

Tarkastuslautakunnan kokous 5/2024

8.11.2024

Pöytäkirja



8.11.2024

5/2024

TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUS

Aika 8.11.2024 klo 10.00–11.06

Paikka Teams-kokous

Allekirjoitukset

Reima Härkönen
puheenjohtaja

Satu Meriläinen
pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan tarkastus

Olen tarkastanut pöytäkirjan ja todennut sen kokouksen kulun ja tehtyjen päätösten kanssa yhtäpitäväksi.

Jaakko Kekoni

KÄSITELLYT ASIAT

§ 30	KOKOUKSEN AVAUS, LÄSNÄOLIJAT SEKÄ LAILLISUUDEN JA PÄÄTÖSVALTAISUUDEN TOTEAMINEN.....	3
§ 31	ESITYSLISTAN HYVÄKSYMINEN.....	4
§ 32	KOKOUKSESSA PIDETTÄVÄN PÖYTÄKIRJANTARKASTAJAN VALITSEMINEN JA TARKASTUSAJAN JA -PAIKAN MÄÄRÄÄMINEN.....	4
§ 33	KATSAUS AJANKOHTAISIIN ASIOIHIN	4
§ 34	MUUTOKSET VUODEN 2024 TALOUSARVIOON.....	5
§ 35	ISLABIN HALLITUKSEN PUHEENJOHTAJISTON KUULEMINEN	7
§ 36	SIDONNAISUUSREKISTERI	7
§ 37	MUUT ASIAT	8
§ 38	KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN	8

8.11.2024

5/2024

§ 30 KOKOUKSEN AVAUS, LÄSNÄOLIJAT SEKÄ LAILLISUUDEN JA PÄÄTÖSVALTAISUUDEN TOTEAMINEN

Varsinainen jäsen

Reima Härkönen, puheenjohtaja

Kati Åhman, varapuheenjohtaja

Jaakko Kekoni

Anneli Kainulainen

Soile Kuitunen

Varajäsen

Markku Kakriainen

Pia Hedman

Aku Latvaniemi

Marjo Laakko

Rita Ruotsalainen

Pöytäkirjanpitäjä

Satu Meriläinen

Muut kutsutut:

ISLABin hallituksen puheenjohtaja Ilkka Pirskanen, § 30–35

ISLABin hallituksen varapuheenjohtaja Mia Simpanen, § 30–35

Toimitusjohtaja Elina Felin, § 30–34

Johtava ylläkäri, Etelä-Savon aluelaboratorion johtaja Päivi Ylikangas, § 30–34

Hallinto- ja talousjohtaja Anu Tervala, § 30–34

Puheenjohtajan esitys:

Puheenjohtaja avaa kokouksen ja toteaa läsnäolijat. Kokouskutsu on lähetetty 1.11.2024. Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös:

Puheenjohtaja avasi kokouksen klo 10. Nimenhuudon jälkeen kokous todettiin laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Läsnäolijat:

Reima Härkönen, puheenjohtaja

Jaakko Kekoni

8.11.2024

5/2024

Soile Kuitunen

Anneli Kainulainen, läsnä § 32–38

Pia Hedman

Satu Meriläinen, pöytäkirjanpitäjä

Ilkka Pirskanen, ISLABin hallituksen puheenjohtaja § 30–35

Mia Simpanen, ISLABin hallituksen varapuheenjohtaja § 30–35

Elina Felin, toimitusjohtaja § 30–34

Päivi Ylikangas, johtava ylilääkäri, Etelä-Savon aluelaboratorion johtaja § 30–34

Anu Tervala, hallinto- ja talousjohtaja § 30–34

§ 31 ESITYSLISTAN HYVÄKSYMINEN

Puheenjohtajan esitys:

Tarkastuslautakunta hyväksyy esityslistan.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

§ 32 KOKOUKSESSA PIDETTÄVÄN PÖYTÄKIRJANTARKASTAJAN VALITSEMINEN JA TARKASTUSAJAN JA -PAIKAN MÄÄRÄÄMINEN

Puheenjohtajan esitys:

Tarkastuslautakunta valitsee pöytäkirjantarkastajan. Pöytäkirja lähetetään tarkastettavaksi ja allekirjoitettavaksi sähköisesti.

Päätös:

Pöytäkirjantarkastajaksi valittiin Jaakko Kekoni. Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

§ 33 KATSAUS AJANKOHTAISIIIN ASIOIHIN

Toimitusjohtaja sekä kutsutut viranhaltijat esittelevät ajankohtaiset asiat.

8.11.2024

5/2024

Puheenjohtajan esitys:

Tarkastuslautakunta merkitsee asiat tiedoksi.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

§ 34 MUUTOKSET VUODEN 2024 TALOUSARVIOON

Valmistelijat: Anu Tervala, Elina Felin

Hallitus 21.10.2024 § 105

Hyvinvointiyhtymän talousarvio 2024 on hyväksytty yhtymäkokouksessa joulukuussa 2023. Yhtymän toimintatuotot (talousarviossa 2024 yht. 72,3 miljoonaa euroa) muodostuvat lähes täysin myyntituotoista omistajille, ja lainsäädäntö rajoittaa merkittävästi yhtymän mahdollisuuksia lisätä myyntiä muulla tavalla. Omistajien kysynnän laskulla on suora vaikutus tulokertymään ja siten myös maksuvalmiuden turvaamiseen.

Talousarvion tulokehys perustui omistajien taholta saadun viestin perusteella vuoden 2023 toimintavolyymiin 0 % kasvuennusteella sekä yhtymän oman tuotannon hinnoitteluun toteutettuun 1,5 % korotukseen vuonna 2023 käytettyihin tutkimusnimikkeisiin. Vaikka laboratoriopalveluiden tarpeen oletettiin tulevaisuudessa yleisesti hieman kasvavan hoitovelan purkamistoimenpiteiden, itäsuomalaisen väestön ikääntymisen ja lääketieteen yleisen kehityksen vuoksi, huomioitiin tuloennakoinnissa kysynnän arviointia vaikuttavat hyvinvointialueiden rahoituspainheet ja perustoimintaa ja hoitojonojen purkamista hidastava henkilöstöpula.

Toimintasuunnitelmassa esitettiin toimintatuottojen toteutumiselle merkittävänä riskinä, että laboratoriotutkimusten kysyntä laskee vuoteen 2023 nähden. Tulokertymään liittyvään riskiin varauduttiin mahdollisimman hyvällä ennakkoinnilla ja toisaalta tiukalla kulukurilla.

8.11.2024

5/2024

Laboratoriopalveluiden kysyntä lähti kesäkuusta 2024 ennakoitua nopeampaan ja voimakkaampaan laskuun, ja laskutahti on edelleen kiihtynyt elo-syyskuun aikana ollen jopa 8,5 % vähemmän vuoteen 2023 verrattuna. Toimintatuottojen kertymä on tämän vuoksi pienestä hinnankorotuksesta huolimatta jäämässä merkittävästi talousarviosta (ennuste -3,8 %, n. 2,8 M€).

ISLAB on kuluvan vuoden aikana toteuttanut merkittäviä rakenteellisia sopeuttamistoimia, jotka ovat vaikuttaneet toimintakulujen laskuun. Esimerkiksi henkilöstökulujen toteutuman ennakoidaan kuluvana vuonna olevan noin -2,5 %, ja tarvikkeiden ostojen noin -2,2 % talousarvioon nähden. Henkilöstökulujen ennakoidaan kasvavan vuoteen 2023 verrattuna vain 3,5 %, vaikka VES/TES-korotukset olivat noin 4,5 %. Toimintakulujen ennakoidaan jäävän kokonaisuutena n. 1 M€ alle talousarvion.

Toimintatuottojen lasku on kuitenkin niin voimakasta, ettei siihen pystytä vastaamaan ISLABin omilla toimenpiteillä, joten omistajien kanssa tullaan neuvottelemaan uusista rakenteellisista muutoksista.

Toimitusjohtajan esitys:

Hallitus päättää esittää yhtymäkokoukselle, että se hyväksyy liitteen 2 mukaiset talousarvio- ja tavoitemuutokset vuodelle 2024.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

Yhtymäkokous 6.11.2024 § 30

Hallituksen esitys:

Yhtymäkokous hyväksyy liitteen 1 mukaiset talousarvio- ja tavoitemuutokset vuodelle 2024.

8.11.2024

5/2024

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta 8.11.2024 § 34

Puheenjohtajan esitys:

Tarkastuslautakunta merkitsee asian tiedoksi.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

§ 35 ISLABIN HALLITUKSEN PUHEENJOHTAJISTON KUULEMINEN

Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelman mukaisesti ISLABin hallituksen puheenjohtaja Ilkka Pirskanen ja varapuheenjohtaja Mia Simpanen on kutsuttu osallistumaan tarkastuslautakunnan kokoukseen. Käydään keskustelua hallituksen ja tarkastuslautakunnan työhön liittyvistä asioista.

Puheenjohtajan esitys:

Tarkastuslautakunta merkitsee asiat tiedoksi.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

§ 36 SIDONNAISUUSREKISTERI

ISLAB hyvinvointiyhtymän hallintosäännön 60 §:n mukaan on tarkastuslautakunnan saatettava sidonnaisuusilmoitukset tiedoksi yhtymäkokoukselle vähintään kerran vuodessa. Sidonnaisuusilmoitukset on pyydetty asianosaisilta, ja listaus sidonnaisuuksista on julkaistu ISLABin verkkosivuilla [ISLAB-hyvinvointiyhtymä-sidonnaisuusrekisteri.pdf](#).

8.11.2024

5/2024

Puheenjohtajan esitys:

Tarkastuslautakunta käsittelee ilmoitukset ja saattaa ne tiedoksi yhtymäkokoukselle.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

§ 37 MUUT ASIAT

Kevätkauden 2025 kokouspäivät

12.2. klo 10–12

4.4. klo 10–12

5.6. klo 10–12

Puheenjohtajan esitys:

Tarkastuslautakunta merkitsee asiat tiedoksi.

§ 38 KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 11.06.