



## § 15

### Taloushallintopalveluliikelaitoksen vuoden 2021 talousarvion toteutumisennuste 2/2021

HEL 2021-003531 T 02 02 01

#### Päätös

Taloushallintopalveluliikelaitoksen johtokunta päätti hyväksyä vuoden 2021 talousarvion toteutumisennusteen 2/2021 liitteiden 1, 2 ja 3 mukaisesti.

#### Esittelijä

toimitusjohtaja  
Ulla Kukkonen

#### Lisätiedot

Päivi I Turpeinen, hallintopäällikkö, puhelin: 310 25220  
paivi.i.turpeinen(a)hel.fi

#### Liitteet

- 1 Talpan 2. toteutumisennuste 2021
- 2 Tulos- ja rahoituslaskelma 2. ennuste
- 3 Talous- ja määrätavoitteet 2.ennuste

#### Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

#### Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

#### Esittelijän perustelut

Taloushallintopalveluliikelaitoksen (Talpan) vuoden 2021 toinen talousarvion toteutumisennuste on tehty viimeisimmän käytössä olevan kirjanpidon tuloslaskelman perusteella.

Koronatilanne ja sen kehittyminen tuo edelleen huomattavaa epävarmuutta ja muutoksia, jotka vaikuttavat omaan ja asiakkaiden toimintaan ja siten myös talousarvion toteutumiseen. Koronapandemia vaikuttaa erityisesti myyntilaskujen, maksumuistutusten ja perintätoimeksiantojen suoritemääriin. Tämä kohdistuu etenkin sosiaali- ja terveystoimialan suun terveydenhuoltoon sekä kasvatuksen ja koulutuksen toimialan varhaiskasvatuksen asiakasmaksuihin. Tämänhetkisen tilanteen mukaan koronan arvioitu vaikutus liikevaihtoon on noin -280 000 euroa.



Erillislaskutettavan tulon ennustetaan toteutuvan talousarvioon nähden suurempana; Sarastian osalta 560 000 euroa ja muun erillislaskutettavan osalta 215 000 euroa. Em. tekijät vaikuttavat liikevaihtoa lisäten yhteensä 495 000 euroa.

Talpan johtamistoimenpiteet on pyritty edelleen kohdistamaan korona-kriisiin tuomien negatiivisten talousvaikutusten torjuntaan. Talousvaikutuksia seurataan ja analysoidaan tiiviisti sekä liikelaitoksen omien kustannusten että asiakkaiden toimintamuutosten ja liikevaihtovaikutusten kautta. Asiakasyhteistyöhön ja prosessien laadunseurantaan panostetaan edelleen aktiivisesti muuttunut tilanne huomioon ottaen.

Talpan kulujen arvioidaan toteutuvan 507 000 euroa talousarvioon nähden korkeammalla tasolla. Tästä henkilöstökustannusten osuus on 836 000 euroa, joka koostuu mm. 560 000 euroa Sarastia 365 HR-järjestelmän käyttöönottoprojektin edellyttämistä lisäresursseista sekä kehittämiseen liittyvästä resursoinnista. Menojen vähennyksenä on otettu huomioon koronan vaikutukset sekä palveluhallintajärjestelmän käyttöönoton siirtyminen seuraavalle talousarviovuodelle.

Talpan investointeihin on varattu talousarviossa 360 000 euroa ja tämän ennustetaan toteutuvan 40 000 euroa pienempänä. Vähennys koskee kalustehankintoja.

Talpan tavoitteena on edelleen valmistautua tulevaisuuden haasteisiin; johtamisessa kiinnitetään erityistä huomiota henkilöstöressurssien tarpeeseen ja oikeaan kohdentamiseen sekä asiantuntijuuden vahvistamiseen.

Talpa edistää uusien palvelujen tuottamista yhdessä asiakkaiden kanssa. Toiminnassa haetaan jatkuvasti parasta kaupunkiyhteistä työnjakoa ja yhtenäistä toimintatapaa sekä mahdollisuuksia uusien palvelujen tuottamiseen.

Talpalla on talousarviossa kaksi sitovaa tavoitetta: asiakastyytyväisyys vähintään 3,99 ja tilikauden tulos on  $\geq 10\,000$  euroa. Näiden molempien ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Toteutumisennusteessa talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutumiseen ei ole havaittu esteitä. Koronan vaikutusten myötä Talpan palvelutuotanto tulee toteutumaan jonkin verran talousarviota alemmalla tasolla. Kaupunkiyhteisen Sarastia 365 HR-järjestelmän käyttöönotto vaikuttaa Talpan toimintaan merkittävästi. Samanaikaisesti uuden järjestelmän käyttöönoton yhteydessä Talpan on turvattava häiriötön pal-



04.08.2021

Asia/3

kanlaskennan palvelutuotanto vanhalla järjestelmällä.

Koronan vaikutus asiakkaisiin heijastuu Talpan toimintaan välillisesti. Talpa toimii tiiviissä yhteistyössä asiakkaiden kanssa palautumistilanteessa.

Kaupunginhallituksen antamien vuoden 2021 talousarvion noudattamissohjeiden mukaan talousarvion toteutumisen nuste laaditaan vuonna 2021 kolme kertaa. Liikelaitokset laativat myös alustavan tilinpäätöksen tammikuussa 2022. Liikelaitokset antavat ennusteen tuloslaskelman ja rahoituslaskelman sekä toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta. Liikelaitosten on saatettava toteutumisen nuste myös johtokuntansa tietoon. Johtokunnan on lähetettävä asiasta pöytäkirjanote, josta käy ilmi, mihin toimenpiteisiin se on päättänyt ennusteen johdosta ryhtyä.

**Esittelijä**

toimitusjohtaja  
Ulla Kukkonen

**Lisätiedot**

Päivi I Turpeinen, hallintopäällikkö, puhelin: 310 25220  
paivi.i.turpeinen(a)hel.fi

**Liitteet**

- 1 Talpan 2. toteutumisen nuste 2021
- 2 Tulos- ja rahoituslaskelma 2. ennuste
- 3 Talous- ja määrätavoitteet 2.ennuste

**Muutoksenhaku**

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

**Tiedoksi**

Kaupunginkanslia