



55 § Sijoitusraportti 30.6.2024

Tarkastuslautakunta 21.10.2024 § 55

Puheenjohtajan päätösehdotus

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi sijoitusraportin 30.6.2024.

Päätös

Hyväksyttiin.

Valmistelu

Katso kaupunginhallituksen 30.9.2024 § 208 valmisteluteksti.

Vaikutusarviointi

Katso kaupunginhallituksen 30.9.2024 § 208 vaikutusarviointi.

Muutoksenhaku

1A. Päätöksestä ei saa tehdä valitusta tai oikaisuvaatimusta, koska päätös koskee valmistelua tai täytäntöönpanoa, kuntalaki 136 §.

Otto-oikeus

Ei otto-oikeutta.

Oheisaineisto

Danske Bank AM omaisuudenhoidon kuluraportti 30.06.2024, ei verkkojulkinen

Sijoitusraportti 30.6.2024

Kaupunginhallitus 30.9.2024 § 208

Kaupunginjohtajan päätösehdotus

Kaupunginhallitus merkitsee tiedoksi sijoitusraportin 30.6.2024 ja lähettää sen edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle ja tarkastuslautakunnalle.

Päätös

Hyväksyttiin.



Valmistelu

Talousjohtaja Eeva Suomalainen, p. 040 652 4002

Taluspäällikkö Tarja Säisä, p. 040 661 2874

Iisalmen kaupunki on ulkoistanut sijoitustoiminnan ammattimaiselle omaisuudenhoitajalle täyden valtakirjan omaisuudenhoitosopimuksella perustuen Iisalmen kaupunginvaltuuston hyväksymään sijoitussuunnitelmaan. Kaupungin sijoitukset koostuvat Danske Bankin rahastosijoituksista.

Tässä sijoitusraportissa annetaan selvitys rahastosijoitusten arvonkehityksestä sijoitusajalta. Arvonkehityksessä on tarkasteltu sijoitusten alkupääoman sekä markkina-arvon kehitystä sekä sijoituksista saatuja nettotuottoja. Tarkempi erittely sijoituksista löytyy lisätietona jaettavasta sijoitusraportista.

Sijoitussuunnitelman mukaiset sijoitustoiminnan mittarit, tavoitteet ja toteuma 31.12.2024 ovat:

Mittari	Tavoite, %	Toteuma 30.6.2024, %:
Sijoitusten tuotto	3,5	32,3 %
Riskitaso, volatilitteetti	7,0	4,9

Sijoitusten tuotto lasketaan alkupääomasta eli toteuma 30.6.2024 kertoo pääoman arvon muutoksen (%) koko sijoitusaikana.

Volatilitteetilla eli keskihajonnalla mitataan sitä, kuinka paljon sijoitusten arvo vaihtelee. Keskihajontaa käytetään sijoituksen riskitason mittaamiseen. Yleisesti voidaan sanoa, että mitä korkeampi volatilitteetti, sitä korkeampi on riski ja päinvastoin.

Tarkastelussa on syytä huomioida, että tuottoprosentin laskenta perustuu sijoitusten markkina-arvoon eli kysymys ei ole realisoituneesta tuotosta (tai tappiosta). Sijoitusraportissa on esitetty erikseen sijoitusten markkina-arvot sekä vuosittaiset nettotuotot. Sijoitussuunnitelman mukaan sijoitustoiminnan tavoitteena on yli kolmen vuoden sijoitusaika.

Vaikutusarviointi

Kaupungin sijoitusten arvonkehityksellä on keskeinen vaikutus strategiseen tavoitteeseen kestävä kuntatalous. Sijoitusvarallisuus ja sen säilyminen ovat Iisalmen kaupungin perustehtävän kannalta oleellisen tärkeitä asioita.

Kaupungin sijoitustoiminta on pitkäjänteistä ja riskinotto hallittua, millä tarkoitetaan sitä, että tavoitteena ovat markkinatilanne huomioon ottaen



kohtalainen/hyvä pitkän aikavälin tuotto ja valmius ottaa jonkin verran riskiä (mm. sijoittamalla osakkeisiin). Päätöksellä ei ole yritysvaikutuksia eikä vaikutuksia ihmisten terveyteen ja hyvinvointiin.

Otto-oikeus

Ei otto-oikeutta.

Toimenpiteet, otteet

Kaupunginvaltuusto
Tarkastuslautakunta

Oheisaineisto

Danske Bank AM omaisuudenhoidon kuluraportti 30.06.2024, ei
verkkojulkinen
Sijoitusraportti 30.6.2024