

Kaupunginhallitus

Päätöspäivämäärä 05.02.2024 § 56

Lahden kaupunki, Kaupunginhallitus, 05.02.2024

§ 56

Lahden kaupungin sijoitussuunnitelma 2024

5626/02.02.03.00/2023

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Rahoituspäällikkö Päivi Väisänen, 044 716 1428

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Kyynäräinen Niko

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää hyväksyä liitteenä olevan Lahden kaupungin sijoitussuunnitelma 2024 -asiakirjan noudatettavaksi sijoitustoiminnan linjaukseksi ja toimintasuunnitelmaksi vuodelle 2024.

Perusteluosa

Lahden kaupungin rahoitus- ja sijoitustoiminnan periaatteet (KV 11.12.2023 § 130) määrittelevät Lahden kaupungin sekä Lahti-konsernin rahoitus- ja sijoitustoiminnan sekä sijoitusriskien hallinnan yleiset periaatteet, toimintatavat, tavoitteet, raportoinnin ja vastuullisen sijoittamisen periaatteet.

Talouden tasapainottamisohjelmassa on todettu, että omaisuudesta saatavien myynti- ja muiden tulojen sijoittaminen tulojen kasvattamisen keinona mahdollistetaan erottamalla kaupungin varallisuudesta erillinen

sijoitusomaisuuteen kuuluva erä ja tälle varallisuudelle laaditaan sijoitussuunnitelma ja varallisuuden hoidon periaatteet.

Vuosittaista käytännön sijoitustoimintaa ohjaa kaupunginhallituksen hyväksymä sijoitussuunnitelma, jossa määritellään valtuuston hyväksymien periaatteiden perusteella sijoitustoiminnan yksityiskohtaisemmasta toiminnasta ja tavoitteista. Sijoitussuunnitelma koskee kassaylijäämää sekä soveltuvin osin rahastoituja varoja. Sijoitussuunnitelmassa määritellään tavoite- eli neutraaliallokaatio (ts. eri omaisuuslajien välinen jakauma neutraalissa markkinatilanteessa), sijoitustoiminnan periaatteisiin nähden tarkemmat vaihteluvälit, joiden puitteissa sijoitustoimintaa voidaan harjoittaa, tuottotavoite sekä tarkennetut riskienhallinnan periaatteet.

Sijoitussuunnitelmaa voidaan päivittää tarvittaessa myös talousarviovuoden aikana, mikäli sijoitustoiminnassa tapahtuu merkittäviä muutoksia muuttuneesta markkinatilanteesta tai muista olennaisista ja merkittävistä muutoksista johtuen.

Kaupungin sijoitettava kassaylijäämä koostuu kaupungin omaisuuden myyntituloista ja muista maksuliikenteen ulkopuolisista varoista, joita ei ole sidottu maksuliikenteen ylläpitoon. Kassaylijäämään sisältyvät myös rahastot, kuten vahinkorahasto.

Kaupunginhallitus päättää myöhemmin kassaylijäämästä tehtävän sijoituksen euromäärän, sijoittamisen käytännön toteuttamisesta, varainhoitajien määrästä ja varainhoitomallista.

## Muutoksenhaku

Oikaisuvaatimus

## Toimenpiteet

Ote: konsernihallinto/rahoituspalvelut, konsernihallinto/talouspalvelut

