



ITÄ-SUOMEN LABORATORIOKESKUKSEN
LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄ

Johtokunnan kokous 21.12.2020

Pöytäkirja 11/2020

islab



22.12.2020

11/2020

JOHTOKUNNAN KOKOUS

Aika 21.12.2020 klo 11.04-13.00
Asiat § 109 - § 123

Allekirjoitukset

Merja Miettinen, puheenjohtaja (§109-115, §117-123)
Risto Kortelainen, puheenjohtaja (§116)
Anu Tervala, pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan tarkastus

Olemme tarkastaneet pöytäkirjan ja todenneet sen kokouksen kulun ja tehtyjen päätösten kanssa yhtäpitäväksi.

Juha Hartikainen
Panu Peitsaro

Pöytäkirjan nähtävänä pito

Liikelaitoskuntayhtymän verkkosivuilla pöytäkirjan tarkastamisen jälkeen. Liikelaitoskuntayhtymän kirjaamossa (osoitteessa Puijonlaaksontie 2, Kuopio, c/o KYS/Puijon sairaala rak 1A, 3. krs.) 31.12.2020 klo 8.00 – 15.00.

Käsiteltävät asiat

§ 109	KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS.....	3
§ 110	KOKOUKSESSA PIDETTÄVÄN PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJIEN VALITSEMINEN JA TARKASTUSAJAN JA – PAIKAN MÄÄRÄÄMINEN	4
§ 111	ESITYSLISTAN HYVÄKSYMINEN	4
§ 112	KATSAUS TOIMINTAAN JA TALOUTEEN.....	4
§ 113	VIRKANIMIKEMUUTOKSET	4
§ 114	VUODEN 2021 HANKINNAT JA INVESTOINNIT.....	5
§ 115	LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄN LIIKETOIMINTASUUNNITELMA 2021 SEKÄ TALOUSARVIO JA – SUUNNITELMA VUOSILLE 2021 – 2023.....	5
§ 116	HANKINTAPÄÄTÖS/SIDOSYKSIKÖHANKINTA: TUOTTAVUUSOHJELMAAN LIITTYVÄ JOHDON INFORMAATIOJÄRJESTELMÄN (BI) HANKINTA (HYBRIDIMALLI; MONET-TIETO JA ISTEKKI)	9
§ 117	VUODEN 2020 TILINPÄÄTÖSPERUSTEET JA TILINPÄÄTÖKSEN AIKATAULU	9
§ 118	VIRANHALTIJAPÄÄTÖKSET 18.11.2020 – 20.12.2020	11
§ 119	JOHTOKUNNAN KOKOUSAIKATAULU JA VUOSIKELLO 2021.....	11
§ 120	VUODEN 2021 YHTYMÄKOKOUKSEN PÄIVÄMÄÄRIEN MÄÄRÄÄMINEN.....	14
§ 121	MUUT ESILLE TULEVAT ASIAT	14
a.	HANKINTAPÄÄTÖS/SIDOSYKSIKÖHANKINTA: O365-KÄYTTÖÖNOTTO	14
§ 122	TIEDOKSI SAATETTAVAT ASIAT	15
§ 123	KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN	15

Johtokunta 21.12.2020

22.12.2020

11/2020

§ 109 KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Varsinaiset jäsenet	Varajäsenet
Juha Hartikainen	Heikki Löppönen
Merja Miettinen	Risto Miettunen
Ilkka Naukkarinen	Juha Mustonen
Risto Kortelainen	Jarmo J. Koski
Panu Peitsaro	Saara Pesonen
Jere Penttilä	Asko Saatsi
Riitta Smolander	Risto Ockenström
Puheenjohtaja	Merja Miettinen
Esittelijä	Jan Tollet, toimitusjohtaja
Läsnäolo-oikeutettu	Päivi Ylikangas
Pöytäkirjanpitäjä	Anu Tervala

Kokouskutsu lähetetään johtokunnan varsinaisille jäsenille sähköpostitse 5 vrk ennen kokousta. Materiaalia voidaan tarvittaessa toimittaa myös postitse sähköisen kokouskutsun lähettämisen jälkeen, mikäli se katsotaan tarpeelliseksi. Määräaika, jonka perusteella kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi, koskee sähköisesti lähetettyä kutsua. Kokousten esityslista julkaistaan ennen kokousta myös ISLABin internet-sivuilla.

Toimitusjohtajan esitys:

Johtokunnan puheenjohtaja avaa kokouksen ja toteaa läsnäolijat. Kokouskutsu on lähetetty 16.12.2020. Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös:

Johtokunnan puheenjohtaja avasi kokouksen klo 11.04. Kaikki osallistujat osallistuivat kokoukseen Teams-etäyhteydellä.

Läsnäolijat

Merja Miettinen, puheenjohtaja
Juha Hartikainen
Risto Kortelainen
Ilkka Naukkarinen
Panu Peitsaro
Jere Penttilä
Riitta Smolander
Jan Tollet
Päivi Ylikangas
Anu Tervala, pöytäkirjanpitäjä

Kokouskutsu on lähetetty 16.12.2020. Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Johtokunta 21.12.2020

22.12.2020

11/2020

§ 110 KOKOUKSESSA PIDETTÄVÄN PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJIEN VALITSEMINEN JA TARKASTUSAJAN JA -PAIKAN MÄÄRÄÄMINEN

Pöytäkirjan tarkastaa kaksi toimitusjohtajan valitsemaa jäsentä, ellei toimitusjohtaja toisin päättää.

Toimitusjohtajan esitys:

Johtokunta valitsee 2 pöytäkirjantarkastajaa. Pöytäkirja lähetetään tarkastettavaksi ja allekirjoitettavaksi sähköisesti.

Päätös:

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Juha Hartikainen ja Panu Peitsaro. Pöytäkirja lähetetään sähköisesti allekirjoitettavaksi ja tarkastettavaksi.

§ 111 ESITYSLISTAN HYVÄKSYMINEN

Toimitusjohtajan muutettu esitys:

Johtokunta ottaa muihin asioihin käsittelyyn esityksen sidosyksikköhankinnasta.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

§ 112 KATSAUS TOIMINTAAN JA TALOUTEEN

Toimitusjohtajan esitys:

Johtokunta päättää merkitä toimitusjohtajan katsauksen tiedoksi.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

§ 113 VIRKANIMIKEMUUTOKSET

Esitetään hallintokeskuksen ylilääkärin virkanimikkeeseen (vakanssinumero 68010-0001) muuttamista talousjohtajan virkanimikkeeksi 1.1.2021 alkaen. ISLABin hallintosäännön mukaan (3.luku 10§) johtokunta päättää virkanimikkeeseen muuttamisesta.

Talousjohtaja vastaa ISLABin konsernitason taloustoiminnoista. ISLABin toimintaympäristön muutos on nopeaa ja kuntasektorin haasteellinen taloustilanne sekä Sote 2023 uudistus vaikuttavat myös ISLABin talouden tasapainoon. ISLABin strategia uudistuu v. 2021-2025. Taloustoiminnan kehittäminen on palvelutuotannossa toimivalle organisaatiolle strateginen ja merkittävä erityisesti nykyisessä haasteellisessa kilpailutilanteessa. Kustannusvaikutus n. 80eur/vuosi.

Johtokunta 21.12.2020

22.12.2020

11/2020

Toimitusjohtajan muutettu esitys:

Johtokunta päättää lakkauttaa hallintokeskuksen ylläkäarin virkanimikkeen (vakanssinumero 68010-001) 1.1.2021 alkaen. Johtokunta päättää perustaa talousjohtajan viran 1.1.2021 alkaen.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

§ 114 VUODEN 2021 HANKINNAT JA INVESTOINNIT

Yhtymäkokouksen 21.9.2020 (§22) hyväksymien periaatteiden mukaan johtokunnan vuoden 2021 taloussuunnitelman yhteydessä hyväksymä investointisuunnitelma tulee laatia siten, että se tukee tuottavuusohjelma ISLAB 2.0:n tavoitteiden toteutumista, ja toteuttaa liikelaitoskuntayhtymän tehtävää ja strategiaa.

Johtokunnalle esitetään investointisuunnitelma sekä siihen liitettyinä erillisinä kokonaisuuksina tuottavuusohjelmaan liittyvät investoinnit ja muut hankinnat esim. käyttökorvaussopimukset ja kulutustavarahankinnat (OHEISMATERIAALI 1).

Toimitusjohtajan esitys:

Johtokunta hyväksyy taloussuunnitelmaan sisältyvän investointisuunnitelman (OHEISMATERIAALI 1) sekä vuodelle 2021 suunnitellut käyttökorvaushankinnat sekä kulutustavaroiden, puitesopimusten ja palvelusopimusten kilpailutukset ja hankinnat.

Johtokunta valtuuttaa toimitusjohtajan päättämään kunkin kilpailutuksen osalta hankintakauden pituuden.

Investointikokonaisuus hyväksytään osana §115:ssä käsiteltävää talousarviota ja –suunnitelmaa.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

§ 115 LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄN LIIKETOIMINTASUUNNITELMA 2021 SEKÄ TALOUSARVIO JA –SUUNNITELMA VUOSILLE 2021 – 2023

Liikelaitoskuntayhtymän liiketoimintasuunnitelma 2021 sekä talousarvio ja -suunnitelma vuosille 2021–2023 on esitetty LIITTEENÄ 1.

Johtokunnan on kuntalain (410/2015) 67 §:n mukaan kunkin vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä liikelaitoskuntayhtymälle talousarvio ja -suunnitelma yhtymäkokouksen asettamien sitovien tavoitteiden sekä meno- ja tuloerien mukaisesti. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Johtokunta 21.12.2020

22.12.2020

11/2020

Perussopimuksen 16 §:n mukaan palvelujen hinnoitteluperusteet vahvistaa johtokunta ja hinnoista päättää toimitusjohtaja.

Yhtymäkokous päätti kokouksessaan 21.9.2020 (§ 22) asettaa vuodelle 2021 seuraavat keskeiset toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

1. Jäsenyhteisöjen ja yhteistyökuntien tarvitsemat kliinisen kemian, kliinisen mikrobiologian sekä kliinisen genetiikan laboratoriopalvelut suunnitellaan yhdessä asiakkaiden kanssa aluelaboratoriokohtaisesti taloudellisesti kannattavaksi ja kustannusvastaavaksi laboratoriopalvelutuotannon toimintamalliksi, joka palvelee asiakkaan yksilöllisiä palvelutarpeita (palvelumuotoilu). Palvelun toteutumista seurataan johtokunnan päättämin soveltuvin määrällisin tai laadullisin mittarein.
2. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat liikelaitoskuntayhtymän strategiaa, tuottavuusohjelma ISLAB 2.0:aa sekä yt-menettelyissä hyväksytyjä toimintasuunnitelmia. Talousarvio ja -suunnitelma sekä toimintasuunnitelmat on laadittava siten, että edellytykset liikelaitoskuntayhtymän tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Talousarvion ja -suunnitelman toteutumista seurataan johtokunnan päättämin soveltuvin määrällisin tai laadullisin mittarein.
3. Toiminnan ja talouden suunnittelun lähtökohdaksi otetaan johtokunnan hyväksymä liiketoiminnallinen skenaario, jossa huomioidaan tuottavuuden parantaminen sekä mm. Covid-19 -pandemiasta johtuvat toiminnan epävarmuudet, mahdolliset ennakoitavissa olevat asiakasyhteisöjen palvelukysynnän rakenteelliset muutokset sekä hoitokäytäntöjen ja muun toimintaympäristön muutokset.
4. Liikelaitoskuntayhtymän hinnoittelun on oltava kustannusvastaavaa. Näytteenottomaksu ja analyysien hinnat määritellään erikseen. Hintoihin voi tarvittaessa tehdä kustannusvastaavuuden periaatteella muutoksia. Erilaisilla tuottavuusohjelman mukaisilla suunnitelmalisilla tuotannon kehittämistoimenpiteillä kuitenkin on pyrittävä välttämään oman tuotannon hintoihin tehtäviä korotuksia. Johtokunta päättää talousarvion hyväksymisen yhteydessä hinnoitteluperiaatteista ja toimitusjohtaja määrää hinnat. Alihankintatutkimusten hinnat määräytyvät hankintahinnan mukaan.
5. Johtokunnan hyväksymä investointisuunnitelma tulee laatia siten, että se tukee tuottavuusohjelma ISLAB 2.0:n tavoitteiden toteutumista, ja toteuttaa liikelaitoskuntayhtymän tehtävää ja strategiaa. Investointien tavoitteena tulee olla esim. palvelutuotannon määrän ylläpito tai lisäys, palvelukyvyyn lisääminen tai tuotannon tehostaminen. Vuoden 2020 talousarviovalmistelussa hyväksytyt investoinnit voidaan perustellusta syystä siirtää vuonna 2021 toteutettaviksi siten, että hankintakohtaisia suunniteltuja investointivaroja ei ylitetä.
6. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen (mittari: liikeylijäämä). Mikäli alijäämän välttäminen ei ole talousarviovuonna mahdollista, taloussuunnitelmassa pitää päättää yksilöidystä toimenpiteistä, joilla alijäämä katetaan tuottavuusohjelman mukaisena ajanjaksona, eli vuoden 2022 loppuun mennessä.

Johtokunta 21.12.2020

22.12.2020

11/2020

A Talousarvio vuodelle 2021

Yhtymäkokouksen päätöksen mukaisesti johtokunta päätti 16.10.2020 (§ 93) talousarvion ja -suunnitelman lähtökohdaksi otettavasta skenaariosta, jonka perusteella vuoden 2021 talousarvio on suunniteltu lievästi ylijäämäiseksi siten, että keskeiset toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet voidaan saavuttaa ja että edellytykset liikelaitoskuntayhtymän tehtävien hoitamiseen turvataan. Kuntayhtymän vuoden 2021 ennakoitu liikevaihto on n. 62 M€, ja liikeylijäämä n. 330.000 €.

Tulevan vuoden talouskehityksen arvioiminen on ollut erittäin vaativaa. Covid-19 – pandemian etenemisen epävarmuus hankaloittaa suunnittelua, eikä tarkkojen lukumääraisten arvioiden esittäminen ole mahdollista. Koko julkisen talouden tilanne on epävarma. Omistajien ja ISLABin välisten johtoryhmien keskusteluissa on viestitty, ettei paluuta enää välttämättä ole aiempaan analytiikan volyyymiin, vaikka pandemia kerryttääkin hoitovelkaa. Pandemian rauhoittuessa, omistajat joutunevat jatkamaan ennen pandemiaa sovittuja ja aloitettuja sopeuttamistoimia, ja pandemiasta seurannee entistä suuremmat taloudelliset sopeuttamispaaineet.

On arvioitu, että omistajayhteisöjen tarvitseman perusanalytiikan kysynnän pudotus tulee aiheuttamaan vakavia taloudellisia haasteita ISLABin toiminnalle taloussuunnittelukaudella 2021 – 2023, mikäli Tuottavuusohjelma ISLAB 2.0:n ja yt-menettelyiden toimintasuunnitelman tavoitteisiin ei päästä. Talousarviossa on varauduttu muuttuneeseen ja yhä muuttuvaan toimintaympäristöön. Covid-analytiikan arvioidaan muuttuvan tavanomaisemmaksi hengitystieinfektioanalytiikaksi, jolloin laskutettavan hintatason odotetaan laskevan merkittävästi, ja perusanalytiikan määrän ennakoitaan laskevan aiemmin alkaneen trendin mukaisesti. Perinteisistä Maravan -hoidoista luopuminen antikoagulanttilääkityksessä, ja uudempiin, ilman laboratorioseurantaa toteutettaviin lääkehoitoihin siirtyminen on viime vuosien aikana vähentänyt INR-tutkimusten määrää merkittävästi (v. 2020 n. 40 % vähemmän tutkimuksia kuin v. 2017). Näiden tutkimusten määrän väheneminen on kuitenkin loppuvuoden aikana hidastunut, eikä pudotus enää jatkossa liene niin merkittävä kuin aiempina vuosina.

Vuoden 2021 palkkakuluja arvioitaessa on huomioitu toteutuneet ja tulevat KVTES- korotukset, sekä kesän 2020 yt-neuvottelujen toimintasuunnitelmat. Tuottavuusohjelmaan liittyvien, mm. digitalisaatiolla saavutettavien tehostamistoimien tavoitteena ei ole vähentää henkilöstöä, vaan tehostaa resurssin käyttöä henkilökunnan saatavuuden heikentyessä koko alalla.

Kuluarvioiden perustana on käytetty vuoden 2020 kulurakennetta mm. covidin ja ennakoitujen ilmoitettujen kustannusnousujen vaikutukset huomioon ottaen. Näytteenottotarvikkeiden, reagenssien ja suojatarvikkeiden allokaatiosta johtuvaa hinnannousua on odotettavissa. Poistojen määrä nousee mittavien investointien vuoksi. Vastaavasti osa investoinneista katetaan investointivaroilla, jolloin poistojen vaikutus tulokseen pienenee. Keskeneräisten hankkeiden osalta taloussuunnitelmassa ei ole esitetty mahdollisia investointivarojen purkamisesta johtuvia poistoeron vähennyksiä.

Johtokunta 21.12.2020

22.12.2020

11/2020

B Hinnoittelu

Oman tuotannon hinnoitteluun ei tehdä yleiskorotusta, mutta yksittäisten nimikkeiden hinnoittelua voidaan tarkistaa kustannusvastaavuuden periaatteella, ja näytteenottomaksuissa sovelletaan asiakaskohtaista hinnoittelua, joka ottaa huomioon paikkakuntakohtaisen kustannusten aiheuttamisperusteen (palvelumuotoilu).

Alihankintana tuotettavien tutkimusten hinnat määräytyvät voimassa olevien kilpailutusten ja hankintapäätösten. Alihankintatutkimusten, SPR:n veritutkimusten sekä itse maksavien asiakkaiden hintoihin lisätään toimitusmaksu, jonka perusteena ovat näytteiden ja tulosten sekä veritotteiden vaatimat erilliset käsittelytoimenpiteet ja tietojärjestelmät.

C Investoinnit

Suunniteltujen investointien kokonaismäärä on n. 2.500.000 euroa, ja se pitää sisällään sekä normaalitoiminnan vaatimia uushankinta- ja korvausinvestointeja, aiemmilla investointivaroilla katettavia investointeja, sekä tuottavuusohjelman eri tavoitteiden vaatimia investointeja.

Tarkempi erittely talousarvioon ja – suunnitelmaan sisältyvän investointisuunnitelman hankinnoista ja niiden perusteluista sekä vuodelle 2020 suunnitellut käyttökorvaushankinnat sekä kulustavaroiden, puitesopimusten sekä palvelusopimusten kilpailutukset ja hankinnat on käsitelty aiemmin tämän kokouksen kohdassa § 114.

D Tuottavuusohjelma ja yt-menettelyiden toimintasuunnitelmat

Suuresta säästötavoitteesta huolimatta ISLAB pyrkii saavuttamaan säästöt ensisijaisesti ilman, että joudutaan turvautumaan henkilöstön lomautuksiin tai irtisanomisiin. Covid-19-pandemia tuo painetta henkilöstömäärän lisäämiseen, mutta tuottavuusohjelman ja yt-menettelyissä sovitujen toimenpiteiden tavoitteena on suunnitella yhdessä asiakkaiden kanssa aluelaboratoriokohtaisesti taloudellisesti kannattava ja kustannusvastaava laboratoriopalvelutuotannon toimintamalli, joka palvelee asiakkaan yksilöllisiä palvelutarpeita (palvelumuotoilu).

Toimitusjohtajan esitys:

Johtokunta hyväksyy LIITTEEN 1 mukaisen liikelaitoskuntayhtymän liiketoimintasuunnitelman vuodelle 2021, sekä talousarvion ja -suunnitelman vuosille 2021–2023.

Johtokunta päättää, että talousarvion sitovuustaso on ylijäämä ennen poistoeroa, varauksia ja veroja.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

Johtokunta 21.12.2020

22.12.2020

11/2020

§ 116 HANKINTAPÄÄTÖS/SIDOSYKSIKKÖHANKINTA: TUOTTAVUUSOHJELMAAN LIITTYVÄ JOHDON INFORMAATIOJÄRJESTELMÄN (BI) HANKINTA (HYBRIDIMALLI; MONET-TIETO JA ISTEKKI)

Talous- ja henkilöstötietojärjestelmien muutos tuo mukanaan kiireisen tarpeen uudistaa myös johdon raportointijärjestelmä. Kustannuspaikka- ja tilikartan muuttuessa valtionhallinnon taksonomiauudistuksen ja aiemman järjestelmän vanhentuneen tekniikan vuoksi liittyviä ei enää kannata uudistaa vanhaan BI-järjestelmään.

BI-järjestelmäksi on valikoitunut ISLABin inhouse-yhtiöiden toimittama hybridiratkaisu, jossa talous- ja henkilöstöhallinnon raportointi hoidetaan Monetra Oy:n valmiilla MonetTieto-järjestelmällä, ja tietoallas ja tuotantoraportointi erillisellä Istecki Oy:n samaa BI-järjestelmää käyttävällä ratkaisulla.

Kokonaisuus sisältyy 21.12. esiteltävään investointisuunnitelmaan. Tarkemmat tiedot hankinnasta esitetään kokouksessa. Hankkeen kokonaiskustannusarvio (käyttöönotto, jatkokehittäminen ja henkilötyöpanos) on arviolta noin 200.000 € vuosina 2021 – 2023.

Toimitusjohtajan muutettu esitys:

Johtokunta päättää hankkia johdon informaatiojärjestelmän esityksen mukaisesti sidosyksikkö-hankintana Monet-Tieto – ja Isteckin tietoaltaan hybridiratkaisuna.

Päätös:

Merja Miettinen poistui kokouksesta asian käsittelyn ajaksi ja puheenjohtajana toimi Risto Korhonen. Päätösesitys hyväksyttiin.

§ 117 VUODEN 2020 TILINPÄÄTÖSPERUSTEET JA TILINPÄÄTÖKSEN AIKATAULU

Menojen kohdistaminen

Menot kohdistetaan suoriteperusteisesti sekä välittömien (palkat, työnantajan sosiaalivakuutusmaksut, tarvikkeet, ostetut palvelut, muut menot) että sisäisten menojen (hallinnon kustannusten vyörytys) osalta. Välittömät menot kohdistetaan niistä vastuussa oleville aluelaboratorioille. Sellaiset yhteiset, koko ISLABia koskevat menot, joita ei voida kohdistaa suoraan aluelaboratorioille (esim. tietojärjestelmiin liittyviä ylläpitomaksuja, lomapalkkavelan muutos), kohdistetaan ensin hallinnon tai rahoituksen kustannuspaikalle.

Tulojen kohdistaminen

Tutkimuspalvelujen ja muiden palvelujen myyntituotot, ja muut myyntituotot kohdistetaan suoriteperusteisesti pääosin sille yksikölle, jonka toiminnasta tulot ovat muodostuneet, ja joka tapauksessa oikean aluelaboratorion sisälle. Tutkimuspalvelut ns. itse maksaville potilaille kohdistetaan hallinnon kustannuspaikalle, koska niitä ei tietoteknisten rajoitusten vuoksi pysty kohdistamaan kuin yhdelle kustannuspaikalle.

Maksutuotot, vuokrat ja muut korvaukset sekä muut tulot kohdistetaan suoriteperusteisesti sille yksikölle, jonka toiminnasta tulot ovat muodostuneet.

Johtokunta 21.12.2020

22.12.2020

11/2020

PSSHP:n ja ISLABin välisessä toiminnan siirtosopimuksessa on sovittu, että ISLAB ottaa KYSin ja PSSHP:n antamaan toimeksiantoon perustuen vastatakseen klinisen kemian ja klinisen mikrobiologian erikoisalojen osalta lääkäreiden opetuksesta ja tutkimuksesta. PSSHP maksaa ISLABille vuosittain opetus- ja tutkimustoimintaan korvausta, joka laskentaperusteiltaan vastaa valtion tutkimusrahoitusasetuksessa 718/2013 sekä koulutuskorvausasetuksessa 343/2013 tarkoitettuja korvauksia (valtion tutkimusrahoitus).

Alustavat kirjaukset

Tilivuoden aikana kirjanpitoon mahdollisesti jaksotetut menot ja tulot oikaistaan tilinpäätöksen yhteydessä toteutuneiden menojen mukaisiksi. Tammikuussa 2021 maksettavat, vuodelle 2020 kuuluvat palkat ja palkkiot kohdistetaan suoriteperusteisesti joulukuulle 2020. Saamiset kirjataan nimellisarvoon, kuitenkin enintään todennäköiseen arvoon. Henkilösivukulujen kirjausperusteena on kauden aikana käytetty oikeita maksuprosentteja ja vakuutusyhtiöiden ennakkomaksuja. Ennen tilinpäätöstä tapahtumat oikaistaan suoriteperusteiseksi. Mahdollisesti liian pienenä tai suurena saadut tai maksetut ennakot tarkistetaan ja tarvittavat korjaukset kirjataan siirtosaamisiin/-velkoihin.

Taseen lomaraha- ja lomapalkkajaksotus on tehty tilikaudella kuukausittain.

Olennessä jaksotettavat muut menot ja tulot jaksotetaan tilinpäätöksen yhteydessä. Jaksotukset käsitellään siirtovelka ja -saatava tileillä.

Liikelaitoskuntayhtymän poistoperusteet ja -suunnitelmat vastaavat KILAn kuntajaoston uudistamaa yleisohjetta (Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän suunnitelman mukaisista poistoista 2016). Poistot kirjataan menoksi tilivuodelle 2020 yhtymäkokouksen 26.4.2012 vahvistamien poistoperusteiden, ja johtokunnan 4.4.2012 vahvistaman poistosuunnitelman mukaisesti.

Investoinnit

Tilinpäätöksen yhteydessä annetaan selvitys toteutuneesta vuodelle 2020 vahvistetusta investointiohjelmasta siten, että siitä ilmenevät:

- vuodelta 2019 siirtyneet investoinnit (toimitus myöhästynyt vuoden vaihteen yli)
- vuonna 2020 toteutuneet investoinnit
- toteuttamatta jäävät investoinnit tai muutetut investointisuunnitelmat sekä vuodelle 2021 siirtyneet investoinnit (toimituksen siirtyminen seuraavan vuoden puolelle).

Tilikauden tuloksen käsittely

Aiemmissä tilinpäätöksissä tehtyjen investointivarausten toteutumiset tarkistetaan, ja niitä vastaavat varaukset tuloutetaan, ja poistolaskenta aloitetaan toteutuneen määrän mukaisesti. Vastaavasti toteutetaan poistoeron kirjaukset.

Johtokunta päättää mahdollisista uusista investointivarauksista ja tuloksen käsittelystä tammikuun kokouksessaan, kun alustava tieto tilikauden tuloksesta valmistuu.

Tase

Tase-erien arvostuksessa ja jaksotuksissa noudatetaan kirjanpitolakia. Tilinpäätöslaskelmat liitetietoineen sisällytetään liikelaitoskuntayhtymän tasekirjaan.

Johtokunta 21.12.2020

22.12.2020

11/2020

Tilinpäätöksen valmistumisaikataulu

Perussopimuksen 18 §:n mukaan johtokunnan on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden helmikuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajan tarkastettavaksi, sekä tilintarkastuksen jälkeen saatettava se yhtymäkokouksen käsiteltäväksi huhtikuun loppuun mennessä. Tilintarkastajien tulee esittää tarkastuskertomuksensa yhtymäkokoukselle maaliskuun loppuun mennessä.

Toimitusjohtajan päätösesitys:

1. Johtokunta päättää, että liikelaitoskuntayhtymän vuoden 2020 tilinpäätös laaditaan edellä mainittujen periaatteiden mukaisesti.
2. Johtokunta päättää mahdollisista uusista investointivarouksista ja tuloksen käsittelystä tammikuun kokouksessaan, kun alustava tieto tilikauden tuloksesta valmistuu.
3. Kokousaikataulusta päätetään § 118 yhteydessä.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

§ 118 VIRANHALTIJAPÄÄTÖKSET 18.11.2020 – 20.12.2020

20.12.2020 mennessä tehdyt viranhaltijapäätökset jaetaan kokouksessa pöydälle oheismateriaalina.

Päätös:

Ei käsiteltäviä päätöksiä.

§ 119 JOHTOKUNNAN KOKOUSAIKATAULU JA VUOSIKELLO 2021

Johtokunnalle esitetään vakituisen kalenteriajan varaamista johtokunnan kokoukselle, esim. joka kuukauden viimeinen perjantai klo 10-12 (lukuun ottamatta huhtikuuta, jolloin kokouksen on oltava 14 vrk ennen yhtymäkokousta).

Kokousaikataulun rungoksi ja käsiteltävien asioiden vuosikelloksi/kokousten pääasiallisiksi aiheiksi 2021 esitetään seuraavaa:

Johtokunta

- Tammikuu, pe 29.1.2021 klo 10-12:
 - 2020 kustannustenjakko ISLAB/IsrabVerkko
 - 2020 investointivaraukset, poistoerot, muu tuloksen käsittely ja tarvittaessa muita tilinpäätöksen yksityiskohtia
 - tarvittaessa edellisen tilikauden investointisuunnitelman muutosten hyväksyminen
 - muut esille tulevat johtokunnan asiat

Johtokunta 21.12.2020

22.12.2020

11/2020

- Helmikuu, pe 26.2.2021 klo 10-12:
 - toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen allekirjoittaminen
 - tarvittaessa muita tilinpäätöksen yksityiskohtia
 - sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan raportti 2020
 - muut esille tulevat johtokunnan asiat

- Maaliskuu, pe 26.3.2021 klo 9-16 seminaari
 - aihe päätetään myöhemmin

- Huhtikuu, pe 9.4.2021 klo 10-12
 - kokous viimeistään 14 vrk ennen yhtymäkokousta
 - mahdolliset tilintarkastuksessa havaitut asiat
 - 2021 peruspääoman koron esittäminen yhtymäkokoukselle
 - muut esille tulevat johtokunnan asiat

- Toukokuu, pe 21.5.2021 klo 10-12
 - syksyn yhtymäkokouksen päivämäärästä sopiminen
 - seuraavan vuoden talousarvion ja -suunnitelman perusteet, lähetekeskustelu
 - muut esille tulevat johtokunnan asiat

- Kesäkuu, to 17.6.2021 klo 9-16 Kesäseminaari
 - aihe päätetään myöhemmin

- Elokuu, pe 27.8.2021 klo 10-12
 - seuraavan vuoden talousarvion ja -suunnitelman perusteet yhtymäkokoukselle
 - luottamustoimipalkkioiden esittäminen yhtymäkokoukselle
 - tarvittaessa vuoden vaihteessa voimaan tulevien sääntömuutosten käsittely
 - muiden yhtymäkokoukselle menevien asioiden käsittely ja lähettäminen omistajien ennakkokäsittelyyn
 - muut esille tulevat johtokunnan asiat

- Syyskuu, pe 24.9.2021 klo 10-12
 - tarvittaessa vuoden vaihteessa voimaan tulevien sääntömuutosten käsittely ja esittely yhtymäkokoukselle
 - muiden yhtymäkokoukselle menevien asioiden käsittely ja lähettäminen omistajien ennakkokäsittelyyn
 - muut esille tulevat johtokunnan asiat

- Lokakuu, pe 29.10.2021 klo 10-12
 - muut esille tulevat johtokunnan asiat

Johtokunta 21.12.2020

22.12.2020

11/2020

- Marraskuu, pe 26.11.2021 klo 10-12
 - toimintakertomuksen, talousarvion ja –suunnitelman ja investointi-suunnitelman hyväksyminen
 - 2021 tilinpäätöksen perusteet
 - muut esille tulevat johtokunnan asiat
- Joulukuu, pe 17.12.2021 klo 10-16 SEMINAARI
 - aihe päätetään myöhemmin

Yhtymäkokous

- Huhtikuu, pe 30.4.2021 klo 10-12
 - 2020 tilinpäätöksen ja tuloksen käsittely
 - 2020 tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen hyväksyminen ja saattaminen käsiteltäväksi johtokunnalle
 - 2020 tilintarkastuskertomus
 - 2020 tilinpäätöksen hyväksyminen ja vastuuvapauden myöntäminen vastuullisille
 - peruspääoman korosta päättäminen
 - sidonnaisuudet
 - luottamushenkilöiden palkkiot (mikäli ei ole päätetty ed. syksynä)
 - muut esille tulevat yhtymäkokouksen asiat
- Marraskuu, ti 30.11.2021 klo 10-12
 - valtuustokausi vaihtuu, yhtymäkokousedustajat uusista omistajien toimitelmistä
 - johtokunnan ja tarkastuslautakunnan valinta
 - tilintarkastussopimuksen vaihtuessa tilintarkastajan valinta tarkastuslautakunnan esityksestä (ei vaihdu 2021)
 - mahdolliset vuoden vaihteessa voimaan tulevat sääntömuutokset
 - muut esille tulevat yhtymäkokouksen asiat

Toimitusjohtajan esitys:

Johtokunta sopii kokouspäivämääristä.

Päätös:

Kokouspäivämäärät ovat jokaisen kuukauden viimeinen perjantai (lukuun ottamatta huhtikuu ja kesäkuu): 29.1.2021, 26.2.2021, 26.3.2021 (seminaari), 9.4.2021, 21.5.2021, 17.6.2021 (seminaari), 27.8.2021, 24.9.2021, 29.10.2021, 26.11.2021, 17.12.2021 (seminaari).

Käsiteltävien asioiden runko on kerrattu esittelytekstissä. Kalenterivaraukset lähetetään pikimmiten.

Johtokunta 21.12.2020

22.12.2020

11/2020

§ 120 VUODEN 2021 YHTYMÄKOKOUKSEN PÄIVÄMÄÄRIEN MÄÄRÄÄMINEN

Toimitusjohtajan esitys:

Johtokunta päättää 2021 yhtymäkokousten päivämääristä.

Päätös:

Kokouspäivämäärät ovat pe 30.4.2021 ja 30.11.2021. Käsiteltävien asioiden runko on kerrattu pykälässä 119.

§ 121 MUUT ESILLE TULEVAT ASIAT

a. HANKINTAPÄÄTÖS/SIDOSYKSIKKÖHANKINTA: O365-KÄYTTÖÖNOTTO

ISLABilla on käytössä Microsoftin tuotteita, joiden lisensointi on muutettu Microsoft 365 -lisensointiin. Tämän vuoksi nykyinen järjestelmä on muutettava Microsoft365:ksi.

Esitetään hyväksyttäväksi O365-palveluiden käyttöönottoprojekti, joka alkaa heti (12/2020). Toimittaja on ISLABin in-house-yhtiö Istekki Oy, ja sopimus pohjautuu yhtiöiden väliseen ICT-kokonaisratkaisua koskevaan puitesopimukseen. Hankintakokonaisuuden hinnan arvioidaan olevan noin 230.000 euroa.

O365 mahdollistaa tuottavuusohjelmaan liittyvien "uuden ajan" toimistotyökalujen käyttöönoton (mm. TEAMS, työtilat, asianhallinta), joiden avulla tietoja voidaan jakaa helposti oman organisaation ja eri organisaatioiden kesken sekä viestiä mahdollisimman reaaliaikaisesti. Tässä yhteydessä voidaan palveluita siirtää myös pilvipalveluihin, jolloin voidaan käsitellä dokumentteja ja tehdä yhteistyötä helpommin, laite- ja paikkariippumattomasti sekä tietoturvallisesti.

Projekti sisältää seuraavien sovellusten tekniset käyttöönotot:

- Monivaiheinen autentikointi, MFA
- Sähköposti ja kalenteri, Exchange Online
- Verkkokokoukset ja pikaviestit, Teams (korvaa Skypen)
- Henkilökohtainen pilvitallennustila, OneDrive for Business
- Ryhmätyöskentelyn tila, Teams
- Office 365 ProPlus jakelu työasemille
- Nykyisten postilaatikoiden migraatio Office 365 Exchange Online palveluun
- Skype -> Teams migraatio.

Toimitusjohtajan esitys:

Johtokunta hyväksyy edellä kuvatun hankkeen toteuttamisen.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

Johtokunta 21.12.2020

22.12.2020

11/2020

§ 122 TIEDOKSI SAATETTAVAT ASIAT

Päätös:

Ei tiedoksi saatettavia asioita.

§ 123 KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 13.00. Seuraava kokous pidetään aiemmin sovitun aikataulun mukaan pe 29.1.2021.

Johtokunta 21.12.2020

22.12.2020

11/2020

OIKAISUVAATIMUSOHJE

Oikaisuvaatimusoikeus ja -perusteet

Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 136 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa:

Pykälät: 110-112, 115, 117-120, 122-123

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen). Oikaisuvaatimuksen voi tehdä myös kuntayhtymän jäsenkunta ja sen jäsen. Seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen:

Pykälät: 109, 113-114, 116, 121a

Koska päätöksestä voidaan tehdä kuntalain 135 §:n 1 mom:n mukaan kirjallinen oikaisuvaatimus, seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla:

Pykälät: 109, 113-114, 116, 121a

Oikaisuvaatimusviranomaisen ja -aika

Oikaisuvaatimusviranomaisena, jolle oikaisuvaatimus tehdään, toimii Itä-Suomen laboratorokeskuksen liikelaitoskuntayhtymän johtokunta, osoite: Itä-Suomen laboratorikeskuksen liikelaitoskuntayhtymä, Kirjaamo, PL 1700, 70211 KUOPIO.

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista. Jäsenkuntayhtymien ja niiden jäsenten katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, kun pöytäkirja on asetettu yleisesti nähtäväksi. Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, 7 päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä, saantitodistuksen osoittamana aikana tai erilliseen tiedoksisaantitodistukseen merkittynä aikana.

Oikaisuvaatimuksen sisältö ja toimittaminen

Oikaisuvaatimuksen mukana tulee olla päätös, johon oikaisua vaaditaan, sekä selvitys siitä päivästä, mistä oikaisuvaatimusta koskeva aika edellä sanotun mukaan on luettava.

Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteineen ja se on tekijän allekirjoitettava.

Oikaisuvaatimus on toimitettava oikaisuvaatimusviranomaiselle ennen oikaisuvaatimusajan päättymistä.