

TILINPÄÄTÖS

Helsingin kaupungin taloushallintopalveluliikelaitos

TILINPÄÄTÖS 1.1.–31.12.2020

TILINPÄÄTÖS

Sisällysluettelo

Toimintakertomus	3
Tuloslaskelma	19
Rahoituslaskelma	20
Tase	21
Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet	22
Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	22
Eriytetyt tilinpäätökset	26
Luettelo tilikauden aikaisista kirjanpitokirjoista	27
Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä	27
Allekirjoitukset	28

TILINPÄÄTÖS

TOIMINTAKERTOMUS

Liikelaitoksen hallinto

Kulunut vuosi oli Helsingin kaupungin taloushallintopalveluliikelaitoksen seitsemästoista toimintavuosi.

Taloushallintopalveluliikelaitoksen toiminta-ajatuksena on toimia talous- ja palkkahallinnon palvelujen vastuullisena tuottajana ja kehittäjänä. Kunnallis- hallinnon erityisosaaminen tukee taloushallintopalveluliikelaitoksen asiakkaita ydintehtävien hoitamisessa.

Taloushallintopalveluliikelaitoksen asiakkaita ovat Helsingin kaupunkikonserniin kuuluvat toimijat kuten kaupunginkanslia, toimialat, liikelaitokset ja osakeyhtiöitä sekä kaupungin johto ja henkilöstö. Taloushallintopalveluliikelaitoksen toimintaa ohjaa ja valvoo johtokunta, jonka jäsenet ja varajäsenet kaupunginhallitus nimesi keväällä 2019 vuosille 2019–2021.

Taloushallintopalveluliikelaitoksen johtokunnan jäsenet:

1.6.2019 - 31.5.2021 Jäsenet	1.6.2019 - 31.5.2021 Varajäsenet
Tuula Saxholm, puheenjohtaja , kaupunginkanslia	Ari Hietämäki, kaupunginkanslia
Sampo Pajari, varapuheenjohtaja , sosiaali- ja terveystoimiala	Mikael Karell, sosiaali- ja terveystoimiala, 1.6.2019 - 22.11.2020 Tero Oinonen, sosiaali- ja terveystoimiala, 23.11.2020 - 31.5.2021
Tero Vuontisjärvi, kasvatuksen ja koulutuksen toimiala	Seija Ryymin, kasvatuksen ja koulutuksen toimiala
Kirsti Laine-Hendolin, kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala	Ari Päivärinta, HKL
Silja Hyvärinen, kaupunkiympäristön toimiala	Leena Sutela, kaupunkiympäristön toimiala

Johtokunta kokoontui vuoden aikana yhteensä seitsemän kertaa.

TILINPÄÄTÖS

Vuonna 2017 Helsingin kaupungin johtamisjärjestelmäuudistuksessa liikelaitoksen nimi muuttui Helsingin kaupungin taloushallintopalveluliikelaitokseksi. Toiminnassaan liikelaitos käyttää nimeä Talpa. Liikelaitos kuuluu keskushallinnon toimialaan ja se jakaantuu kolmeen palvelukokonaisuuteen:

- Palkkahallinnon palvelut
- Taloushallinnon palvelut
- Keskitetyt palvelut

Talpan johtoryhmä kokoontui vuoden aikana yhteensä 21 kertaa ja siihen kuuluivat:

Ulla Kukkonen, toimitusjohtaja, pj., alkaen 1.9.2020

Tuija Kuivalainen, toimitusjohtaja, pj, 1.1. - 28.2.2020

Päivi Turpeinen, hallintopäällikkö, va. toimitusjohtaja, pj
1.3. - 31.8.2020

Carita Bardakci, henkilöstön edustaja

Janne Hänninen, asiakkuuspäällikkö

Eija Keränen, osastopäällikkö

Kaisa Okkeri, talouspäällikkö

Pasi Rauhaniemi, vs. osastopäällikkö

Maija Ruotsalainen, henkilöstön edustaja

Suvi Tiilikainen, henkilöstöpäällikkö

Kati Toikka, viestintäpäällikkö

Hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämisestä vastasi kaupunginvaltuuston valitsema tarkastuslautakunta, puheenjohtajanaan Dan Koivulaakso ja avustajanaan kaupungin tarkastusvirasto. JHT-tilintarkastajana toimi kaupunginvaltuuston 13.3.2019 valitsemana tarkastajana KPMG Oy Ab, jossa vastuunalaisena tilintarkastajana toimii JHT, KHT Jorma Nurkka.

TILINPÄÄTÖS

Olennaiset tapahtumat tilikaudella

Talpan asiakaskunnan muodostavat kaupunkikonsernin asiakkaat ja kaupungin palveluja käyttävät kaupunkilaiset. Liikelaitos selvittää vuosittain asiakkaidensa tyytyväisyyttä ja kerää asiakkaiden kokemuksia kehittämis-työnsä pohjaksi.

Talpan tilikauden tulos oli lähes 900 000 euroa alijäämäinen. Koronakriisin takia myyntilaskutuksen, maksumuistutusten ja perintätoimeksiantojen suorittemäärät vähenivät. Laskua oli etenkin sosiaali- ja terveystoimialan suun terveydenhuollon laskutuksen sekä kasvatuksen ja koulutuksen toimialan varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen määrissä.

Tulokseen vaikutti myös HR- ja palkanlaskentajärjestelmän päivityssopimuksen purkautuminen, mikä vaikeutti projektiin varatun asiantuntijatyön resursointia, palkkaprosessin kehittämistä ja sähköistämistä. Myöskään henkilöstöresurssisäästöt eivät toteutuneet palkanlaskentaprosessissa suunnitellusti.

Vuonna 2020 otettiin vaiheittain käyttöön edellisvuonna kilpailutettu ostolaskujen käsittelyjärjestelmä. P2P-järjestelmän käyttöönotto jatkuu vuonna 2021. Järjestelmähankinnan yhteydessä tunnistettiin tarve paperisten ostolaskujen skannauspalvelun hankintaan. Skannauspalvelu otettiin käyttöön kesällä 2020.

Ostoprosessin automatisoinnin tehostamiseksi Talpassa toteutettiin syksyllä koneoppimiskokeilu, jossa kohteena oli ostolaskujen automaattinen tiliöinti ja kiertoon laittaminen koneoppimista hyödyntämällä. Kokeilun tulokset olivat lupaavia ja tuloksia hyödynnetään prossien kehittämisessä.

Vuoden 2020 aikana Talpan oma ohjelmistorobotiikkatiimi toteutti asiakkaille kymmenen uutta automatisointia. Talpan omiin tarpeisiin automatisointeja valmistui vuoden aikana yhdeksän kappaletta. Yhteensä tuotantokäytössä oli vuoden lopussa 53 automatisointia.

Talpa edisti merkittäväällä tavalla vetovastuullaan olevaa kaupunkiyhteistä Helsingin kaupungin verkkomaksamis- ja asiakasdata-hanketta, joka eteni määrittelyvaiheeseen. Määrittelytyötä tehtiin tiiviissä yhteistyössä kaupungin digitalisaatio-ohjelman, kaupunginkanslian sekä toimialojen eri palveluiden (mm. tilanvarauspalvelu sekä asukaspysäköintipalvelu) kanssa.

Palvelujen laadunhallintatyökalu otettiin käyttöön vuoden 2020 alusta ja sitä vakiinnutettiin yhdeksi johtamisen välineeksi. Vuoden aikana talous- ja palkkahallinnon palvelujen laatutasoa seurattiin ja raportoititiin aktiivisesti sekä liikelaitoksen sisällä että asiakkaille.

TILINPÄÄTÖS

Lähes 1700 asiakkaan edustajaa vastasi Talpan 2020 asiakastyytyväisyyskyselyyn. Asiakastyytyväisyyden kokonaisarvosana oli 3,78, mikä on hieman korkeampi kuin edellisvuonna.

Tyytyväisyys palkanlaskentapalveluun (3,20) oli huomattavasti heikempi kuin taloushallinnon palveluiden asiakastyytyväisyys (3,80). Kyselyn tulos yhdessä runsaan asiakaspalautteen kanssa oli selvä signaali siitä, että Talpan tulee tarttua välittömästi toimeen palvelun laadun parantamiseksi. Kehitystä vauhdittamaan Talpassa koottiin työryhmä nimeltä Papu, palkanlaskennan palvelu uudistuu.

Koronapandemian takia kevään aikana Talpassa siirryttiin tekemään etätyötä kaikissa niissä tehtävissä, joissa se oli mahdollista. Muutos oli nopeaa: maaliskuun loppuun mennessä valtaosa talpalaisista työskenteli pääosin etänä. Kallion virastotalon yleisökassa pidettiin auki koko vuoden ja se palveli asiakkaita normaalisti.

Etätyö vaikutti suuresti työn johtamiseen ja työn tekemiseen. Vuoden aikana esihenkilöitä valmennettiin monipaikkaisen työn johtamiseen, jossa esimerkiksi osaamisen kasvattaminen ja perehdyttäminen tehdään totutusta poiketen. Myös henkilöstön jaksamisen ja mahdollisiin etätyön haittoihin kiinnitettiin erityistä huomiota yhdessä työterveyden kanssa.

Asiakkaat

Talpan asiakkaat koostuvat Helsingin kaupunkikonsernin toimialoista, keskushallinnosta, osakeyhtiöstä ja yhdestä säätiöstä.

Asiakkaiden lukumäärä	2020
Toimialat, keskushallinto	12
Osakeyhtiöt	11
Säätiöt	1
Yhteensä	24

Jokaisen asiakkaan kanssa on erikseen solmittu sopimukset talous- ja palkanlaskennan palvelujen toimittamisesta. Sopimukset ovat pääsääntöisesti toistaiseksi voimassaolevia. Talpa on myös toimittanut asiakkailleen palveluvauksen, jossa on tarkemmin kerrottu taloushallinto- ja palkanlaskentapalvelujen sisällöstä.

TILINPÄÄTÖS

Talpan strategisten tavoitteiden toteutumisen ja toiminnan arvioimiseksi on niin toimiala-asiakkaille kuin kuntalaisille vuosittain tehty asiakastyytyväisyyskysely.

Asiakastyytyväisyys toteutui vuosina 2019 - 2020 seuraavasti (asteikolla 1–5):

Asiakastyytyväisyys	2020	2019
Talpa, yht.	3,78	3,61

Arvio tulevasta kehityksestä

Talpa toteuttaa kaikessa toiminnassaan ja päätöksenteossään kaupunkistrategian linjauksia. Linjauksissa todetaan muun muassa *"Kaupungin taloutta hoidetaan vastuullisesti, kestävästi ja tuottavasti, jotta kuntalaisten palvelut voidaan turvata pitkällä aikavälillä ja kaupunki on kilpailukykyinen sijaintipaikka yrityksille."*

Tuottaessaan talous- ja palkkahallinnon palveluja Helsingin kaupunkikonsernille Talpa tukee toimialoja, liikelaitoksia ja osakeyhtiöitä niiden ydinprosesseissa. Näin Talpa omalla toiminnallaan edistää Helsingin palvelujen tuottamista paitsi laadukkaasti, myös kustannustehokkaasti ja ympäristöasiat huomioiden.

Oikea ja ajantasainen tieto ovat oleellinen osa kaikessa kaupungin toiminnan ja talouden suunnittelussa, seurannassa ja päätöksenteossa. Prosessien kehittämisen tavoitteena on saada parempi näkyvyys prosesseihin ja riittävää mittaritietoa esimerkiksi käytössä olevista järjestelmistä.

Baswaren IP-järjestelmä vaihtuu P2P-järjestelmään, jonka myötä myös osto-prosessin näkyvyys tulee ostolaskujen käsittelyn osalta parantumaan. Päättäneen tilikauden aikana aloitettiin prosessilouhinnan kokeilu myyntiprosessissa. Kokeilu jatkuu seuraavan tilikauden alkuun.

Vuonna 2021 erityisinä painopistealueina ovat palkanlaskennan uusi tapa toimia uuden järjestelmän käyttöönoton jälkeen sekä ostolaskuprosessin toimivuus asiakkaan aloituspisteestä aina maksuun saakka.

Talpan tavoitteena on parantaa palkanlaskennan asiakaspalvelun laatua ja tavoitettavuutta keskittämällä palkkahallinnon asiakaspalvelu. Ensimmäisenä keskitettiin Soten palkanlaskennan asiakaspalvelu marraskuun alussa ja muut palvelualueet vuoden 2021 kuluessa.

Vuosi 2020 osoitti Talpan kyvyn sopeutua uuteen tapaan toimia tarvittaessa riipeästikin: etätyöhön siirtyminen nopeutti henkilöstön osaamista etätyökalujen käytössä. Koko henkilöstö joutui pohtimaan uusia tapoja pitää yhteyttä ja kommunikoida muiden kanssa. Tätä kehitystä jatketaan vuonna 2021.

TILINPÄÄTÖS

Talpassa aloitettiin vuoden 2020 lopussa organisaation uudistaminen, jolla haluttiin selkiyttää organisaatorakennetta ja etenkin keskitettyjen palvelujen roolia. Organisaation uudistamista jatketaan vuonna 2021.

Koronapandemian takia poikkeuksellinen tilanne jatkunee uudellakin tilikaudella. Tämä tuo epävarmuutta talouden suunnitteluun ja seurantaan. Talpan asiakkaiden volyymien ennakkointi on osin haastavaa ja saattaa vaikeuttaa taloudellisten tavoitteiden saavuttamista. Talous- ja palkkahallinnon uudet tuotteet ja palvelut ovat avainasemassa, jotta varmistetaan vakaa ja tasapainoinen talouskehitys myös uudella strategiakaudella 2021-2025.

TILINPÄÄTÖS

Arvio taloudellisesta asemasta ja tuloksesta

Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelma

(tuhatta euroa)

	2020	2019	Ero 2020-2019
LIKEVAIHTO	28 590	29 767	-1 177
Liiketoiminnan muut tuotot	240	157	82
Varsinaiset kulut	-29 447	-29 009	-438
Poistot	-194	-147	-47
Liikeliiketoiminta/-alijäämä (-)	-811	768	-1 579
Rahoitustuotot ja -kulut	-56	-56	0
Tilikauden ylijäämä/alijäämä (-)	-867	712	-1 579

Tunnusluvut	2020	2019
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-30,3	27,9
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-30,3	27,9
Voitto, %	-3,0	2,4

Tilikauden tulos oli -867 261,19 euroa alijäämäinen. Vuoteen 2019 verrattuna tilikauden tulot alenivat -1 094 629,19 euroa ja kulut kasvoivat 484 546,66 euroa.

Talpan liikevaihto koostui kaupunkikonsernin palvelujen sisäisistä myyntituotoista. Liikevaihto aleni -1 176 909,09 euroa edellisestä vuodesta. Liikevaihdon alenemaan vaikutti HR- ja palkanlaskentajärjestelmän päivityssopimuksen purkautuminen, joka vaikeutti projektiin varatun asiantuntijatyön resursointia, palkkaprosessin kehittämistä ja sähköistämistä sekä palkanlaskentaprosessin odotettujen henkilöstöresurssisäästöjen toteutumista. Tämän lisäksi koronakriisin takia taloushallintopalveluliikelaitoksen myyntilaskutuksen, maksumuistutusten ja perintätoimeksiantojen suoritemäärät vähenivät.

Talpan menoista 62,0 prosenttia (62,9% vuonna 2019) muodostui palkoista ja henkilösivukuluista. Vuonna 2020 henkilöstölle ei maksettu tulospalkkioita.

Talpa maksoi kaupungille korvausta sijoitetusta peruspääomasta kahdeksan prosenttia eli 56 000 euroa.

TILINPÄÄTÖS

Toiminnan rahoitus
Rahoituslaskelma

(tuhatta euroa)

2020
2019
TOIMINNAN RAHAVIRTA

Liikeliikäämä (-alijäämä)

-811

768

Poistot ja arvonalentumiset

194

147

Rahoitustuotot ja -kulut

-56

-56

-673
859
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

Investointimenot

-317

-221

TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA
-991
638
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

Muut maksuvalmiuden muutokset

Saamisten muutos kunnalta

769

-753

Yhdystilisaamisen muutos kunnalta

455

51

Saamisten muutos muilta

47

-29

Korottomien velkojen muutos ¹

Korottomien velkojen muutos kunnalta

-36

33

Korottomien velkojen muutos muilta

-245

60

991
-638
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA
991
-638

Tunnusluvut	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 euroa ²	246	1 314
Investointien tulorahoitus, %	-212,3	388,0
Kassan riittävyys, pv ³		
Quick ratio ³		
Current ratio ³		

¹ Korjattu vertailulukua vastaamaan oikeaa esittämistapaa, korottomien velkojen muutos kunnalta ja muilta omina riveinään.

² Vertailuvuoden 2019 luku korjattu.

³ Tilikauden tunnusluvut eivät ole laskettavissa, liikelaitoksella ei ole omia rahatilejä.

TILINPÄÄTÖS

Rahoitusasema ja sen muutokset

Tase

(tuhatta euroa)

VASTAAVAA	31.12.2020	31.12.2019
-----------	------------	------------

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet	210	32
Muut pitkävaikutteiset menot	79	81

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto	134	187
	423	299

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Saamiset

Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	83	76
Saamiset kunnalta	6 275	7 499
Muut lyhytaikaiset saamiset	271	341
Siirtosaamiset	50	34
	6 679	7 950

VASTAAVAA YHTEENSÄ	7 102	8 250
---------------------------	--------------	--------------

VASTATTAVAA	31.12.2020	31.12.2019
-------------	------------	------------

OMA PÄÄOMA

Peruspääoma	695	695
Edellisten tilikausien ylijäämä/ alijäämä (-)	2 413	1 701
Tilikauden ylijäämä/ alijäämä (-)	-867	712
	2 240	3 107

VIERAS PÄÄOMA

Lyhytaikainen

Ostovelat	398	793
Korottamat velat kunnilta	0	36
Muut velat	369	343
Siirtovelat	4 095	3 970
	4 862	5 142

VASTATTAVAA YHTEENSÄ	7 102	8 250
-----------------------------	--------------	--------------

Tunnusluvut	2020	2019
Omavaraisuusaste, %	31,5	37,7
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	16,9	17,2
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista ¹	-	45,7
Kertynyt ylijäämä/ alijäämä (-)	1 545	2 413
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	6 906	8 498
Lainat ja vuokravastuut, euroa/ asukas	10,5	13

¹ Kunta Kilan yleisohjeen mukaan tunnuslukua ei esitetään tilinpäätöksestä 2020 alkaen

TILINPÄÄTÖS

Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä arvio merkittävimmistä riskeistä vuodelta 2020

Helsingin kaupungin taloushallintopalveluliikelaitoksen johtokunta on 30.11.2016 hyväksynyt hallintosäännössä edellytetyn taloushallintopalveluliikelaitoksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvauksen.

Taloushallintopalveluliikelaitoksen johtokunta on valvonut, että taloushallintopalveluliikelaitos on toiminut kaupunginvaltuuston (Khs 30.1.2019, § 29) hyväksymän Helsingin kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet-asiakirjan, vahvistetun talousarvion, kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen hyväksymien tavoitteiden, eettisten periaatteiden (Khs 28.10.2019, § 722) sekä hyväksymänsä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvauksen mukaisesti ja ohjannut sen toimintaa.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta on taloushallintopalveluliikelaitoksessa (Talpassa) järjestetty ja vastuutettu johtamiskäytäntöihin, tehtäväkuviin, toimintaan ja ohjeistukseen. Valvonnan välineitä kehitetään ja parannetaan jatkuvasti. Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan tilaa ja kehittämiskohteita arvioidaan ja seurataan säännöllisesti Talpan johtoryhmän, osastojen johtoryhmien sekä jatkuvuudenhallinnan seurantatyöryhmän kokouksissa.

Talpa on arvioinut sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä, toimeenpanoa ja toimivuutta arvioimalla ja kehittämällä vuonna 2018 toteutetun riskienarvioinnin tuloksena määriteltujen merkittävimpien riskien hallintakeinoja. Arviointia on tehty myös riskienhallinnan kypsyysmallin sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan muistilistan avulla.

Riskienhallinnan kypsyysmallin näkökulmasta tehdyn arvioinnin mukaan, Talpa on sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan eri osa-alueilla tasolla 4, kehittynyt. Vastaava taso (4-5) saavutettiin myös tehdyssä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan muistilistan arvioinnissa.

Tilikauden aikana on toteutunut talousarvion sitovan tavoitteen, tilikauden tulos $\geq 10\,000$, saavuttamiseen liittyvä, koronakriisin myötä realisoitunut merkittävä riski. Tilikauden tulos toteutui huomattavasti tavoitetta alhaisempana, jääden noin -900 000 euroa alijäämäiseksi.

Koronakriisin takia Talpan myyntilaskutuksen, maksumuistutusten ja perintätoimeksiantojen suoritelmäärät vähenivät. Laskua oli etenkin sosiaali- ja terveystoimialan suun terveydenhuollon laskutuksen sekä kasvatuksen ja koulutuksen toimialan varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen määrissä. Lisäksi tulokseen vaikutti myös HR- ja palkanlaskenta-järjestelmän päivityssopimuksen purkautuminen, joka vaikeutti projektiin varatun asiantuntijatyön resursointia, palkkaproessin kehittämistä ja sähköistämistä sekä palkanlaskentaproessin odotettujen henkilöstöresurssisäästöjen toteutumista.

Talpan johtamistoimenpiteet on pyritty kohdistamaan kriisien tuomien negatiivisten talousvaikutusten torjuntaan, prosessien kehittämiseen, henkilöstöresurssien tarpeeseen ja oikeaan kohdistamiseen sekä konkreettisiin säästötoimenpiteisiin.

TILINPÄÄTÖS

Talpan merkittävimmiksi riskeiksi arvioitiin vuonna 2018 tehdyssä riskienarvioinnissa alla mainitut riskit, joiden hallintatoimenpiteitä kehitettiin vuoden 2020 aikana seuraavin toimenpitein:

Tietojärjestelmäriskit: järjestelmien ja yhteyksien toimimattomuus sekä järjestelmämuutosten toteuttaminen. **Riskien hallintakeinoja** on kehitetty ohjeistamalla ja varmistamalla toimittajaohjausmallin käyttöönotto. Lisäksi palkanlaskentajärjestelmän käyttöönottosopimuksen purkauduttua Talpa osallistui uuden järjestelmän esiselvitykseen ja määrittelyyn. Hijat-palkanlaskentajärjestelmästä luopumiseen liittyy haasteita, joilla on kustannus- ja tietoturva vaikutuksia sekä -riskejä, joiden hallintakeinojen määrittelyyn Talpa osallistuu yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.

Henkilöstöön liittyvät riskit: osaamisen riittämättömyys ja henkilöstöresurssien suunnittelu. Koronatilanteen takia, **riskien hallintakeinona**, siirryttiin tekemään etätöitä kaikissa niissä tehtävissä, joissa se on mahdollista. Korostettu tietosuojan merkitystä ja järjestetty henkilöstölle koulutusta, valmennettu esihenkilöitä monipaikkaisen työn johtamiseen, varmistettu osaavan henkilöstön riittävyys vakinaistamalla määräaikaista työntekijöitä erityisesti palkkahallinnon palveluissa, jatkettu oppilaitosyhteistyötä ja otettu merkonomiopiskelijoita työssäoppimisjaksoihin.

Ydinprosessien valvontaan ja laadunvalvontaan liittyvät riskit:

Riskien hallintakeinoina ydinprosessien kontrollitoimenpiteet on vakiinnutettu osaksi toimintaa sekä hyödynnetty robotiikkaa laajemmin prosessien eri vaiheissa. Prosessien toimivuuden mittaamiseksi on suunniteltu ja käyttöön otettu laadunseurantatyökalu.

Kilpailukyvyyn ylläpitämiseen liittyvät riskit:

Riskien hallintakeinoina, kilpailukyvyyn turvaamiseksi resursointia on pyritty edelleen kehittämään ja vastaamaan paremmin palvelutuotantoa. Asiakastyytyväisyyden mittamista on uudistettu ja määritelty kehittämiskohteita yhdessä asiakkaiden kanssa.

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on kehitetty vuonna 2020 aikana seuraavilla toimenpiteillä:

- Palvelujen laadunseurantatyökalu on kytketty johtamisen välineeksi - laatutasoa on seurattu ja toteutumisesta raportoitu aktiivisesti sekä liikelaitoksen sisällä että asiakkaille.
- Asiakkaiden kanssa on määritelty asiakastyytyväisyyskyselyn tuloksista nousseet konkreettiset kehittämistavoitteet.
- Ydinprosessien hallintaan ja kontrollitoimenpiteiden käyttöönottoon liittyvää osaamista on varmistettu. Valvontaan määriteltyjä kontrollipisteitä on seurattu säännöllisesti ja osaamiseen panostettu osana perehdyttämistä ja asioiden kertaamista.
- Henkilöstön osaamista automatisaation mukana tuomiin muutoksiin on edistetty osallistamalla henkilöstöä mukaan automatisaatiokohteiden suunnitteluun.

Vuoden 2021 kehittämistoimenpiteitä:

- Jatketaan edelleen tietosuojavaatimusten toteuttamista tietojärjestelmittäin sekä varmistetaan tiedonhallintalain tietojärjestelmäkohtaiset vaatimukset, esim. lokitietojen seurannan edellyttämät tietojärjestelmämuutokset.

TILINPÄÄTÖS

- Edelleen kehitetään varautumisen ja jatkuvuudenhallinnan -ohjeistusta ja vastuuhenkilöiden perehdyttämistä.
- Kehitetään johtamis- ja esihenkilötyötä kaupunkistrategian mukaisesti.
- Varmistetaan asiantuntijatyöhön ja ydinprosesseihin liittyvä osaaminen
- Parannetaan asiakasprosessin laatua ottamalla käyttöön palvelunhallintajärjestelmä.
- Käydään asiakkaiden kanssa syvällisesti läpi asiakastyytyväisyyskyselyssä nousseet epäkohdat ja sovitaan konkreettiset kehitystoimenpiteet
- Käyttöön otetaan uusi palkanlaskentajärjestelmä ja arvioidaan Talpan riskit palkanlaskentajärjestelmän käyttöönotossa.
- Varmistetaan talouden tietojärjestelmien toimivuus sekä osallistutaan SAP S4 -järjestelmäuudistuksen valmisteluun
- Resurssisuunnittelua on kehitetty mm. ostolaskuprosessin reaaliaikaisen raportoinnin ja resurssien nopean kohdentamisen avulla. Lisäksi on järjestetty säännöllisiä resurssisuunnittelupalavereita kattavasti kaikissa tiimeissä ja palvelualueilla.

TILINPÄÄTÖS

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Tuloslaskelman toteutuminen

Talousarvioon verrattuna tilikauden tulos muodostui -867 261,19 euroa alijäämäiseksi. Sitovaa tulostavoitetta 10 000 euroa ei saavutettu.

Tuloslaskelman toteutuminen

(tuhatta euroa)

	Talousarvio	Toteutunut	Ero TA-tot
LIKEVAIHTO	29 999	28 590	-1 409
Liiketoiminnan muut tuotot	86	240	154
Varsinaiset kulut	-29 824	-29 447	377
Poistot	-195	-194	1
Liikelylijäämä/alijäämä (-)	66	-811	-877
Rahoitustuotot ja -kulut	-56	-56	0
Tilikauden ylijäämä/alijäämä (-)	10	-867	-877

Rahoituslaskelman toteutuminen

	Talousarvio	Toteutunut	Ero TA-tot
TOIMINNAN RAHAVIRTA			
Liikelylijäämä (-alijäämä)	66	-811	-877
Poistot ja arvonalentumiset	195	194	-1
Rahoitustuotot ja -kulut	-56	-56	0
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA			
Investointimenot	-580	-317	263
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-375	-991	-616
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	210	991	781

TILINPÄÄTÖS

Investointien toteutuminen

Talousarviossa investoinnit olivat 580 000 euroa ja tilikaudella tehtiin hankintoja yhteensä 317 236,55 eurolla. Toteutuneet hankinnat olivat it-järjestelmien käyttöönottoja, it-laitteita, toimitilojen kalustusta sekä järjestelmien kehittämistä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

	Talousarvio	Toteutunut	Poikkeama
Suoritetavoitteet (1 000 kpl)			
Myyntilaskut ja myyntireskontralaskut	1194	1071	-123
Maksumuistutukset ja perintätoimeksiannot	213	172	-41
Ostolaskut	820	847	27
Palkka- ja palkkiolipukkeet	772	801	29
Asiantuntijatyötunnit	55	44	-11
Tehokkuus / taloudellisuus (%)			
Tiliotteella automaattisesti tiliöityvä tapahtuma	75,0	75,6	0,6
E-laskujen osuus lähtevistä laskuista	36,0	45,3	9,3
Automaattisesti täsmäytyneet ostolaskut	27,0	23,3	-3,7
CM-järjestelmässä täsmäytyneet ostolaskut	25,0	19,7	-5,3
Sähköiset palkkalipukkeet	80,0	81,8	1,8
Resurssit			
Henkilötyövuodet	365	375	10

Suoritetavoitteet

Myyntilaskujen, maksumuistutusten ja perintätoimeksiantojen suoritemääriä alensi koronapandemian vaikutus toimialojen antamissa palveluissa. Suoritemäärät pienenivät etenkin sosiaali- ja terveystoimialan suun terveydenhuollon sekä kasvatuksen ja koulutuksen toimialan varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen määrän vähenemisenä.

Palkka- ja palkkiolipukkeet toteutuivat ennakoitua suurempana. Lipukkeiden määrää selittää osaltaan muuttuneet palkitsemisen periaatteet, joka on näkynyt maksettujen kertapalkkioiden määrissä. Lisäystä maksettuihin kertapalkkioihin edellisiin vuosiin verrattuna oli noin 20-30 prosenttia.

Koronapandemiasta huolimatta ostolaskujen kappalemääräinen toteuma ylitti suunnitellun. Laskujen automaattista käsittelyastetta ei saatu suunnitellusti nostettua. Pääosin syynä oli uuden ostolaskujärjestelmän käyttöönoton aikataulun viivästyminen suunnitellusta.

TILINPÄÄTÖS

Tehokkuus/ taloudellisuus

E-laskujen osuus lähtevistä laskuista toteutui talousarviota paremmin. Sähköisten laskujen osuutta nosti mm. Helsingin edunvalvontatoimiston kanssa käytöön otettu verkkolaskutus heidän asiakkaidensa laskutuksessa. Kasvuun vaikutti myös e-laskujen, suoramaksulaskujen ja yritysten verkkolaskujen tasainen kasvu koko vuoden ajan.

Automaattisesti ja CM-järjestelmässä täsmäytyneiden ostolaskujen tavoitteita ei saavutettu ostolaskujärjestelmän käyttöönoton takia. Sähköiset palkkalipukkeet toteutuivat talousarviota paremmin ja myönteisen kehityksen odotetaan jatkuvan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Talpalla oli vuonna 2020 kaksi sitovaa tavoitetta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

	Talousarvio	Toteutunut	Ero
Asiakastyytyväisyys (asteikko 1-5) vähintään	3,95	3,78	-0,17
Tilikauden tulos	10 000	-867 261	-877 261

Molemmat talousarvion sitovat toiminnan tavoitteet jäivät saavuttamatta. Tilinpäätöksen mukaan tilikauden tulos on noin - 900 000 euroa tappiollinen. Vuoden 2020 asiakastyytyväisyys on tasolla 3,78.

Koronapandemian takia poikkeuksellinen vuosi 2020 vaikeutti talouden enustamista ja riittävää ennakointia toiminnan sopeuttamisessa. Liikelaitoksen liikevaihto oli noin 1,4 milj. euroa pienempi kuin talousarviossa arvioitiin. Lisäksi liikevaihtoon ja myös asiantuntijatyön resurssointiin vaikutti huomattavasti kesäkuussa tehty HR- ja palkanlaskentajärjestelmän päivityssopimuksen purkamispäätös. Nettovaikutus tulokseen oli noin - 600 000 euroa. Uuden järjestelmän käyttöönoton viivästymisen hidasti myös palkka-prosessin kehittämistä ja sähköistämistä sekä ennalta arvioitujen henkilöstöresurssisäästöjen toteutumista suunnitellusti.

Asiakastyytyväisyys kasvoi vuoden 2019 tuloksesta, mutta jäi alle asetetun tavoitteen. Kyselyn vastausprosentti oli 30 ja vastaajien määrä ennätyskorkea eli yhteensä 1683. Vuoden 2020 kyselyssä keskityttiin palvelukokonaisuuksiin, lisäksi vastaajien oli mahdollista antaa entistä enemmän vapaata palautetta, jota Talpa hyödyntää palvelujensa kehittämisen pohjana. Kyselystä saatujen avointen vastausten perusteella voidaan yksittäisiä kehittämistoimia kohdistaa aiempaa tarkemmin.

TILINPÄÄTÖS

Tuottavuuden kehitys ja siihen vaikuttaneet toimenpiteet

Talpan tuottavuuslaskennassa huomioidaan kokonaisuudessaan liikelaitoksen tuotanto sekä tuloslaskelmassa esitetyt kustannukset.

Talpan vuoden 2020 talousarviossa asetettiin kokonaistuottavuuden kasvutavoitteeksi neljä prosenttia. Tavoitteen toteutumista tuettiin tuottamalla johdon tueksi tunnuslukuja, joiden avulla seurattiin prosesseihin tehtyjen toimenpiteiden ja työskentelytapojen muutosten vaikutuksia työn tavoitetasoihin ja tuottavuuteen.

Kokonaistuottavuutta ei saavutettu, sillä korona pienensi suoritemääriä ja järjestelmien käyttöönottojen viivästyminen vaikeutti prosessin kehittämistä ja sähköistämistä sekä odotettujen henkilöstöresurssisäästöjen toteutusta.

TUOTTAVUUSINDEKSIEN ARVOT 2020

Tuotos	95,02	Suoritteiden volyymin muutos
Työpanos	100,36	HTV:n muutos
Kokonaispanos	101,57	Kokonaiskustannusten muutos
Työn tuottavuus	94,68	Tuotoksen muutos / työpanoksen muutos
Kokonaistuottavuus	93,55	Tuotoksen muutos / kokonaispanoksen muutos

TILINPÄÄTÖS

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA

	1.1.2020-31.12.2020	1.1.2019-31.12.2019
LIKEVAIHTO	28 589 791,16	29 766 700,25
Liiketoiminnan muut tuotot	239 629,08	157 349,18
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat:		
Ostot tilikauden aikana	-114 914,37	-156 282,37
Palvelujen ostot	-9 221 620,67	-8 775 864,42
	-9 336 535,04	-8 932 146,79
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-14 402 500,11	-14 285 183,61
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-3 419 655,53	-3 491 915,08
Muut henkilösivukulut	-538 775,60	-574 006,82
	-18 360 931,24	-18 351 105,51
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-193 772,82	-147 224,42
	-193 772,82	-147 224,42
Liiketoiminnan muut kulut	-1 749 407,19	-1 725 521,40
LIIKEYLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ (-)	-811 226,05	768 051,31
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	0,00	0,00
Muille maksetut korkokulut	-35,14	-340,65
Korvaus peruspääomasta	-56 000,00	-56 000,00
	-56 035,14	-56 340,65
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ (-)	-867 261,19	711 710,66

TILINPÄÄTÖS

RAHOITUSLASKELMA

1.1.2020-31.12.2020

1.1.2019-31.12.2019

TOIMINNAN RAHAVIRTA

Liikeliijäämä (-alijäämä)	-811 226,05	768 051,31
Poistot ja arvonalentumiset	193 772,82	147 224,42
Rahoitustuotot ja -kulut	-56 035,14	-56 340,65
	-673 488,37	858 935,08

INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

Investointimenot	-317 236,55	-221 353,82
	-317 236,55	-221 353,82

TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

-990 724,92

637 581,26

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta	769 031,41	-752 889,92
Yhdystilisaamisen muutos kunnalta	455 237,41	50 772,05
Saamisten muutos muilta	47 095,49	-28 696,16
Korottomien velkojen muutos ¹		
Korottomien velkojen muutos kunnalta	-35 839,51	33 116,26
Korottomien velkojen muutos muilta	-244 799,88	60 116,51
	990 724,92	-637 581,26

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

990 724,92

-637 581,26

¹ Korjattu vertailuluku vastaamaan oikeaa esittämistapaa, korottomien velkojen muutos kunnalta ja muilta omina riveinään.

TILINPÄÄTÖS

TASE

VASTAAVAA	31.12.2020	31.12.2019
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	210 471,29	31 500,00
Muut pitkävaikutteiset menot	78 709,46	80 755,88
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	133 713,16	187 174,30
	422 893,91	299 430,18
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	82 514,23	76 103,52
Saamiset kunnalta	6 274 510,06	7 498 778,88
Muut lyhytaikaiset saamiset	271 435,37	340 947,73
Siirtosaamiset	50 470,32	34 464,16
	6 678 929,98	7 950 294,29
VASTAAVAA YHTEENSÄ	7 101 823,89	8 249 724,47
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	694 901,28	694 901,28
Edellisten tilikausien ylijäämä/ alijäämä (-)	2 412 508,82	1 700 798,16
Tilikauden ylijäämä/ alijäämä (-)	-867 261,19	711 710,66
	2 240 148,91	3 107 410,10
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Ostovelat	398 056,75	793 303,80
Korottamat velat kunnilta	0,00	35 839,51
Muut velat	368 571,60	343 385,49
Siirtovelat	4 095 046,63	3 969 785,57
	4 861 674,98	5 142 314,37
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	7 101 823,89	8 249 724,47

TILINPÄÄTÖS

TILINPÄÄTÖKSEN LAADINTAPERIAATTEET

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Arvostusperiaatteet ja -menetelmät

Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet perustuvat voimassa olevaan kirjanpitolakiin ja -asetukseen sekä kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeisiin. Tilinpäätös on laadittu suoriteperusteisesti ja tase-erät perustuvat hankinta-arvoihin.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Liikelaitoksen edellisen tilikauden tiedot ovat vertailukelpoisia sellaisenaan.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Taloushallintopalveluliikelaitoksen johtokunta on vahvistanut taloushallintopalveluliikelaitoksen tarkistetun poistosuunnitelman päätöksellään 8.10.2019, § 20.

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettyinä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu pysyvien vastaavien hankintamenosta tasapoistona.

Käyttöomaisuusryhmä	Poistoaika	Poistotapa
Atk-ohjelmistot ja -laitteet	3 vuotta	tasapoisto
Viestintälaitteet	3 vuotta	tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	3 vuotta	tasapoisto
Muut kiinteät rakenteet ja kalusteet	10 vuotta	tasapoisto

TILINPÄÄTÖS

Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavaa koskevat liitetiedot

Pysyvät vastaavat

Aineettomat oikeudet	2020	2019
Hankintameno 1.1	112 255,88	0,00
Lisäykset 1.1.-31.12.	248 363,79	117 006,23
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Vähennykset 1.1.-31.12.	0,00	0,00
Poistot 1.1.-31.12.	-71 438,92	-4 750,35
Kirjanpitoarvo 31.12.	289 180,75	112 255,88

Koneet ja kalusto	2020	2019
Hankintameno 1.1	187 174,30	225 300,78
Lisäykset 1.1.-31.12.	68 872,76	104 347,59
Siirrot erien välillä	0,00	0,00
Vähennykset 1.1.-31.12.	0,00	0,00
Poistot 1.1.-31.12.	-122 333,90	-142 474,07
Kirjanpitoarvo 31.12.	133 713,16	187 174,30

Taseen vastattavaa koskevat liitetiedot

Oman pääoman muutokset	2020	2019
Peruspääoma	694 901,28	694 901,28
Edellisten tilikausien ylijäämä/ alijäämä (-)	2 412 508,82	1 700 798,16
Tilikauden ylijäämä/ alijäämä (-)	-867 261,19	711 710,66
Oma Pääoma 31.12.	2 240 148,91	3 107 410,10

Siirtovelat	2020	2019
Lomapalkka- ja lomarahavelka	3 770 013,82	3 501 666,82
Muut siirtovelat	0,00	10 500,00
Siirtyvät palkat ja palkkiot	244 583,89	143 100,93
Siirtyvät tulospalkkiot	0,00	275 970,00
Muut siirtovelat muille	80 448,92	49 047,82
Siirtovelat yhteensä	4 095 046,63	3 980 285,57

TILINPÄÄTÖS

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

VUOKRAVASTUUT

Vuokranantaja

Helsingin kaupunki, Tilakeskus

Vuokrakohde	Vuokrakuukaudet yhteensä	Irtisanomisaika	Vuokra, e	Vuokra, e
			1.1.–31.12.2021	1.1.2022 -
Sörnäisten rantatie 27 A, toimitila, vuokrakuukausia yhteensä ajalla 2021-30.6.2025	54 kk	12 kk	1 504 171,56	5 264 600,46
Sörnäisten rantatie 27, toimitilan muutos vuokrasopimuksen lisäykseen, vuokrakuukausia yhteensä ajalla 1.12.2018 -30.6.2025	54 kk	12 kk	17 494,20	61 229,70
Sörnäisten rantatie 27 A, autopaikat, Sörnäisten rantatie 27 A, autopaikat		3 kk	8 575,77	0,00
		1 kk	870,38	0,00
Vuokravastuusopimukseen ei sisälly lunastusveloitteita.		Yhteensä	1 531 111,91	5 325 830,16

Vuokranantaja

Helen Oy

Vuokrakohde	Irtisanomisaika	Vuokra, e	Vuokra, e
		1.1.–31.12.2021	1.1.2022 -
Hanasaaren kenttä, autopaikat	2 kk	1 200,00	0,00
Vuokravastuusopimukseen ei sisälly lunastusveloitteita.	Yhteensä	1 200,00	0,00

Vuokranantaja

Helsingin kaupunki, Tilakeskus

Vuokrakohde	Irtisanomisaika	Vuokra, e	Vuokra, e
		1.1.–31.12.2021	1.1.2022 -
Toinen linja 4, toimitila	12 kk	33 069,84	0,00
Vuokravastuusopimukseen ei sisälly lunastusveloitteita.	Yhteensä	33 069,84	0,00

Vuokranantaja

Loomis Suomi Oy

Vuokrakohde	Irtisanomisaika	Vuokra, e	Vuokra, e
		1.1.–31.12.2021	1.1.2022 -
Turvakassan ja setelilaskimien vuokra	määräaikainen	15 000,00	0,00
Vuokravastuusopimukseen ei sisälly lunastusveloitteita.	Yhteensä	15 000,00	0,00

Vuokravastuut yhteensä, vastuut voimassa 30.6.2025 asti, e 6 906 211,91

- Tilikaudella 1.1.–31.12.2021 maksettavat osuudet yhteensä, e 1 580 381,75
- Sopimukseen sisältyvät lunastusveloitteet, e 0,00

TILINPÄÄTÖS

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä

	2020	2019
Vakinaiset	348	327
Määräaikaiset	64	82
Yhteensä	412	409

Henkilöstökulut suoriteperusteisesti

Henkilöstökulut	2020	2019
Palkat ja palkkiot	-14 402 500,11	-14 285 183,61
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-3 419 655,53	-3 491 915,08
Muut henkilösivukulut	-538 775,60	-574 006,82
	-18 360 931,24	-18 351 105,51

TILINPÄÄTÖS

ERIYTETTY TILINPÄÄTÖKSET

LASKENNALLINEN TUOSLASKELMA 1.1. - 31.12.2020

LIKEVAIHTO **601 207,80**

Materiaalit ja palvelut

Aineet, tarvikkeet ja tavarat:

Ostot tilikauden aikana

-2 493,65

Palvelujen ostot

-148 738,99**-151 232,64****Henkilöstökulut**

Palkat ja palkkiot

-409 799,90

Henkilösivukulut

Eläkekulut

-93 921,88

Muut henkilösivukulut

-21 494,56**-525 216,34****Poistot ja arvonalentumiset**

Suunnitelman mukaiset poistot

-2 634,23**Liiketoiminnan muut kulut****-91 080,28****LIIKEYLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ (-)****-168 955,69****Rahoitustuotot ja -kulut**

Korvaus peruspääomasta

-1 360,80**TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ (-)****-170 316,49**

Kustannuslaskenta on tehty aiheuttamisperiaatteen mukaisesti ja jakoperusteena on käytetty htv-lukua. Näin ollen eriytetyn tilinpäätöksen tuloslaskelma antaa oikean kuvan taloudellisen toiminnan kannattavuudesta.

TILINPÄÄTÖS

LUETTELO TILIKAUDEN AIKAISISTA KIRJANPITOKIRJOISTA

Käytetyt kirjanpitokirjat, osakirjanpidot ja järjestelmät vuonna 2020:

Kirjanpitokirjat	Järjestelmä	Säilytystapa
Päiväkirja	SAP -järjestelmä	SAP -järjestelmä
Pääkirja	SAP -järjestelmä	SAP -järjestelmä
Tase tileittäin	SAP -järjestelmä	SAP -järjestelmä
Alkava tase	SAP -järjestelmä	SAP -järjestelmä
Tilinpäätös	Sisältää tase-erittelyt	Sidottuna kirjana
Osakirjanpidot		
Ostoreskontra	SAP -järjestelmä 1.1.-31.8.2020 BIP-järjestelmä 1.9.-31.12.2020 P2P-järjestelmä	SAP -järjestelmä TASA-sähköinen arkistointi TASA-sähköinen arkistointi
Myyntireskontra	SAP -järjestelmä	SAP -järjestelmä
Palkat	HIJAT-järjestelmä	TASA-sähköinen arkistointi
Palkkiot	Pajat -järjestelmä	TASA-sähköinen arkistointi
Maksuliikenne	Nomentia Banking (ent. Analyste Banking)	InvoiceReady
Kassat	Ceepos	InvoiceReady
Käyttöomaisuuskirjanpito	SAP -järjestelmä	SAP -järjestelmä

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Helsingin kaupungin taloushallintopalveluliikelaitoksen johtokunta esittää kaupunginhallitukselle, että tilikauden alijäämäinen tulos, yhteensä -867 261,19 euroa, siirretään liikelaitoksen edellisten tilikausien yli- / alijäämiin.

TILINPÄÄTÖS

ALLEKIRJOITUKSET

Tuula Saxholm
rahoitusjohtaja, pj

Sampo Pajari
talous- ja suunnittelupäällikkö, vpj

Tero Vuontisjärvi
talous- ja suunnittelupäällikkö

Kirsti Laine-Hendolin
hallintojohtaja

Silja Hyvärinen
hallintojohtaja

Ulla Kukkonen
toimitusjohtaja