



Tarkastuslautakunta

1.4.2020

ARVIOINTIKERTOMUS TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMISESTA
1.1. – 31.12.2019

ISLABIN YHTYMÄKOKOUKSELLE 16.6.2020

Tilikausi 1.1. – 31.12.2019 oli ISLABin kahdestoista tilikausi. ISLABin perussopimuksen 10 §:n mukaan yhtymäkokouksen tehtävänä on päättää liikelaitoskuntayhtymän keskeisistä toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista. Yhtymäkokous on kokouksessaan 25.4.2018/10 § hyväksynyt vuoden 2019 keskeiset toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet seuraavasti:

(Lainaus alkaa)

1. Jäsentyhteisöjen ja yhteistyökuntien tarvitsemat kliinisen kemian, kliinisen mikrobiologian sekä kliinisen genetiikan laboratoriopalvelut tuotetaan laadukkaasti, nopeasti ja kustannustehokkaasti. Toteutumaa seurataan säännöllisissä, asiakasyhteisöjen ja ISLABin välisissä neuvottelutapaamisissa.
2. Toiminnan suunnittelun lähtökohdaksi otetaan vuoden 2018 kuukausien 1-6 toiminnan taso. Mahdolliset ennakoitavissa olevat asiakasyhteisöjen palvelukysynnän rakenteelliset muutokset voidaan erikseen huomioida johtokunnan päätöksellä. Erillisinä muutostekijöinä huomioidaan antikoagulanttilääkityksen hoitokäytäntöjen muutos (INR-analytiikan määrän lasku) sekä valinnanvapauskokeilujen asiakasyhteisöämme pienentävä vaikutus.
3. 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.
4. Näytteenotto toiminnan hinnoittelussa pyritään kustannusvastaavuuteen. Toimipisteiden ylläpitokustannukset (tilavuokra, henkilöstökustannukset, tukipalvelut) huomioidaan asiakaskohdasta näytteenottomaksua määriteltäessä.
5. Alihankintana tuotettavien tutkimusten hinnat määräytyvät voimassa olevien kilpailutusten ja hankintapäätösten perusteella.
6. Investoinnit suunnitellaan vuodelle 2019 siten, että investointisuunnitelman kokonaismäärä ei ylitä 1.250.000 euroa (alv 0). Johtokunta esittää yhtymäkokoukselle, että vuoden 2018 talousarviovalmistelussa hyväksytyt investoinnit voidaan siirtää tarvittaessa vuonna 2019 toteutettaviksi siten, että hankintakohtaisia suunniteltuja investointivaroja ei ylitetä.

Edellä mainituilla toiminnan ja hinnoittelun tasoilla asetetaan vuoden 2019 talouden tavoitteeksi positiivinen tulos (liikeylijäämä). (Lainaus loppuu)

Tilikauden alijäämä ennen varauksia ja veroja on 305.690,06 euroa (voittoprosentti -0,55 %). Varauksien ja verojen jälkeen tilikauden alijäämäksi jää 222.423,99 euroa.



Tarkastuslautakunta

1.4.2020

Toimintatuotot eivät täysin riittäneet toiminnan rahoitukseen. Investoinnit toteutuivat talousarviota pienempinä. Liikelaitoskuntayhtymällä ole pitkäaikaista velkaa.

Tarkastuslautakunta toteaa, että kokonaisuutena tilikauden tulos ei vastannut asetettua tavoitetta. Hinnottelun ja toiminnan sopeuttamisen kannalta ei kyetty sopeutumaan siihen muutokseen, jonka jäsenten säästötavoitteet ja nopeat kysynnän muutokset aiheuttivat. ISLABin suoritelmäärät ovat laskeneet (esim. INR-tutkimusten kysynnän väheneminen).

Muut aluelaboratoriot saavuttivat positiivisen tuloksen lukuun ottamatta Pohjois-Karjalan aluelaboratoriota.

Henkilöstömäärä oli vuoden 2019 lopussa 587 henkilöä. Konsernitasolla henkilöstömenot ovat pysyneet hallinnassa. Sairauspoissaoloissa näkyy kasvua, jotka mahdollisesti ainakin osin johtuvat organisaatiossa tapahtuneista muutoksista sekä muutamista pitkistä poissaoloista.

ISLABin täysin omistaman tytäryhtiön IslabVerkko Oy:n toiminta käynnistyi 1.1.2019. Tilikaudesta 1.1.-31.12.2019 muodostettiin ensimmäinen konsernitilinpäätös. Yhtiön toiminta on lähtenyt varovasti liikkeelle, ja tulos oli positiivinen.

Sote-maakuntaudistus kariutui vuonna 2019, mutta on nykyisellä vaalikaudella käynnistynyt uudelleen.

Yhteenvedona lautakunta toteaa, että vuoden 2019 taloudellisia ja toiminnallisia tavoitteita ei saavutettu. Liikelaitoskuntayhtymän toimintaa ja taloutta on ohjattu ja johdettu yhtymäkokouksen päätösten ja sen asettamien strategialinjausten ja tavoitteiden mukaisesti. Tilikauden tulokseen vaikuttivat jäsenyhteisöjen säästötavoitteet ja analytiikassa tapahtuneet nopeat muutokset, joita ei voitu tilikauden alkaessa ennakoida.

Tarkastuslautakunta haluaa kiittää yhtymäkokousta ja johtoa hyvästä ja rakentavasta yhteistyöstä.

Kuopiossa 1.4.2020

(sähköiset allekirjoitukset)

Pekka Nousiainen
puheenjohtaja

Minna Varis
varapuheenjohtaja

Jussi Kauhanen

Arto Seppälä