

Talousarvio 2024

Viime vuosina käänös- ja tulkkauskulut ovat kasvaneet SYLin toiminnassa kuten myös erityisesti inflaation myötä muut kulut. Budjetissa on myös varauduttu vuonna 2022 perustetun ilmastoverkoston toiminnan kuluihin. Näistä syistä valtionapuun haetaan noin 15 000 euron korotusta.

Tämä talousarvio koostuu yleistä osasta, varsinaisesta talousarviolaskelmasta sekä liitteenä olevista yksityiskohtaisemmista perusteluista kunkin pääluokan osalta. Talousarviolaskelmassa ovat vuoden 2024 laskelman lisäksi edellisvuoden talousarvio ja tilinpäätös sekä kuluvan vuoden talousarvio ja toteuma heinäkuun 2023 loppuun mennessä. Huom. luettavuuden vuoksi tässä esitetyn talousarvion luvut on pyöristetty lähimpään sataan euroon.

Yleistä

Talousarvioesitys vuodeksi 2024 perustuu seuraaviin päälähtökohtiin:

- Hallituksen koko (puheenjohtaja + 6) pysyy ennallaan.
- Vakituista palkattua henkilökuntaa on viisi henkilöä edunvalvontatoiminnan, yksi järjestötoiminnan ja viestinnän, yksi kehitysyhteistyön ja kaksi hallinnon pääluokissa. Järjestötoiminnan ja viestinnän pääluokassa on varaus yhteen harjoittelijaan kolmeksi kuukaudeksi.
- Henkilöstön palkkaus ja muut työehdot perustuvat ylioppilaskuntien ja Ylemmät toimihenkilöt YTN ry:n tekemään työehtosopimukseen. Nykyinen työehtosopimus on voimassa 31.1.2025 asti. Mahdollisista korotuksista palkkoihin vuonna 2024 ei ole vielä sovittu, vaan neuvottelut käydään syksyn 2023 aikana. Palkkoihin on budjetoitu korotusvaraus.
- Hallituksen palkkioita ei esitetä korotettavan vuodelle 2023. Palkkio on 1 365 euroa kuukaudessa, puheenjohtajalle maksetaan 475 euron ja varapuheenjohtajalle 100 euron kuukausikohtainen lisä. Hallituksen jäsenillä on käytössään puolikas ruokaetu, matkoja opiskelupaikkakunnalle sekä yhteensä 200 euron suuruisen hyvinvointiraha hallituksen jäsentä kohden.
- Jäsenmaksuksi esitetään 5,90 € / jäsenjärjestön henkilöjäsen. Jäsenmaksuun esitetään 10 sentin korotusta. Jäsenmääräksi on arvioitu 136 000. Tässä on pieni korotus viime vuoden jäsenmäärään. Jäsenmaksukorotuksella paikataan inflaatiosta johtuvaa kulujen kasvua sekä vahvistetaan käänös- ja tulkkaustoimintaa.

- Valtionavuksi on budjetoitu haettavan määrän mukaisesti 360 000 euroa. Avustukseen haetaan noin 15 000 euron korotusta tulkkauksen ja käännöstoiminnan kasvattamiseen, ilmastoverkoston toiminnan kuluihin sekä paikkaaman inflaatiosta johtuvaa kulujen kasvua. Lisäksi pysyvään käännöstarpeeseen ja lisäämään käännöskulujen ennakoitavuutta, palkataan vakituiset englannin ja ruotsin kielen kääntäjät.
- Matkakulut jäsenjärjestöille maksetaan 24 € ylittävältä osalta hallituksen erikseen tekemän päätöksen mukaisesti. Viime vuosien tavoin matkakuluja korvataan maksimissaan 300 euroon asti per tapahtuma per henkilö.
- Sijoitustoiminnan tuottoja ei ole vuodesta 2017 lähtien kirjattu talousarvioon kassavirraksi. SYL:n tavoitteena ei ole saada kotiutettua tulovirtaa salkusta vuosittain, joten varainhoidon piirissä olevien varojen arvomuutos näkyy vain tilinpäätöksessä/taseessa.

TOIMINTATALOUS 2024

	TA 2022	TP 2022	TA 23	Toteuma 07/2023	TA 2024
EDUNVALVONTATOIMINTA					
Palkat yhteensä	-199 000	-190 000	-205 000	-116 800	-231 200
Eläke-, sivu- ja muut henkilökulut	-54 500	-55 000	-57 000	-34 400	-57 000
Toimintakulut yhteensä	-61 200	-58 800	-72 700	-18 000	-64 000
EDUNVALVONTATOIMINTA YHTEENSÄ	-314 700	-303 800	-334 700	-169 200	-352 200
KOULUTUS JA TAPAAMISTOIMINTA					
Osallistumismaksut	45 000	39 100	45 000	26 600	45 000
Toimintakulut yhteensä	-82 000	-71 600	-96 000	-57 000	-93 000
KOULUTUS JA TAPAAMISTOIMINTA YHTEENSÄ	-37 000	-32 500	-51 000	-30 400	-48 000
JÄRJESTÖ JA VIESTINTÄTOIMINTA					
Palkat yhteensä	-47 000	-43 000	-45 000	-23 100	-47 050
Eläke-, sivu- ja muut henkilökulut	-12 700	-12 500	-12 400	-4 700	-12 600
Toimintakulut yhteensä	-92 400	-70 000	-99 600	-27 600	-96 600
JÄRJESTÖ JA VIESTINTÄTOIMINTA YHTEENSÄ	-152 100	-125 500	-157 100	-55 400	-156 250
KEHITYSYHTEISTYÖ					
Kehy-keräys yhteensä	7 500	2 650	5 000	115	5 000

UM:n tuki yhteensä	166 900	157 100	203 900	61 400	203 900
Palkat yhteensä	-41 900	-32 200	-42 100	-22 400	-44 650
Muut henkilösivukulut yhteensä	-1 000	-2 100	-800	-300	-800
Eläke-, sivu- ja muut henkilökulut	-10 800	-6 800	-9 600	-3 500	-9 600
Toimintakulut yhteensä	-146 000	-139 000	-167 000	-4 600	-167 000
KEHYTOIMINTA YHTEENSÄ	-27 800	-20 350	-13 200	30 600	-13 150
HALLITUS					
Palkkiot	-122 000	-122 200	-123 000	-70 090	-123 000
Toimintakulut yhteensä	-15 300	-9 900	-15 300	-4 200	-15 300
Lounasetu	-9 700	-10 300	-10 200	-7 700	-10 200
HALLITUS YHTEENSÄ	-147 000	-142 400	148 500	-81 990	-148 500
LIITOKOKOUS					
Osallistumismaksut	40 000	39 800	43 000	0	46 000
Toimintakulut yhteensä	-64 500	-98 700	-82 500	0	-74 500
LIITOKOKOUS YHTEENSÄ	-24 500	-58 900	-39 500	0	-28 500
HALLINTO					
Palkat yhteensä	-104 000	-101 700	-88 000	-50 800	-98 000
Eläke-, sivu- ja muut henkilökulut	-22 200	-21 700	-19 100	-10 600	-20 700
Poisto koneista ja kalustosta	-600	-170	-600	0	-600
Toimintakulut yhteensä	-17 300	-23 400	-32 800	-9 500	-32 800
Toimiston yhteiset kulut	-39 200	-32 000	-45 200	-39 000	-45 200
Toimitilakulut yhteensä	-141 000	-135 100	-135 700	-67 000	-141 700
Toimistokulut yhteensä	-67 000	-72 500	-73 400	-47 500	-73 400
HALLINTO YHTEENSÄ	-391 300	-386 570	394 800	-224 400	-412 400
Varsinaisen toiminnan tuotto-/kulujäämä	-1 100 000	-1 127 600	-1 138 000	-530 800	-1 150 500
VARAINHANKINTA					
Jäsenmaksutuotot	754 100	766 000	783 000	406 000	799 000
Tuotto-/kulujäämä	-345 900	-361 600	-355 700	-124 800	-351 500
Nuorisojärjestöjen toiminta-avustus	345 000	345 000	360 000	346 600	360 000

Tilikauden tulos	-1 000	-34 300	4 200,00	221 810	0,00
------------------	--------	---------	----------	---------	------

YKSITYISKOHTAISET PERUSTELUT

EDUNVALVONTATOIMINTA

YLEISTÄ

SYL:n varsinainen toiminta. Edunvalvontatoiminnan kuluissa on varauduttu EU-vaalien 2024 suunnitteluun ja toteutukseen.

Palkat

Viiden edunvalvontaa tekevän työntekijän palkat (nykyisin kaksi koulutuspolitiikan asiantuntijaa, kaksi sosiaalipolitiikan asiantuntijaa sekä kansainvälisten asioiden ja EU-edunvalvonnan asiantuntija). Varaus tulevia palkankorotuksia varten.

Eläke-, sivu-, ja muut henkilöstökulut

Edellisten sosiaaliturvamaksut sekä työeläkemaksu- ja muut pakolliset sosiaalikulut ja -vakuutukset sekä luontaisedut.

Toimintakulut

Toimintakulut sisältävät toimintasuunnitelmaprojektien kulut, matkakulut ja päivärahat, asiantuntijoiden ja hallituksen jäsenten osanotot edunvalvontatoimintaa koskeviin kokouksiin ja seminaareihin Suomessa ja ulkomailla, työryhmien matkat sekä edunvalvontaan liittyvä kohtuullinen suhdetoiminta. Myös edunvalvontaan liittyvän toiminnan painatus-, puhelin- ja materiaalikulut, alumnitapaamisten kulut sekä alan kirjallisuuden ja lehtien hankinta.

Toimintakulut ovat hieman vuotta 2023 vuotta pienemmät johtuen siitä, että eduskuntavaalit ja siihen tarkoitettu budjettivaraus näkyy vuodella 2023. Edunvalvontatoiminnan toimintakuluissa on ensi vuodelle varaus eurovaalikampanjan kuluihin, mutta varaus ei ole yhtä suuri eduskuntavaaleissa.

Toimintakulut muodostavat lähes 20 % edunvalvonnan pääluokan kuluista. Edunvalvonnaksi tai sen tukitoimiksi luokiteltavia kuluja on myös jonkin verran viestinnän ja hallinnon pääluokissa.

KOULUTUS- JA TAPAAMISTOIMINTA

YLEISTÄ

SYL:n järjestämät koulutukset ja seminaarit ylioppilaskunnille. Tähän kohtaan on budjetoitu pieni summa ilmastoverkostoa ja kehitysyhteistyön neuvottelukuntaa (KENKKU) varten.

Osallistumismaksut

Tuotot koostuvat jäsenjärjestöjen osallistumismaksuista ja kulut seminaarien, sektoritapaamisten, muiden kokousten ja koulutustilaisuuksien järjestämiskuluista.

Mikäli tapahtumat järjestetään fyysisesti, ovat kaksipäiväisten sektoritapaamisten osallistumismaksut alle 6 000 jäsenen jäsenjärjestöiltä 35 € / osallistuja ja yli 6 000 jäsenen jäsenjärjestöille 70 € / osallistuja, eikä niitä koroteta vuodesta 2023. Mikäli sektoritapaamiset järjestetään etänä, huomioidaan se täysimääräisesti osallistumismaksuissa. Avaus- ja syysseminaarin ja mahdollisten muiden erityisten tapahtumien hinnasta tehdään erillinen päätös. Hallitus voi käyttää harkintaa mahdollisten muiden alennusten myöntämisessä.

Toimintakulut

Seminaarien, sektoritapaamisten, muiden kokousten ja koulutustilaisuuksien tila-, ravinto-, majoitus, materiaali-, tulkkaus- yms. kulut. Simultaanitulkkausta on budjetoitu SYL:n kahteen isoon seminaariin yhteiseen ohjelmaan kahdella kielellä ja yhteen sektoriaikaan per kieli. Mikäli valtionavun korotus toteutuu tai tulkkaukseen saadaan muuta ulkopuolista rahoitusta, toteutuu tulkkaus kahdessa eri sektoriajassa kahdella kielellä. Koulutuksiin ja tapaamisiin liittyvät matkakulut. Jäsenjärjestöille korvataan tapaamisten osallistujille matkakuluja 24 euron ylittävältä osalta liiton hallituksen erikseen tekemän päätöksen mukaan. Maksimikorvaus yhtä tapahtumaa kohden per henkilö on rajattu 300 euroon.

JÄRJESTÖYHTEISTYÖ JA VIESTINTÄ

YLEISTÄ

Pääloukka sisältää viestintäasiantuntijan palkan sekä varauksen yhden harjoittelijan palkkaamiseen kolmeksi kuukaudeksi.

Eurovaalikampanjan kuluja on myös edunvalvontatoiminnan alla.

KULUT

Palkat

Viestintäasiantuntijan ja harjoittelijan palkka.

Eläke-, sivu-, ja muut henkilöstökulut

Edellisten sosiaaliturvamaksut sekä työeläkemaksu- ja muut pakolliset sosiaalikulut ja -vakuutukset sekä luontaisedut.

Toimintakulut

Toimintakulut sisältävät järjestöyhteistyöhön ja viestintään liittyvät matkakulut ja päivärahat, asiantuntijan ja hallituksen jäsenten osanotot seminaareihin ja toimintaa koskeviin tilaisuuksiin. Lisäksi toimintakulut sisältävät tapahtumien järjestämisen muiden opiskelijajärjestöjen kanssa sekä SYL:n järjestötoimintaan ja kampanjoihin liittyvä painatus- ja tiedotusmateriaalin sekä puhelinkulut.

Lisäksi kulupuolelle on laskettu edustajistovaalien vaalikone, nettisivut, erilaiset sosiaalisen median mainonnasta aiheutuvat kulut, mediaseurannan kulut sekä käännökset.

Luokka pitää sisällään myös järjestöyhteistyön muut kustannukset, esimerkiksi edustamisen jäsenyhteisöissä ja sisärjestöissä. SYL:n jäsenmaksut muissa järjestöissä, joista merkittävimmät seuraavassa:

European Students' Union	15 500 €
Suomen Opiskelija-asunnot SOA ry	2 500 €
Reilu Kauppa ry	1 120 €
Suomen nuorisolan kattojärjestö Allianssi	1 113 €
Palvelualojen työnantajat PALTA	800 €
SOSTE ry	750 €
Eurooppalainen Suomi ry	650 €
Fingo ry	600 €

Pääloukan toimintakuluista suurin osa muodostuu käännöskustannuksista ja jäsenmaksuista.

KEHITYSYHTEISTYÖ

YLEISTÄ

Vuonna 2022 ulkoministeriö myönsi rahoitusta Sambiassa ja Etiopiassa toteutettaville kehitysyhteistyöhankkeille vuosille 2023–2026. Budjetit on laadittu hankebudjettien mukaan.

Mikäli Etiopiassa vuonna 2023 toteutetusta hankkeesta jää käyttämätöntä tukea, siirretään se todennäköisesti vuodelle 2024, mikäli ulkoministeriö hyväksyy siirron.

TUOTOT

Kehykeräys

Ylioppilaskuntien keräämät kehitysyhteistyömaksut sekä muut mahdolliset keräystuotot.

Ulkoministeriön tuki

Ulkoministeriön kansalaisjärjestöjen projekteille myöntämä hanketuki.

KULUT

Palkat

Kehityspolitiikan asiantuntijan ja muiden hankkeessa työskentelevien palkkakulut.

Eläke-, sivu-, ja muut henkilöstökulut

Edellisten sosiaaliturvamaksut sekä työeläkemaksu- ja muut pakolliset sosiaalikulut ja -vakuutukset sekä luontaisedut.

Toimintakulut

Kehitysyhteistyöhankkeisiin maksettava suora rahallinen tuki, hankkeiden arviointimatkat, kehitysyhteistyöhön liittyvä tiedotus- ja julkaisutoiminta, projekti- ja muut kulut. Kehitysyhteistyöasiainneuvottelukunnan (KENKKU) matkakulut.

HALLITUS

YLEISTÄ

Pääluokassa ei merkittäviä muutoksia.

Palkkiot

Hallituksen jäsenten palkkiot.

Lounasetu

Hallitukselle korvattava lounasetu.

Matka- ja toimintakulut

Matka- ja toimintakulut sisältävät hallituksen jäsenten matkustamisen opiskelupaikkakunnalle ja muuttoavustukset. Lisäksi luokka sisältää hallituksen kokoukset, puhelinkulut, kouluttautumisen ja virkistystoiminnan.

LIITTOKOKOUS

Osanottomaksutulot

Osanottomaksut fyysisenä järjestettävään liittokokoukseen: varsinaiset edustajat 155 euroa, varaedustajien liittokokousmaksu 180 euroa (alle 6 000 jäsenen jäsenjärjestöiltä liittokokousmaksu on varsinaisten ja varaedustajien osalta puolet em. summista).

Liittokokouskulut

Liittokokouksen kulut kokonaisuudessaan (kokoustilat, majoitus, ruokailu, tekniikka ja kuljetus, matkakorvaukset, tulkkaus, nettilähetys ja muut vastaavat). Liittokokouksen kuluissa on varauduttu tulkkaamaan kaksi työryhmää kahdella kielellä.

HALLINTO

YLEISTÄ

Merkittävä osa pääluokan kuluista kohdistuu varsinaiseen edunvalvonta- tai järjestöyhteistyötoimintaan. Pääluokan kahdesta työntekijästä vain hallinto- ja talouskoordinaattori tekee lähes koko työajallaan hallinnollisia tehtäviä toisin kuin pääsihteerin. Pääluokka sisältää myös koko toimistolle tai koko henkilöstölle kohdistuvia palveluita kuten liiton toimitilan, ohjelmistot ja laitteet, Opiskelun ja koulutuksen tutkimussäätiön tarjoaman tutkijakonsultaation sekä työterveyshuollon.

Palkat ja palkkiot

Pääsihteerin ja hallinto- ja talouskoordinaattorin palkat.

Eläke-, sivu-, ja muut henkilöstökulut

Edellisten sosiaaliturvamaksut sekä työeläkemaksu- ja muut pakolliset sosiaalikulut ja -vakuutukset sekä luontaisedut

Toimitilakulut

Toimitilakuluissa on mukana OSS:n laskuttamat toimitilojen vuokra-, sekä erikseen laskutettavat huolto-, ja korjauskulut sekä sähkö ja vakuutukset, sekä OSS:n vuokraan kiinteästi sisältyvät palvelut.

Toimistokulut

Toimistokulut sisältävät toimistotarvikkeet, postituksen, sanomalehtitilauksien ja it-palvelujen kulut. Lisäksi myös OSS:n laskuttamat puhelin- ja puhelukustannukset sekä tieto- ja taloushallintopalvelut.

Toimintakulut

Toimintakulut sisältävät henkilökunnan koulutuksen ja hallintoon liittyvät kokous- ja neuvottelukulut. Lisäksi SYL:n edustamisesta eri tilaisuuksissa, toimiston vieraanvaraisuudesta ja merkkipäivämuistamisista aiheutuvat kulut.

Toimiston yhteiset kulut

Toimiston yhteiset henkilöstökulut koostuvat työterveyshuollosta, hyvinvointia liittyvät työsuhde-eduista, toimiston virkistysmenoista ja merkkipäivämuistamisista.

VARAINHANKINTA

Jäsenmaksutuotot

Jäsenjärjestöjen SYL:lle maksamat jäsenmaksut (Esitys: 5,90 €/ jäsenjärjestön henkilöjäsen). Jäsenmääräksi on arvioitu 136 000, mikä tarkoittaisi jäsenmäärässä pientä korotusta vuoden 2023 jäsenmäärään.

Valtionapu

Opetusministeriön nuorisolain perusteella myöntämä valtionavustus. Haetaan vuosittain talousarvion suuruisena lokakuun alkuun mennessä. Avustukseen haetaan noin 15 000 euron korotusta.