



15.08.2023

Asia/3

## § 24

### Taloushallintopalveluliikelaitoksen vuoden 2023 talousarvion toteutumisennuste 2/2023

HEL 2023-003935 T 02 02 01

#### Päätös

Taloushallintopalveluliikelaitoksen johtokunta päätti hyväksyä vuoden 2023 talousarvion toteutumisennusteen 2/2023 liitteiden 1, 2 ja 3 mukaisesti. Johtokunta edellyttää Talpan johdolta, että kolmatta ennustetta valmisteltaessa mahdollisen ylijäämän käsittelyä tarkastellaan.

#### Esittelijä

toimitusjohtaja  
Anniina Kitula

#### Lisätiedot

Mari Kärnä, talouspäällikkö, puhelin: 09 310 25106  
mari.karna(a)hel.fi

#### Liitteet

- 1 Talpan 2. toteutumisennuste 2023
- 2 Tulos- ja rahoituslaskelma 2.ennuste 2023
- 3 Talous- ja määrätavoitteet 2. ennuste 2023

#### Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

#### Päätösehdotus

Päätös on ehdotuksen mukainen.

#### Esittelijän perustelut

Taloushallintopalveluliikelaitoksen (Talpan) vuoden 2023 toinen talousarvion toteutumisennuste on tehty viimeisimmän käytössä olevan kirjanpidon tuloslaskelman perusteella.

Tilikauden liikevaihto muodostunee korkeammaksi kuin talousarviossa arvioitu. Liikevaihto jakaantuu peruslaskutuksen ja vakauttamishankkeen laskutukseen. Peruspalveluiden laskutus muodostunee 2,2 Meur korkeammaksi kuin talousarviossa arvioitu. Suurimpana syynä palkkalipukkeiden lisälaskutus (arvio 1,7 Meur) ja manuaalisten ostolaskujen lisälaskutus (arvio 0,5 Meur). Vakauttamishankkeen laskutuksella kateaan Sarastian käyttöönottoon liittyvät henkilöstön lisäresurssit.



15.08.2023

Asia/3

Sarastia 365 HR -järjestelmän käyttöönotto tuo edelleen haasteita vuoden 2023 talouden suunnitteluun ja ennustamisen tarkkuuteen erityisesti vuokratyövoimakustannusten ja määräaikaisten työsuhteiden osalta. Talousarvion hyväksymisen jälkeen projektista Talpalle aiheutuvat henkilöstö- ja järjestelmäkustannukset ovat tarkentuneet tulosbudjetissa, mutta tämän jälkeen on tullut vielä lisää kustannuspaineita.

Talpalla on talousarviossa kaksi sitovaa tavoitetta: asiakastyytyväisyys vähintään 4,00 ja tilikauden tulos on  $\geq 10\ 000$  euroa. Asiakastyytyvyyden arvioidaan jäävän alle talousarviotavoitteen. Tilikauden tuloksen arvioidaan toteutuvan noin 1 200 000 euroa voitollisena.

Esittelijä

toimitusjohtaja  
Anniina Kitula

Lisätiedot

Mari Kärnä, taluspäällikkö, puhelin: 09 310 25106  
mari.karna(a)hel.fi

**Liitteet**

- 1 Talpan 2. toteutumisennuste 2023
- 2 Tulos- ja rahoituslaskelma 2.ennuste 2023
- 3 Talous- ja määrätavoitteet 2. ennuste 2023

**Muutoksenhaku**

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

**Tiedoksi**

Kaupunginkanslia