

**Talouhallintopalveluliikelaitos****Päivämäärä: 30.6.2021****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 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, maksuistutusten 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 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 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 resurssoinnista. 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 henkilöstöresurssien 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.**

Toteutumisenusteessa 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 palkanlaskennan palvelutuotanto vanhalla järjestelmällä.

**Koronakriisistä palautuminen ja palautumisen toimenpiteet**

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