Perhehanke yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

7. VOIMAA VERKOSTA 2020-2022

	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2022
Tuotot				
STEA-avustus				-104,97
+ siirto edelliseltä vuodelta	0,00	0,00	0,00	7 042,41
Muut tuotot				
Tuotot yhteensä	0,00	0,00	0,00	6 937,44
Kulut				
Muut kulut	0,00	0,00	0,00	-6 937,44
Kulut yhteensä	0,00	0,00	0,00	-6 937,44
Voimaa verkosta yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

8. FYSIOTERAPIA

	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2022
Tuotot				
Hoitomaksut	156 000,00	147 900,00	8 100,00	140 966,38
Muut tuotot	5 000,00	5 000,00	0,00	5 337,01
Tuotot yhteensä	161 000,00	152 900,00	8 100,00	146 303,39
Kulut				
Henkilöstökulut	-126 600,00	-118 627,00	-7 973,00	-123 613,44
Matkakulut	-4 300,00	-4 700,00	400,00	-4 177,73
Huoneistokulut	-11 000,00	-11 250,00	250,00	-8 958,41
Muut kulut	-24 400,00	-24 190,00	-210,00	-26 210,67
Poistot	-1 100,00	-1 133,00	33,00	-1 966,94
Kulut yhteensä	-167 400,00	-159 900,00	-7 500,00	-164 927,19
Fysioterapia yhteensä	-6 400,00	-7 000,00	600,00	-18 623,80

9. MUU VARSINAINEN TOIMINTA	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2022
Tuotot				
Muut avustukset				
Ilmoitustuotot	6 500,00	7 500,00	-1 000,00	7 902,50
Lt-oppaiden myynti	0,00	0,00	0,00	
Muut tuotot	600,00	800,00	-200,00	6 838,89
Tuotot yhteensä	7 100,00	8 300,00	-1 200,00	14 741,39
Kulut				
Henkilöstökulut	-562 563,00	-523 400,00	-39 163,00	-544 976,60
Matkakulut	-54 500,00	-54 800,00	300,00	-62 456,32
Huoneistokulut	-39 032,00	-35 870,00	-3 162,00	-39 112,95
Muut kulut	-205 705,00	-202 925,00	-2 780,00	-204 764,88
Omarahoitteiset kulut	-3 266,45	-4 570,00	1 303,55	-9 401,65
Poistot	0,00	0,00	0,00	0,00
Kulut yhteensä	-865 066,45	-821 565,00	-43 501,45	-860 712,40
Muu varsinainen toiminta yhteensä	-857 966,45	-813 265,00	-44 701,45	-845 971,01

VAR SINAINEN TOIMINTA YHTEENSÄ

1-9. TOIMINNOT	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2022
Tuotot				
STE A-avustukset	380 839,00	237 460,00	143 379,00	371 759,96
+ siirto edelliseltä vuodelta	18 400,00	69 786,06	-51 386,06	27 717,28
./ siirto seuraavalle vuodelle	0,00	-12 977,94	12 977,94	-22 432,94
Kela-kurssimaksut	0,00	0,00	0,00	0,00
SVOL-kurssimaksut	0,00	0,00	0,00	0,00
Hoitomaksut	156 000,00	147 900,00	8 100,00	140 966,38
Ilmoitustuotot	6 500,00	7 500,00	-1 000,00	7 902,50
Lt-oppaiden myynti	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut tuotot	5 600,00	5 800,00	-200,00	12 975,90
Tuotot yhteensä	567 339,00	455 468,12	111 870,88	538 889,08
Kulut				
Henkilöstökulut	-949 963,00	-831 771,12	-118 191,88	-898 498,99
Avustukset yhdistyksille	-10 000,00	-8 000,00	-2 000,00	-8 214,00
Matkakulut	-79 765,00	-77 800,00	-1 965,00	-81 163,09
Huoneistokulut	-62 014,00	-49 550,00	-12 464,00	-56 723,62
Täysihoido ja muut laitosten kulut	-51 400,00	-57 500,00	6 100,00	-43 208,64
Muut kulut	-274 197,00	-257 709,00	-16 488,00	-304 306,96
Omarahoitteiset kulut	-3 266,45	-4 570,00	1 303,55	-9 401,65
Poistot	-1 100,00	-1 133,00	33,00	-1 966,94
Kulut yhteensä	-1 431 705,45	-1 288 033,12	-143 672,33	-1 403 483,89
Varsinainen toiminta yhteensä	-864 366,45	-832 565,00	-31 801,45	-864 594,81

10. VARAINHANKINTA	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2022
Tuotot				
Jäsenmaksut	5 000,00	5 000,00	0,00	4 820,00
Lahjoitukset	1 000,00	3 000,00	-2 000,00	6 585,00
Testamenttilahjoitukset				
Lt-artikkelien myynti	500,00	500,00	0,00	163,00
Ammatillinen koulutus	7 200,00	11 000,00	-3 800,00	
Tuotot yhteensä	13 700,00	19 500,00	-5 800,00	11 568,00
Kulut				
Henkilöstökulut	-5 000,00	-4 680,00	-320,00	-964,70
Lt-artikkelien ostot	500,00	500,00	0,00	125,81
Varaston muutos	-500,00	-500,00	0,00	-161,32
Ammatillinen koulutus	-3 000,00	-3 000,00	0,00	0,00
Varainhankinnan muut kulut	-500,00	-500,00	0,00	-318,55
Annetut lahjoitukset ja apurahat	-1 000,00	-1 000,00	0,00	-2 729,60
Kulut yhteensä	-9 500,00	-9 180,00	-320,00	-4 048,36
Varainhankinta yhteensä	4 200,00	10 320,00	-6 120,00	7 519,64

11. SIOJITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA

	TA 2024	TA 2023	Muutos	TP 2022
Tuotot				
Korkotuotot	0,00	0,00	0,00	609,03
Muut tuotot				
Tuotot yhteensä	0,00	0,00	0,00	609,03
Kulut				
Korkokulut	0,00	0,00	0,00	-56,77
Sij. Ja rah.toiminnan muut kulut				-5 147,62
Kulut yhteensä	0,00	0,00	0,00	-5 204,39
Sijoitus- ja rahoitustoiminta yhteensä	0,00	0,00	0,00	-4 595,36

Omatoiminen kulujäämä -860 166,45 -822 245,00 -37 921,45 -861 670,53

Yleisavustukset

Stea-avustus	854 700,00	782 500,00	72 200,00	741 000,00
+ yleisavustus edelliseltä vlta	0,00	45 238,39	-45 238,39	118 332,35
./. siirto seuraavalle vuodelle	0,00	-19 043,39	19 043,39	-45 238,39

Tilikauden yli/alijäämä -5 466,45 -13 550,00 8 083,55 -47 576,57

BUDJETIN KOKONAISARVO -1 435 905,45 -1 298 353,12 -137 552,33 -1 406 408,17

