

## Janakkalan seurakunnan sijoitussuunnitelman päivittäminen

Kirkkoneuvosto 11.06.2024 § 89

59/02.00.00/2024

Valmistelija	Taluspäällikkö Kristel Muru-Tanila
Esittelijä	Taluspäällikkö Kristel Muru-Tanila
Esittely	Janakkalan seurakunnan hyväksytty taloussääntö § 13

Kirkkoneuvosto antaa ohjeet seurakunnan sijoitustoiminnasta. Kirkkoneuvoston tehtävä on tunnistaa sijoitustoimintaan liittyvät riskit ja päättää toimenpiteistä, joilla riskejä hallitaan. Seurakunnalla tulee olla sijoitussuunnitelma. Hallinto- ja johto-säännöllä (KL 3:7) voidaan siirtää sijoitustoimintaa koskevaa toimivaltaa taloudesta vastaavalle viranhaltijalle. Tämän viranhaltijan tulee tehdä päätös sijoituksista ja ilmoittaa tehdyistä päätöksistä kirkkoneuvostolle kirkkoneuvoston päättämällä tavalla.

Seurakunnan sijoitustoiminnassa sovelletaan Kirkon eläkerahaston vastuullisen sijoittamisen ohjeita.

Hallintosääntö luku 3 § 11 Taloudesta vastaavan viranhaltijan virka- ja päätösvalta:

\*\*\*\*

päättää seurakunnan varojen sijoittamisesta kirkkoneuvoston määäämien periaatteiden mukaisesti.

Janakkalan seurakunnan kirkkoneuvosto on hyväksynyt edellisen kerran seurakunnalle sijoitussuunnitelman kourouksessaan 15.9.2015. Suunnitelma on tehty vuosille 2015-2019. Tämän suunnitelman mukaan on tehty seurakunnan sijoitukset. Seurakunta on sijoittanut rahavaroja viimeksi vuonna 2019.

2023 ja 2024 on tehty talletuksia määräaikaistileille kirkkoneuvoston päätöksellä.

Sijoitussuunnitelman päätityksen prosessin on toteuttanut SFR Advisors Oy.

Sijoitussuunnitelman päivitys alkoi seurakunnan sijoitustoiminnan tavoitteiden ja periaatteiden läpikäynnillä, joita peilattiin voimassa olevaan sijoitussuunnitelmaan. Selvitettiin, onko tavoitteet saavutettavissa nykyisellä sijoitussuunnitelmalla, miten nykyiset sijoitukset vastaavat olemassa olevaa sijoitussuunnitelmaa ja miten sijoitussuunnitelmaa on tarpeen päivittää vastaamaan tämän hetken markkinaympäristöä ja sijoitustoiminnan tavoitteita. Lopuksi on tarkoitus käydä läpi raportointiin ja vastuisiin liittyvän hyvän hallintotavan, ja sen kuinka tämä tulee huomioida sijoitussuunnitelmassa.

Sijoitusperiaatteiden arviointi ja päivitystyö toteutetaan konsultoiden. Päivitetty sijoitussuunnitelma käydään lopuksi läpi seurakunnan kanssa.

**Lopputulos ja hyödyt: päivitetyn sijoitussuunnitelman avulla**

- Sijoitussalkun hajautus ei riipu valitulla varainhoitajalla tarjolla olevista tuotteista
- Parannetaan seurakunnan ymmärrystä sijoitustoiminnan nykytilasta, mahdollisuuksista ja riskeistä
- Varmistetaan edellytykset sijoitustoiminnan tehokkaalle toteutukselle ja riskienhallinnalle
- Pyritään nostamaan salkun rakenteellista tuotto odotusta
- Parannetaan varainhoitajien onnistumisen edellytyksiä ja ymmärrystä seurakunnan sijoitustoiminnan tahtotilasta

Pykälän käsittelyyn osallistuvat etäyhteydellä [REDACTED] ja [REDACTED] SFR Advisors Oy:ltä.

LAVA	Tässä pykälässä käsitellyllä asialla ei ole kirkkojärjestyksen (657/2023) 10 luvun 4 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia.
Päätösesitys	Käydään keskustelu ja palautetaan asia valmisteluun.
Päätös	Käytiin asiasta keskustelu ja palautettiin asia valmisteluun.
Toimeenpano	Seuraavan kirkkoneuvoston kokouksen käsittelyyn.
Muutoksenhaku	Päätöksistä ei kirkkolain (652/2023) 12 luvun 4 §:n mukaan saa tehdä kirkollisvalitusta eikä oikeudenkäynnistä hallintoasioissa annetun lain (808/2019) 2 luvun 6 §:n 2 momentin nojalla hallintovalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.