

Centrala protokollsanteckningar

För pensionsnämndens beslut

1. Pensionsnämndens beslut om förändring av en arbetstagares pensionsbehållning och intjänad pensionsrätt 1997-12-31 enligt PFA samt de pensionsbelopp som ska betalas ut ska i normalfallet grundas på nedan angivna normer.

Om riksdagen eller regeringen beslutar om särskilda ekonomiska åtgärder som berör pensionsområdet, direkt eller indirekt – t.ex. genom skattesystemet, eller vid omständigheter som ses som force majeure, ska avvikelser kunna göras från dessa normer.

Normer

a) För tid innan arbetstagarens pensionsbehållning börjar betalas ut ska pensionsbehållningen räknas upp för ett kalenderår (t) genom att multipliceras med medelvärdet av räntesatsen (%) för statslåneräntan under en 52-veckorsperiod (fredag–torsdag) från första fredagen i juli månad det närmast föregående kalenderåret (t-1). Uppräkningen sker vid utgången av det närmast efterföljande kalenderåret (t+1).

Börjar pensionsbehållningen betalas ut under kalenderåret (t+1) ska pensionsbehållningen i stället räknas upp genom att multipliceras med den procentsats som är en tolfedel av det enligt ovan beräknade medelvärdet för statslåneräntan multiplicerat med antalet kalendermånader under kalenderåret (t+1) innan pensionsbehållningen börjar betalas ut. Uppräkningen sker vid utgången av den kalendermånad som närmast föregår den då pensionsbehållningen börjar betalas ut.

b) För tid innan intjänad pensionsrätt 1997-12-31 börjar betalas ut ska värdet av den pensionen förändras vid utgången av ett kalenderår (t) genom att multipliceras med IBB för det kalenderåret (t) och divideras med IBB för det närmast föregående kalenderåret (t-1).

Börjar pensionen betalas ut under kalenderåret (t) ska värdet i stället förändras vid utgången av den kalendermånad som närmast föregår den då

pensionen börjar betalas ut. Dessutom ska, när beräkningen enligt ovan görs, multipliceras med en tolfedel av antalet kalendermånader under kalenderåret (t) innan pensionen börjar betalas ut.

c) Livränta enligt KAP-KL ska för tid innan den börjar betalas ut förändras i samma grad som PBB ändrats från den kalendermånad då livräntan beräknats. Uppräkning sker på samma sätt som anges i b).

d) Pensionsbehållning och intjänad pensionsrätt 1997-12-31 ska förändras i samma grad som PBB ändrats från den kalendermånad då pensionen började betalas ut.

e) Vid utbetalning av förmånsbestämda pensioner enligt KAP-KL ska dessa förändras i samma grad som PBB ändrats från den kalendermånad då pensionen började betalas ut.

2. De förslag till s.k. tariffer för beräkning av avgiftsbestämd ålderspension och intjänad pensionsrätt 1997-12-31 som har utarbetats av KPA Pensionsförsäkring AB (publ), ska tills vidare anses godkända av Pensionsnämnden. Pensionsnämnden ska senast vart femte år se över antaganden om ränta, dödlighet m.m. som ligger till grund för dessa tariffer och vid behov ta ställning till ändrade tariffer.

För förhandlingar

3. Enligt ramen för tillgängligt löneutrymme enligt HÖK får förhandlingar upptas om att avstå del av nämnda utrymme för avsättning till avgiftsbestämd ålderspension enligt KAP-KL.

4. Bestämmelserna i §§ 21 och 23 utgår från att en arbetstagare i normalfallet kan tillgodoräkna tid mellan 28 och 65 års ålder. Om dessa åldersgränser ändras, antingen genom ändring i KAP-KL eller i lag, ska förhandlingar upptas i syfte att göra ändringar i dessa paragrafer avseende åldersgränserna och tidsfaktorns nämnare.

5. Om förutsättningarna för detta avtal ändras mer väsentligt genom ändringar i socialförsäkringarna, arbetsrättslagarna eller andra lagar eller förordningar som har påverkan på pension, ska – utan hinder av avtalets bestämmelser om giltighet och uppsägning – förhandlingar

kunna upptas om sådana ändringar av avtalet, som direkt föranleds av de ändrade förutsättningarna.

6. I KAP-KL har parterna genomfört ett flertal förändringar av såväl materiell som redaktionell karaktär i förhållande till PFA. Förändringarna i KAP-KL är omfattande och tekniskt komplicerade. Parterna är därför överens om att förhandlingar ska kunna tas upp om effekten av en genomförd förändring väsentligt avviker från den gemensamma partsavsikten.

7. Oavsett om en part på arbetsgivarsidan säger upp avtalet innan överenskomna höjningar av procentsatserna i § 11 för åren 2008 och 2010 trätt i kraft, ska värdet av dessa ingå i förhandlingarna om ett nytt pensionsavtal om det inte är uppenbart oskäligt.

För analys och översyn

8. Parterna ska under år 2006 genomföra en inventering avseende aktualisering av pensionsgrundande anställningstid samt bilda sig en uppfattning om när aktualiseringen ska vara genomförd.

9. Parterna är ense om att göra en översyn av Försäkringsvillkor för Avgiftsbefrielseförsäkring för anställda i kommuner och landsting m.fl. så att nya fristående försäkringsvillkor kan träda i kraft senast den 1 januari 2007.

10. Parterna ska gemensamt utreda hur förutsättningarna för överföring av löneväxlat belopp enligt punkten 10 i bilaga 2 påverkas av aktuell lagstiftning och av att den förmånsbestämda ålderspensionen är oantastbar från och med 2007-01-01. Utredningen ska vara klar senast 2007-12-31. Utredningens resultat ska tillföras KAP-KL.

11. Enligt KAP-KL ska utfästelser om pension vara tryggade. Arbets- tagarparterna har i förhandlingarna ställt krav på att Pacta ska ha en ordning som så långt möjligt garanterar dessa pensionsutfästelser.

Parterna är ense om att Pacta senast 2007-12-31 ska ha infört en sådan ordning, exempelvis innebärande försäkringslösning, årligt uppgiftslämnande om tryggnade m.m.

12. Parterna är ense om att under år 2010 analysera tillämpningen av bestämmelserna i KAP-KL om särskild avtalspension i ett representativt urval kommuner, landsting och regioner.

13. Parterna är ense om att under år 2010 analysera effekten av den nya lagstiftningen för räddningstjänsten, SMO, avseende möjligheterna att erbjuda äldre arbetstagare inom räddningstjänsten arbetsuppgifter som inte innebär tjänstgöring i utryckningsstyrka.

För övriga frågor

14 Parterna är överens om att de försäkringstekniska riktlinjerna avseende avgiftsbestämd ålderspension enligt KAP-KL ska vara utformade på ett könsneutralt sätt.

15. Parterna är ense om att vid försäkring enligt § 14 är arbetsgivaren försäkringstagare. I fråga om rätten till försäkringsförmån är varje försäkrad försäkringstagare.

16. Parterna har gemensamt utarbetat riktlinjer för hur en arbetstagare kan informeras om sina pensionsförmåner. Riktlinjerna beskrivs i ett särskilt dokument som inte har kollektivavtals ställning.