

SELSKAPSVEDTEKTER

FOR

SKIEN

PENSJONSKASSE

Organisasjonsnummer 979 988 184

Gjeldende fra 1.1.2008

Sist endret i styremøte 18.03.2024

Innholdsfortegnelse

KAPITTEL 1 FORETAKSNAVN. FORRETNINGSKONTOR. FORMÅL. RETTSSTILLING	1
KAPITTEL 2 ORGANISERING AV VIRKSOMHETEN.....	1
KAPITTEL 3 ANSVARLIG KAPITAL.....	4
KAPITTEL 4 KAPITALFORVALTNING	4
KAPITTEL 5 AKTUARFUNKSJON, REVISOR OG RISIKOSTYRINGSFUNKSJON.....	4
KAPITTEL 6 ÅRSREGNSKAP OG FORSIKRINGSTEKNISK OPPGJØR	5
KAPITTEL 7 SAMMENSLÅING, DELING OG OPPHØR MV	6
KAPITTEL 8 INFORMASJON	7
KAPITTEL 9 GODKJENNING OG ENDRING AV VEDTEKTENE - OVERGANGSBESTEMMELSER.....	7
Vedlegg 1. Oversikt over foretak som omfattes av Pensjonskassen	7

KAPITTEL 1 FORETAKSNAVN. FORRETNINGSKONTOR. FORMÅL. RETTSSTILLING

§ 1-1 Firma og forretningskontor

Pensjonskassens navn er Skien pensjonskasse («Pensjonskassen»), og den er registrert i Enhetsregisteret med organisasjonsnummer 979 988 184.

Pensjonskassens forretningskontor er i Skien kommune.

§ 1-2 Formål og virksomhet

Pensjonskassen ble opprettet 30.5.1938 av Skien kommune for å forvalte pensjonsordning for kommunens ansatte, tidligere ansatte og pensjonister, samt tilknyttet virksomhet.

Pensjonskassen kan omfatte:

1. Kommunale foretak og pensjonskassen
2. Aksjeselskap eller andre selskaper hvor kommunen har eierandeler
3. Virksomheter med annen organisasjonsform som har nær tilknytning til kommunen

De virksomheter som pensjonskassen omfatter er nevnt i vedlegg 1.

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.

Pensjonskassens formål er å yte pensjoner til medlemmene og andre pensjonsberettigede. I disse vedtekter brukes i det følgende begrepet «foretak» som en felles betegnelse for de enheter som kommer inn under punktene 1-3 ovenfor og som kan omfattes av pensjonskassen. Vedtak om å tilby foretak å ha pensjonsordning i Pensjonskassen treffes av Pensjonskassens styre.

§ 1-3 Rettsstilling

Pensjonskassen er en selveiende institusjon.

Pensjonskassen står under tilsyn av Finanstilsynet.

Pensjonskassen er en selvstendig juridisk enhet med egen regnskapsføring og pensjonskassens virksomhet og økonomiske forhold skal holdes rettslig atskilt fra foretakenes virksomhet og hefter ikke for deres forpliktelser.

KAPITTEL 2 ORGANISERING AV VIRKSOMHETEN

Pensjonskassen er organisert med et styre og en egen administrasjon

§ 2-1 Styret

Styret er pensjonskassens øverste organ. Styret skal bestå av seks personer med personlige vararepresentanter. Daglig leder kan ikke være medlem av styret.

§ 2-2 Oppnevning av styret

4 styremedlemmer med personlige vararepresentanter oppnevnes av bystyret. Minst to av de valgte med vararepresentanter skal være uavhengige uten tilknytning til Pensjonskassen, kommunen eller øvrige foretak med pensjonsordning i Pensjonskassen.

2 styremedlemmer med personlige vararepresentanter, oppnevnes av arbeidstakernes organisasjoner blant innskuddspliktige medlemmer og pensjonister i Pensjonskassen.

Lov eller forskrifts krav til egnethet, kompetanse, vandel og kjønnsrepresentasjon skal ivaretas ved utnevning av styrets medlemmer.

Kontinuitet og samlet kompetanse i styret skal hensyntas så langt det er mulig.

Styret konstituerer seg selv og velger selv leder og nestleder.

Kommunestyret skal gjennomføre valg hvert annet år. Ved hvert valg velges to styremedlemmer og to vararepresentanter. De valgte skal gis funksjonstid på fire år. Gjenvalg kan finne sted. De valgte styremedlemmer trer i funksjon etter at pensjonskassens årsregnskap for foregående år er avlagt

Første valg etter bestemmelsene i denne paragrafen avholdes i første kvartal 2024. Ved første valg skal to av styremedlemmene, herav en av de uavhengige, velges med to års valgperiode, disse styremedlemmenes funksjonstid avgjøres ved loddtrekning

Valgene i Bystyret gjennomføres etter innstilling fra Ordfører som forestår valgprosessen. Styret kan utarbeide instruks for valgprosessen.

To styremedlemmer, én mann og én kvinne, samt to varamedlemmer oppnevnes av arbeidstakernes organisasjoner blant innskuddspliktige medlemmer og pensjonister i Pensjonskassen. De valgte skal gis funksjonstid på fire år. Oppnevningen gjøres av de arbeidstakerorganisasjoner som er tilknyttet kommunen. Styremedlemmene trer i funksjon etter at pensjonskassens årsregnskap er avlagt fra foregående år. Gjenvalg kan finne sted.

Styret kan beslutte at kommunedirektøren eller den kommunedirektøren utpeker, tiltrer styret som observatør med forslags- og talerett. Styret fastsetter retningslinjer og begrensninger for kommunedirektørens (eller dennes representants) tilstedeværelse på styremøtene når det er fare for interessekonflikt. Dette nedfelles i styrets instruks.

Endring av styrets sammensetning skal meldes til Finanstilsynet med lovpålagt dokumentasjon.

§ 2-3 Styrets møter

Styret holder møte når lederen bestemmer det, eller når et av de andre styremedlemmene eller daglig leder krever det. Innkalling til styremøte skal gis med rimelig varsel, og inneholde oversikt over saker som skal behandles. Daglig leder har rett og plikt til å delta i styrets møter med tale- og forslagsrett, 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 vararepresentant kan innkalles.

Styret er beslutningsdyktig når minst fire styremedlemmer er til stede. En beslutning av styret krever at et flertall av de styremedlemmer som er til stede stemmer for. Alle beslutninger fattes med alminnelig flertall. Ved stemmelikhet er lederens stemme avgjørende.

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

§ 2-4 Styrets oppgaver

Styret skal lede Pensjonskassens virksomhet og skal påse at Pensjonskassens, medlemmenes, og kommunens og øvrige medlemsforetaks interesser blir ivaretatt på en forsvarlig måte. Dette gjelder også interessene til innskytere av ansvarlig kapital.

Styret skal herunder:

- a) Fastsette forsikringsvilkår og avtaler som er bestemmende for Pensjonskassens virksomhet.
- b) Forvalte Pensjonskassens midler, herunder fastsette retningslinjer for forvaltning av Pensjonskassens midler
- c) Fastsette styringsdokumenter for virksomheten, herunder regler om taushetsplikt
- d) Behandle saker av uvanlig art eller stor betydning for Pensjonskassen
- e) Fastsette premien for Pensjonskassen
- f) Fastsette budsjett for Pensjonskassen
- g) Fastsette årsregnskap og årsberetning for Pensjonskassen
- h) Treffe beslutning om anvendelse av overskudd som framkommer ved det forsikrings-tekniske oppgjør, eventuell dekning av underskudd
- i) Fastsette årlig rente på innskutt kjernekapital, og eventuelle andre kapitalinnskudd
- j) Vurdere og eventuelt beslutte innkalling av kjernekapital
- k) Sørge for forsvarlig organisering av virksomheten, herunder etablering av forsvarlige styrings- og kontrollsystemer, årlig vurdering av rutiner og kompetanse, samt gjennomgå risikostyringsfunksjonens rapporter
- l) Sørge for at Pensjonskassen har adekvat risikostyring og internkontroll, inkludert for utkontrakterte forhold og herunder at Pensjonskassen har tilstrekkelig kompetanse til å følge opp utkontrakteringer
- m) Holde seg orientert om Pensjonskassens økonomiske stilling og plikter, og påse at virksomheten, regnskapet og formuesforvaltningen er gjenstand for betryggende kontroll
- n) Sørge for at det foreligger oppdaterte retningslinjer for arten og omfanget av Pensjonskassens gjenforsikring og for at disse blir fulgt opp
- o) Ansette og avsette daglig leder, herunder fastsette instruks for rollen, arbeidsbetingelser og godtgjørelse
- p) Fastsette styrehonorar
- q) Velge revisor og fastsette dennes honorar.
- r) Gjennomføre egenvurdering av risiko
- s) Utpeke internrevisor og fastsette retningslinjer for internrevisjon

§ 2-5 Daglig leder

Pensjonskassen skal ha en daglig leder. Vedkommende skal oppfylle de til enhver tid gjeldende krav til egnethet, kompetanse ogandel, og kan ikke være medlem av pensjonskassens styre. Daglig leder ansettes av styret og er underlagt styrets tilsyn.

Daglig leder er ansvarlig for den daglige ledelse av virksomheten og skal følge de retningslinjer og pålegg som er gitt av styret og offentlige myndigheter.

Den daglige ledelse omfatter ikke saker som etter Pensjonskassens forhold er av uvanlig art eller av særlig stor betydning.

Daglig leder skal sørge for at Pensjonskassens regnskapsføring er i samsvar med lov og forskrifter og god regnskapsskikk. Daglig leder representerer Pensjonskassen utad i saker innenfor sin fullmakt.

KAPITTEL 3 ANSVARLIG KAPITAL

§ 3-1 Kapitalforhold

Pensjonskassen skal til enhver tid oppfylle lovgivningens kapital- og soliditetskrav.

Styret skal til enhver tid vurdere Pensjonskassens behov for egenkapital og 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.

§ 3-2 Innbetaling av egenkapital

Det skal årlig innkalles egenkapitalinnskudd. Innskudd av egenkapital skal fortrinnsvis skje etter omforent avtale mellom pensjonskassen og kommunen, og eventuelle øvrige foretak som betaler inn egenkapital.

Styret kan kreve innbetaling av egenkapital fra foretakene. Treffer styret i Pensjonskassen beslutning om innkalling av egenkapital, skal foretakene samtidig informeres om grunnlaget for beslutningen.

Bestemmelsene i denne paragraf gjelder tilsvarende dersom Finanstilsynet har pålagt Pensjonskassen å øke den ansvarlige kapital.

KAPITTEL 4 KAPITALFORVALTNING

§ 4-1 Kapitalforvaltning

Pensjonskassen skal ha oversikt over, helhetlig styring av, og god kontroll med de risikoer som oppstår ved pensjonsforetakets kapitalforvaltning. Styret kan inngå avtale om forvaltning av Pensjonskassens midler med ekstern tjenesteyter som har konsesjon til å tilby slike tjenester.

KAPITTEL 5 AKTUARFUNKSJON, REVISOR OG RISIKOSTYRINGSFUNKSJON

§ 5-1 Aktuarfunksjon og aktuar

Pensjonskassens styre inngår avtale med en aktuar, et aktuarkonsulentfirma eller et livsforsikringsselskap som utfører de nødvendige forsikringstekniske beregninger for pensjonskassen.

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 aktuaren.

Pensjonskassens styre inngår avtale med en aktuar, et aktuarkonsulentfirma eller et livsforsikringsselskap om Pensjonskassens aktuarfunksjon, som skal kontrollere Pensjonskassens utøvende aktuar og avlegge rapport til styret minst én gang årlig. Pensjonskassens styre skal påse at aktuarfunksjonen ivaretas av en egnethetsvurdert aktuar.

§ 5-2 Revisor

Pensjonskassens styre skal oppnevne revisor for Pensjonskassen. Oppdragsansvarlig revisor og andre involverte revisorer kan ikke være medlem, pensjonsberettiget eller styremedlem i Pensjonskassen. Revisor møter styret årlig uten at daglig ledelse er representert.

§ 5-3 Internrevisor

Pensjonskassens styre inngår avtale om gjennomføring av Pensjonskassens uavhengige internrevisjon. Leder for internrevisjonen skal avgi rapport til styret om risikostyringen og internkontrollen i Pensjonskassen minimum én gang per år. Styret fastsetter retningslinjer for internrevisjonen.

§ 5-4 Risikostyringsfunksjon

Pensjonskassens styre inngår avtale om ivaretagelse av pensjonskassens uavhengige risikostyringsfunksjon som skal påse at all risiko knyttet til Pensjonskassens virksomhet er identifisert, målt, styrt og overvåket.

Risikostyringsfunksjonen rapporterer til styret og utarbeider Pensjonskassens egenvurdering av risiko sammen med styret minst én gang årlig.

Pensjonskassens styre skal påse at risikostyringsfunksjonen ivaretas av en egnethetsvurdert medarbeider hos oppdragstaker.

KAPITTEL 6 ÅRSREGNSKAP OG FORSIKRINGSTEKNISK OPPGJØR

§ 6-1 Årsregnskap og årsberetning

Innen 3 måneder 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 bystyret til orientering.

Pensjonskassens årsregnskap og årsberetning skal publiseres elektronisk innen seks måneder etter regnskapsårets slutt.

§ 6-2 Overskudd og underskudd

Avkastning ved forvaltning av kollektivporteføljen skal årlig fordeles mellom pensjonskassens omfattede kontrakter i samsvar med gjeldende lovgivning. Tilsvarende gjelder overskudd på risikoresultat.

Med Finanstilsynets samtykke kan overskudd benyttes til å øke premiereserven for forsikringsforpliktelser.

Negativt resultat knyttet til administrasjon, forvaltning og forsikringsrisiko skal belastes Pensjonskassens ansvarlige kapital. Bufferfond og risikoutjevningsfond kan belastes i samsvar med gjeldende lovgivning.

Avkastning på midler i selskapsporteføljen skal årlig tilordnes Pensjonskassens opptjente egenkapital.

§ 6-3 Underdekning for forsikringsmessige forpliktelser

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 øvrige foretak umiddelbart legge fram for Finanstilsynet en plan for hvordan Pensjonskassen kan bringes i økonomisk balanse.

Dersom en slik plan ikke blir lagt fram, godkjent eller fulgt, vil Finanstilsynet sørge for at Pensjonskassen blir avviklet.

KAPITTEL 7 SAMMENSLÅING, DELING OG OPPHØR MV

§ 7-1 Beslutning om fusjon, fisjon, opphør og avvikling

Sammenslåing, deling og opphør av Pensjonskassen må skje i samsvar med gjeldende lovgivning.

Avgjørelse om fusjon, fisjon, opphør og avvikling treffes av Pensjonskassens styre, med samme flertallskrav som for vedtektsendringer. Slik beslutning forutsetter etterfølgende tillatelse fra Finansdepartementet. Foretak med pensjonsordning i Pensjonskassen skal underrettes om vedtaket.

§ 7-2 Avvikling

Dersom foretakene med pensjonsordning i Pensjonskassen ikke yter de tilskudd som er nødvendige for å holde Pensjonskassen i forsikringsteknisk balanse, og det ikke foreligger tilstrekkelige midler i premiefondet til å dekke tilskuddene, skal Pensjonskassen avvikles. Ved avvikling skal midlene overføres til en annen pensjonsinnretning, og egenkapitalen skal tilbakeføres til foretakene som har innskutt den.

§ 7-3 Ansatte i Pensjonskassen ved avvikling

Ved avvikling av Skien pensjonskasse overtar Skien kommune arbeidsgiveransvaret for de ansatte i Pensjonskassen.

KAPITTEL 8 INFORMASJON

§ 8-1 Informasjon

Pensjonskassen skal oppfylle sin informasjonsplikt i henhold til regulatoriske krav. Pensjonskassens medlemmer, herunder pensjonister, skal underrettes om regelverket for egen pensjonsordning og om endringer i dette av betydning. De skal også orienteres om Pensjonskassens kapitalforvaltningsstrategi og endringer i denne av betydning. Medlemmene skal hvert år motta en oppgave med informasjon om nivået på sine opptjente pensjonsrettigheter.

KAPITTEL 9 GODKJENNING OG ENDRING AV VEDTEKTENE - OVERGANGSBESTEMMELSER

§ 9-1 Vedtekter

Endringer i vedtektene skal vedtas av Pensjonskassens styre. Endringer i Pensjonskassens vedtekter krever to tredjedeler flertall. Vedtektsendringer som ikke krever offentlig godkjenning, trer i kraft fra vedtagelsen eller fra annet tidspunkt fastsatt av styret. Vedtektsendring som krever offentlig godkjenning, trer i kraft når disse foreligger.

Bystyret og foretak med pensjonsordning i Pensjonskassen, skal orienteres om vedtektsendringene.

VEDLEGG 1. OVERSIKT OVER FORETAK SOM OMFATTES AV PENSJONSKASSEN

VEDLEGG 1. OVERSIKT OVER FORETAK SOM OMFATTES AV PENSJONSKASSEN

I tillegg til Skien kommune omfattes følgende foretak av pensjonskassen:

- Skien kirkelige fellesråd
- Skien pensjonskasse
- Kontorbygg AS
- Ibsenhuset AS
- Skien Fritidspark
- RIG (Renovasjon i Grenland)
- Bjorstaddalen Næring AS
- Gulset og Skotfoss Sokn - LilleFot barnehage