

SELSKAPSVEDTEKTER

for

Trondheim kommunale pensjonskasse

Organisasjonsnr:
975 729 192

Sist endret ved vedtak i pensjonskassens styre 25. februar 2016

Innholdsfortegnelse:

Kapittel 1	Formål og rettsstilling	3
Kapittel 2	Godkjenning og endring av vedtektene	5
Kapittel 3	Styre og administrasjon	5
Kapittel 4	Kapitalforvaltning	7
Kapittel 5	Ansvarlig kapital	8
Kapittel 6	Aktuar og revisor	9
Kapittel 7	Årsregnskap og forsikringsteknisk oppgjør	9
Kapittel 8	Sammenslåing, deling og opphør	10

KAPITTEL 1 FORMÅL OG RETTSSTILLING

§ 1–1 Firma og forretningskontor

Trondheim kommunale pensjonskasse, i det følgende kalt pensjonskassen, er opprettet 01.01. 1913 av bystyret i Trondheim. Trondheim kommune er i disse vedtekter betegnet kommunen. Forretningskontor er i Trondheim.

Pensjonskassens organisasjonsnummer er 975 729 192.

Pensjonskassens formål er å yte pensjoner til medlemmene og andre pensjonsberettigede.

Pensjonskassen kan også omfatte:

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

I disse vedtekter brukes i det følgende begrepet konsernenhet som en felles betegnelse for kommunale foretak, aksjeselskap, selskap, stiftelser og helseforetak som kommer inn under punktene 1. – 4. ovenfor og som kan omfattes av pensjonskassen.

Pensjonskassens styre og styret i vedkommende konsernenhet må ha fattet vedtak om at pensjonskassen også skal omfatte konsernenheten.

Vedtak om at pensjonskassen kan omfatte konsernenheter under punktene 3. – 5. ovenfor, skal meldes til Finanstilsynet.

Dersom konsernenheter under punktene 1. – 4. 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 Trondheim kommune omfattes følgende konsernenheter av pensjonskassen:

- Personellservice Trøndelag
- Trondheim kommunale pensjonskasse
- Olavsfestdagene i Trondheim
- Pensjonistenes Fellesorganisasjon Trondheim
- Svartlamoen Boligstiftelse
- Kong Carl Johans arbeidsstiftelse
- Trondheim Parkering KF

Stavne arbeid og kompetanse KF	
Trondheim Havn IKS	
Trøndelag Brann- og redningstjeneste IKS	
Trondheim Kino AS	
Kirkelig Fellesråd i Trondheim	
Stiftelsen Trondhjems Hospital	
Olavshallen AS	
TRV Gruppen AS	
Trondheim Renholdsverk AS	
Retura TRV AS	
Sør-Trøndelag 110-sentral IKS	
BUF-etat Region Midt-Norge	(kun oppsatte rettigheter)
Trondhjems Asylselskap	(kun oppsatte rettigheter)
Berg barnehage	(kun oppsatte rettigheter)
Statkraft AS	(kun oppsatte rettigheter)
Statkraft Energi AS	(kun oppsatte rettigheter)
Trønderenergi Nett AS	(kun oppsatte rettigheter)
Statkraft Varme AS	(kun oppsatte rettigheter)

§ 1–2 Rettsstilling

Pensjonskassen er en selvstendig juridisk person med egen regnskapsføring.

Pensjonskassens midler holdes atskilt fra kommunens og konsernenhetenes midler og hefter ikke for deres forpliktelser. Pensjonskassens formue og inntekter skal ikke tilfalle kommunen, konsernenhetene eller deres kreditorer.

Pensjonskassen står under tilsyn av Finanstilsynet.

§ 1–3 Signatur

Pensjonskassens signatur innehas av styrets leder og daglig leder i fellesskap, eller av to styremedlemmer i fellesskap med enten styrets leder eller daglig leder.

KAPITTEL 2 GODKJENNING OG ENDRING AV VEDTEKTENE

§ 2–1 Godkjenning og endring av vedtektene

Endringer i vedtektene skal vedtas av pensjonskassens styre. Endringene skal legges fram til orientering for bystyret og øvrige konsernenheters styre.

Vedtektene og endring av vedtektene skal være godkjent av Kongen, jf. lov 4. oktober 2015 nr. 17 om finansforetak og finanskonsern (finansforetaksloven) § 7-10.

KAPITTEL 3 STYRE OG ADMINISTRASJON

§ 3–1 Oppnevning av styre

Pensjonskassen ledes av et eget styre – i det følgende kalt styret – på syv medlemmer med personlige vararepresentanter.

Fem styremedlemmer med personlige vararepresentanter oppnevnes av bystyret, hvorav minst to styremedlemmer med personlig vararepresentant ikke har noen tilknytning til pensjonskassen eller til arbeidsgiver, foretak, forening eller annen institusjon med pensjonsordning i pensjonskassen. To styremedlemmer med personlige vararepresentanter oppnevnes av arbeidstakernes organisasjoner blant innskuddspliktige medlemmer og pensjonister i pensjonskassen.

Styret velger selv leder og nestleder.

Styremedlemmene velges for samme periode som bystyrets medlemmer og trer i funksjon fra det tidspunkt de er valgt. Gjenvalg kan finne sted.

§ 3–2 Styrets møter

Styret holder møte når lederen bestemmer det, eller når et av de andre styremedlemmene krever det. Innkalling til styremøte skal gis med rimelig varsel, og inneholde oppgave over de saker som skal behandles på møtet. Hvert år skal det holdes minst fire styremøter.

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

Styret er beslutningsdyktig når minst fire styremedlemmer er til stede. Minst tre av styremedlemmene må være oppnevnt av kommunen. Alle beslutninger fattes med alminnelig flertall. Ved stemmelikhet er lederens stemme avgjørende.

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

§ 3–3 Styrets oppgaver

Styret har ansvaret for å lede pensjonskassens virksomhet og skal påse at pensjonskassens, medlemmenes, og andre pensjonsberettigedes interesser blir ivaretatt på en forsvarlig måte. Dette gjelder også interessene til innskytere av ansvarlig kapital.

Styret skal herunder:

1. Godkjenne forsikringsvilkår og avtaler som er bestemmende for pensjonskassens virksomhet.
2. Forvalte pensjonskassens midler, jf. kapittel 4.
3. Fastsette premien for pensjonskassen.
4. Fastsette årsregnskap og årsberetning for pensjonskassen, jf. § 7–1.
5. Treffe beslutning om anvendelse av overskudd som framkommer ved det forsikrings-tekniske oppgjør, eventuelt dekning av underskudd.
5. Fastsette årlig rente på innskutt kjernekapital, og eventuelle andre kapitalinnskudd, jf. § 5–4.
6. Vurdere og eventuelt beslutte innkalling av kjernekapital når styret har fullmakt til dette i henhold til § 5–3 i vedtektene.
7. Fastsette lønn og annen godtgjørelse til daglig leder.
8. Sørge for forsvarlig organisering av virksomheten, herunder at det foreligger systemer for internkontroll, jf. finansforetaksloven kapittel 13.
9. Sørge for oppdaterte retningslinjer for gjenforsikring, jf. forsikringsvirksomhetsloven § 2-10.

§ 3–4 Styrets honorar

Styret fastsetter selv sitt honorar. Resultatet av dette meddeles bystyret gjennom note til årsoppgjøret, som legges frem til orientering. Styrehonorarets størrelse skal gjenspeile at styret har et totalansvar, og at pensjonskassens virksomhet er kompleks og krevende i forhold til raske skiftninger i rammebetingelser og markeder. Fremtidig regulering av styrehonoraret skal som hovedregel ligge på samme nivå som for ansatte i Trondheim kommune, men det skal ivaretas at honoraret ligger på nivå med det som er vanlig for tilsvarende virksomhet.

§ 3–5 Daglig leder

Pensjonskassen skal ha en daglig leder, som ansettes av styret. Daglig leder skal ikke samtidig være medlem av styret. Daglig leder forestår den daglige ledelse av virksomheten og skal følge de retningslinjer og pålegg som er gitt av styret.

Styret kan gi daglig leder fullmakt til å handle på vegne av pensjonskassen når ikke annet følger av denne paragraf eller kapittel 4. Fullmakten kan når som helst kalles tilbake.

Den daglige ledelse omfatter ikke saker som etter pensjonskassens forhold er av uvanlig art eller av stor betydning. Slike saker kan daglig leder bare avgjøre hvis styret i det enkelte tilfelle har gitt myndighet til det, eller hvis styrets beslutning ikke kan avvendes uten vesentlig ulempe for pensjonskassens virksomhet. Styret må i så fall snarest mulig underrettes om saken.

Daglig leder skal sørge for at pensjonskassens regnskapsføring er i samsvar med lov og forskrifter og god regnskapsskikk.

KAPITTEL 4 KAPITALFORVALTNING

§ 4–1 Strategi og retningslinjer

Styret skal sørge for at det til enhver tid foreligger strategi for forvaltningen av pensjonskassens midler. Styret skal skriftlig fastsette retningslinjer for forsvarlig kapitalforvaltning og drøfte retningslinjene hvert år, jf. forsikringsvirksomhetsloven § 2-3.

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

§ 4–2 Krav om styrets medvirkning

Pensjonskassens verdipapirer kan ikke handles med uten underskrift eller annen form for medvirkning av daglig leder og en person med fullmakt fra styret. Styret sørger for at dette krav blir registrert i Verdipapirsentralen.

Styret sørger for at det gis påtegning om krav til slik underskrift eller annen form for medvirkning (urådighetspåtegning) på de verdipapirer som ikke er registrert i Verdipapirsentralen.

KAPITTEL 5 ANSVARLIG KAPITAL

§ 5-1 Kapitaldekning og solvens

Pensjonskassen må til enhver tid ha en kapital som oppfyller gjeldende krav til kapitaldekning og solvensmarginkapital.

Pensjonskassen skal ha ansvarlig kapital i henhold til finansforetaksloven § 14-16 og forskrift av 30. juni 2006 nr. 869 § 9-3, jf. forskrift av 1. juni 1990 nr. 435 § 2 om beregning av ansvarlig kapital for finansinstitusjoner, oppgjørssentraler og verdipapirforetak. For krav til solvensmarginkapital gjelder finansforetaksloven § 14-16, jf. forskrift av 30. juni 2006 nr. 869 § 9-2 og forskrift av 19. mai 1995 nr. 481.

Ansvarlig kapital skal bestå av kjernekapital (egenkapital) og eventuell tilleggskapital. Kjernekapitalen kan bestå av innskutt kjernekapital og overført andel av overskudd. Eventuell tilleggskapital skal tilfredsstille kravene i forskrift av 1. juni 1990 nr. 435 § 4.

§ 5-2 Årlig egenkapitaltilskudd

Kommunen og konsernenhetene skal betale årlig egenkapitaltilskudd etter styrets beslutning.

§ 5-3 Krav om innbetaling av kjernekapitalinnskudd

Styret skal til enhver tid vurdere pensjonskassens behov for ansvarlig kapital og solvensmarginkapital. Dersom pensjonskassen ikke oppfyller gjeldende krav til forsikringstekniske avsetninger, ansvarlig kapital og solvensmarginkapital, eller dersom pensjonskassens økonomiske situasjon for øvrig tilsier det, kan styret kreve innbetaling av kjernekapitalinnskudd (egenkapitalinnskudd) fra kommunen i tillegg til årlig tilskudd i henhold til § 5-2.

Treffer styret beslutning om innkalling av kjernekapitalinnskudd, skal kommunen samtidig informeres om grunnlaget for beslutningen.

Bestemmelsene i denne paragraf gjelder tilsvarende dersom Finanstilsynet med hjemmel i finanstillsynsloven § 4 nr. 4 har pålagt pensjonskassen å ha en høyere ansvarlig kapital enn det lovbestemte minstekrav.

§ 5-4 Rente på innskutt ansvarlig kapital

Det kan i avtalen med innskyter bestemmes at det kan utbetales rente på innskutt ansvarlig kapital. Avkastningen skal i så fall fastsettes på forretningsmessige vilkår og stå i forhold til den risiko som er forbundet med innskuddet.

Styret kan beslutte å utsette eller unnlate betaling av rente på ansvarlig tilleggskapital som nevnt i forskrift av 1. juni 1990 nr. 435 § 4 nr. 4 om beregning av ansvarlig kapital for

finansinstitusjoner, oppgjørssentraler og verdipapirforetak, dersom resultatet av årets drift viser underskudd.

Dersom pensjonskassen ikke oppfyller gjeldende krav til forsikringstekniske avsetninger, ansvarlig kapital og solvensmarginkapital, eller dersom pensjonskassens økonomiske situasjon for øvrig tilsier det, skal styret vedta slik utsettelse eller unnlattelse.

KAPITTEL 6 AKTUAR OG REVISOR

§ 6–1 Aktuar

Pensjonskassens styre inngår avtale med en aktuar, et aktuarkonsulentfirma eller et livsforsikringsselskap som utfører de nødvendige forsikringstekniske beregninger for pensjonskassen. Vedkommende skal være godkjent av Finanstilsynet som pensjonskassens ansvarshavende aktuar i henhold til forskrift av 1. juni 1990 nr. 434 om aktuar.

Aktuaren skal melde pensjonskassens forsikringstekniske beregningsgrunnlag til Finanstilsynet.

Aktuaren har ansvar for å vurdere pensjonskassens behov for gjenforsikring. Vesentlige spørsmål av forsikringsmessig art skal forelegges aktuaren.

Aktuar og revisor skal møte samtidig i minst to styremøter pr. år.

§ 6–2 Revisor

Bystyret skal oppnevne statsautorisert eller registrert revisor som revisor for pensjonskassen. Revisjonsselskap som er godkjent i henhold til lov 15. januar 1999 nr. 2 om revisjon og revisorer kan oppnevnes som revisor. Vedkommende kan ikke være medlem, pensjonsberettiget eller styremedlem i pensjonskassen.

KAPITTEL 7 ÅRSREGNSKAP OG FORSIKRINGSTEKNISK OPPGJØR

§ 7–1 Årsregnskap mv.

Etter utgangen av hvert regnskapsår fastsetter styret i pensjonskassen årsregnskap for pensjonskassen. Sammen med årsregnskapet skal det gis årsberetning om pensjonskassens virksomhet i regnskapsåret.

Fastsatt og revidert årsregnskap og årsberetning skal legges fram for kommunen og konsernenhetene innen tre måneder etter regnskapsårets slutt. Innen samme frist skal det etter fastsatte retningslinjer rapporteres til Finanstilsynet. Aktuarens rapport om forsikringsteknisk oppgjør

sendes til Finanstilsynet sammen med årsregnskapet. Pensjonskassens årsregnskap utarbeides i henhold til reglene i regnskapsloven med tilhørende forskrift av 20. desember 2011 nr. 1457 om årsregnskap med mer for pensjonskasser, og for øvrig i samsvar med god regnskapsskikk.

Det forsikringstekniske oppgjør for regnskapsåret skal legges til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet.

Har pensjonskassen underdekning, skal den godkjente opptrappingsplan legges til grunn ved beregning av nødvendige forsikringstekniske avsetninger i forsikringsfondet til enhver tid.

§ 7-2 Overskudd

Overskuddet i pensjonskassen anvendes i samsvar med forsikringsvirksomhetsloven §§ 3-13 til 3-22.

§ 7-3 Manglende dekning

Viser årsregnskapet at det ikke er dekning for de forsikringsmessige forpliktelser eller at andre kapitalkrav ikke er oppfylt, skal styret i samråd med kommunen og konsernenhetene umiddelbart legge fram for Finanstilsynet en plan for hvordan pensjonskassen kan bringes i økonomisk balanse.

KAPITTEL 8 SAMMENSLÅING, DELING OG OPPHØR MV.

§ 8-1 Sammenslåing, deling og opphør

Ved sammenslåing, deling og opphør av pensjonskassen gjelder finansforetaksloven § 10-8.

§ 8-2 Avvikling av pensjonskassen

Dersom kommunen ikke yter de tilskudd som er nødvendige for å holde pensjonskassen i forsikringsteknisk balanse, skal pensjonskassen avvikles og pensjonsordningens midler beregnet i henhold til forsikringsvirksomhetsloven §§ 6-7 og 6-8 overføres til et livsforsikringsselskap.

Gjenværende ansvarlig kapital etter dekning av alle pensjonskassens forpliktelser utbetales til kundene i forhold til deres andel av premiereserven, likevel slik at eventuell innskutt kapital først utbetales til innskyter. Utbetaling av innskutt ansvarlig kapital kan bare skje med Kongens forhåndssamtykke, jf. finansforetaksloven § 10-8.

§ 8-3 Flytting av konsernenhets pensjonsordning

Flytter en konsernenhet sin pensjonsordning til annen pensjonsinnretning gjelder forsikringsvirksomhetsloven kapittel 6 og forskrift av 30. juni 2006 kapittel 11.

Konsernenheten skal dekke sin andel av pensjonskassens underdekning på overførings-tidspunktet, når ikke annet er avtalt mellom kommunen og konsernenheten, eller annet følger av rettsforholdet mellom disse. Konsernenheten og pensjonskassen kan inngå nærmere avtale om slik dekning.

Den del av den ansvarlige kapital som kan knyttes til vedkommende konsernenhet kan bare utbetales dersom dette er forsvarlig, og når ikke annet er avtalt mellom kommunen og konsernenheten, eller følger av det underliggende rettsforholdet mellom disse. I forhold til gjenværende innskutt kjernekapital kan ikke utbetalingen utgjøre en større andel enn den andel av den totale premiereserve som utskilles fra pensjonskassen som følge av innskrenkningen. Bestemmelsen i forskrift av 1. juni 1990 nr. 435 om beregning av ansvarlig kapital for finansinstitusjoner, oppgjørssentraler og verdipapirforetak § 3 nr. 7 gjelder tilsvarende i slike tilfeller.

Utbetaling av innskutt ansvarlig kapital kan bare skje med Kongens forhåndssamtykke, jf. finansforetaksloven § 10-8.

§ 8-4 Flytting av kommunens pensjonsordning

Flytter kommunen sin pensjonsordning til annen pensjonsinnretning gjelder forsikrings-virksomhetsloven kapittel 6 og forskrift av 30. juni 2006 kapittel 11.

Kommunen skal dekke sin andel av pensjonskassens underdekning på overføringstidspunktet.

Den del av den ansvarlige kapital som kan knyttes til kommunens pensjonsordning og kommunens egenkapitalinnskudd kan bare utbetales dersom dette er forsvarlig. Bestemmelsen i forskrift av 1. juni 1990 nr. 435 om beregning av ansvarlig kapital for finansinstitusjoner, oppgjørssentraler og verdipapirforetak § 3 nr. 7 gjelder tilsvarende i slike tilfeller.

Utbetaling av innskutt ansvarlig kapital kan bare skje med Kongens forhåndssamtykke, jf. finansforetaksloven § 10-8.

§ 8-5 Opphør av konsernenhets pensjonsordning

Dersom en konsernenhet ikke fortsetter å yte de tilskudd som er nødvendige for å holde enhetens andel av pensjonsordningen i pensjonskassen i forsikringsteknisk balanse skal konsernenhetens pensjonsordning opphøre. Medlemmenes oppsatte rettigheter skal sikres i pensjonskassen.