

NordLabin tilinpäätös 2022 ja loppuselvitys

- Purettavan liikelaitoskuntayhtymän Tilinpäätöksen hyväksymisessä noudatetaan voimaanpanolain 41 §, jonka mukaan tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä päättävät hyvinvointialueiden aluevaltuustot.
- Purkusopimuksen mukaisesti liikelaitoskuntayhtymän johtokunta on laatinut tilinpäätöksen ja loppuselvityksen hyvinvointialueille.



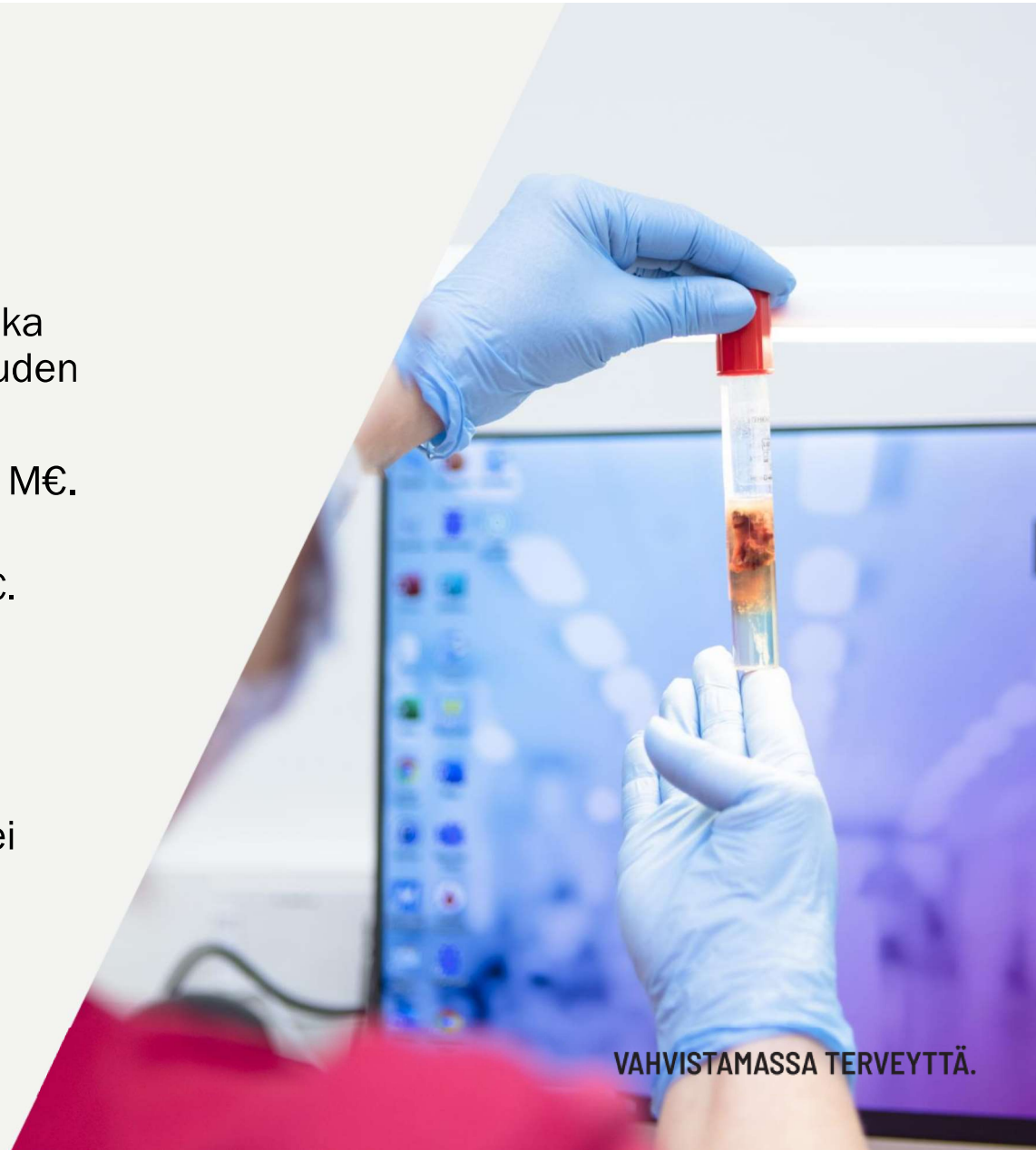
Tilinpäätös 2022

- Vuosi 2022 oli Pohjois-Suomen laboriokeskukseen liikelaitoskuntayhtymä NordLabin viimeinen toimintavuosi.
 - NordLab *hyvinvointiyhtymä* perustettiin ja henkilöstö ja toiminta siirrettiin sinne kokonaisuudessaan vuodenvaihteessa.
- Liikevaihto 81,3 M€. Laskua edelliseen vuoteen 18 %.
- Asiakkaiden tarve laborioritutkimuksille pieneni vuoteen 2021 verrattuna.
 - Verinäytteitä otettiin 1,19 miljoonaa, joka on 3 % edellisvuotta vähemmän.
 - Tutkimuksia tehtiin vuoden aikana yhteensä 9,3 miljoonaa, joka puolestaan on 5,3 % edellisvuotta vähemmän.

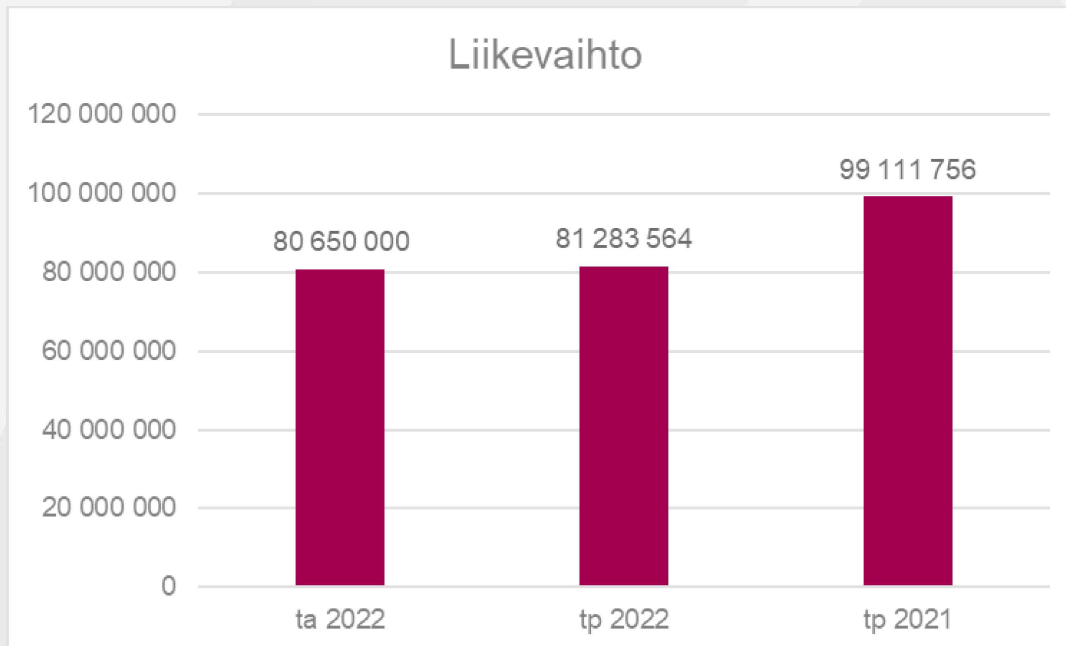


Tilikauden tulos

- Tilikauden lopullinen alijäämä on 6,1 M€, jonka johtokunta esittää siirrettäväksi taseen tilikauden yli-/alijäämätilille.
- Siirron jälkeen oma pääoma on yhteensä 8,2 M€.
 - Tästä peruspääoman osuus on 4 M€ ja
 - edellisten tilikausien ylijäämien osuus 4,2 M€.
- Vuoden 2022 talousarvio suunniteltiin yhtymäkokouksen linjauksen mukaisesti alijäämäiseksi, jotta saatiin taseessa olevaa edellisten tilikausien ylijäämää purettua suunnitelmallisesti. Tämän johdosta hintoja ei tarvinnut korottaa kustannusten nousua vastaavasti.

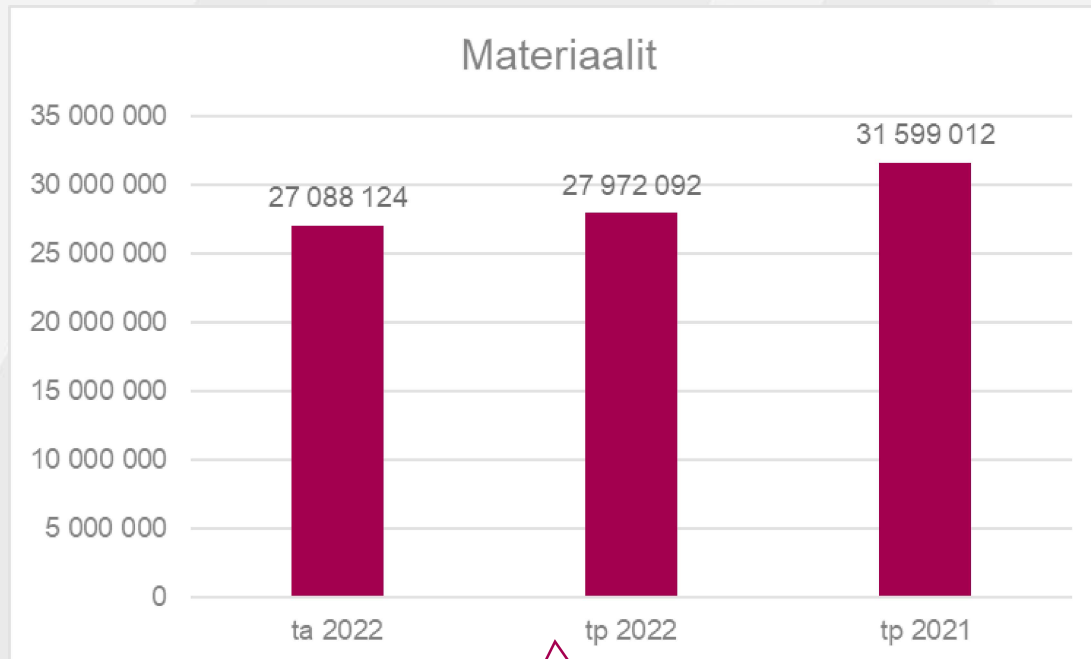


Liikevaihto



- Liikevaihto ylitti talousarvion 0,8 %,
- Laski edellisestä vuodesta jopa 18 %.
 - Korona-analytiikan liikevaihto -74 % (22,8 M€ → 6 M€)
 - Tähän vaikutti myös työtaistelutoimet ja henkilöstövaje, joiden takia asiakkaamme joutuivat supistamaan omaa toimintaansa.

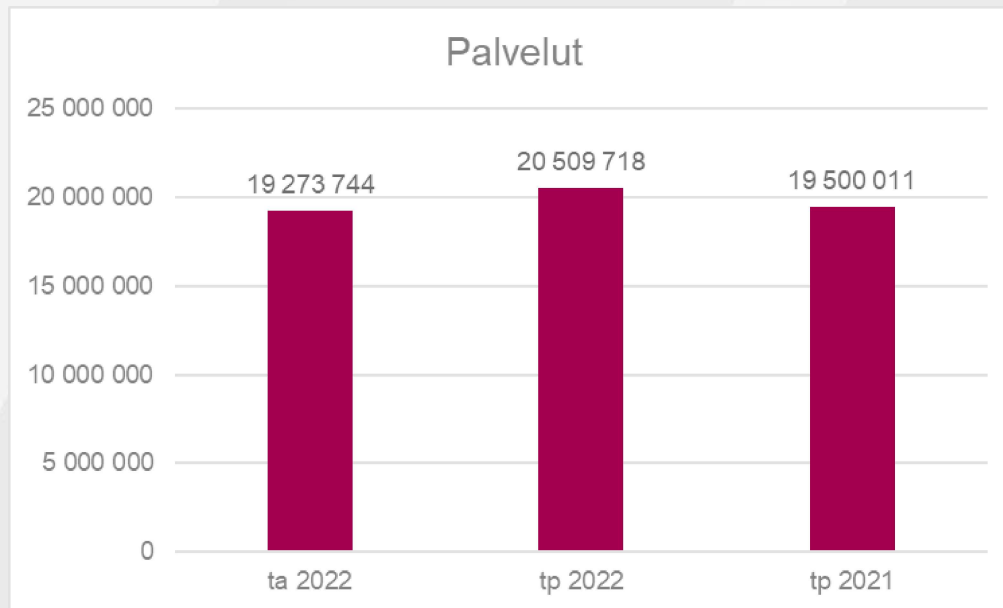
Toimintamenot/ Materiaalien ostot



Talousarvio
ylittyi 3,3 %

- Materiaalien ostot alemmalla tasolla kuin edellisenä vuonna
 - Korona-analytiikan kysynnän vähenemisen myötä myös niiden materiaalikustannuksen laskivat merkittävästi edelliseen vuoteen verrattuna
- Materiaalien hintojen korotukset ovat olleet merkittäviä ja osa ennakoimattomia

Toimintamenot/ Palveluiden ostot



Talousarvio
ylittyi 6,4 %

- Palvelujen ostot alemmalla tasolla kuin edellisellä vuonna
 - korona-analytiikan alihankinta vähentynyt
- Budjettiin nähden ylitystä erityisesti ict-hankinnoissa
 - lisäpanostus oman laboratoriotietojärjestelmän kehitykseen (0,3 M€)
 - Hva-uudistuksen vaatimat työt (0,3 M€)
- Logistiikan kustannukset kasvoivat odotettua voimakkaammin globaalin energiakustannusten kasvun myötä (0,2 M€)

Talousarvion toteutuminen 2022

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot/Ta %
Toimintatulot						
Liikevaihto	78 250 020	2 400 000	80 650 020	81 283 564	633 544	100,8
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	*
Liiketoiminnan muut tulot	423 996	300 000	723 996	730 351	6 355	100,9
Toimintatulot	78 674 016	2 700 000	81 374 016	82 013 915	639 899	100,8
Toimintamenot						
Materiaalien ostot	23 588 124	3 500 000	27 088 124	27 972 092	883 968	103,3
Palvelujen ostot	17 073 744	2 200 000	19 273 744	20 509 718	1 235 974	106,4
Henkilöstömenot	33 672 044	0	33 672 044	33 834 674	162 630	100,5
Palkat ja palkkiot	28 246 598	0	28 246 598	28 729 046	482 448	101,7
Henkilösivukulut	5 425 417	0	5 425 417	5 105 628	-319 789	94,1
Suunnitelman mukaiset poistot	1 591 980	50 000	1 641 980	1 638 036	-3 944	99,8
Liiketoiminnan muut menot	4 153 944	0	4 153 944	4 065 704	-88 240	97,9
Toimintamenot	80 079 836	5 750 000	85 829 836	88 020 225	2 190 389	102,6
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-1 405 820	-3 050 000	-4 455 820	-6 006 310	-1 550 490	134,8
<i>Rahoitustuotot ja -kulut</i>	-128 000	0	-128 004	-288 222	-160 218	225,2
Korkotuotot	0	0	0	1	1	*
Muut rahoitustuotot	0	0	0	157 593	157 593	
Muille maksetut korkokulut	5 000	0	5 004	2 007	-2 997	
Korvaus peruspääomasta	120 000	0	120 000	120 000	0	100,0
Muut rahoituskulut	3 000	0	3 000	323 809	320 809	*
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-1 533 820	-3 050 000	-4 583 824	-6 294 532	-1 710 708	137,3
Satunnaiset tuotot ja -kulut	0	0	0	0		
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-1 533 820	-3 050 000	-4 583 824	-6 294 532	-1 710 708	*
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	174 996	0	174 996	158 846	-16 150	
Vapaaehtoisten varausten lisäys(-) tai vähennys (+)	0	0	0	60 000	60 000	*
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 358 824	-3 050 000	-4 408 828	-6 075 686	-1 666 858	137,8

Loppuselvitys

- Liikelaitoskuntayhtymän perussopimuksen 24 §:n sekä purku- ja siirtosopimuksen perusteella johtokunta laatii loppuselvityksen liikelaitoskuntayhtymän purkautuessa.
- Loppuselvityksen hyväksyvät hyvinvointialueiden aluevaltuustot.
- Loppuselvityskertomuksessa selvitetään, miten liikelaitoskuntayhtymän purkaminen on suoritettu. Loppuselvityskertomuksessa kuvataan, miten liikelaitoskuntayhtymän varat, velat, sitoumukset ja vastuut on purku- ja siirtosopimuksen perusteella jaettu liikelaitoskuntayhtymän jäsenille tai siirretty suoraan perustetulle NordLab hyvinvointiyhtymälle.
- Purku- ja siirtosopimuksen mukaisesti Hyvinvointiyhtymä on ottanut vastattavakseen ja vastaa loppuselvityksen kustannuksista.