

**Talouhallintopalveluliikelaitos****Päivämäärä: 30.9.2021****Täyttöohje**

- Ennusteen päähuomioista kirjoitetaan yksi, yhtenäinen teksti ensimmäisen otsikon alle. Lisäksi riskeistä ja koronan palautumisesta tulee omien otsikkojensa alle tekstit
- Kirjoitathan jokaisesta kohdasta lyhyen ja informatiivisen tekstin, jossa on olennaisimmat päähuomiot

**Ennustekauden keskeisimmät muutokset ja poikkeamat talousarvioon (ja toimintasuunnitelmaan) määrärahoihin, tavoitteisiin, strategian toteuttamiseen ja suoritteisiin sekä niiden johdosta käynnistetyt johtamistoimenpiteet**

Talouhallintopalveluliikelaitoksen (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, maksumuistutusten ja perintätoimeksiantojen suoritemääriin. Tämä kohdistuu etenkin sosiaali- ja terveystoimialan suun terveydenhuoltoon sekä kasvatukseen ja koulutuksen toimialan varhaiskasvatukseen asiakasmaksuihin. Tämänhetkisen ennusteen mukaan koronatilanne laskee liikevaihtoa 280 000 euroa. Erillislaskutettavan tulon sen sijaan ennustetaan toteutuvan 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 koronakriisin 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 kokonaiskulojen 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: asiakastytyväisyys vähintään 3,99 ja tilikauden tulos on  $\geq$  10 000 euroa. Näiden molempien ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisesti.

**Arvio tavoitteisiin (sitovat ja muut), palvelutuotantoon, muuhun toimintaan ja toimintaympäristön muutoksiin liittyvistä merkittävistä riskeistä (strategia, talous ja toiminta) ja epävarmuustekijöistä.**

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 käyttöönoton viivästymisen vaikuttaa Talpan toimintaan merkittävästi. Samanaikaisesti uuden järjestelmän käyttöönoton yhteydessä Talpan on turvattava häiriötön palkanlaskennan palvelutuotanto vanhalla järjestelmällä.

**Koronakriisistä palautuminen ja palautumisen toimenpiteet**

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