



Tarkastuslautakunta

7.4.2021

ARVIOINTIKERTOMUS TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMISESTA
1.1. – 31.12.2020

ISLABIN YHTYMÄKOKOUKSELLE 30.4.2021

Tilikausi 1.1. – 31.12.2020 oli ISLABin kolmastoista tilikausi. ISLABin perussopimuksen 10 §:n mukaan yhtymäkokouksen tehtävänä on päättää liikelaitoskuntayhtymän keskeisistä toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista. Yhtymäkokous on kokouksessaan 23.4.2019/10 § hyväksynyt vuoden 2020 keskeiset toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet seuraavasti:

(Lainaus alkaa)

- Jäsenyhteisöjen ja yhteistyökuntien tarvitsemat kliinisen kemian, kliinisen mikrobiologian sekä kliinisen genetiikan laboratoriopalvelut tuotetaan laadukkaasti, nopeasti ja kustannustehokkaasti. Toteutumaa seurataan säännöllisissä, asiakasyhteisöjen ja ISLABin välisissä neuvottelutapaamisissa.
- Toiminnan suunnittelun lähtökohdaksi otetaan vuoden 2019 kuukausien 1-6 toiminnan taso. Mahdolliset ennakoitavissa olevat asiakasyhteisöjen palvelukysynnän rakenteelliset muutokset voidaan erikseen huomioida johtokunnan päätöksellä. Erillisenä muutostekijänä huomioidaan antikoagulanttilääkityksen hoitokäytäntöjen muutos (INR-analytiikan määrän lasku) sekä mahdolliset muut toimintaympäristön muutokset.
- ISLABin omana tuotantona tehtävien tutkimusten hinnoitteluun ei tehdä yleiskorotusta. Yksittäisten tutkimusnimikkeiden hinnoitteluun voidaan kuitenkin tehdä kustannusrakenteen muutoksia vastaavia korjauksia siten, että yksittäisten hinnoittelumuutosten yhteisvaikutus ei muuta kokonaistulokertymää.
- Näytteenotto toiminnan hinnoittelussa pyritään kustannusvastaavuuteen. Toimipisteiden ylläpitokustannukset (tilavuokra, henkilöstökustannukset, tukipalvelut, logistiikkakustannukset) huomioidaan asiakaskohtaista näytteenottomaksua määriteltäessä.
- Alihankintana tuotettavien tutkimusten hinnat määräytyvät voimassa olevien kilpailutusten ja hankintapäätösten perusteella.
- Investoinnit suunnitellaan vuodelle 2020 siten, että investointisuunnitelman kokonaismäärä ei ylitä 1.000.000 euroa (alv 0). Johtokunta esittää yhtymäkokoukselle, että vuoden 2019 talousarviovalmistelussa hyväksytyt investoinnit voidaan siirtää tarvittaessa vuonna 2020 toteutettaviksi siten, että hankintakohtaisia suunniteltuja investointivarauksia ei ylitetä.

Edellä mainituilla toiminnan ja hinnoittelun tasoilla asetetaan vuoden 2020 talouden tavoitteeksi positiivinen tulos (liikeylijäämä), joka pyritään palauttamaan omistajille. (Lainaus loppuu)

Tilikauden ylijäämä ennen varauksia ja veroja on 6.428.519,76 euroa (voittoprosentti 9,2 %). Aiemmin tehtyjä investointivarauksia on purettu ja muodostettu niitä vastaava poistoero. Poistoeroa on vähennetty purettuja investointivarauksia koskevien suunnitelman mukaisten poistojen määrällä. Tilinpäätöksessä on myös muodostettu uusi yhteensä 3.800.000 euron investointivaraus välttämättömiin tuottavuutta ja digitalisaatiota edistäviin hankkeisiin. Varausten ja verojen jälkeen tilikauden ylijäämäksi jäi 2.850.706,64 euroa. Myös IslabVerkko Oy:n tulos muodostui positiiviseksi.



Tarkastuslautakunta

7.4.2021

Vuosi 2020 oli Covid-19 –pandemian vuoksi erittäin poikkeuksellinen, jonka vuoksi asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet eivät sellaisenaan voineet toteutua. Yhtiön toimiva johto pystyi kuitenkin sopeuttamaan toimintaa vastaamaan pandemian aiheuttamiin haasteisiin, mikä mahdollisti covid-analytiikan hoitamisen omistajien ja asiakkaiden tarpeiden mukaisesti. Tämä johti myös positiiviseen tuloskehitykseen vähentyneestä perusanalytiikan määrästä huolimatta.

Pohjois-Karjalan aluelaboratorion alijäämäiseen tulokseen ovat vaikuttaneet mm. se, ettei näytteenoton hinnoittelussa päästy täysin kustannusvastaavuuteen, eivätkä covid-tutkimuksien tuotot kohdistuneet täysimääräisesti Pohjois-Karjalan aluelaboratoriolle.

Hinnoittelussa seurattiin kuitenkin kustannusvastaavuutta, joka näkyi esim. covid-hinnoittelun alennuksena ja palautuksina kesken vuotta.

Strategiatyötä pystyttiin jatkamaan pandemiatilanteesta huolimatta, ja skenaariotyyppinen suunnittelu on ohjannut toimintaa tuloshakuiseen suuntaan. ISLABin asemaa tulevassa sote-uudistuksessa on selvitetty.

Yhteenvedona lautakunta toteaa, että kokonaisuutena tulos on hyvä, ja mahdollistaa suunnitellut investointivaraukset sekä palautukset omistajayhteisöille. Liikelaitoskuntayhtymän toimintaa ja taloutta on ohjattu ja johdettu yhtymäkokouksen päätösten ja nopeasti muuttuvien tilanteiden mukaan.

Tarkastuslautakunta haluaa kiittää yhtymäkokousta ja johtoa hyvästä ja rakentavasta yhteistyöstä.

Kuopiossa 7.4.2021

Pekka Nousiainen
puheenjohtaja

Minna Varis
varapuheenjohtaja

Jussi Kauhanen

Arto Seppälä

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 2 pages before this page

Dokumentet inneholder 2 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 2 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 2 sider før denne side

Detta dokument innehåller 2 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende