



12.10.2021

Asia/1

## § 22

### Taloushallintopalveluliikelaitoksen vuoden 2021 talousarvion toteutumisennuste 3/2021

HEL 2021-003531 T 02 02 01

#### Päätös

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

#### Esittelijä

vs. toimitusjohtaja  
Päivi Turpeinen

#### Lisätiedot

Tiia Kumpulainen, talouspäällikkö, puhelin: 310 25106  
tiia.kumpulainen(a)hel.fi

#### Liitteet

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

#### Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

#### Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

#### Esittelijän perustelut

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

Koronatilanne tuo yhä epävarmuutta ja muutoksia, jotka vaikuttavat omaan ja asiakkaiden toimintaan ja siten myös talousarvion toteutumiseen. Koronatilanne vaikuttaa muun muassa myyntilaskujen, maksu- muistutusten ja perintätoimeksiantojen suoritemääriin. Tämä kohdistuu etenkin sosiaali- ja terveystoimialan suun terveydenhuoltoon sekä kasvatuksen ja koulutuksen toimialan varhaiskasvatuksen asiakasmaksuihin. Tämänhetkisen ennusteen mukaan koronatilanne laskee liikevaihtoa 280 000 euroa. Erillislaskutettavan tulon sen sijaan ennustetaan to-



teutuvan talousarvioon nähden suurempana; Sarastian osalta 190 000 euroa ja muun erillislaskutettavan osalta 520 000 euroa. Em. tekijät vaikuttavat liikevaihtoa lisäten yhteensä 430 000 euroa.

Talpan johtamistoimenpiteet on pyritty edelleen kohdistamaan koronatilanteen 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 ennustettujen kokonaiskulujen arvioidaan toteutuvan 399 000 euroa talousarvioon nähden korkeammalla tasolla. Henkilöstökustannusten ennustetaan nousevan 815 000 euroa, joka koostuu mm. 350 000 euroa Sarastia 365 HR-järjestelmän käyttöönottoprojektin edellyttämistä lisäresursseista sekä kehittämiseen liittyvästä resursoinnista. Lisäksi ylitöistä johtuen kuluja tulee 295 000 euroa enemmän. Menojen vähennyksenä on otettu huomioon koronan vaikutukset sekä palveluhallintajärjestelmän käyttöönoton siirtyminen seuraavalle talousarviovuodelle. Näiden arvioitu vaikutus on 416 000 euroa vähemmän kuluja.

Talpan investointeihin on varattu talousarviossa 360 000 euroa ja tämän ennustetaan toteutuvan 160 000 euroa pienempänä. Vähennys koskee kalustehankintoja sekä TASA tietosuojamuutoksia ja KP-automaatiota, jotka siirtyvät vuodelle 2022.

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.

Toteutumisenusteissa 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 käyttöönoton viivästyminen vaikuttaa Talpan toimintaan merkittävästi. Samanaikaisesti uuden järjestelmän käyttöönoton yhteydessä Talpan on turvat-



12.10.2021

Asia/1

tava häiriötön palkanlaskennan palvelutuotanto vanhalla järjestelmällä.

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

Kaupunginhallituksen antamien vuoden 2021 talousarvion noudattamissuhteiden mukaan talousarvion toteutumissuhteet 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 toteutumissuhteet myös johtokuntansa tietoon. Johtokunnan on lähetettävä asiasta pöytäkirjanote, josta käy ilmi, mihin toimenpiteisiin se on päättänyt ennusteen johdosta ryhtyä.

**Esittelijä**

toimitusjohtaja  
Ulla Kukkonen

**Lisätiedot**

Tiia Kumpulainen, talouspäällikkö, puhelin: 310 25106  
tiia.kumpulainen(a)hel.fi

**Liitteet**

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

**Muutoksenhaku**

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

**Tiedoksi**

Kaupunginkanslia