

**VEDTEKTER**

**FOR**

**ARENDAL**

**KOMMUNALE**

**PENSJONSKASSE**

Organisasjonsnummer 940380014

Sist vedtatt og endret av styret 15.09.2021

Erstatter vedtekter av 11.12.2019

## Innhold

1.	Innledende bestemmelser.....	3
§ 1-1	Firma og forretningskontor .....	3
§ 1-2	Rettsstilling .....	3
§ 1-3	Formål og virksomhet.....	3
§ 1-4	Kapitalforhold .....	4
§ 1-5	Egenkapitalinskudd .....	4
2.	Pensjonskassens organer og deres oppgaver .....	4
§ 2-1	Styret .....	4
§ 2-2	Oppnevning av styret.....	4
§ 2-3	Styrets oppgaver.....	5
§ 2-4	Styrets møter.....	6
§ 2-5	Firmategning.....	6
§ 2-6	Vedtekter.....	6
§ 2-7	Daglig leder.....	7
3.	Aktuar, revisor mm.....	7
§ 3-1	Aktuar .....	7
§ 3-2	Revisor .....	7
§ 3-3	Internrevisjon .....	8
§ 3-4	Finansiell rådgiver .....	8
4.	Årsoppgjør .....	8
§ 4-1	Årsregnskap og årsberetning.....	8
§ 4-2	Overskudd og underskudd .....	8
§ 4-3	Utbytte på kapital.....	8
5.	Informasjon .....	9
§ 5-1	Informasjon til rettighetshavere .....	9
6.	Fusjon, fisjon, opphør og avvikling.....	9
§ 6-1	Beslutning om fusjon, fisjon, opphør og avvikling .....	9
§ 6-2	Pensjonskassens egenkapital .....	9
§ 6-3	Avvikling av pensjonskassen.....	10
§ 6-4	Mislighold av forpliktelse .....	10

# 1. Innledende bestemmelser

## § 1-1 Firma og forretningskontor

Pensjonskassens navn er Arendal kommunale pensjonskasse, og er registrert i Enhetsregisteret med organisasjonsnummer 940380014.

Pensjonskassens forretningskontor er i Arendal kommune.

## § 1-2 Rettsstilling

Pensjonskassen er en selvstendig juridisk person, organisert som selveiende institusjon.

Pensjonskassens virksomhet og økonomiske forhold holdes rettslig adskilt fra enheter med pensjonsordning i pensjonskassen, og hefter ikke for deres forpliktelser. Pensjonskassens midler skal holdes adskilt fra midler i enheter med pensjonsordning i pensjonskassen.

Pensjonskassen er underlagt tilsyn av Finanstilsynet.

## § 1-3 Formål og virksomhet

Pensjonskassen ble opprettet 01.07.1916 av bystyret i Arendal. Formålet er å forvalte pensjonsordning for kommunens ansatte, tidligere ansatte og pensjonister, samt tilknyttet virksomhet, som beskrevet i avtaleverket inngått mellom pensjonskassen og kommunen, samt tariffavtale.

Pensjonskassen kan også forvalte pensjonsordning for andre tilknyttede enheter. Dette kan blant annet være kommunale foretak, foretak hvor kommunen eier mer enn 50 prosent av aksjene i foretaket og foretak med nær tilknytning til kommunen. Dette forutsetter beslutning fra pensjonskassens styre og aktuelle enheter.

Følgende enheter har pensjonsordning i pensjonskassen:

- Arendal kommune (herunder Arendal Eiendom KF og Arendal Havnevesen KF)
- Arendal kirkelige fellestråd
- Hove Drifts- og utviklingselskap AS
- Etablerersenteret IKS
- Agder kommunale støttetjenester IKS
- Arendal kommunale pensjonskasse

Pensjonskassens virksomhet innbefatter forvaltning av:

- Alderspensjon (tjenestepensjon, pensjon til folkevalgte)
- Uførepensjon
- Etterlatteytelser til ektefelle/registrert partner/fraskilt ektefelle
- Barnpensjon
- Oppsatte rettigheter
- Fortsettelsesforsikring som gir medlemmet rett til å opprettholde forsikringsdekningen

Regelverket for pensjonsordningen fastsettes ved avtale mellom pensjonskassen og enheter med pensjonsordning i pensjonskassen.

Pensjonskassen kan også drive finansieringsvirksomhet i tilknytning til virksomheten.

#### **§ 1-4 Kapitalforhold**

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

Pensjonskassen kan oppta ansvarlig lånekapital og utstede egenkapitalbevis etter gjeldende regler.

Grunnkapitalen og ansvarlig kapital kan ikke uten samtykke fra Finanstilsynet endres på annen måte enn ved fondsopplegg.

Pensjonskassens grunnfond, innskutt egenkapital, utgjør kroner 163.216.351 per 31.12.2020.

#### **§ 1-5 Egenkapitalinnskudd**

Enheter med pensjonsordning i pensjonskassen plikter å betale egenkapitaltilskudd i den utstrekning dette er påkrevet for å gi pensjonskassen tilfredsstillende soliditet. Innbetaling av årlige tilskudd kan besluttes av styret, og det kan besluttes innkalt særskilt egenkapitalinnskudd.

Styret kan, om pensjonskassens finansielle stilling tillater dette, gi avkastning på innbetalt egenkapitalinnskudd.

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

### **§ 2-1 Styret**

Styret er pensjonskassens øverste organ. Styret utøver også den kompetansen som etter lovgivningen ved øvrige selskapsformer er tillagt generalforsamlingen, så fremt annet ikke følger av disse vedtektene.

Styret består av 6 personer.

Styret har upersonlige, prioriterte varamedlemmer for de styremedlemmene som er utnevnt av enheter med ordninger i pensjonskassen og rettighetshavere.

### **§ 2-2 Oppnevning av styret**

Bystyret i Arendal kommune utpeker fire av styrets medlemmer, hvorav to skal være uavhengig styremedlemmer. To styremedlemmer, hvorav minst ett uavhengig styremedlem, utpekes for samme periode som bystyrets medlemmer og to styremedlemmer velges midt i bystyreperioden.

Uavhengig styremedlem kan ikke ha annen relasjon til pensjonskassen eller enhet med pensjonsordning i pensjonskassen enn å være styremedlem i pensjonskassen.

To styremedlemmer utpekes av arbeidstagerne organisasjoner i fellesskap blant pensjonsordningens medlemmer. Ett av disse styremedlemmene utpekes for samme periode som bystyrets medlemmer og ett styremedlemmer utpekes midt i bystyreperioden.

Lovgivningens krav til egnethet, kompetanse, vandel og kjønnsrepresentasjon skal ivaretas ved utnevning av styrets medlemmer. Minst halvparten av styrets medlemmer skal være bosatt i Norge eller statsborgere i stater som er part i EØS-avtalen eller statsborgere i Det forente kongerike Storbritannia og Nord-Irland, når de er bosatt i en slik stat.

Styrets medlemmer og varamedlemmer utpekes for en periode på 4 år. Styremedlemmene trer i funksjon når de er utpekt og står i vervet frem til nytt medlem er utpekt.

Det skal utpekes 4 vararepresentanter for styremedlemmene som oppnevnes av bystyret. Minimum en av disse skal være uavhengig. Tilsvarende skal det utpekes 2 vararepresentanter for styremedlemmene som oppnevnes av arbeidstakernes organisasjoner. Vararepresentantene som utpekes av bystyret skal, av bystyret, tildeles med 1., 2., 3. og 4. varamedlemsplass, mens vararepresentantene som utpekes av arbeidstakernes organisasjoner skal tildeles med 1. og 2. varamedlemsplass. Av de av bystyret utpekte varamedlemmer skal 2 varamedlem utpekes for samme periode som bystyrets medlemmer og 2 varamedlemmer utpekes midt i perioden. Av de varamedlemmene som utpekes av og blant pensjonsordningens medlemmer, herunder pensjonister, skal ett velges for samme periode som bystyrets medlemmer og ett velges midt i perioden.

Styret velger selv sin leder og nestleder for 2 år av gangen. Vararepresentantene tilordnes rangering for 2 år av gangen. Gjenvalg og re-rangering kan finne sted.

Endring i styrets sammensetning skal meldes til Finanstilsynet.

### § 2-3 Styrets oppgaver

Styret leder pensjonskassen og har ansvar for at dens interesser ivaretas forsvarlig. Styret skal i den forbindelse også ivareta interesser på vegne av pensjonskassens rettighetshavere og innskyltere av ansvarlig kapital.

Styret skal blant annet:

- a) Fastsette forsikringsvilkår og inngå avtaler bestemmende for pensjonskassens virksomhet
- b) Forvalte pensjonskassens midler og fastsette retningslinjer for kapitalforvaltningen
- c) Fastsette retningslinjer for virksomheten, herunder regulering av taushetsplikt
- d) Behandle saker av uvanlig art eller stor betydning for pensjonskassen
- e) Fastsette grunnlag for beregning av premier og avsetninger
- f) Fastsette budsjett for pensjonskassen
- g) Avlegge årsregnskap og avgi årsberetning
- h) Treffe beslutning om anvendelse av forsikringsteknisk overskudd og dekning av eventuelle underskudd
- i) Innkalle egenkapital, utstede egenkapitalbevis og oppta ansvarlig lånekapital
- j) Fastsette rente på innskutt kjernekapital og andre kapitalinnskudd

- k) Sørge for forsvarlig organisering av virksomheten, herunder etablering av forsvarlige styrings- og kontrollsystemer
- l) Sørge for at pensjonskassen har adekvat risikostyring og internkontroll, herunder for utkontrakterte forhold
- 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 vedkommendes instruks, arbeidsbetingelser og godtgjørelse
- p) Føre tilsyn med daglig ledelse og pensjonskassens virksomhet
- q) Fastsette styrehonorar
- r) Iverksette nødvendige undersøkelser for å kunne utføre styrets oppgaver

## § 2-4 Styrets møter

Styret møter etter innkalling fra styrets leder. Medlem av styret og daglig leder kan kreve at styret sammenkalles. Styret skal innkalles med rimelig frist og møteinnkallingen skal inneholde en agenda samt nødvendig underlag. Daglig leder har plikt og rett til å delta i styrets møter, med uttalerett, såfremt styret ikke beslutter at vedkommende ikke skal være til stede under behandling av enkeltsaker.

Styret skal behandle saker i møte, med mindre styret finner at saken kan forelegges skriftlig eller behandles på annen betryggende måte. Årsregnskap og årsberetning skal behandles i møte.

Styret er beslutningsdyktig når mer enn halve styret er deltagende, hvorav minst 2 er valgt av enhet med pensjonsordning i pensjonskassen. En beslutning av styret krever at flertallet av de styremedlemmer som deltar i behandlingen av en sak har stemt for. Ved stemmelikhet gjelder det som møtelederen har stemt for. Krav om kvalifisert flertall i lovgivningen og disse vedtektene legges likevel til grunn.

Det skal føres protokoll fra styrets møter. Av protokollen skal det fremgå hvilke saker som har vært til behandling og styrets vedtak, herunder eventuell dissens. Protokollen skal underskrives av styrets medlemmer, og eventuelle varamedlemmer som har deltatt i styrebehandlingen.

## § 2-5 Firmategning

Styret representerer pensjonskassen utad og tegner dets firma.

Pensjonskassen forpliktes også ved signatur fra styrets leder og ett styremedlem i fellesskap.

Styret kan meddele prokura.

## § 2-6 Vedtekter

Pensjonskassens vedtekter og endringer av vedtektene fastsettes av styret. Vedtektsendringer krever to tredjedeler flertall av de avgitte stemmene.

Vedtektene og endringer av vedtektene skal godkjennes av Finansdepartementet eller av Finanstilsynet etter delegasjon, såfremt ikke lov eller forskrift angir unntak fra slik godkjenning.

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 denne foreligger.

Enheter med pensjonsordning i pensjonskassen skal underrettes om vedtektsendringer.

## **§ 2-7 Daglig leder**

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

Daglig leder er ansvarlig for den daglige ledelsen av pensjonskassen, og skal sørge for at gjeldende regelverk og styrets pålegg følges. Daglig leder skal sørge for at pensjonskassen har kvalifikasjoner og erfaringer påkrevet for at denne kan drives på en forsvarlig måte, og at det etableres forsvarlige styrings- og kontrollsystemer. Daglig leder skal sørge for at det blir fastsatt instruksjoner som angir de ansattes arbeidsoppgaver og ansvarsforhold, samt rapporterings- og saksbehandlingsregler. Videre skal daglig leder sørge for at pensjonskassens regnskap er i samsvar med lov og forskrifter, og at forvaltning av aktiva samt risikostyring er ordnet på en betryggende måte. For øvrig har daglig leder de oppgaver som måtte følge av den alminnelige lovgivningen for aksjeselskap.

Daglig leder skal minst hver måned, i møte eller skriftlig, gi styret underretning om foretakets virksomhet, stilling og resultatutvikling. Styret kan til enhver tid kreve at daglig leder gir styret en nærmere redegjørelse om bestemte saker. Slik redegjørelse kan også kreves av det enkelte styremedlem.

Daglig ledelse innbefatter ikke saker av uvanlig art eller stor betydning, så fremt annet ikke følger av særlig fullmakt. Daglig leder kan også avgjøre slike saker når styrets beslutning ikke kan forventes uten vesentlig ulempe for pensjonskassen. Styret skal da snarest underrettes om avgjørelsen.

I samsvar med fullmakt, representerer daglig leder pensjonskassen utad.

Daglig leder forbereder, i samråd med styrets leder, styrets saker og møter.

## **3. Aktuar, revisor mm**

### **§ 3-1 Aktuar**

Styret engasjerer aktuar, godkjent av Finanstilsynet, til å foreta nødvendige forsikringstekniske beregninger og undersøkelser for pensjonskassen. Aktuaren forelegges vesentlige spørsmål av forsikringsmessig art.

### **§ 3-2 Revisor**

Pensjonskassen skal ha registrert eller statsautorisert revisor, som utpekes av styret. Revisoren kan ikke ha rettigheter i eller være styremedlem i pensjonskassen.

Revisor møter styret årlig uten at daglig ledelse er representert.

### § 3-3 Internrevisjon

Pensjonskassen skal ha uavhengig internrevisjon. Revisjonen skal kontrollere at pensjonskassen er organisert og drives forsvarlig i samsvar med gjeldende krav.

Internrevisjonen utpekes av og rapporterer til styret. Leder av internrevisjonen har møterett i styret.

Styret organiserer og fastsetter retningslinjer for internrevisjonen.

### § 3-4 Finansiell rådgiver

Finansiell rådgiver utpekes av og rapporterer til styret. Rådgiver skal utarbeide risikorapport kvartalsvis.

## 4. Årsoppgjør

### § 4-1 Årsregnskap og årsberetning

Årsregnskap og årsberetning skal vedtas av pensjonskassens styre innen tre måneder etter regnskapsårets utløp.

Årsregnskapet skal gi et rettvise bilde av pensjonskassens økonomiske og finansielle stilling.

Årsberetningen skal omtale soliditeten, finansielle risikoer, mål, risikostyring samt øvrige krav som måtte følge av lov og forskrift.

Årsregnskap og årsberetning er offentlig tilgjengelige.

### § 4-2 Overskudd og underskudd

Overskudd og underskudd i kollektivporteføljen skal anvendes i henhold til forsikringsvirksomhetsloven med tilhørende forskrift eller regelverk som erstatter dette regelverk.

Overskudd eller underskudd i selskapsporteføljen føres mot pensjonskassens egenkapital i henhold til forskrift om årsregnskap for pensjonsforetak eller regelverk som erstatter dette regelverk.

### § 4-3 Utbytte på kapital

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.



## 5. Informasjon

### § 5-1 Informasjon til rettighetshavere

Pensjonskassens medlemmer og rettighetshavere skal underrettes om regelverket for pensjonsordningen, herunder endringer av betydning.

Det skal orienteres om pensjonskassens investeringsstrategi der resultatet av kapitalforvaltningen er av direkte betydning for pensjonsrettighetene.

Den enkelte rettighetshaver skal årlig ha tilgjengelig en oversikt over nivået på opptjente pensjonsrettigheter. Pensjonskassens årsregnskap og årsberetning skal være tilgjengelig på pensjonskassen sin nettside.

Rettighetshavere skal motta informasjon for det tilfellet at pensjonskassen besluttes fusjonert, fisjonert, bragt til opphør eller avviklet.

## 6. Fusjon, fisjon, opphør og avvikling

### § 6-1 Beslutning om fusjon, fisjon, opphør og avvikling

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

Fusjon, fisjon, opphør og avvikling av pensjonskassen må skje i samsvar med gjeldende lovgivning.

### § 6-2 Pensjonskassens egenkapital

Pensjonskassen skal ha forsvarlig egenkapital i samsvar med gjeldende offentligrettslig regulering og skal være tilpasset pensjonskassens virksomhet.

Ved avvikling av pensjonskassen skal innskutt og opptjent egenkapital etter sluttregnskapet overføres til innskyterne av innskutt egenkapital. Overførselen er betinget av Finanstilsynets godkjenning av sluttregnskapet.

Ved besluttet opphør av pensjonskassen skal opptjent egenkapital, innskutt egenkapital og ansvarlig lånekapital benyttes i den grad dette er påkrevet for å dekke eventuell manglende premiereserve hos ny pensjonsinnretning. Opptjent egenkapital belastes før innskutt egenkapital. Ubenyttet egenkapital skal tilbakeføres til enheter med pensjonsordning i pensjonskassen. Tilsvarende tilbakeføres ansvarlig lånekapital til kreditor.

Ved utskillelse av vesentlig del eller deler av forsikringsporteføljen som følge av uttreden av enheter med pensjonsordning i pensjonskassen, skal det innenfor lovverkets rammer avtales mellom enhetene om og hvorledes pensjonskassens egenkapital skal fordeles. Den andel av innskutt og

opptjent ansvarlig kapital som relateres til utskilt enhet, kan utbetales til denne dersom dette er forsvarlig ut fra pensjonskassens økonomiske stilling. Finanstilsynets godkjenning er påkrevet.

Pensjonskassens styre kan beslutte tilbakebetaling av ansvarlig lån eller deler av innskutt egenkapital. Slik tilbakeføring forutsetter samtykke fra Finanstilsynet.

### **§ 6-3 Avvikling av pensjonskassen**

Dersom enhetene med pensjonsordning i pensjonskassen ikke yter tilskudd som er påkrevet for å opprettholde forsikringsteknisk balanse og det ikke foreligger tilstrekkelige midler i premiefond til å dekke tilskuddene, skal pensjonskassen avvikles og midlene overføres til et livselskap.

Enhet med offentlig tjenestepensjonsordning forblir økonomisk ansvarlig for ikke-forsikringsbare elementer.

### **§ 6-4 Mislighold av forpliktelse**

Dersom enhet med pensjonsordning i pensjonskassen ikke yter tilskudd som er nødvendige for å opprettholde relativ andel av forsikringsteknisk balanse og det tilsvarende ikke foreligger tilstrekkelige midler i premiefond til å dekke tilskuddsforpliktelsen, skal enhetens pensjonsordning opphøre. Medlemmenes opptjente rettigheter sikres i pensjonskassen.

Bestemmelsen om opphør av pensjonsordning kommer også til anvendelse der egenkapitalinnskudd ikke innbetales i samsvar med styrets beslutning.