

ITÄ-SUOMEN LABORATORIOKESKUKSEN LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄN
jäsenten vuonna 2007 hyväksymä

PERUSSOPIMUS

1. LUKU
LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄ

1 §

Nimi ja kotipaikka

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

2 §

Jäsenet

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

3 §

Tehtävät

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

Liikelaitoskuntayhtymän toiminnasta määrätään tarkemmin johtosäännössä.

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 maksuosuudella ja
4. jos osa jäsenen toiminnoista ja kiinteästä omaisuudesta siirtyy liikelaitoskuntayhtymälle.

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.

**ITÄ-SUOMEN LABORATORIOKESKUKSEN LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄN
YHTYMÄKOKOUKSEN HYVÄKSYMÄ 2.1.2008**

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 §

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.

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 tasasuuruuksina erinä viiden (5) vuoden aikana eron voimaantuloista lukien. Maksamattomasta erästä ei peritä korkoa.

**2. LUKU
YHTYMÄKOKOUS**

7 §

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 väestötoijärjestelmään otetun jäsenkuntayhtymän edustaman vuodenvaihteen asukasluvun mukaan siten, että jäsenen valitsemilla edustajilla on yhteensä yksi (1) ääni jokaista alkavaa kymmentätuhatta (10.000) asukasta kohti. Jäsentien valitsemien edustajien yhteinen äänimäärä jakautuu tasan heistä saapuvilla olevien kesken.

8 §

Päätösvaltaisuus ja toiminta

Yhtymäkokous on päätösvaltainen, kun vähintään 2/3 jäsenistä on saapuvilla.

Yhtymäkokouksen toiminnasta määrätään tarkemmin työjärjestyksessä.

9 §

Yhtymäkokouksen tehtävät ja toimivalta

Yhtymäkokouksen tehtävänä on:

1. päättää liikelaitoskuntayhtymän keskeisistä toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista,
2. hyväksyä liikelaitoskuntayhtymän johtosääntö,
3. valita liikelaitoskuntayhtymän johtokunta, tarkastuslautakunta ja muut toimielimet, 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 toimivallasta määrätään tarkemmin johtosäännössä.

3. LUKU

JOHTOKUNTA

10 §

Jäsenten lukumäärä ja valinta

Liikelaitoskuntayhtymällä on johtokunta. Yhtymäkokous valitsee johtokuntaan kunnallisvaalikautta vastaavaksi toimikaudeksi seitsemän (7) jäsentä ja heille henkilökohtaiset varajäsenet sekä määrää yhden jäsenistä puheenjohtajaksi ja yhden varapuheenjohtajaksi. Jäsenistä neljä (4) edustaa jäsenkuntayhtymiä siten, että kustakin jäsenkuntayhtymästä on yksi edustaja. Lisäksi johtokunnan muista jäsenistä yksi (1) edustaa Kuopion yliopistoa. Näiden lisäksi johtokuntaan kuuluu kaksi (2) muuta jäsentä.

11 §

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 ra-

- joissa, 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 johtosäännössä toisin määrätä,
 5. päättää liikelaitoskuntayhtymän nimenkirjoittamiseen oikeutetuista,
 6. valvoa liikelaitoskuntayhtymän etua, edustaa sitä ja käyttää sen puhevaltaa sekä tehdä sen puolesta sopimukset, jollei johtosäännössä toisin määrätä,
 7. päättää liikelaitoskuntayhtymää varten otettavasta lainasta ja
 8. päättää muista kuin yhtymäkokoukselle kuuluvista asioista, jollei kysymys ole johtajalle kuntalain 87d §:n kuuluvasta asiasta tai jollei toimivaltaa ole siirretty johtajalle tai muulle viranomaiselle.

Johtokunnan muista tehtävistä määrätään johtosäännössä.

12 §

Esittely ja kokoontuminen

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

13 §

Tarkastuslautakunta

Liikelaitoskuntayhtymässä on tarkastuslautakunta, jonka kokoonpanosta ja toiminnasta määrätään tarkemmin perussopimuksen 5. luvussa ja tarkastussäännössä.

4. LUKU

LIKELAITOSKUNTAYHTYMÄN TALOUS

14 §

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.

15 §

Suunnitelmapoistot

Suunnitelman mukaisten poistojen laskentaperusteet hyväksyy yhtymäkokous.

16 §

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, viranomais-tehtävän ja muiden varsinaisen liiketoiminnan piiriin kuulumattomien tehtävien, kuten opetus- ja tutkimusvelvoitteiden hoitamisesta aiheutu-vien kustannusten kattamiseksi. Tuki tai toiminta-avustus ei saa kuiten-kaan olla enemmän kuin tällaisen tehtävän hoitamisesta liikelaitoskun-tayhtymälle aiheutuvat kustannukset. Tuki tai toiminta-avustus on ilmoi-tettava erikseen tilinpäätöksessä.

17 §

Kirjanpito ja tilinpäätös

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

Liikelaitoskuntayhtymän tilikausi on kalenterivuosi. Johtokunnan on laa-dittava 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 toimintaker-tomus. Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot liikelaitoskun-tayhtymän toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat johtokunnan jäsenet ja toimitusjohtaja.

18 §

Toimintakertomus ja tilikauden tuloksen käsittely

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

Johtokunnan on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tulok-sen 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.

19 §
Suoritusjärjestys

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

20 §
Viivästyskorko

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

21 §
Rahastot

Rahastojen perustamisesta ja lakkauttamisesta sekä niiden säännöistä päättää yhtymäkokous.

22 §
Muut taloutta koskevat määräykset

Liikelaitoskuntayhtymän taloudesta annetaan tarkemmat määräykset johtosäännössä.

5. LUKU
HALLINNON JA TALOUDEN TARKASTUS

23 §
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 tilivelvollisille.

Hallinnon ja talouden tarkastuksesta, tarkastuslautakunnan tehtävistä ja muista lautakunnan työskentelyyn liittyvistä asioista määrätään tarkemmin tarkastussäännössä.

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.

6. LUKU

LIKELAITOSKUNTAYHTYMÄN PURKAMINEN JA LOPPUSELVITYS

24 §

Liikelaitoskuntayhtymän purkaminen ja loppuselvitys

Liikelaitoskuntayhtymän purkamisesta päättävät jäsenkuntayhtymien valtuustot.

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

VOIMAANTULO

25 §

Sopimuksen voimaantulo

Tämä perussopimus tulee voimaan 1.1.2008.