

**KH 20.12.2021 § Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen liite Liite 1.1 MÄÄRÄRAHOJEN RIITTÄVYYDEN TARKASTELU**  
Kokonaistarkastelu ja perustelut

Lautakunta:

Perusturvalautakunta

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan talousarviovuoden aikana ilmenevät lisämäärärahatarpeet tulee ensisijaisesti kattaa toimielimen sisäisesti muuta toimintaa sopeuttamalla.

Määrärahatarpeen arvioinnissa tulee ottaa huomioon kyseisen tulosalueen sekä koko toimielimen määrärahojen riittävyys.

Toimielin voi tehdä muutoksia käyttösuunnitelmaan tulosalueen sisällä. Tulosalueiden välisistä määrärahojen siirroista päättää valtuusto.

Täytä vaaleansinisellä merkityt solut

Määrärahatarpeen perustelut	
Ylityksen/alityksen yksityiskohtaiset syyt	Sosiaalityössä on ollut ennakoimattomia henkilöstökuluja liittyen rekrytointihaasteisiin joita on korjattu ostopalveluina lakisääteisten palvelujen turvaamiseksi. Koti- ja vanhustyössä on ylitystä tullut mm. asiakaspalvelujen ostoissa. Erikoissairaanhoidon osalta talousarvio on jäänyt alle suunnitelman.
Lautakunnan toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi	Tulosalueen sisällä tehdään sisäinen siirto.
Vaikutukset, mikäli määrärahamuutosta ei myönnetä	
Vaikutukset/ehkäisevät toimenpiteet seuraavan vuoden talousarvioon	Toiminnan siirtyminen hyvinvointialueelle.

**Tili- ja kustannuspaikkatarkastelu**

Täytä taulukkoon kustannuspaikat ja tilit joille lisämäärärahaa esitetään sekä talousarvio, toteuma ja ennuste (huom. tulot +, menot -).

Kustannuspaikka	Tili	TA2022	Toteuma*	Tot %	Ennuste koko vuosi	
					(sis. Lisämäärärahan vaikutus)	Poikkeama/määrärahatarve
3067	5306	-1 154 701	-835 389	72,3 %	-1 253 083	-98 382
3067	5403	-8 115	-13 088	161,3 %	-19 632	-11 517
3067	5463	-83 950	-76 589	91,2 %	-114 884	-30 934
2045	5303	-10 267 000	-4 934 431	48,1 %	-7 401 647	2 865 353
3067	5900	-240 000	-196 548	81,9 %	-294 821	-54 821
3005	5301	0	-60 899	#JAKO/0!	-91 349	-91 349
3005	5304	-525 000	-512 176	97,6 %	-768 264	-243 264
3005	5850	-21 000	-57 419	273,4 %	-86 129	-65 129
3006	5304	0	-49 374	#JAKO/0!	-74 061	-74 061
3007	5304	-173 000	-202 525	117,1 %	-303 788	-130 788

3007	5462	-160 000	-185 664	116,0 %	-278 496	-118 496
3050	5306	-1 905 784	-1 361 664	71,4 %	-2 042 496	-136 712
3050	5462	-16 500	-29 980	181,7 %	-44 970	-28 470
3050	5463	-34 876	-40 977	117,5 %	-61 466	-26 589
0	0	0	0	#JAKO/0!	0	0
3062	5306	-1 003 455	-732 018	72,9 %	-1 098 027	-94 572
<b>Yhteensä</b>		<b>-15 593 381</b>	<b>-9 288 743</b>	<b>59,6 %</b>	<b>-13 933 112</b>	<b>1 660 270</b>

**Tarkastelu koko tulosalueen tilanteesta**

<b>Erikoissairaanhoito, Virrat</b>	<b>TA2022</b>	<b>Toteuma*</b>	<b>Tot %</b>	<b>Ennuste koko vuosi (sis. Lisämäärärahan vaikutus)</b>	<b>Poikkeama</b>
Toimintatuotot	43 400	62 043	143,0 %	93 065	49 665
Toimintakulut	-11 286 907	-5 795 923	51,4 %	-8 693 885	2 593 022
<b>Toimintakate</b>	<b>-11 243 507</b>	<b>-5 733 880</b>	<b>51,0 %</b>	<b>-8 600 820</b>	<b>2 642 687</b>

**Tarkastelu koko toimielimen tilanteesta**

<b>Sosiaalityö, Virrat</b>	<b>TA2022</b>	<b>Toteuma*</b>	<b>Tot %</b>	<b>Ennuste koko vuosi (sis. Lisämäärärahan vaikutus)</b>	<b>Poikkeama</b>
Toimintatuotot	307 254	125 120	40,7 %	187 680	-119 574
Toimintakulut	-2 883 193	-2 532 691	87,8 %	-3 799 037	-915 844
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 575 939</b>	<b>-2 407 571</b>	<b>93,5 %</b>	<b>-3 611 357</b>	<b>-1 035 418</b>

**Tarkastelu koko toimielimen tilanteesta**

<b>Koti- ja vanhustyö, Virrat</b>	<b>TA2022</b>	<b>Toteuma*</b>	<b>Tot %</b>	<b>Ennuste koko vuosi (sis. Lisämäärärahan vaikutus)</b>	<b>Poikkeama</b>
Toimintatuotot	2 738 675	1 500 602	54,8 %	2 250 903	-487 772
Toimintakulut	-11 175 175	-7 873 072	70,5 %	-11 809 608	-634 433
<b>Toimintakate</b>	<b>-8 436 500</b>	<b>-6 372 470</b>	<b>75,5 %</b>	<b>-9 558 705</b>	<b>-1 122 205</b>

]

van

-481 997