

VEDTEKTER  
FOR  
TROMSØ KOMMUNALE PENSJONSKASSE

Vedtatt av pensjonskassens styre den 20. september 2018

og

godkjent av Finanstilsynet i brev av dd mm 2018

# Innholdsfortegnelse

## **Kapittel 1**

Alminnelige bestemmelser

## **Kapittel 2**

Pensjonskassens organer og deres oppgaver

## **Kapittel 3**

Aktuar og revisor m.m.

## **Kapittel 4**

Årsoppgjør

## **Kapittel 5**

Informasjon

## **Kapittel 6**

Sammenslåing, deling, opphør og avvikling

## ***Kapittel 1 Alminnelige bestemmelser***

### **§ 1-1 Firma og forretningskontor**

Tromsø kommunale pensjonskasse, i det følgende kalt pensjonskassen, er vedtatt opprettet 1. juli 2014 av Tromsø kommune i kommunestyremøte 25.09.2013.

Tromsø kommune er i disse vedtekter betegnet som kommunen.

Pensjonskassens navn er: Tromsø kommunale pensjonskasse

Pensjonskassens foretaksnummer er: 814 115 232

Pensjonskassens forretningssted er: Tromsø kommune. Pensjonskassen kan også omfatte:

1. Kommunale foretak og pensjonskasser
2. Aksjeselskap eller andre selskaper hvor kommunen eier mer enn 50 % av aksjene eller andelene
3. Stiftelser som har nær tilknytning til kommunen

I disse vedtekter brukes i det følgende begrepet foretak som en felles betegnelse for kommunale foretak, aksjeselskap, selskap og stiftelser som kommer inn under punktene 1-3 ovenfor og som kan omfattes av pensjonskassen.

Pensjonskassen styre og styret i vedkommende foretak må ha fattet vedtak om at pensjonskassen også skal omfatte foretaket.

Dersom foretak under punktene 1-3 ovenfor skal være omfattet av pensjonskassen, skal rettigheter og plikter for disse og deres arbeidstakere tilsvare det som gjelder for kommunen og de kommunalt ansatte.

I tillegg til Tromsø kommunes tjenstepensjonsordning omfatter pensjonskassen tjenstepensjonsordning til følgende foretak:

- Tromsø Parkering AS
- Tromsø Havn KF
- Tromsø kommunale pensjonskasse
- Tromsø kirkelige fellesråd
- Remiks Miljøpark AS
- Remiks Husholdning AS
- Remiks Produksjon AS
- Remiks Næring AS
- Tromsøbadet KF

### **§ 1-2 Rettsstilling**

Pensjonskassen er en selvstendig juridisk person og pensjonskassens virksomhet og økonomiske forhold skal holdes rettslig atskilt fra kommunens virksomhet. Pensjonskassens midler skal holdes atskilt fra kommunens midler.

Pensjonskassen står under tilsyn av Finanstilsynet.

### **§ 1-3 Virksomhet**

Pensjonskassen er opprettet av kommunen for å forvalte de ansattes og pensjonistenes pensjonsordning som beskrevet i forsikringsavtalen, jfr. § 3-3. Pensjonskassen skal yte alderspensjon og uførepensjon til pensjonskassens medlemmer, og etterlattepensjon til ektefelle, registrert partner, samt barnepensjoner til medlemmets etterlatte barn. Pensjonskassen skal tilby fortsettelsesforsikring for medlemmer som fratrer.

Avtalen er utformet i tråd med bestemmelsene i vedlegg 5 til Hovedtariffavtalen som gjelder for kommunen.

### **§ 1-4 Kapitalforhold**

Pensjonskassen skal til enhver tid oppfylle forsikringsvirksomhetslovens bestemmelser og gjeldende forskrifter om ansvarlig kapital og om solvensmarginkapital.

Pensjonskassen kan ta opp ansvarlig lånekapital

Pensjonskassens grunnkapital og ansvarlige kapital kan ikke uten samtykke av Finanstilsynet settes ned eller forhøyes på annen måte enn ved fondsopplegg.

## **Kapittel 2 Pensjonskassens organer og deres oppgaver**

### **§ 2-1 Styret**

Pensjonskassen ledes av et eget styre - i det følgende kalt styret - på sju medlemmer med personlige varamedlemmer. Daglig leder kan ikke være medlem av styret.

Inntil fem styremedlemmer med personlige varamedlemmer oppnevnes av kommunestyret, hvorav minst ett styremedlem med personlig varamedlem ikke har noen tilknytning til pensjonskassen eller til arbeidsgiver.

To styremedlemmer med personlige varamedlemmer oppnevnes av arbeidstakernes organisasjoner blant innskuddspliktige medlemmer og pensjonister i pensjonskassen. Oppnevningen gjøres av de arbeidstakerorganisasjoner og pensjonistforeninger som er tilknyttet kommunen.

Styret velger selv sin leder og nestleder. Styremedlemmene velges for samme periode som kommunestyrets medlemmer, og trer i funksjon fra det tidspunkt de er valgt. Gjenvalg kan finne sted.

Kommunestyret kan med alminnelig flertall avsette styremedlemmer valgt av kommunestyret før kommunestyreperioden er over.

### **§ 2-2 Styrets møter**

Styret møter etter innkalling fra styrets leder. Medlem av styret eller daglig leder kan kreve at styret sammenkalles. Styremøter skal innkalles med rimelig varsel og det skal gis oversikt over saker som skal behandles på møtet. Daglig leder har rett og plikt til å delta i styrets møter med mindre annet er bestemt av styret i den enkelte sak. Hvert år skal det holdes minst fire styremøter.

Dersom et styremedlem ikke kan møte, skal underretning om dette gis snarest mulig slik at varamedlem kan innkalles.

Styret er beslutningsdyktig når minst halvdel av styrets medlemmer er til stede. En beslutning av styret krever at et flertall av de styremedlemmer som er til stede stemmer for. Ved stemmelikhet avgjør styreleders stemme.

Styret fører protokoll over sine forhandlinger. Protokollen skal for hvert møte undertegnes av de styremedlemmer som deltok i møtet.

Revisor og ansvarshavende aktuar møter i minst to styremøter hver per år.

### **§ 2-3 Firma**

Styret representerer pensjonskassen utad og tegner dets firma.

Pensjonskassen forpliktes av styrets leder og daglig leder eller ett styremedlem i fellesskap. Styret kan meddele prokura.

### **§ 2-4 Styrets oppgaver**

Styret skal lede pensjonskassens virksomhet og påse at pensjonskassens, medlemmenes, pensjonistenes og kommunens interesser ivaretas på en forsvarlig måte.

Styret skal herunder:

1. Godkjenne forsikringsvilkår og avtaler som er bestemmende for pensjonskassens virksomhet
2. Forvalte pensjonskassens midler
3. Fastsette retningslinjer for forvaltning av pensjonskassens midler
4. Inngå eventuelle avtaler med eksterne tjenesteytere
5. Fastsette grunnlaget for beregning av premier og avsetninger for pensjonskassen
6. Fastsette årsregnskap og årsberetning for pensjonskassen
7. Treffe beslutning om anvendelse av overskudd som framkommer ved det forsikringstekniske oppgjør, eventuelt dekning av underskudd
8. Fastsette årlig rente på innskutt kjernekapital, og eventuelle andre kapitalinnskudd
9. Fastsette lønn og annen godtgjørelse til daglig leder
10. Sørge for forsvarlig organisering av virksomheten, herunder at det foreligger systemer for internkontroll, jfr. forsikringsvirksomhetsloven § 7-7
11. Sørge for oppdaterte retningslinjer for gjenforsikring, jfr. forsikringsvirksomhetsloven §§ 6-8 og 7-10.

### **§ 2-5 Vedtekter**

Pensjonskassens vedtekter og endringer i disse vedtas av styret ved alminnelig flertall.

Endringer i vedtektene skal legges fram til orientering for kommunestyret.

Vedtektene og endringer i vedtektene skal godkjennes av Finanstilsynet og har virkning fra den dag de er godkjent.

## **§ 2-6 Daglig leder**

Daglig leder forestår den daglige drift av pensjonskassen i tråd med gjeldende retningslinjer gitt av styret.

Daglig leder skal påse at driften er i samsvar med gjeldende lover og forskrifter. Daglig ledelse omfatter ikke saker som etter pensjonskassens forhold er av uvanlig art eller av særlig stor betydning. Daglig leder forbereder saker som skal behandles i styret i samråd med styrets leder.

Daglig leder representerer pensjonskassen utad i saker innenfor sin fullmakt.

## **§ 2-7 Kapitalforvaltning**

Styret skal sørge for at det til enhver tid foreligger strategi for forvaltningen av pensjonskassens midler.

Styret skal skriftlig fastsette retningslinjer for ansvarlig kapitalforvaltning og drøfte retningslinjene hvert år, jfr. Forskrift om pensjonsforetak § 14, annet ledd.

Styret kan inngå avtale om forvaltning av pensjonskassens midler med eksterne tjenesteytere som har konsesjon til å tilby slike tjenester.

## **Kapittel 3 Aktuar og revisor m.m.**

### **§ 3-1 Aktuar**

Pensjonskassen skal ha inngått avtale med aktuar, et aktuar-konsulentfirma eller et livsforsikringsselskap som utfører de nødvendige forsikringstekniske beregninger for pensjonskassen. Vedkommende skal være godkjent av Finanstilsynet som pensjonskassens ansvarshavende aktuar.

Aktuaren skal melde pensjonskassens forsikringstekniske beregningsgrunnlag til Finanstilsynet, og har ansvar for å vurdere pensjonskassens behov for gjenforsikring.

Alle vesentlige spørsmål av forsikringsmessig art skal forelegges ansvarshavende aktuar.

### **§ 3-2 Revisor**

Kommunen skal oppnevne statsautorisert eller registrert revisor som revisor for pensjonskassen. Vedkommende kan ikke være medlem, pensjonsberettiget eller styremedlem i pensjonskassen.

### **§ 3-3 Forsikringsavtale**

Regelverket for pensjonsordningen er fastsatt gjennom særskilt avtale mellom pensjonskassen og foretaket.

## **Kapittel 4 Årsoppgjør**

### **§ 4-1 Årsregnskap og årsberetning**

Innen tre måneder etter utgangen av hvert regnskapsår fastsetter styret i pensjonskassen årsregnskap for pensjonskassen. Sammen med årsregnskapet skal det avgis årsberetning om pensjonskassens virksomhet i regnskapsåret.

Fastsatt og revidert årsregnskap og årsberetning skal framlegges for kommunen innen fire måneder etter regnskapsårets slutt.

#### ***§ 4-2 Utbytte av grunnkapital mv.***

Utbytte kan deles ut på bakgrunn av godkjent resultatregnskap for siste år. Pensjonskassen kan ikke utbetale utbytte dersom dette gir utilfredsstillende ansvarlig kapital eller generelt gjør pensjonskassens økonomiske stilling lite betryggende.

Avkastning på midler i selskapsporteføljen skal årlig tilordnes pensjonskassen.

### ***Kapittel 5 Informasjon***

#### ***§ 5-1 Informasjon***

Pensjonskassens medlemmer, herunder pensjonister, skal underrettes om regelverket for egen pensjonsordning, og ved endring av betydning i gjeldende regelverk. Pensjonskassens medlemmer, herunder pensjonister, og kommunen skal orienteres om pensjonskassens kapitalforvaltningsstrategi og endringer av betydning i denne.

Pensjonskassens medlemmer, herunder pensjonister, skal på anmodning få tilsendt pensjonskassens årsregnskap og årsberetning.

Pensjonskassen skal for øvrig oppfylle sin informasjonsplikt som angitt i forsikringsvirksomhetsloven § 2-7 med tilhørende forskrifter.

### ***Kapittel 6 Sammenslåing, deling, opphør og avvikling***

#### ***§ 6-1 Sammenslåing, deling og opphør***

Ved sammenslåing, deling og opphør av pensjonskassen gjelder forsikringsvirksomhetsloven § 2-8.

#### ***§ 6-2 Avvikling av pensjonskassen***

Dersom kommunen ikke yter de tilskudd som er nødvendig for å holde pensjonskassen i forsikringsteknisk balanse, skal pensjonskassen avvikles og midlene overføres til et livsforsikringsselskap.