

▶ TALOUSARVIO 2023

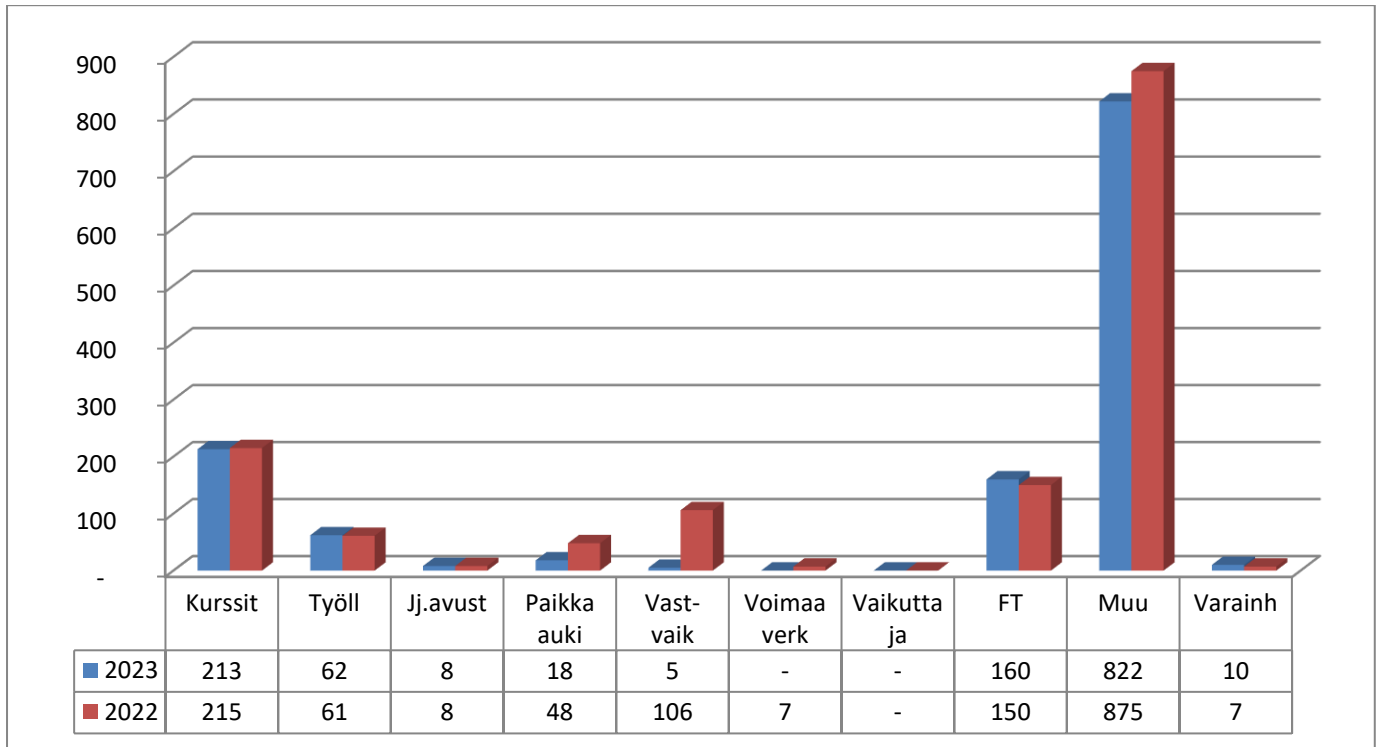
Lihastautiliitto ry

▶ LIITTOHALLITUS 14.3.2023

TALOUSARVIO 2023

Talousarvio vuodelle 2022 on 1 298 400 euroa 178 600 euroa edeltävää vuotta pienempi.

Pääosin kokonaisbudjetin pieneneminen muutoksista hankerahoituksissa. Vastaanottajasta vaikuttajaksi- ja Voimaa Verkosta ovat päättyneet ja Paikka Auki rahoitus päättyy alkuvuoden aikana. Muiden toimintojen budjetit ovat lähellä aiempia tasojaan.



Budjetti 2023–2022 toiminnoittain

Tuotot

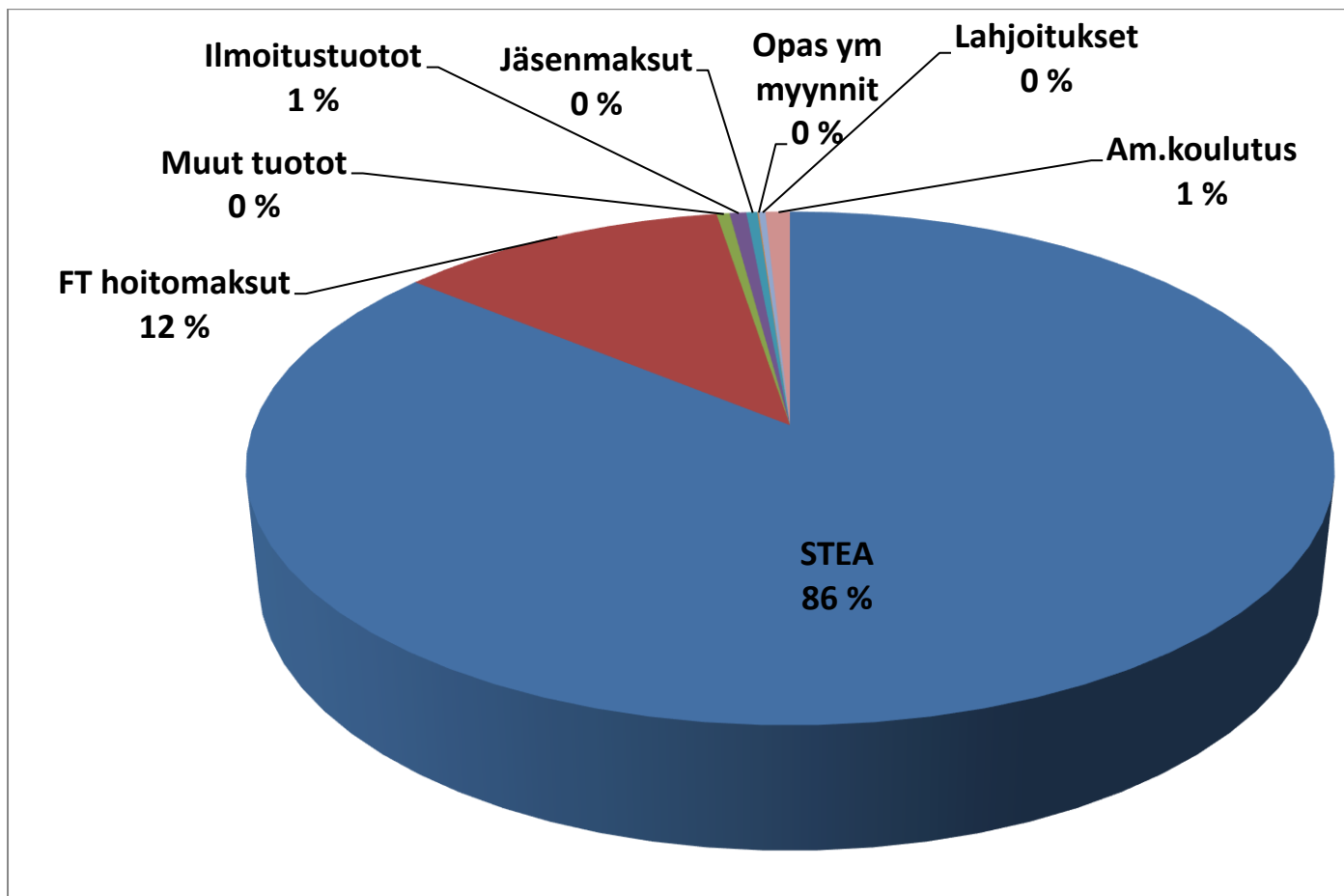
Tuottojen kokonaismäärä on 1 283 663 euroa. STEA-avustusten määrä on 1 102 963 euroa, jonka osuus 86 % kaikista tuotoista.

Avustuksiin haettiin ja saatiin n. 2,5 % tasokorotus. Kurssitoimintaan saatiin 173 060 euroa ja edelliseltä vuodelta siirtyy 49 600 €. Kurseja on suunniteltu pidettäväksi 7, joista yksi on kaksiosainen ja kolme toteutetaan verkossa. Lisäksi Voimaa verkosta hankkeessa luodut kolme verkkokurssia ovat edelleen kurssitoiminnan käytössä. Kurssit on toteutettu Priima-alustalla ja niiden sisältöön tutustutaan itsenäisesti.

Työllisyystoimintaan saatiin 56 400 euroa ja edeltävältä vuodelta siirtyy 8 900 euroa. Jäsenjärjestöavustuksia (toimintatonnit) haetaan 8 000 euroa. Paikka auki avustusta siirtyy edelliseltä vuodelta 11 200 euroa. Uutta kohdennettua avustusta haettiin Vaikuttajatoimintaan 98 500 €, mutta tätä ei saatu. Yleisavustusta saatiin 782 500 euroa ja edeltävältä vuodelta siirtyy 45 200 euroa. Yleisavustukseen saatiin tasokorotuksen lisäksi korotus Kysy lihastaudeista palvelun työntekijän 50 % palkkauskuluihin, jotka on tähän saakka kustannettu omarahoituksena testamenttivaroista.

Fysioterapian hoitomaksutulot 148 000 € ovat edeltävän vuoden tasolla ja niiden osuus on 12 % kaikista tuotoista. 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 12 % kaikista tuotoista.

Koko liiton toiminnan osalta muiden tuottojen määrä on arvioitu 6 300 € edeltävää vuotta suuremmaksi. Muutokset johtuvat pääosin ammatillisen koulutuksen tuottojen noususta.



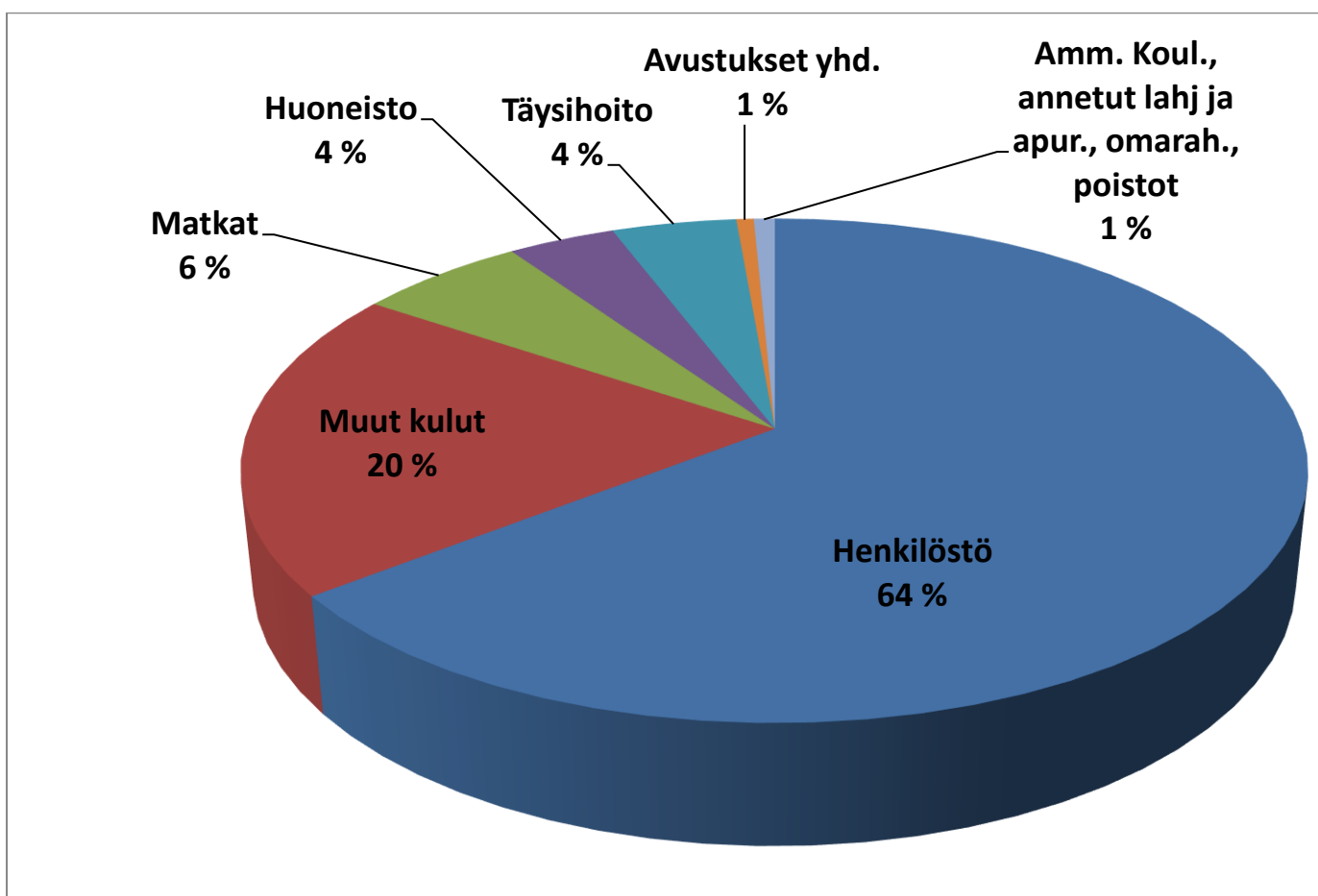
Tuotot 2023, yhteensä 1 283 663 €

Kulut

Kulujen kokonaismäärä on 1 297 213 euroa, noin 177 300 000 euroa edeltävää talousarviota pienemmät. Muutokset hankerahoitteen toiminnan kuluissa ovat pääasiallinen syy kulujen muutoksiin vuosien välillä.

Kuluista suurimpia ovat henkilöstökulut 64 %, muut kulut 20 % (tapahtumakulut, viestintä, ulkopuoliset palvelut, toimistokulut, leasing, jäsenmaksut, vakuutukset) ja matkakulut 6 % liiton kokonaismenoista.

Kulut ovat 13 550 euroa tuloja suuremmat eli tilikauden tulos on tappiollinen. Tappio muodostuu fysioterapian tappiosta, Lindström apurahoista sekä muista omarahoitteisista kuluista.



Kulut 2023, yhteensä 1 297 213 €

TASEARVIO 2023

	TA 2023	TA 2022	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	3 000,00	0,00	3 000,00	487,15
AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	3 000,00	0,00	3 000,00	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	0,00	195 000,00	189 852,38
SIJOITUSOMAISUUS YHTEENSÄ	195 000,00	0,00	195 000,00	189 852,38
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	336 358,96	138 358,96	198 000,00	328 698,49
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
VAIHTO-OMAISUUS				
Varasto	2 000,00	2 500,00	-500,00	2 604,40
SAAMISET				
LYHYTAIKAISET				
Myyntisaamiset	40 000,00	10 000,00	30 000,00	35 813,77
Siirtosaamiset	3 000,00	3 000,00	0,00	18 793,74
	43 000,00	13 000,00	30 000,00	54 607,51
RAHAT JA PANKKISAAMISET	300 000,00	444 923,14	-144 923,14	264 620,11
			-115	
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	345 000,00	460 423,14	423,14	321 832,02
VASTAAVAA YHTEENSÄ	681 358,96	598 782,10	82 576,86	650 530,51
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
Yhdistyspääoma	84 093,96	84 093,96	0,00	84 093,96
Muut rahastot	85 517,64	70 988,14	14 529,50	96 517,64
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	271 255,00	212 700,00	58 555,00	271 255,52
Tilikauden voitto (tappio)	-13 550,00	-29 000,00	15 450,00	-47 576,57
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	427 316,60	338 782,10	88 534,50	404 290,55
VIERAS PÄÄOMA				
Lyhytaikainen				
Saadut ennakot	50 000,00	50 000,00	0,00	68 504,68
Ostovelat	70 000,00	70 000,00	0,00	41 866,59
Siirtovelat	134 042,36	140 000,00	-5 957,64	135 868,69
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	254 042,36	260 000,00	-5 957,64	246 239,96
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	681 358,96	598 782,10	82 576,86	650 530,51

TULOSLASKELMA-ARVIO 2023

	TA 2023	TA 2022	Muutos	TP 2021
VARAINHANKINTA				
1. Tuotot	455 468,12	606 977,52	-151 509,40	538 889,08
2. Kulut	-1 288 033,12	-1 469 977,52	181 944,40	-1 403 483,89
a) Henkilöstökulut	-831 771,12	-918 166,60	86 395,48	-898 498,99
b) Poistot	-1 133,00	-2 454,00	1 321,00	-1 966,94
c) Muut kulut	-455 129,00	-549 356,92	94 227,92	-503 017,96
3. Tuotto-/Kulujäämä	-832 565,00	-863 000,00	30 435,00	-864 594,81
VARAINHANKINTA				
4. Tuotot	19 500,00	11 500,00	8 000,00	11 568,00
5. Kulut	-9 180,00	-4 500,00	-4 680,00	-4 048,36
	10 320,00	7 000,00	3 320,00	7 519,64
6. Tuotto-/Kulujäämä	-822 245,00	-856 000,00	33 755,00	-857 075,17
SIJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA				
7. Tuotot	0,00	0,00	0,00	609,03
8. Kulut	0,00	0,00	0,00	-5 204,39
	0,00	0,00	0,00	-4 595,36
9. Tuotto-/Kulujäämä	-822 245,00	-856 000,00	33 755,00	-861 670,53
12. Yleisavustukset	808 695,00	827 000,00	-18 305,00	814 093,96
13. Tilikauden tulos	-13 550,00	-29 000,00	15 450,00	-47 576,57
14. Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-13 550,00	-29 000,00	15 450,00	-47 576,57

KOKONAISTULOS 2023

	TA 2023	TA 2022	Muutos	TP 2022
Tuotot				
STEA-avustukset	237 460,00	193 000,00	44 460,00	371 759,96
+ siirto edelliseltä vuodelta	69 786,06	257 594,52	-187 808,46	27 717,28
./ siirto seuraavalle vuodelle	-12 977,94	-5 617,00	-7 360,94	-22 432,94
Kela-kurssimaksut	0,00	0,00	0,00	0,00
SVOL-kurssimaksut	0,00	0,00	0,00	0,00
Hoitomaksut	147 900,00	147 000,00	900,00	140 966,38
Ilmoitustuotot	7 500,00	8 000,00	-500,00	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	3 000,00	3 000,00	0,00	6 585,00
Keräystuotot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ammatillinen koulutus	11 000,00	3 000,00	8 000,00	0,00
Muut tuotot	5 800,00	7 000,00	-1 200,00	13 584,93
Tuotot yhteensä	474 968,12	618 477,52	-143 509,40	551 066,11
Kulut				
Henkilöstökulut	-836 451,12	-919 666,60	83 215,48	-899 463,69
Avustukset yhdistyksille	-8 000,00	-8 214,00	214,00	-8 214,00
Matkakulut	-77 800,00	-87 826,00	10 026,00	-81 163,09
Huoneistokulut	-49 550,00	-56 520,00	6 970,00	-56 723,62
Täysihoito ja muut laitosten kulut	-57 500,00	-58 865,00	1 365,00	-43 208,64
Ammatillinen koulutus	-3 000,00	-500,00	-2 500,00	0,00
Annetut lahjoitukset ja apurahat	-1 000,00	-2 000,00	1 000,00	-2 729,60
Muut kulut	-258 209,00	-327 431,92	69 222,92	-309 865,41
Omarahoitteiset kulut	-4 570,00	-11 000,00	6 430,00	-9 401,65
Poistot	-1 133,00	-2 454,00	1 321,00	-1 966,94
Kulut yhteensä	-1 297 213,12	-1 474 477,52	177 264,40	-1 412 736,64
Kokonaistulos yhteensä	-822 245,00	-856 000,00	33 755,00	-861 670,53
Yleisavustukset				
STEA-avustus	782 500,00	741 000,00	41 500,00	741 000,00
./ siirto edelliseltä vuodelta	45 238,39	118 332,35	-73 093,96	118 332,35
./ siirto seuraavalle vuodelle	-19 043,39	-32 332,35	13 288,96	-45 238,39
Tilikauden tulos	-13 550,00	-29 000,00	15 450,00	-47 576,57

VARSINAINEN TOIMINTA TOIMINNOITTAIN

1. KURSSITOIMINTA

	TA 2023	TA 2022	Muutos	TP 2022
Tuotot				
STEA-avustus	173 060,00	130 000,00	43 060,00	170 177,24
+ siirto edelliseltä vuodelta	49 632,82	84 865,24	-35 232,42	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	213 124,00	214 865,24	-1 741,24	165 241,42
Kulut				
Henkilöstökulut	-120 900,00	-119 305,00	-1 595,00	-98 618,85
Matkakulut	-16 100,00	-13 526,00	-2 574,00	-9 164,09
Huoneistokulut	-1 050,00	-1 300,00	250,00	-948,29
Täysihoito+muut laitosten kulut	-57 500,00	-58 865,00	1 365,00	-43 208,64
Muut kulut	-17 574,00	-21 869,24	4 295,24	-13 301,55
Kulut yhteensä	-213 124,00	-214 865,24	1 741,24	-165 241,42
Kurssitoiminta yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

2. TYÖLLISYYSOIMINTA

	TA 2023	TA 2022	Muutos	TP 2022
Tuotot				
STEA-avustus	56 400,00	55 000,00	1 400,00	55 000,00
+ siirto edelliseltä vuodelta	8 909,12	11 872,87	-2 963,75	11 872,87
./ siirto seuraavalle vuodelle	-3 409,12	-5 617,00	2 207,88	-8 909,12
Muut tuotot				500,00
Tuotot yhteensä	61 900,00	61 255,87	644,13	58 463,75
Kulut				
Henkilöstökulut	-46 000,00	-43 835,00	-2 165,00	-45 363,46
Matkakulut	-2 200,00	-3 000,00	800,00	-1 410,82
Huoneistokulut	-750,00	-900,00	150,00	-675,33
Muut kulut	-12 950,00	-13 520,87	570,87	-11 014,14
Kulut yhteensä	-61 900,00	-61 255,87	-644,13	-58 463,75
Työllisyys toiminta yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

3. JÄSENJÄRJESTÖAVUSTUKSET

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

4. VASTAANOTTAJASTA VAIKUTTAJAKSI 2019-22

	TA 2023	TA 2022	Muutos	TP 2022
Tuotot				
STEA-avustus				102 331,81
+ siirto edelliseltä vuodelta	0,00	106 000,00	-106 000,00	
./ siirto seuraavalle vuodelle				
Muut tuotot				
Tuotot yhteensä	0,00	106 000,00	-106 000,00	102 331,81
Kulut				
Henkilöstökulut	-4 300,00	-51 780,00	47 480,00	-51 623,73
Matkakulut		-3 000,00	3 000,00	-3 694,73
Huoneistokulut	-630,00	-7 030,00	6 400,00	-7 028,64
Muut kulut	-70,00	-44 190,00	44 120,00	-39 984,71
Kulut yhteensä	-5 000,00	-106 000,00	101 000,00	-102 331,81
Vastaanottajasta vaikuttajaksi yht.	-5 000,00	0,00	-5 000,00	0,00

5. PAIKKA AUKI 2022-2023

	TA 2023	TA 2022	Muutos	TP 2022
Tuotot				
STEA-avustus				36 355,88
+ siirto edelliseltä vuodelta	11 244,12	47 600,00	-36 355,88	
./ siirto seuraavalle vuodelle				
Muut tuotot				300,00
Tuotot yhteensä	11 244,12	47 600,00	-36 355,88	36 655,88
Kulut				
Henkilöstökulut	-18 544,12	-42 060,00	23 515,88	-34 302,91
Matkakulut		-2 000,00	2 000,00	-259,40
Huoneistokulut				
Muut kulut		-3 540,00	3 540,00	-2 093,57
Kulut yhteensä	-18 544,12	-47 600,00	29 055,88	-36 655,88
Paikka Auki yhteensä	-7 300,00	0,00	-7 300,00	0,00

6. VOIMAA VERKOSTA 2020-2022	TA 2023	TA 2022	Muutos	TP 2022
Tuotot				
STEA-avustus				-104,97
+ siirto edelliseltä vuodelta	0,00	7 042,41	-7 042,41	7 042,41
Tuotot yhteensä	0,00	7 042,41	-7 042,41	6 937,44
Kulut				
Muut kulut	0,00	-7 042,41	7 042,41	-6 937,44
Kulut yhteensä	0,00	-7 042,41	7 042,41	-6 937,44
Voimaa verkosta yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
7. FYSIOTERAPIA	TA 2023	TA 2022	Muutos	TP 2022
Tuotot				
Hoitomaksut	147 900,00	147 000,00	900,00	140 966,38
Muut tuotot	5 000,00	3 000,00	2 000,00	5 337,01
Tuotot yhteensä	152 900,00	150 000,00	2 900,00	146 303,39
Kulut				
Henkilöstökulut	-118 627,00	-114 346,60	-4 280,40	-123 613,44
Matkakulut	-4 700,00	-3 500,00	-1 200,00	-4 177,73
Huoneistokulut	-11 250,00	-8 140,00	-3 110,00	-8 958,41
Muut kulut	-24 190,00	-21 559,40	-2 630,60	-26 210,67
Poistot	-1 133,00	-2 454,00	1 321,00	-1 966,94
Kulut yhteensä	-159 900,00	-150 000,00	-9 900,00	-164 927,19
Fysioterapia yhteensä	-7 000,00	0,00	-7 000,00	-18 623,80
8. MUU VARSINAINEN TOIMINTA	TA 2023	TA 2022	Muutos	TP 2022
Tuotot				
Ilmoitustuotot	7 500,00	8 000,00	-500,00	7 902,50
Lt-oppaiden myynti	0,00	0,00	0,00	
Muut tuotot	800,00	4 000,00	-3 200,00	6 838,89
Tuotot yhteensä	8 300,00	12 000,00	-3 700,00	14 741,39
Kulut				
Henkilöstökulut	-523 400,00	-546 840,00	23 440,00	-544 976,60
Matkakulut	-54 800,00	-62 800,00	8 000,00	-62 456,32
Huoneistokulut	-35 870,00	-39 150,00	3 280,00	-39 112,95
Muut kulut	-202 925,00	-215 210,00	12 285,00	-204 764,88
Omarahoitteiset kulut	-4 570,00	-11 000,00	6 430,00	-9 401,65
Poistot	0,00	0,00	0,00	0,00
Kulut yhteensä	-821 565,00	-875 000,00	53 435,00	-860 712,40
Muu varsinainen toiminta yhteensä	-813 265,00	-863 000,00	49 735,00	-845 971,01

VARSINAINEN TOIMINTA YHTEENSÄ
1-8. TOIMINNOT

	TA 2023	TA 2022	Muutos	TP 2022
Tuotot				
STEA-avustukset	237 460,00	193 000,00	44 460,00	371 759,96
+ siirto edelliseltä vuodelta	69 786,06	257 594,52	-187 808,46	27 717,28
./ siirto seuraavalle vuodelle	-12 977,94	-5 617,00	-7 360,94	-22 432,94
Hoitomaksut	147 900,00	147 000,00	900,00	140 966,38
Ilmoitustuotot	7 500,00	8 000,00	-500,00	7 902,50
Lt-oppaiden myynti	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut tuotot	5 800,00	7 000,00	-1 200,00	12 975,90
Tuotot yhteensä	455 468,12	606 977,52	-151 509,40	538 889,08
Kulut				
Henkilöstökulut	-831 771,12	-918 166,60	86 395,48	-898 498,99
Avustukset yhdistyksille	-8 000,00	-8 214,00	214,00	-8 214,00
Matkakulut	-77 800,00	-87 826,00	10 026,00	-81 163,09
Huoneistokulut	-49 550,00	-56 520,00	6 970,00	-56 723,62
Täysihoito ja muut laitosten kulut	-57 500,00	-58 865,00	1 365,00	-43 208,64
Muut kulut	-257 709,00	-326 931,92	69 222,92	-304 306,96
Omarahoitteiset kulut	-4 570,00	-11 000,00	6 430,00	-9 401,65
Poistot	-1 133,00	-2 454,00	1 321,00	-1 966,94
Kulut yhteensä	-1 288 033,12	-1 469 977,52	181 944,40	-1 403 483,89
Varsinainen toiminta yhteensä	-832 565,00	-863 000,00	30 435,00	-864 594,81

9. VARAINHANKINTA

	TA 2023	TA 2022	Muutos	TP 2022
Tuotot				
Jäsenmaksut	5 000,00	5 000,00	0,00	4 820,00
Lahjoitukset	3 000,00	3 000,00	0,00	6 585,00
Testamenttilahjoitukset				
Lt-artikkelien myynti	500,00	500,00	0,00	163,00
Ammatillinen koulutus	11 000,00	3 000,00	8 000,00	
Tuotot yhteensä	19 500,00	11 500,00	8 000,00	11 568,00
Kulut				
Henkilöstökulut	-4 680,00	-1 500,00	-3 180,00	-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	-500,00	-2 500,00	0,00
Varainhankinnan muut kulut	-500,00	-500,00	0,00	-318,55
Annetut lahjoitukset ja apurahat	-1 000,00	-2 000,00	1 000,00	-2 729,60
Kulut yhteensä	-9 180,00	-4 500,00	-4 680,00	-4 048,36
Varainhankinta yhteensä	10 320,00	7 000,00	3 320,00	7 519,64

10. SIOJITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA

	TA 2023	TA 2022	<i>Muutos</i>	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
Arvonalennus osakkeista				-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
 BUDJETIN KOKONAISARVO	 -1 298 353,12	 -1 476 977,52	 178 624,40	 -1 406 408,17