



24.11.2016

LUONNOS 26.10.2016

ITÄ-SUOMEN LABORATORIOKESKUKSEN LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄN PERUSSOPIMUS

Hyväksyttäväksi ISLABin yhtymäkokouksessa 24.11.2016

Hyväksyttäväksi jäsenten valtuustoissa 11–12/2016

Voimaantulo 1.1.2017

Sisällysluettelo

1. LUKU	LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄ.....	3
1 §	Nimi ja kotipaikka	3
2 §	Jäsenet	3
3 §	Tehtävät	3
4 §	Peruspääoma	4
5 §	Jäsenten osuudet varoista ja vastuut veloista ja velvoitteista	4
6 §	Perussopimuksen muuttaminen	4
7 §	Uuden jäsenen ottaminen ja ero	4
2. LUKU	YHTYMÄKOKOUS.....	5
8 §	Jäsenten lukumäärä ja äänivalta	5
9 §	Päätösvaltaisuus ja toiminta	5
10 §	Yhtymäkokouksen tehtävät ja toimivalta	5
3. LUKU	JOHTOKUNTA.....	6
11 §	Jäsenten lukumäärä ja valinta	6
12 §	Johtokunnan tehtävät	6
13 §	Esittely ja kokoontuminen	6
14 §	Tarkastuslautakunta	7
4. LUKU	LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄN TALOUS	7
15 §	Talousarvio ja – suunnitelma	7
16 §	Suunnitelmapoistot	7
17 §	Palveluiden hinnoittelu ja laskutus	7



24.11.2016

18 §	Kirjanpito ja tilinpäätös	7
19 §	Toimintakertomus ja tilikauden tuloksen käsittely	8
20 §	Suoritusjärjestys	8
21 §	Viivästyskorko	8
22 §	Rahastot	8
23 §	Muut taloutta koskevat määräykset	8
5. LUKU	HALLINNON JA TALOUDEN TARKASTUS	9
24 §	Tarkastuslautakunta	9
6. LUKU	LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄN PURKAMINEN JA LOPPUSELVITYS	10
25 §	Liikelaitoskuntayhtymän purkaminen ja loppuselvitys	10
7. LUKU	VOIMAAN TULO	10
26 §	Sopimuksen voimaantulo	10

24.11.2016

1. LUKU LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄ

1 § Nimi ja kotipaikka

Liikelaitoskuntayhtymän nimi on Itä-Suomen laboratoriokeskuksen liikelaitoskuntayhtymä ja sen kotipaikka on Kuopion kaupunki.

2 § Jäsenet

Liikelaitoskuntayhtymän vuonna 2007 perustaneet jäsenet ovat Pohjois-Savon, Etelä-Savon ja Itä-Savon sairaanhoitopiirien kuntayhtymät, sekä Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymä.

Etelä-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä on muuttunut 1.3.2016 Etelä-Savon sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymäksi (Essote).

Pohjois-Karjalan kunnat ja Heinävesi ovat 26.10.2015 pidetyissä valtuuston kokouksissa tehneet päätöksen uuden sosiaali- ja terveystalouden tuottavan kuntayhtymän Siun sote – Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymän perustamisesta. Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymä (PKSSK) lopettaa toimintansa 31.12.2016 ja vuoden 2016 lopun PKSSKn omaisuus siirtyy Siun soten omaisuudeksi.

Vuoden 2017 alussa ISLABin jäsenet ovat Pohjois-Savon ja Itä-Savon sairaanhoitopiirien kuntayhtymät, Etelä-Savon sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä ja Siun sote – Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä. Terveystalouden järjestelmän lainsäädännön uudistuessa voivat omistajayhteisöt luovuttaa omistuksensa liikelaitoskuntayhtymästä perustettavalle uudelle kuntayhtymälle tai maakunnalle.

3 § Tehtävät

Liikelaitoskuntayhtymän tehtävänä on tuottaa jäsenilleen ja muille asiakkaille klinisiä laboratoriopalveluita sekä huolehtia alan tutkimuksesta ja opetuksesta.

Tehtävänsä toteuttamiseksi kuntayhtymä voi olla osakkaana tai jäsenenä muissa yhtiöissä tai yhteisöissä sekä omistaa ja hallita kiinteistöjä ja huoneistoja.

Kuntayhtymä voi käyttää tehtävänsä toteuttamiseksi myös yksityisiä ja kolmannen sektorin palveluntuottajia.

Liikelaitoskuntayhtymän toiminnasta määrätään tarkemmin hallintosäännössä.

24.11.2016

4 § Peruspääoma

Liikelaitoskuntayhtymän peruspääoma muodostuu jäsenosuuksista. Liikelaitoskuntayhtymän peruspääoman määrän ja jaon jäsenosuuksiin vahvistaa yhtymäkokous.

Yhtymäkokouksen päätöksellä peruspääomaa voidaan korottaa seuraavissa tapauksissa:

1. liikelaitoskuntayhtymään liittyy uusi jäsen,
2. investointimenon rahoittamiseksi jäsenten omanpääomanehtoisilla sijoituksilla. Kutakin jäsenosuutta lisätään määrällä, jolla jäsen on investointimenon rahoittamiseen osallistunut,
3. jäseniltä investointien rahoittamiseen otetun lainan lyhennyksiä varten perittävällä maksusuosuudella ja
4. jos osa jäsenen toiminnoista ja kiinteästä omaisuudesta siirtyy liike-laitoskuntayhtymälle.

Peruspääoman alentamisesta päättää yhtymäkokous. Peruspääomaa voidaan alentaa jäsenen erotessa liikelaitoskuntayhtymästä tai osa liikelaitoskuntayhtymän toiminnoista ja kiinteästä omaisuudesta siirtyy jäsenelle. Peruspääomalle voidaan maksaa korkoa, jonka suuruudesta päättää yhtymäkokous.

Jäsenosuudet ilmoitetaan taseen liitetiedoissa. Jäsenten välisistä jäsenosuuksien luovutuksista sopivat jäsenet keskenään.

5 § Jäsenten osuudet varoista ja vastuut veloista ja velvoitteista

Jäsenten osuudet liikelaitoskuntayhtymän varoihin sekä vastuuseen veloista ja velvoitteista määräytyvät jäsenosuuksien suhteessa. Sama koskee sellaisia liikelaitoskuntayhtymän menoja, joita ei muutoin saada katetuksi.

6 § Perussopimuksen muuttaminen

Perussopimusta voidaan muuttaa yhtymäkokouksessa jäsenten yksimielisellä päätöksellä.

7 § Uuden jäsenen ottaminen ja ero

Uuden jäsenen ottaminen liikelaitoskuntayhtymään edellyttää jäsenten yksimielistä päätöstä. Uuden jäsenen jäsenyys liikelaitoskuntayhtymässä alkaa perussopimuksen asiaa koskevan muutoksen hyväksymistä seuraavan kalenterivuoden alusta, ellei toisin määrätä.

Yhtymäkokous päättää liikelaitoskuntayhtymään tulevan uuden jäsenen jäsenosuuden sekä sen suoritusajankohdan.

Jäsenen, joka haluaa erota liikelaitoskuntayhtymästä, tulee tehdä siitä ilmoitus liikelaitoskuntayhtymän johtokunnalle. Ero tulee voimaan eroilmoitusta seuraavan kalenterivuoden päättyttyä.

24.11.2016

Mikäli jäsen eroaa liikelaitoskuntayhtymästä, sille suoritetaan yhtymäkokouksen päätöksellä sen jäsenosuus liikelaitoskuntayhtymän nettovarallisuudesta. Mikäli muut jäsenet eivät lunasta eroavan jäsenen jäsenosuutta, alennetaan peruspääomaa. Korvaus nettovarallisuudesta suoritetaan tasasuuruusina erinä viiden (5) vuoden aikana eron voimaantulosta lukien. Maksamattomasta erästä ei peritä korkoa.

2. LUKU YHTYMÄKOKOUS

8 § Jäsenten lukumäärä ja äänivalta

Jäsenet käyttävät päätösvaltaansa yhtymäkokouksessa, johon jokainen jäsen valitsee kuhunkin yhtymäkokoukseen erikseen kolme (3) edustajaa. Jäsenen valitsemien edustajien yhteinen äänimäärä yhtymäkokouksessa määräytyy vuosittain väestötietolaissa tarkoitettuun väestötietojärjestelmään otetun jäsenkuntayhtymän edustaman vuodenvaihteen asukasluvun mukaan siten, että jäsenen valitsemilla edustajilla on yhteensä yksi (1) ääni jokaista alkavaa kymmentuhatta (10.000) asukasta kohti. Jäsentien valitsemien edustajien yhteinen äänimäärä jakautuu tasan heistä saapuvilla olevien kesken.

9 § Päätösvaltaisuus ja toiminta

Yhtymäkokous on päätösvaltainen, kun vähintään 2/3 jäsenistä on saapuvilla. Yhtymäkokouksen työjärjestys on sisällytetty liikelaitoskuntayhtymän hallintosääntöön.

10 § Yhtymäkokouksen tehtävät ja toimivalta

Yhtymäkokouksen tehtävät määritellään Kuntalaissa. Yhtymäkokouksen tehtävänä on mm.:

1. päättää liikelaitoskuntayhtymän keskeisistä toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista,
2. hyväksyä liikelaitoskuntayhtymän hallintosääntö,
3. valita liikelaitoskuntayhtymän johtokunta, tarkastuslautakunta ja muut toimeilimet, joiden valintaa ei ole johtosäännössä siirretty johtokunnalle,
4. päättää luottamushenkilöiden taloudellisten etuuksien perusteista,
5. valita tilintarkastajat,
6. hyväksyä tilinpäätös ja päättää vastuuvapaudesta sekä
7. antaa takaussitoumus ja muu vakuus toisen velasta.

Yhtymäkokouksen tehtäviä ja toimivaltaa käsitellään tarkemmin liikelaitoskuntayhtymän hallintosäännössä.

24.11.2016

3. LUKU JOHTOKUNTA

11 § Jäsenten lukumäärä ja valinta

Liikelaitoskuntayhtymällä on johtokunta. Yhtymäkokous valitsee johtokuntaan kunnallisvaalikautta vastaavaksi toimikaudeksi yhden (1) edustajan jokaisesta liikelaitoskuntayhtymän jäsenyhteisöstä, yhden (1) edustajan Itä-Suomen yliopistosta, sekä kaksi (2) muuta jäsentä. Johtokunnalle johtokunnan jäsenelle valitaan henkilökohtaiset varajäsenet. Johtokunta määrää yhden jäsenistä puheenjohtajaksi ja yhden varapuheenjohtajaksi.

12 § Johtokunnan tehtävät

Johtokunta ohjaa ja valvoo liikelaitoskuntayhtymän toimintaa. Johtokunta vastaa liikelaitoskuntayhtymän hallinnon ja toiminnan sekä sisäisen valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä.

Johtokunnan tehtävänä on:

1. päättää liikelaitoskuntayhtymän toiminnan kehittämisestä yhtymäkokouksen asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden rajoissa, seurata tavoitteiden saavuttamista ja raportoida niiden saavuttamisesta,
2. hyväksyä liikelaitoskuntayhtymän talousarvio ja –suunnitelma,
3. valita ja irtisanoa liikelaitoskuntayhtymän toimitusjohtaja,
4. päättää liikelaitoskuntayhtymän investoinneista ja muista pitkävaikutteisista menoista, jollei hallintosäännössä toisin määrätä,
5. päättää liikelaitoskuntayhtymän nimenkirjoittamiseen oikeutetuista,
6. valvoa liikelaitoskuntayhtymän etua, edustaa sitä ja käyttää sen puhevaltaa sekä tehdä sen puolesta sopimukset, jollei hallintosäännössä toisin määrätä,
7. päättää liikelaitoskuntayhtymää varten otettavasta lainasta ja
8. päättää muista kuin yhtymäkokoukselle kuuluvista asioista, jollei kysymys ole johtajalle kuntalain 68 §:n mukaan kuuluvasta asiasta tai jollei toimivaltaa ole siirretty johtajalle tai muulle viranomaiselle.

Johtokunnan muista tehtävistä ja toimivallasta määrätään tarkemmin liikelaitoskuntayhtymän hallintosäännössä.

Kunnallisen liikelaitoksen johtokunnan kokoonpanoon ei sovelleta KuntaL (410/2015) 58 §:n 3 momenttia.

13 § Esittely ja kokoontuminen

Asioiden esittely johtokunnan kokouksissa tapahtuu viranhaltijan esittelystä. Esittelijöistä ja muusta kokousmenettelystä määrätään tarkemmin liikelaitoskuntayhtymän hallintosäännössä.

24.11.2016

14 § Tarkastuslautakunta

Liikelaitoskuntayhtymässä on tarkastuslautakunta, jonka kokoonpanosta ja toiminnasta määrätään tarkemmin perussopimuksen 5. luvussa ja **liikelaitoskuntayhtymän hallintosäännössä**.

4. LUKU LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄN TALOUS

15 § Talousarvio ja – suunnitelma

Johtokunnan on kunkin vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä liikelaitoskuntayhtymälle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio.

Talousarviossa ja – suunnitelmassa hyväksytään liikelaitoskuntayhtymän toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarviossa on tuloslaskelma-, investointi- ja rahoitusosa.

Talousarvio ja – suunnitelma on laadittava siten, että edellytykset liikelaitoskuntayhtymän tehtävien hoitamiseen turvataan.

Liikelaitoskuntayhtymän toiminnassa ja talouden hoidossa on noudatettava talousarviota. Siihen tehtävistä muutoksista päättää johtokunta.

16 § Suunnitelmapoistot

Suunnitelman mukaisten poistojen laskentaperusteet hyväksyy yhtymäkokous.

17 § Palveluiden hinnoittelu ja laskutus

Palvelujen hinnoittelu perustuu kustannusvastaavuuteen.

Palvelujen hinnoitteluperusteet vahvistaa johtokunta ja hinnoista päättää toimitusjohtaja.

Jäsen voi myöntää liikelaitoskuntayhtymälle tuen tai toiminta-avustuksen liiketaloudellisesti kannattamattoman tehtävän, viranomaistehtävän ja muiden varsinaisen liiketoiminnan piiriin kuulumattomien tehtävien, kuten opetus- ja tutkimusvelvoitteiden hoitamisesta aiheutuvien kustannusten kattamiseksi. Tuki tai toiminta-avustus ei saa kuitenkaan olla enemmän kuin tällaisen tehtävän hoitamisesta liikelaitoskuntayhtymälle aiheutuvat kustannukset. Tuki tai toiminta-avustus on ilmoitettava erikseen tilinpäätöksessä.

18 § Kirjanpito ja tilinpäätös

Liikelaitoskuntayhtymä on kirjanpitovelvollinen ja sen kirjanpidosta ja tilinpäätöksestä on sen lisäksi, mitä kuntalaissa säädetään, soveltuvin osin voimassa, mitä kirjanpitolaissa **(1336/97)** säädetään.

24.11.2016

Liikelaitoskuntayhtymän tilikausi on kalenterivuosi. 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.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot liikelaitoskuntayhtymän toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat johtokunnan jäsenet ja toimitusjohtaja.

19 § Toimintakertomus ja tilikauden tuloksen käsittely

Liikelaitoskuntayhtymän on toimintakertomuksessaan esitettävä selvitys liikelaitoskuntayhtymälle asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista liikelaitoskuntayhtymän talouteen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa tulos- tai rahoituslaskelmassa taikka taseessa.

Johtokunnan on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Liikelaitoskuntayhtymän tilikauden tuloksesta voidaan tehdä investointivaraus enintään liikelaitoskuntayhtymän ylijäämäerien määrään. Yhtymäkokous voi päättää, että syntynyt ylijäämä tai osa siitä palautetaan jäsenille jäsenosuuksien mukaisessa suhteessa.

20 § Suoritusjärjestys

Edellä tässä luvussa mainittujen maksujen erääntymisaikojen tulee olla kaikille jäsenille yhtenäiset. Ne määrätään maksuunpanon yhteydessä siten, että jäsenille jää vähintään neljäntoista (14) päivän suoritus aika.

21 § Viivästyskorko

Tässä perussopimuksessa määrättyjen maksujen viivästyessä liikelaitoskuntayhtymä perii koron mukaisen viivästyskoron. Viivästyskorko maksuun pannaan siten, että velalliselle jää vähintään neljäntoista (14) päivän suoritus aika.

22 § Rahastot

Rahastojen perustamisesta ja lakkauttamisesta sekä niiden säännöistä päättää yhtymäkokous.

23 § Muut taloutta koskevat määräykset

Liikelaitoskuntayhtymän taloudesta annetaan tarkemmat määräykset **hallintosäännössä.**

24.11.2016

5. LUKU HALLINNON JA TALOUDEN TARKASTUS

24 § Tarkastuslautakunta

Yhtymäkokous valitsee tarkastuslautakuntaan johtokunnan toimikautta vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastusta varten puheenjohtajan, varapuheenjohtajan ja kaksi (2) jäsentä sekä jokaiselle heistä henkilökohtaisen varajäsenen.

Tarkastuslautakunnan jäseniä ja heidän henkilökohtaisia varajäseniään valitaan yksi (1) jokaisesta jäsenkuntayhtymästä.

Tarkastuslautakunnan on valmisteltava yhtymäkokouksen päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko yhtymäkokouksen asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet sekä tehtävä yhtymäkokoukselle suorittamaansa tarkastustoimintaan ja tilintarkastuskertomukseen perustuen esitys siitä, voidaanko tilinpäätös vahvistaa ja vastuuvapaus myöntää liikelaitoskuntayhtymän hallintoa ja taloutta hoitaneille ja muille tili-velvollisille.

Hallinnon ja talouden tarkastuksesta, tarkastuslautakunnan tehtävistä ja muista lautakunnan työskentelyyn liittyvistä asioista määrätään tarkemmin **liikelaitoskuntayhtymän hallintosäännössä.**

Yhtymäkokous valitsee johtokunnan toimikautta vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten yhden tai useamman tilintarkastajan. Tilintarkastajat toimivat tehtävässään virkavastuulla. Tilintarkastajien tulee olla julkishallinnon ja – talouden tilintarkastajalautakunnan hyväksymiä henkilöitä (JHTT-tilintarkastaja) tai yhteisöjä (JHTT-yhteisöjä).

Tilintarkastajien on viimeistään maaliskuun loppuun mennessä tarkastettava hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

24.11.2016

6. LUKU LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄN PURKAMINEN JA LOPPUSELVITYS

25 § Liikelaitoskuntayhtymän purkaminen ja loppuselvitys

Liikelaitoskuntayhtymän purkamisesta päättävät jäsenkuntayhtymien valtuustot tai niitä vastaavat tahot, joille omistus mahdollisesti on siirretty.

Liikelaitoskuntayhtymän purkautuessa johtokunta huolehtii loppuselvityksestä, elleivät jäsenet sovi muusta järjestelystä.

Liikelaitoskuntayhtymän varat, joita ei tarvita loppuselvityksen kustannusten ja velkojen suorittamiseen eikä sitoumusten täyttämiseen, jaetaan jäsenille jäsenosuuksien suhteessa. Jos kustannusten ja velkojen suorittamiseen sekä sitoumusten täyttämiseen tarvittava määrä on varoja suurempi, jäsenet ovat velvolliset suorittamaan erotuksen edellä mainittujen osuuksien suhteessa.

7. LUKU VOIMAAN TULO

26 § Sopimuksen voimaantulo

Alkuperäinen perussopimus on tullut voimaan 1.1.2008.
Muutettuna se tulee voimaan 1.1.2017.