



***TASAVALLAN PRESIDENTIN KANSLIA
TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖSLASKELMAT***

2005

SISÄLLYS	Sivu
1. Johdon katsaus	3
Tasavallan presidentin kansliaa koskevat säädökset	3
2. Tuloksellisuuden kuvaus	6
2.1. Toiminnan tuloksellisuus	6
2.2. Henkisten voimavarojen hallinta- ja kehittäminen	7
3. Tilinpäätöslaskelmat ja niiden liitteenä annettavat tiedot sekä tilinpäätöslaskelmien analyysi	13
3.1. Tuotto- ja kululaskelma	13
3.2. Tase	14
3.3. Talousarvion toteumalaskelma	16
3.4. Tilinpäätöksen liitteet 1 – 17	17
3.5. Tilinpäätöksen laskelmien tarkastelu	24
4. Sisäisen valvonnan arviointi ja vahvistuslausuma	25
5. Yhteenvetotiedot väärinkäytöksistä	25
6. Allekirjoitukset	25

Liitteet 1 - 5

Kannen kuva : Lehtikuva

1. Johdon katsaus

Tasavallan presidentin kanslian toiminnassa ja toimintaympäristössä ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia kertomusvuoden aikana. Tasavallan presidentin kanslian tehtävänä on huolehtia siitä, että tasavallan presidentti voi mahdollisimman hyvin hoitaa tehtävää, johon Suomen kansa on hänet vaaleilla valinnut.

Kanslian keskeiset tehtävät ovat: presidentin avustaminen presidentintoimeen kuuluvissa tehtävissä, presidentin hallintoasioiden hoitaminen, presidentin ja hänen perheensä henkilökohtaisten palvelujen järjestäminen sekä presidentin henkilökohtaisesta turvallisuudesta ja hänen käytössään olevien tilojen turvallisuudesta huolehtiminen.

Kun otetaan huomioon yhtäältä tasavallan presidentin suuri vastuu ja monipuolinen toiminta kotimaassa ja kansainvälisesti sekä toisaalta tasavallan presidentin kanslian henkilöstön määrä ja taloudelliset voimavarat ja verrataan niitä esimerkiksi vastaaviin EU-maihin, voidaan todeta kanslian toimineen varsin tuloksellisesti. Hyvä tulos on sitoutuneen ja osaavan henkilöstön ansiota.

Suuri osa henkilökunnasta on ollut kanslian palveluksessa pitkään. Henkilöstön ikääntyminen lisää omalta osaltaan haastetta järjestää tehtävät mahdollisimman hyvin ja osoittaa niihin riittävät voimavarat. Kansliassa tehtiin kertomusvuonna huomattavan paljon ylitöitä. Tämä ei ole pidemmän päälle kestävä tilanne. Töiden paremmalla järjestämisellä voidaan vaikuttaa asiaan jonkin verran, mutta lisähenkilöstön palkkaamistarvetta ei voida sulkea pois.

1.2. Toimintakatsaus

Tasavallan presidentin kansliaa koskevat säädökset

Tasavallan presidentin kanslian toimintaa säätelevät

– *Laki tasavallan presidentin kansliasta (1382/1995, muut. 931/1999) ja*

– *Asetus tasavallan presidentin kanslian kansliasäännöstä (1520/1995).*

Tasavallan presidentin kanslian tehtävät

Tasavallan presidentin kansliasta annetun lain 2 §:n mukaan tasavallan presidentin kanslian tehtävänä on avustaa tasavallan presidenttiä presidentintoimeen kuuluvissa tehtävissä, hoitaa tasavallan presidentin hallintoasiat sekä järjestää tasavallan presidentin ja hänen perheensä tarvitsemat henkilökohtaiset palvelut tasavallan presidentin ohjeiden mukaan. Lisäksi kanslia huolehtii tasavallan presidentin henkilökohtaisesta turvallisuudesta ja hänen käytössään olevien tilojen turvallisuudesta.

Tasavallan presidentin kanslia vastaa myös tasavallan presidentin palkkiosta annetun lain (1032/99) mukaisesti, tasavallan presidentin käytettäväksi osoitetun virka-asunnon ja muiden kanslian kiinteistöjen ylläpidosta.

Tasavallan presidentin kanslian perustehtävänä on huolehtia siitä, että tasavallan presidentti voi keskittyä niihin tehtäviin, jotka lakien mukaan presidentille kuuluvat ja johon tehtävään Suomen kansa on hänet valinnut.

Kanslia huolehtii myös erikseen tarkemmin sovittavista entisten tasavallan presidenttien tarvitsemista palveluista yhteistyössä muiden palvelun järjestäjien kanssa.

Tasavallan presidentin kanslian ylimpänä virkamiehenä on kansliapäällikkö, joka johtaa ja valvoo kanslian toimintaa sekä vastaa kanslian toimintaedellytysten kehittämisestä ja jatkuvuudesta.

Kabinetti

Presidentintoimeen kuuluvissa tehtävissä tasavallan presidenttiä avustaa kabinetti, jonka muodostavat kansliapäällikkö, neuvonantajat, lehdistöpäällikkö ja erityisavustaja.

Kabinetti valmistelee ja esittelee tasavallan presidentille kaikki presidentin kannanottoa tai periaatepäätöstä edellyttävät asiat.

Adjutantit

Tasavallan presidentin adjutantit huolehtivat presidentin päivä-, viikko-, kuukausi- ja vuosiohjelman suunnittelusta, valmistelusta ja toteutuksesta. He huolehtivat myös tasavallan presidentin puolison virallisen ohjelman valmistelusta ja toteutuksesta, samoin eläkkeellä olevien presidenttien palveluista virallisten tehtävien edellyttämässä laajuudessa.

Adjutantit vastaavat myös tasavallan presidentin henkilökohtaisesta ja hänen käytössään olevien tilojen turvallisuudesta, turvavartioston valvonnasta ja ohjauksesta, kanslian kriisivalmiudesta sekä yhteydenpidosta muihin virastoihin ko. tehtäviin liittyvissä asioissa.

Tasavallan presidentin kanslian tehtävät ja johtosuhteet ilmenevät liitteestä 1.

Tasavallan presidentin kanslian kiinteistöt

Tasavallan presidentin kanslian hallinnassa ja hoidossa on ollut laissa (1032/99) säädettyjen tehtävien hoitamista varten kiinteistöjä sekä Helsingissä että Naantalissa. Erityisesti Presidentinlinnan ja Kultarannan huvilatilan vanha rakennuskanta edellyttää joka vuosi peruskorjaustoimenpiteitä, jotta valtakunnan merkittävimmät rakennukset ja Museoviraston määräämät suojelukohteet pysyvät asianmukaisessa ja hyvässä kunnossa. Niinpä toimintavuonnakin kanslian hallinnassa olevaa

kansallisomaisuutta on kunnostettu ja peruskorjattu monivuotisten suunnitelmien mukaisesti.

Tasavallan presidentin ja kanslian hallinnassa ja käytössä olevien kiinteistöjen hoitomenot vuosilta 2001–2005 ilmenevät liitteistä 3 - 5.

Presidentinlinna ja Mariankatu 1 (Helsinki)

Presidentinlinnaa on käytetty tasavallan presidentin virkapaikkana, edustustilana ja kanslian toimitiloina. Kiinteistö Mariankatu 1:ssä on henkilökunnan asuntoja, toimisto- ja sosiaalitiloja, kanslian autojen säilytys- ja huoltotiloja sekä kanslian lehdistö-, koulutus- ja kokoustilat.

Kertomusvuonna Presidentinlinnassa on jatkettu putkiston peruskorjausta sekä sähköjohtojen ja -keskusten uusimista. Kesällä kahden kuukauden aikana uusittiin yksi kolmesta putkinoususta sekä samalla alueella olevat sähköjohdot ja laitteet. Samalla kunnostettiin töiden alla olevien työhuoneiden lattiat ja seinät.

Mäntyniemi, tasavallan presidentin virka-asunto (Helsinki)

Kiinteistö toimii pääasiassa tasavallan presidentin ja hänen puolisonsa virka-asuntona ja edustustilana. Lisäksi siellä on kanslian toimisto- ja huoltotiloja sekä kaksi asuntoa henkilökuntaa varten.

Kertomusvuonna Mäntyniemessä on tehty yhden kylpyhuoneen vesieristysten uusiminen sekä suoritettu jokavuotisia pienehköjä kunnostustöitä niin rakennuksen sisällä kuin myös rakennuksen ulkopuolella.

Kultarannan Huvilatila (Naantali)

Kultarannan Huvilatila rakennuksineen on eduskunnan päätöksellä osoitettu tasavallan presidentin käyttöön. Päätöksen mukaisesti kiinteistöä on käytetty tasavallan presidentin kesävirka-asuntona. Tiloissa työskentelee ympärivuotisesti huvilatilan henkilökuntaa ja kesä-aikana lisäksi kanslian henkilökuntaa. Huvilatilalla on useita rakennuksia, joissa on muun muassa väliaikaisia toimitiloja sekä henkilökunnalle tarkoitettuja asuntoja.

Kultarannassa on harjoitettu puutarha- ja kasvihuonetuotantoa tasavallan presidentin ja kanslian käyttöön ja tarpeisiin sekä vähäisessä määrin myyntiin. Kertomusvuonna Kultarannassa toteutettiin jokavuotisten korjausten lisäksi Munkkimäki-rakennuksen sisäpuolinen täydellinen peruskorjaus, jossa saatiin esiin Museoviraston edellyttämä alkuperäinen sisustus hienolla tavalla.

Kertomusvuoden aikana on Kultarannan niin henkilö- kuin materiaaliturvallisuutta parannettu. Paloturvallisuutta on parannettu oleellisesti rakentamalla nykyaikainen paloilmoitinjärjestelmä päärakennukseen eli Graniittilinnaan, Munkkimäkeen ja ns. puutarhahuvilaan. Kulunvalvontaa ja yleistä turvallisuutta on parannettu uusimmalla vanhoja laitteita.

Ympäristöasiat

Kertomusvuonna on jatkettu ympäristöasioiden kehittämishanketta tarkoituksena laatia kansliaan ympäristöasioiden hallintajärjestelmä, joka sisältää kanslian jätehuollon, energian kulutuksen, sekä muun kiinteistö- ja siivoustoiminnan huomioonottaen kestäväen kehityksen periaatteet ja tavoitteet. Kauppa- ja teollisuusministeriön alaisen asiantuntijaorganisaation valvonnassa on Presidentinlinnassa laadittu energiakatselmusselvitys. Selvityksessä on kartoitettu Presidentinlinnan LVI-, sähkö- ja rakenneteknisten järjestelmien nykytila sekä tehty esitys tarkoituksenmukaisista parannustoimenpiteistä. Välittömästi selvityksen vahvistumisen jälkeen toteutettiin Linnassa merkittäviä sähkön säästämiseen tähtäviä toimenpiteitä.

2. Tuloksellisuuden kuvaus

2.1. Toiminnan tuloksellisuus

Tasavallan presidentin kanslian toiminnan tehokkuutta ja tuloksellisuutta on arvioitava kanslian perustehtävästä lähtien. Vaikka kanslian tehtävä ja asetettu tavoite on selkeä, mittarit sen selvittämiseksi onko tavoite alitettu, saavutettu tai ylitetty, on ongelmallinen.

Voidaan todeta, että kanslian perustehtävässä, presidentin avustamisessa presidentintoimeen kuuluvissa tehtävissä, presidentin hallintoasioiden hoitamisessa, presidentin ja hänen perheensä henkilökohtaisten palvelujen järjestämisessä sekä presidentin henkilökohtaisesta turvallisuudesta ja hänen käytössään olevien tilojen turvallisuudesta huolehtimisessa on onnistuttu hyvin.

Johdon laskentatoimeen kuuluu liikekirjanpidon, talousarviokirjanpidon ja sisäisen laskennan lisäksi myös henkisten voimavarojen hallinta, jotka kaikki muodostavat tärkeän osan toiminnan tuloksellisuutta arvioitaessa.

2.2. Henkisten voimavarojen hallinta- ja kehittäminen

Henkilöstön määrä

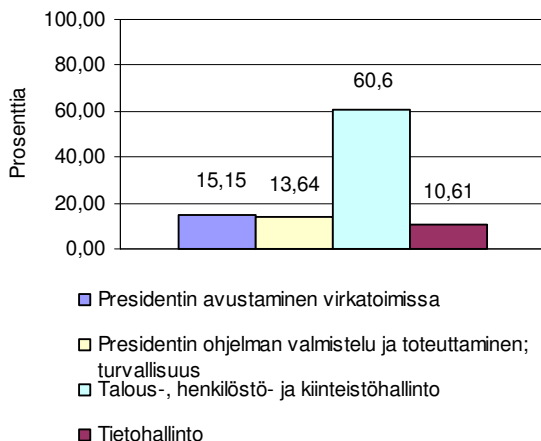
Toteutuneet henkilötyövuodet ovat olleet kertomusvuonna 78,5 henkilötyövuotta. Henkilötyövuosien määrä on kasvanut 4,3 prosenttia vuodesta 2004 ja 5,9 prosenttia vuodesta 2002.

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ			
Vuosi	Henkilötyövuosien lukumäärä	%-muutos	Henkilöstön määrä 31.12.
2002	74		65
2003	75	1,5	67
2004	75	0,0	69
2005	78	4,3	66

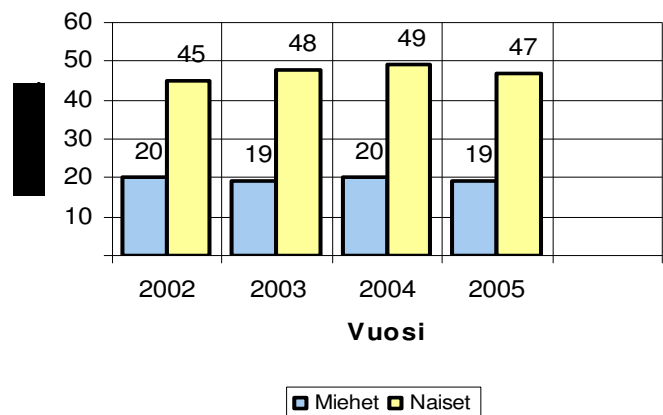
Henkilöstön rakenne

Vuoden lopussa viraston palveluksessa oli naisia 71,2 prosenttia koko henkilöstöstä. Kertomusvuoden lopussa määräaikaisessa palvelussuhteessa oli 21 henkilöä, mikä on 37,9 prosenttia koko henkilöstöstä. Lisäksi muut viranomaiset ovat asettaneet tasavallan presidentin kanslian tehtävissä käytettäväksi henkilöitä, jotka eivät sisälly kanslian henkilötyövuosiin. Näitä ovat tasavallan presidentin adjutantit (pääesikunta) sekä turvavartiosto (liikkuva poliisi).

Henkilöstömäärä eri tehtäväryhmissä 31.12.



Henkilöstön määrä sukupuolen mukaan 31.12.



Koulutus rakenne ja henkilöstökoulutuksen määrä

Henkilöstön koulutustasoindeksi on pysynyt lähes muuttumattomana vuodesta 2002 (3,7–3,8). Tutkinnon suorittaneita oli 83,3 prosenttia koko henkilöstöstä.

Kanslian johto on suhtautunut myönteisesti henkilöstön omaehtoiseen ja –aloitteeseen itsensä kouluttamiseen. Työntekijästä itsestään lähtevä koulutushalukkuus antaa parhaan lopputuloksen.

Henkilöstön koulutustaso 31.12.

Vuosi	Koulutustasoindeksi Yhteensä	Koulutustasoindeksi Naiset	Koulutustasoindeksi Miehet	Tutkinnon suorittaneita %
2002	3,7			78,5
2003	3,7			79,1
2004	3,6			78,3
2005	3,8	3,9	3,6	83,3

Henkilöstön kehittäminen

Vuosi	Koulutuspäiviä	Pv/htv	Kustannukset euroa	Kustannukset euroa/htv
2002	132	1,8	34319	463
2003	98	1,3	37780	502
2004	87	1,2	39250	521
2005	101	1,3	41043	523

Ikärakenne

Kanslian henkilöstön ikärakenteen suurimmat ryhmät olivat vuoden lopussa 40–44 vuotiaat (21 %), 45-49 ja 50-54 vuotiaat (17 %). Kanslian henkilöstön keski-ikä oli kertomusvuonna 46,1 vuotta. Edellisestä vuodesta henkilöstön keski-ikä laski 0,5 vuodella. Todettakoon, että valtion henkilöstön keski-ikä oli vuoden 2004 lopussa 42,9 vuotta ja suurin ikäryhmä oli 45–49 -vuotiaat, joita henkilöstöstä oli 15,1 prosenttia.

Henkilöstön ikäjakauma

Ikä, vuotta	Lukumäärä					% -jakauma ikäluokittain				
	2001	2002	2003	2004	2005	2001	2002	2003	2004	2005
15-19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20-24	0	1	2	2	1	0	2	3	3	2
25-29	3	4	1	2	3	5	6	1	3	5
30-34	5	5	7	6	5	8	8	10	9	8
35-39	14	9	5	5	7	22	14	7	7	11
40-44	6	10	12	15	14	10	15	18	22	21
45-49	12	11	11	10	11	19	17	16	14	17
50-54	6	6	8	11	11	10	9	12	16	17
55-59	13	13	12	5	6	21	20	18	7	9
60-64	4	6	9	13	8	6	9	13	19	12
65-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Yht.	63	65	67	69	66	100	100	100	100	100
Keski-ikä, v.	45,8	46,0	47,0	46,6	46,1					

Työajan käyttö

Työpäivien lukumäärä oli kertomusvuonna 253 päivää eli yhteensä 1.834,3 tuntia. Tehdyn vuosityöajan osuus säännöllisestä työajasta oli 83,4 prosenttia ja koulutuksen ja muun ei tehdyn työajan osuus oli 16,6 prosenttia. Koulutukseen säännöllisestä työajasta käytettiin 0,5 prosenttia, vuosilomiin 12,9 prosenttia ja sairauspoissaoloihin 2,2 prosenttia.

Korvattuja ylitöitä tehtiin keskimäärin 15 päivää/henkilötyövuosi ja niiden osuus säännöllisestä vuosityöajasta oli 5,9 prosenttia.

Työajan jakaantuminen %				
	2002	2003	2004	2005
Tehty vuosityöaika	80,2	82,5	81,6	83,4
Koulutus	0,7	0,5	0,5	0,5
Ei tehty vuosityöaika	19,1	17,0	17,9	16,1
1. Vuosiloma	13,5	13,1	13,5	12,9
2. Lapsen syntymä- ja hoito	0,3	0,0	0,3	0,3
3. Sairaus	4,9	3,3	3,7	2,2
4. Tapaturmat	0,0	0,1	0,1	0,3
5. Muut palkalliset vapaat	0,2	0,2	0,1	0,1
6. Arkipyhät	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Ammattiyhdistys- ja yhteistoiminta	0,1	0,2	0,1	0,2
8. Virkistystoiminta	0,1	0,1	0,1	0,1
Säännöllinen vuosityöaika	100,0	100,0	100,0	100,0

Henkilöstön työkuunto ja motivaatio

Sairauspoissaolojen määrä on kertomusvuonna 5,7 päivää/henkilötyövuosi. Yhden sairauspoissaolon pituus oli keskimäärin 3 päivää. Edellisestä vuodesta sairauspoissaolojen määrä laski 3,6 päivää ja kesto 2 päivää.

Prosentuaalisesti suurimmat sairaus-tapausten kestot päivissä laskettuna olivat yhden (36,8 %) tai kahden (26,3 %) päivän kestoisia. 1-3 päivän sairauspoissaolotapausten osuus oli 78,9 %.

Valtion henkilöstön sairauspoissaolot olivat vuoden 2004 lopussa 8,8 työpäivää/ henkilötyövuosi, sairauspoissaolon kesto oli keskimäärin 4,9 työpäivää ja lyhyitä, 1-3 sairauspäivän sairauspoissaoloja oli 70 prosenttia.

Kansliassa toimiva työtyytyväisyysryhmä on edistänyt toimenpiteitä ammatillisen kehittymisen tukemiseksi ja vahvistamiseksi sekä työkykyä ylläpitävän toiminnan edistämiseksi henkilöstön piirissä. Työkykyä ylläpitävää toimintaa on kanslian johdon vastuulla olevaa toimintaa, joka ottaa huomioon

työn, työympäristön, työyhteisön ja työntekijät. Valtionhallinnossa on tätä toimintaa pidetty yhä tärkeämpänä henkilöstön hyvinvointia ja jaksamista ylläpitävänä toimintana. Sanottujen toimenpiteiden edistämiseksi ja kehittämiseksi on jatkanut tarkoitusta varten kansliaan perustettu ns. työryhmä.

Sairauspoissaolot

Vuosi	Poissaolotapauksia		Sairauspäiviä					Kustannukset	
	lkm	%-muutos edellisestä vuodesta	lkm	%-muutos edellisestä vuodesta	pv/ tapaus	pv/henkilö	pv/henkilötyövuosi	€/henkilötyövuosi	%-muutos edellisestä vuodesta
2002	115		749		7	11,5	10,1	654	
2003	99	-13,9	600	-19,9	6	9,0	8,0	711	8,8
2004	133	34,3	703	17,2	5	10,2	9,3	694	-2,4
2005	133	0,0	444	-36,8	3	6,7	5,7	593	-14,6

Sairautapausten ja sairauspäivien kestojakauma

Sairauden kesto päivää	Sairautapauksia				Sairauspäiviä			
	2002	2003	2004	2005	2002	2003	2004	2005
	%	%	%	%	%	%	%	%
1	25,2	24,2	25,6	36,8	3,9	4,0	4,8	11,0
2	15,7	24,2	16,5	26,3	4,8	8,0	6,3	15,8
3	19,1	14,1	23,3	15,8	8,8	7,0	13,2	14,2
4-10	20,0	17,2	21,8	15,8	18,0	18,2	26,0	31,3
11-60	20,0	20,2	12,0	5,3	64,5	62,8	40,0	27,7
61-90	0,0	0,0	0,8	0,0	0,0	0,0	9,7	0,0
91-180	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
yli 180	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Yhteensä	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

Henkilöstöinvestoinnit

Työtyytyväisyyden edistäminen ja ylläpito

Tyytyväinen ja terve henkilöstö on työyhteisön tärkein voimavara. Tasavallan presidentin kanslian johto on pyrkinyt huolehtimaan edellä mainituista voimavaroista ja työyhteisön ilmapiiristä investoimalla mm. virkistys- ja sosiaalitoimintaan 89 euroa/henkilötyövuosi. Henkilöstöyhdistyksen valitsema virkistystoimikunta yhdessä kanslian johdon kanssa on kertomusvuonna järjestänyt henkilöstölle hyvin monipuolista yhteistoimintaa edistävää toimintaa, yhdessäoloa ja kulttuuria. Kustannukset on katettu pääosin työnantajan kustantamana mutta osittain myös henkilöstön itse maksamana sekä henkilöstöyhdistykseltä saadulla avustuksella. Erityisen tärkeiksi on koettu vuosittain järjestettävät virkistys- ja ulkoilupäivät.

Koulutus ja muu osaamisen kehittäminen

Tasavallan presidentin kanslia on huolehtinut henkilöstönsä ammatillisesta kehittämisestä vuosittain kehityskeskustelujen yhteydessä esimiehen ja kunkin työntekijän kanssa erikseen laadittujen koulutussuunnitelmien mukaisesti. Kertomusvuoden koulutuskustannukset ovat 41043 euroa eli 523 euroa/henkilötyövuosi.

Työterveyden hoito

Tasavallan presidentin kanslia on huolehtinut henkilöstönsä terveydestä ja työkuunnosta ennaltaehkäisevän työterveyshoidon keinoin. Ennaltaehkäisevään työterveyshoitoon liittyvät työterveys- ja sairauenhoidon kustannukset ovat vuonna 2005 olleet 54.509 euroa eli 694 euroa/henkilötyövuosi. Uusien työntekijöiden työhöntulotarkastukset ja ikäryhmäterveystarkastukset on järjestetty työterveyshuollon toimintasuunnitelman mukaisesti.

Kannustava palkkaus

Kertomusvuonna oli uuden palkkausjärjestelmän käyttöönoton 2. siirtymävaihe. Kannustavan palkkausjärjestelmän piirissä olevien osuus on 89,4 prosenttia koko henkilöstöstä.

Uusi palkkausjärjestelmä kannustaa henkilöstöä entistä parempiin työsuorituksiin, tukee henkilöstön kehittymistä ja tämä edellyttää vastaavasti entistä parempaa esimiestyötä ja johtamista. Se luo myös edellytykset palkkatasolle, joka on oikeassa suhteessa valtiosektorin ja muiden työmarkkinasektoreiden palkkoihin.

Työvoimakustannukset

Kertomusvuonna työvoimakustannukset oli 3.740.828 euroa.
Työvoimakustannukset kasvoivat edellisestä vuodesta 8,5 prosenttia.

Vuonna 2005 työvoimakustannukset jakaantuivat seuraavasti:

tehdyn työajan palkat	62,9 %
välilliset palkat	14,6 %
sosiaaliturvamenot	19,7 %
muut välilliset työvoim	2,8 %
Yhteensä	100,0 %

Palkkojen osuus työvoimakustannuksista oli 77,5 prosenttia.
Sosiaaliturvamaksujen ja muiden välillisten työvoimakustannusten osuus oli 22,5 prosenttia.

Välillisten työvoimakustannusten osuus tehdyn työajan palkoista oli 59,1 prosenttia. Nämä palkkojen sivukulut koostuivat seuraavista eristä:

- välilliset palkat 23,3 %
- sosiaaliturvamenot 31,3 %
- muut välilliset työvoimakustannukset 4,5 %

Valtion henkilöstön palkkojen osuus työvoimakustannuksista vuonna 2004 oli 78,8 prosenttia ja välillisten työvoimakustannusten osuus tehdyn työajan palkoista 60,3 prosenttia.

Tasavallan presidentin kanslian henkilöstön työvoimakustannusten erittely ilmenee liitteestä 2 (1–4).

3. Tilinpäätöslaskelmat ja niiden liitteenä annettavat tiedot sekä tilinpäätöslaskelmien analyysi

3.1. Tuotto- ja kululaskelma

	1.1.2005 - 31.12.2005		1.1.2004 - 31.12.2004	
TOIMINNAN TUOTOT				
Vuokrat ja käyttökorvaukset	34 839,66		36 275,52	
Muut toiminnan tuotot	<u>44 611,49</u>	79 451,15	<u>54 776,02</u>	91 051,54
TOIMINNAN KULUT				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-812 285,28		-722 489,07	
Henkilöstökulut	-4 178 932,96		-4 040 872,66	
Vuokrat	-110 487,26		-100 369,12	
Palvelujen ostot	-2 031 563,81		-2 134 289,15	
Muut kulut	-219 634,87		-311 349,30	
Valmistus omaan käyttöön (-)	677 097,28		795 060,19	
Poistot	<u>-409 363,86</u>	<u>-7 085 170,76</u>	<u>-362 093,34</u>	<u>-6 876 402,45</u>
JÄÄMÄ I		-7 005 719,61		-6 785 350,91
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
Rahoitustuotot	480,00		1 249,21	
Rahoituskulut	<u>-16,58</u>	463,42	<u>0,00</u>	1 249,21
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT				
Satunnaiset tuotot	<u>780,00</u>	<u>780,00</u>	<u>3 747,31</u>	<u>3 747,31</u>
JÄÄMÄ II		-7 004 476,19		-6 780 354,39
JÄÄMÄ III		-7 004 476,19		-6 780 354,39
TUOTOT VEROISTA JA PAKOLLISISTA MAKSUISTA				
Perityt arvonlisäverot	5 230,48		1 420,78	
Suoritetut arvonlisäverot	<u>-693 790,53</u>	-688 560,05	<u>-733 206,06</u>	-731 785,28
TILIKAUDEN TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ		<u>-7 693 036,24</u>		<u>-7 512 139,67</u>

3.2. Tase

	31.12.2005		31.12.2004	
VASTAAVAA				
KANSALLISOMAISUUS				
Rakennusmaa- ja vesialueet	3 618 792,13		3 618 792,13	
Rakennukset	11 859 507,68		12 019 055,60	
Muu kansallisuusomaisuus	76 471,24		76 471,24	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	<u>1 459 564,88</u>	17 014 335,93	<u>782 467,60</u>	16 496 786,57
KÄYTTÖOMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SIOITUKSET				
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
Aineettomat oikeudet	<u>27 939,80</u>	27 939,80	<u>21 253,48</u>	21 253,48
AINEELLISET HYÖDYKKEET				
Rakennelmat	429 566,32		467 875,36	
Koneet ja laitteet	769 565,23		636 750,30	
Kalusteet	46 662,80		38 145,81	
Muut aineelliset hyödykkeet	<u>18 960,53</u>	1 264 754,88	<u>18 960,53</u>	1 161 732,00
KÄYTTÖOMAISUUSARVOPAPERIT JA MUUT PITKÄAIKAISET SIOITUKSET				
Käyttöomaisuusarvopaperit	<u>3 229,21</u>	3 229,21	<u>3 229,21</u>	3 229,21
KÄYTTÖOMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SIOITUKSET YHTEENSÄ				
		1 295 923,89		1 186 214,69
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISUUS				
LYHYTAIKAISET SAAMISET				
Myyntisaamiset	1 240,60		3 528,10	
Siirtosaamiset	41 586,15		66 746,90	
Muut lyhytaikaiset saamiset	1 667,34		3 967,92	
Ennakkomaksut	<u>8 500,00</u>	52 994,09	<u>8 500,00</u>	82 742,92
RAHAT, PANKKISAAMISET JA MUUT RAHOITUSVARAT				
Kassatilit	<u>3 853,65</u>	3 853,65	<u>4 137,65</u>	4 173,65
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISUUS YHTEENSÄ				
		56 847,74		86 916,57
VASTAAVAA YHTEENSÄ				
		<u>18 367 107,56</u>		<u>17 769 917,83</u>

Tase

	31.12.2005	31.12.2004
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
VALTION PÄÄOMA		
Valtion pääoma 1.1.1998	10 033 175,50	10 033 175,50
Edellisten tilikausien pääoman muutos	6 752 909,10	6 042 206,51
Pääoman siirrot	8 353 196,32	8 222 842,26
Tilikauden tuotto-/kulujäämä	<u>-7 693 036,24</u>	<u>-7 512 139,67</u>
	17 446 244,68	16 786 084,60
VIERAS PÄÄOMA		
LYHYTAIKAINEN		
Ostovelat	285 720,74	301 362,95
Tilivirastojen väliset tilitykset	96 134,71	107 400,07
Edelleen tilitettävät erät	73 672,28	126 614,52
Siirtovelat	<u>465 335,15</u>	<u>448 419,69</u>
	<u>920 862,88</u>	<u>983 797,23</u>
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	<u>920 862,88</u>	<u>983 797,23</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>18 367 107,56</u>	<u>17 769 881,83</u>

3.3. Talousarvion toteumalaskelma
Varainhoitovuosi 2005

Osaston, momentin ja tilijaottelun numero ja nimi	Tilinpäätös 2004	Talousarvio 2005 (TA + LTA:t)	Tilinpäätös 2005	Vertailu Tilinpäätös - Talousarvio	Toteutuma %
11. Verot ja veroluonteiset tulot	1 420,78	5 230,48	5 230,48	0,00	100
11.04.01. Arvonlisäverotulot	1 420,78	5 230,48	5 230,48	0,00	100
12. Sekalaiset tulot	69 711,08	78 691,69	78 691,69	0,00	100
12.39.04. Menorästien ja siirrettyjen määrärahojen peruutukset	85,66	116,04	116,04	0,00	100
12.39.10. Muut sekalaiset tulot	69 625,42	78 575,65	78 575,65	0,00	100
13. Korkotulot ja voiton tuloutukset	1 208,00	480,00	480,00	0,00	100
13.03.01. Osinkotulot	1 208,00	480,00	480,00	0,00	100
Tuloarviotilit yhteensä	72 339,86	84 402,17	84 402,17	0,00	100

Päälukon, momentin ja tilijaottelun numero, nimi ja määrärahalaji	Tilinpäätös 2004	Talousarvio 2005 (TA + LTA:t)	Talousarvion 2005 määrärahojen käyttö vuonna 2005	Tilinpäätös 2005	Vertailu Talousarvio - Tilinpäätös	
22. Tasavallan presidentti	9 066 846,10	8 583 000,00	7 316 368,24	828 404,34	8 144 772,58	438 227,42
22.01.01. Presidentin palkkio ja edustusrahat (kiinteä)	254 431,96	262 000,00	261 051,63		261 051,63	948,37
22.01.21. Presidentin käyttövarat (kiinteä)	11 839,46	43 000,00	35 831,98		35 831,98	7 168,02
22.02.19. Arvonlisäveromenot (arviomääräraha)	733 206,06	1 000 000,00	693 790,53		693 790,53	306 209,47
22.02.21. Tasavallan presidentin kanslian toimintameno (siirtomääräraha 2 v.)	6 185 000,00	6 457 000,00	5 668 445,40	788 554,60	6 457 000,00	0,00
22.02.27. Eläkkeellä olevien presidenttien menot (kiinteä)	147 368,62	240 000,00	116 098,44		116 098,44	123 901,56
22.02.75. Perusparannukset (siirtomääräraha 3 v.)	1 735 000,00	581 000,00	541 150,26	39 849,74	581 000,00	0,00
Määrärahatilit yhteensä	9 066 846,10	8 583 000,00	7 316 368,24	828 404,34	8 144 772,58	438 227,42

Siirtomäärärahoja koskevat täydentävät tiedot

Edellisiltä vuosilta siirtyneet	Käytettävissä vuonna 2005	Käyttö vuonna 2005 (pl. peruutukset)	Siirretty seuraavalle vuodelle
1 668 159,01	8 706 159,01	7 281 008,93	1 425 150,08
531 420,53	6 988 420,53	6 199 865,93	788 554,60
1 136 738,48	1 717 738,48	1 081 143,00	636 595,48

1 668 159,01

8 706 159,01 7 281 008,93 1 425 150,08

3.4. Tilinpäätöksen liitteet 1 – 17

Tiliviraston tilinpäätöksen liite 1: Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet ja vertailtavuus

Tiliviraston tilinpäätös on tehty Valtiovarain ministeriön ja Valtiokonttorin ohjeiden mukaisesti.

Tilinpäätöksen tiedot ovat vertailukelpoisia edellisiin vuosiin.

Toiminnan menot johtuvat henkilöstömenoista, toimitilavuokrasta, palvelujen ostoista ja muista toiminnan menoista kuten erilaisista aineista ja tarvikkeista.

Tiliviraston tuotot koostuvat pääasiassa Kultarannan huvilatilan puutarhatuotteiden myynnistä lähinnä henkilökunnalle, sekä eräistä vuokratuotoista.

Tiliviraston kiinteistöjä korjataan jatkuvasti. Ennakkomaksuissa ja keskeneräisissä hankinnoissa on mukana Linnan mittava 4-vuotinen putkiremontti sekä muita Linnan, Mäntyniemen että Kultarannan peruskorjauksia ja paloilmoinjärjestelmästä.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu yhdenmukaisin periaattein tasapoistoina alkuperäisestä hankintahinnasta. Poistot aloitetaan käyttöönotto kuukautena. Poistoaikoihin ei ole tullut muutoksia.

Tilivirastolla ei ole tilinpäätöksessä ulkomaan rahan määräisiä velkoja, saatavia eikä muita sitoumuksia.

Tiliviraston tilinpäätöksen liite 2: Nettotutetut tulot ja menot

Tilivirastolla ei ole ollut päätyneen varainhoitovuoden aikana kirjanpidossaan nettobudjetoituja momenteja, joille on talousarviossa merkitty nettotuloa tai myönnetty nettomäärärahaa.

Tiliviraston tilinpäätöksen liite 3: Arviomäärärahojen ylitykset

Tilivirasto ei ole tehnyt varainhoitovuonna arviomäärärahojen ylityksiä.

Tiliviraston tilinpäätöksen liite 4: Peruutetut siirretyt määrärahat

Pääloukan ja tilijaottelun numero ja nimi. Tilijaottelut eritellään myöntämivuositain.

	<u>Tilijaottelu</u>	<u>Yhteensä</u>
22. Tasavallan presidentti		116,04
Vuosi 2004		116,04
4.04.22.02.21 Toimintamenomääräraha	116,04	
Pääloukat yhteensä		116,04
Vuosi 2003		0,00
Vuosi 2004		85,66

Tiliviraston tilinpäätöksen liite 5: Henkilöstökulujen erittely

	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Henkilöstökulut	3 341 714,40	3 223 088,71
Palkat ja palkkiot	3 341 714,40	3 223 088,71
Tulosperusteiset erät	0,00	0,00
Henkilösivukulut	837 218,56	817 783,95
Eläkekulut	605 306,27	586 037,09
Muut henkilösivukulut	231 912,29	231 746,86
Yhteensä	4 178 932,96	4 040 872,66
Luontoisedut	9 149,50	9 522,19
Lomapalkkavelka	465 335,15	448 419,69

Tiliviraston tilinpäätöksen liite 6: Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet ja niiden muutokset

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu yhdenmukaisin periaattein taloudellisen käyttöiän mukaisina tasapoistoina alkuperäisestä alkuperäisestä hankintahinnasta. Suunnitelman mukaiset poistot aloitetaan käyttöönottokuukaudesta. Kiinteästä omaisuudesta, joka on arvostettu verotusarvoon ei tehdä poistoja. Uudisrakennuksista ja perusparannushankkeista tehdään suunnitelman mukaiset poistot.

Taideteoksista ei tehdä poistoja. Kanslian erikoisautojen (panssaroitu) poisto-aika on 10 vuotta.

Omaisuusryhmä	Poisto- menetelmä	Poisto-aika vuotta	Vuotuinen poisto %	Jäännösarvo € tai %
Kansallisomaisuus				
1020-1021 Rakennukset, arvostettu verotusarvoon	ei	ei	ei	ei
1020-1022 Uudisrakennukset ja perusrakennukset	tasapoisto	40 vuotta	2,50 %	ei
108 Muu kansalaisomaisuus	ei	ei	ei	ei
Käyttöomaisuus				
Aineettomat hyödykkeet				
112 Aineettomat oikeudet	tasapoisto	5 vuotta	20 %	ei
Aineelliset hyödykkeet				
123 Rakennelmat	tasapoisto	15 vuotta	6,70 %	ei
Autot ja muut maajetälineet		10 vuotta		
1250 (panssaroitu auto)	tasapoisto		10 %	ei
Autot ja muut maajetälineet (muut autot)	tasapoisto	4 vuotta	25 %	ei
1254 Kevyet työkoneet	tasapoisto	7 vuotta	14,30 %	ei
1255 Atk-laitteet ja niiden oheislaitteet	tasapoisto	3 vuotta	33,30 %	ei
1256 Toimistokoneet ja laitteet	tasapoisto	3 vuotta	33,30 %	ei
1257 Puhelinkeskukset ja muut viestintälaitteet	tasapoisto	3 vuotta	33,30 %	ei
1258 Audiovisuaaliset koneet ja laitteet	tasapoisto	5 vuotta	20 %	ei
1268 Muut koneet ja laitteet	tasapoisto	3 vuotta	33,30 %	ei
127 Kalusteet	tasapoisto	5 vuotta	20 %	ei
128 Muut aineelliset hyödykkeet	ei	ei	ei	ei
130 Käyttöomaisuusarvopaperit	ei	ei	ei	ei

Tiliviraston tilinpäätöksen liite 7: Kansallis- ja käyttöomaisuuden sekä muiden pitkävaikutteisten menojen poistot

	Rakennusmaa- ja vesialueet	Kansallisomaisuus			Yhteensä
		Rakennukset	Muu kansallisomaisuus	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	
Hankintameno 1.1.2005	3 618 792,13	12 860 945,38	76 471,24	782 467,60	17 338 676,35
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	677 097,28	677 097,28
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.2005	3 618 792,13	12 860 945,38	76 471,24	1 459 564,88	18 015 773,63
Kertyneet poistot 1.1.n	0,00	841 889,78	0,00	0,00	841 889,78
Vähennysten kertyneet poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	0,00	159 547,92	0,00	0,00	159 547,92
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden arvonalennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kertyneet poistot 31.12.2005	0,00	1 001 437,70	0,00	0,00	1 001 437,70
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2005	3 618 792,13	11 859 507,68	76 471,24	1 459 564,88	17 014 335,93

	Aineettomat hyödykkeet				Yhteensä
	Aineettomat oikeudet		Muut pitkävaikutteiset menot		
Hankintameno 1.1.2005	0,00	150 535,37	0,00	0,00	150 535,37
Lisäykset	0,00	16 609,42	0,00	0,00	16 609,42
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.2005	0,00	167 144,79	0,00	0,00	167 144,79
Kertyneet poistot 1.1.2005	0,00	129 281,89	0,00	0,00	129 281,89
Vähennysten kertyneet poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	0,00	9 923,10	0,00	0,00	9 923,10
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden arvonalennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kertyneet poistot 31.12.2005	0,00	139 204,99	0,00	0,00	139 204,99
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2005	0,00	27 939,80	0,00	0,00	27 939,80

	Aineelliset hyödykkeet				Yhteensä
	Rakennelmat	Koneet ja laitteet	Kalusteet	Muut aineelliset hyödykkeet	
Hankintameno 1.1.2005	574 634,74	1 815 230,48	269 414,53	18 960,53	2 678 240,28
Lisäykset	0,00	318 753,53	24 162,19	0,00	342 915,72
Vähennykset	0,00	-119 001,92	0,00	0,00	-119 001,92
Hankintameno 31.12.2005	574 634,74	2 014 982,09	293 576,72	18 960,53	2 902 154,08
Kertyneet poistot 1.1.2005	106 759,38	1 178 050,75	231 268,72	0,00	1 516 078,85
Vähennysten kertyneet poistot		-119 001,92	0,00	0,00	-119 001,92
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	38 309,04	185 938,60	15 645,20	0,00	239 892,84
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden arvonalennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kertyneet poistot 31.12.2005	145 068,42	1 244 987,43	246 913,92	0,00	1 636 969,77
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2005	429 566,32	769 994,66	46 662,80	18 960,53	1 265 184,31

	Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset				Yhteensä
	Muut osakkeet	
Hankintameno 1.1.2005	3 229,21	0,00	0,00	0,00	3 229,21
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.2005	3 229,21	0,00	0,00	0,00	3 229,21
Kertyneet poistot 1.1.2005		0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennysten kertyneet poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden arvonalennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kertyneet poistot 31.12.2005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2005	3 229,21	0,00	0,00	0,00	3 229,21

Tiliviraston tilinpäätöksen liite 8: Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot	Muutos		
	2005	2004	2005-2004
Korot euromääräisistä saamisista	0,00	41,21	41,21
Emissio-, pääoma- ja kurssierot saamisista	0,00	0,00	0,00
Osingot	480,00	1 208,00	728,00
Liikelayritysten voiton tuloutukset	0,00	0,00	0,00
Muut rahoitustuotot	0,00	0,00	0,00
Rahoitustuotot yhteensä	480,00	1 249,21	769,21

Rahoituskulut	Muutos		
	2005	2004	2005-2004
Korot euromääräisistä veloista	16,58	0	16,58
Korot valuuttamääräisistä veloista	0	0	0
Emissio-, pääoma- ja kurssierot veloista	0	0	0
SWAP-maksut veloista	0	0	0
Sijoitusten ja lainasaamisten tileistäpoistot	0	0	0
Muut rahoituskulut	0	0	0
Rahoituskulut yhteensä	16,58	0	16,58

Netto	463,42	1 249,21	752,63
--------------	---------------	-----------------	---------------

Tiliviraston tilinpäätöksen liite 9: Talousarviotaloudesta annetut lainat

Tilivirastolla ei ole myönnettyjä lainoja varainhoitovuoden päättyessä.

Tiliviraston tilinpäätöksen liite 10: Arvopaperit ja oman pääoman ehtoiset sijoitukset**Käyttö- ja rahoitusomaisuusarvopaperit**

	31.12.2005				31.12.2004			
	Kappale- määrä	Markkina- arvo	Kirjanpito- arvo	Omistus- osuus%	Myyntioikeus- alaraja	Saadut osingot	Markkina- arvo	Kirjanpito- arvo
Julkisesti noteeraamattomat osakkeet ja osuudet	0	3 229,21	0,0	0,0	0,0	480,00	3 229,21	3 229,21
1301 Muut osakkeet								

Lännen Puhelin	8	3 229,21			480,00	3 229,21
Osakkeet ja osuudet yhteensä		3 229,21	0,0	0,0	480,00	3 229,21

Tiliviraston tilinpäätöksen liite 11: Taseen rahoituserät ja velat

31.12.2005	Vaihtuvakorkoiset			Kiinteäkorkoiset			Yhteensä
	Alle	1 - 5	Yli	Alle	1 - 5	Yli	
	1 vuosi	vuotta	5 vuotta	1 vuosi	vuotta	5 vuotta	
Vastaavien rahoituserät							
Rahat, pankkisaamiset ja muut rahoitusvarat	0,00	0,00	0,00	3 853,65	0,00	0,00	3 853,65
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	3 853,65	0,00	0,00	3 853,65

**Tiliviraston tilinpäätöksen liite 12: Valtiontakaukset ja -takuut sekä muut vastuut
Myönnetyt takaukset ja takuut**

Tilivirastolla ei ole valtiotakauksia ja takuita eikä muita vastuuta.

Tiliviraston tilinpäätöksen liite 13: Taseeseen sisältyvät rahastoidut varat

Tilivirastolla ei ole taseeseen sisältyviä rahastoituja varoja.

Tiliviraston tilinpäätöksen liite 14: Taseeseen sisällyttömät rahastoidut varat

Tilivirastolla ei ole tuotto- ja kululaskelmaan kirjattavaa talousarvion ulkopuolista rahoitusta.

Tiliviraston tilinpäätöksen liite 15: Velan muutokset

Tilivirastolla ei ole velan muutoksia.

Tiliviraston tilinpäätöksen liite 16: Velan maturiteettijakauma ja duraatio

Tilivirastolla ei ole velan maturiteettijakaumaa eikä duraatiota.

Tiliviraston tilinpäätöksen liite 17: Oikeiden ja riittävien tietojen antamiseksi tarvittavat muut täydentävät tiedot

Talousarvioasetuksen 66 h §:n tarkoitetut tiedot ilmenevät tilinpäätöslaskelmista liitteineen ja toimintakertomuksesta.

3.5. Tilinpäätöksen laskelmien tarkastelu

Tuotto- ja kululaskelmasta (s. 10) ilmenee, että toiminnan kulut olivat 7,1 miljoonaa euroa. Kulut olivat noin 300 tuhatta euroa (4,4 %) suuremmat kuin edellisenä vuotena. Suurimmat kulut olivat henkilöstökulut 4,2 miljoonaa euroa. Henkilöstökulut nousivat edelliseen vuoteen verrattuna 138 tuhatta euroa (3,4 %). Palvelujen ostot olivat 2,0 miljoonaa euroa ja laskua edelliseen vuoteen verrattuna oli noin 100 tuhatta euroa. Tilikauden kulujäämä oli 7,7 miljoonaa euroa. Edellisen vuoden kulujäämä oli 180 tuhatta euroa pienempi.

Taseen loppusumma (s. 11 - 12) nousi noin 597 tuhatta euroa (3,4 %). Kansallis- ja käyttöomaisuuden osuus taseen loppusummasta on 99,5 %.

Kuluvana toimintavuonna käyttöomaisuutta hankittiin noin 359 tuhannella eurolla. Suurin osa tästä aiheutui yhden uuden auton hankinnasta sekä pienehköistä kaluste-, kone- ja laitehankinnoista. Kansallisomaisuuden lisäys oli 677 tuhatta euroa, joka koostui pääasiassa Presidentinlinnan, Mäntyniemen ja Kultarannan liittyvistä perusparannushankkeista.

Talousarvion toteutumalaskelmasta (s. 13) ilmenee, että toimintavuonna tuloja on kertynyt yhteensä 79 tuhatta euroa. Tulot kertyivät palvelussuhdeasuntojen vuokratuloista sekä huvilatilan puutarhatuotteiden

myynnistä. Kanslian toimintamenot olivat kertomusvuonna 6,3 miljoonaa euroa. Toimintamenoja siirrettiin seuraavalle vuodelle 588 tuhatta euroa. Perusparannusmäärärahaa siirrettiin 636 tuhatta euroa käytettäväksi seuraavina kahtena vuotena.

Kanslian kokonaiskustannukset vuosina 2003 – 2005, euroa

	2003	2004	2005
Nimelliskorko-%	4,2	3,0	2,4
Pääomakustannukset	1.078.491	882.217	843.003
Toiminnan kulut	6.254.402	7.150.046	7.283.672
Kokonaiskustannukset yhteensä	7.332.893	8.032.263	8.126.680

Kokonaiskustannusten nousu johtuu lähinnä toiminnan kulujen kasvamisesta.

4. Sisäisen valvonnan arviointi ja vahvistuslausuma

Tasavallan presidentin kanslian johdon tehtävänä on huolehtia siitä, että kansliassa toteutetaan kanslian talouden ja toiminnan laajuuteen ja sisältöön sekä niihin liittyviin riskeihin nähden asianmukaiset sisäisen valvonnan menettelyt, jotka varmistavat talouden ja toiminnan laillisuuden, kanslian hallinnassa olevien varojen ja omaisuuden turvaamisen sekä kanslian johtamisen ja ulkoisen ohjauksen edellyttämät oikeat ja riittävät tiedot kanslian taloudesta ja toiminnasta.

Kanslian virkamiesjohdon suorittamat valvontatehtävät sekä kanslian eri toimintoketjujen asianmukaiset ja oikein mitoitettut sisäisen valvonnan järjestelyt ovat keskeinen osa koko kanslian sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa.

Tasavallan presidentin kanslian johto ja muut esimiesasemassa olevat henkilöt ovat huolehtineet oman toiminta- ja vastuualueensa riittävästä sisäisestä valvonnan toimivuudesta ja tarkastusten suorittamisesta. Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan tehostamiseen on liittynyt tiliyksikön järjestämät koulutustilaisuudet esimies- ja vastuuhenkilöille sekä jokavuotiset talous- ja henkilöstöhallinnon opastus- ja koulutustilaisuudet mm. Kultarannan henkilökunnalle.

Tasavallan presidentin kanslian johto on edellä esitetyin toimenpitein arvioinut täyttääkö kanslian sisäinen valvonta ja siihen kuuluva riskien hallinta sille talousarvioasetuksen 69 §:ssä säädetyt tavoitteet ja todennut, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta täyttää melko hyvin sille säädetyt vaatimukset. Kehittämistarpeita voidaan kuitenkin todeta vielä olevan riskienhallinnan la erityisesti riskien tunnistamisen ja arvioinnin menettelyissä.

5. Yhteenvetotiedot väärinkäytöksistä

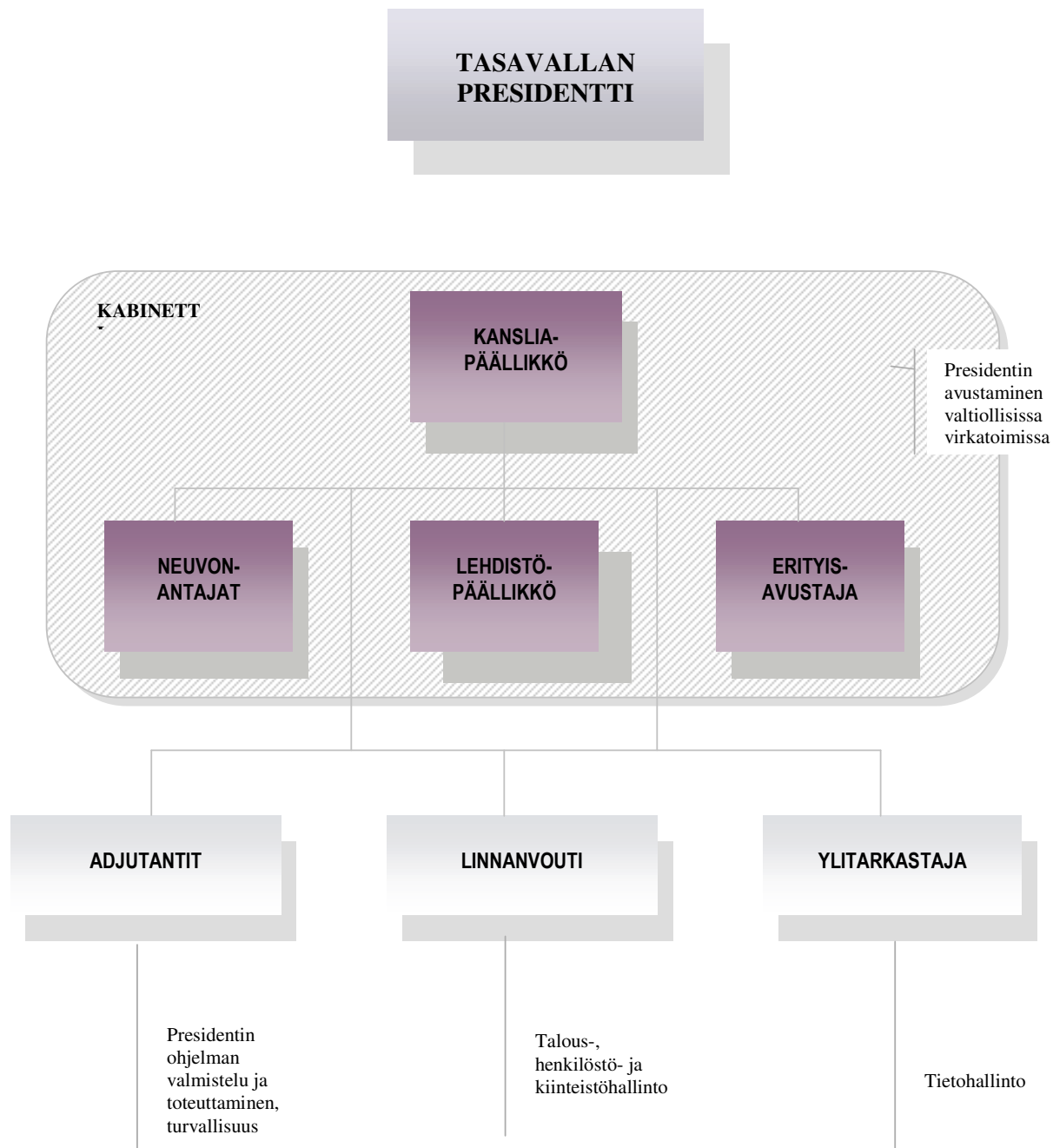
Tasavallan presidentin kansliassa ei ole varainhoitovuonna tullut esiin talousarvioasetuksen 65 §:n 1 momentin 9 kohdan tarkoittamia menettelyjä.

6. Allekirjoitukset

Edellä esitetyt tasavallan presidentin kanslian toimintakertomus ja tilinpäätöslaskelmat on hyväksytty tasavallan presidentin kansliassa 13. päivänä maaliskuuta 2006.

Jarmo Viinanen
Kansliapäällikkö

Timo Tuovinen
Neuvonantaja



LIITE 2 sivu 1/4

Henkilöstön työvoimakustannukset

Työvoimakustannuserä	Työvoimakustannukset, €				
	2001	2002	2003	2004	2005
I. Palkkasumma	2176324	2382179	2544094	2703245	2899417
II. Tehdyn työajan palkat (I-A)	1700004	1857055	2030059	2159403	2351869
A. Välilliset palkat (A1+...+A12)	476320	525124	514035	543842	547548
1. lomaraha	105544	109459	119092	128078	125845
2. vuosiloma-ajan palkat	288374	331387	316133	340225	350414
3. lapsen syntymä ja hoito	0	5647	0	4231	1921
4. sairausajan palkat	59131	58617	58666	56441	51068
5. muut palkalliset vapaat	2709	3918	3047	2218	1284
6. reservin kertausharjoitukset	0	0	0	0	0
7. koulutusajan palkat	17871	12933	10763	8612	11181
8. palkalliset arkipyhät	0	0	0	0	0
9. ammattiyhdistystoiminta	0	0	0	0	0
10. yhteistoiminta	595	1394	4668	1594	1411
11. työsuojelun yhteistoiminta	210	201	249	988	2675
12. virkistystoiminta	1886	1568	1417	1455	1749
B. Sosiaaliturva (B13+...+B20)	572596	614126	657394	676892	736451
13. työnantajan sotu -maksut	147990	161988	173253	184091	197740
14. LEL ja TEL -vakuutusmaksut	22204	22869	22897	23248	27544
15. vapaaeht. eläkevak.maksut	0	0	0	0	0
16. VEL-eläkemaksut	416331	447850	465060	486043	511747
17. tapaturmakorv./-vak.maksut	4135	6670	10431	12435	12757
18. työttöm.vak.,ero-/koul.rahat	0	0	0	0	0
19. ryhmähenkivakuutus	1741	1191	1526	1622	1740
20. sairausvak. palautukset	-19805	-26442	-15773	-30547	-15077
C. Muut välilliset työvoimakust. C21+...+C29)	70948	66701	79885	68391	104960
21. virka- ja suojaovut	14146	5717	10940	5947	11888
22. vapaat matkat	0	0	0	0	0
23. koulutus	25245	17866	24169	28384	26965
24. työsuojelu	0	0	0	0	0
25. väestönsuojelu	0	0	0	0	0
26. terv. - ja sairaudenhoito	29163	35733	38161	28654	54509
27. työpaikkaruokailu	0	0	0	0	0
28. virk.- ja sosiaalitoiminta	2394	7385	6615	5406	11598
29. muut kustannukset	0	0	0	0	0
III. Välilliset työvoimakust. yht. (A+B+C)	1119864	1205951	1251314	1289125	1388959
IV. Työvoimakustannukset yht. (II+III)	2819868	3063006	3281373	3448528	3740828

*) Ennuste **) Arvio

LIITE 2 sivu 2/4

%:a tehdyn työajan palkoista					
Työvoimakustannuserä	2001	2002	2003	2004	2005
I. Palkkasumma	128,02	128,28	125,32	125,18	123,28
II. Tehdyn työajan palkat (I-A)	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
A. Väililliset palkat (A1+...+A12)	28,02	28,28	25,32	25,18	23,28
1. lomaraha	6,21	5,89	5,87	5,93	5,35
2. vuosiloma-ajan palkat	16,96	17,84	15,57	15,76	14,90
3. lapsen syntymä ja hoito	0,00	0,30	0,00	0,20	0,08
4. sairausajan palkat	3,48	3,16	2,89	2,61	2,17
5. muut palkalliset vapaat	0,16	0,21	0,15	0,10	0,05
6. reservin kertausharjoitukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. koulutusajan palkat	1,05	0,70	0,53	0,40	0,48
8. palkalliset arkipyhät	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. ammattiyhdistystoiminta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. yhteistoiminta	0,03	0,08	0,23	0,07	0,06
11. työsuojelun yhteistoiminta	0,01	0,01	0,01	0,05	0,11
12. virkistystoiminta	0,11	0,08	0,07	0,07	0,07
B. Sosiaaliturva (B13+...+B20)	33,68	33,07	32,38	31,35	31,31
13. työnantajan sotu -maksut	8,71	8,72	8,53	8,53	8,41
14. LEL ja TEL -vakuutusmaksut	1,31	1,23	1,13	1,08	1,17
15. vapaaeht. eläkevak.maksut	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. VEL-eläkemaksut	24,49	24,12	22,91	22,51	21,76
17. tapaturmakorv./-vak.maksut	0,24	0,36	0,51	0,58	0,54
18. työttöm.vak.,ero-/koul.rahat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. ryhmähenkivakuutus	0,10	0,06	0,08	0,08	0,07
20. sairausvak. palautukset	-1,16	-1,42	-0,78	-1,41	-0,64
C. Muut väililliset työvoimakust. C21+...+C29)	4,17	3,59	3,94	3,17	4,46
21. virka- ja suoja-puvut	0,83	0,31	0,54	0,28	0,51
22. vapaat matkat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. koulutus	1,48	0,96	1,19	1,31	1,15
24. työsuojelu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. väestönsuojelu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. terv. - ja sairaudenhoito	1,72	1,92	1,88	1,33	2,32
27. työpaikkaruokailu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. virk.- ja sosiaalitoiminta	0,14	0,40	0,33	0,25	0,49
29. muut kustannukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Väililliset työvoimakust. yht. (A+B+C)	65,87	64,94	61,64	59,70	59,06
IV. Työvoimakustannukset yht. (II+III)	165,87	164,94	161,64	159,70	159,06

%:a työvoimakustannuksista					
Työvoimakustannuserä	2001	2002	2003	2004	2005
1. Tehdyn työajan palkat	60,29	60,63	61,87	62,62	62,87
2. Väililliset palkat	16,89	17,14	15,67	15,77	14,64
3. Sosiaaliturvamenot	20,31	20,05	20,03	19,63	19,69
4. Muut väililliset kustannukset	2,52	2,18	2,43	1,98	2,81
1-4. Työvoimakustannukset yht.	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

LIITE 2 sivu 3/4

Työvoimakustannuserä	%:a palkkasummasta				
	2001	2002	2003	2004	2005
I. Palkkasumma	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
II. Tehdyn työajan palkat (I-A)	78,11	77,96	79,79	79,88	81,12
A. Väiilliset palkat (A1+...+A12)	21,89	22,04	20,21	20,12	18,88
1. lomaraha	4,85	4,59	4,68	4,74	4,34
2. vuosiloma-ajan palkat	13,25	13,91	12,43	12,59	12,09
3. lapsen syntymä ja hoito	0,00	0,24	0,00	0,16	0,07
4. sairausajan palkat	2,72	2,46	2,31	2,09	1,76
5. muut palkalliset vapaat	0,12	0,16	0,12	0,08	0,04
6. reservin kertausharjoitukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. koulutusajan palkat	0,82	0,54	0,42	0,32	0,39
8. palkalliset arkipyhät	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. ammattiyhdistystoiminta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. yhteistoiminta	0,03	0,06	0,18	0,06	0,05
11. työsuojelun yhteistoiminta	0,01	0,01	0,01	0,04	0,09
12. virkistystoiminta	0,09	0,07	0,06	0,05	0,06
B. Sosiaaliturva (B13+...+B20)	26,31	25,78	25,84	25,04	25,40
13. työnantajan sotu -maksut	6,80	6,80	6,81	6,81	6,82
14. LEL ja TEL -vakuutusmaksut	1,02	0,96	0,90	0,86	0,95
15. vapaaeht. eläkevak.maksut	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. VEL-eläkemaksut	19,13	18,80	18,28	17,98	17,65
17. tapaturmakorv./-vak.maksut	0,19	0,28	0,41	0,46	0,44
18. työttöm.vak.,ero-/koul.rahat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. ryhmähenkivakuutus	0,08	0,05	0,06	0,06	0,06
20. sairausvak. palautukset	-0,91	-1,11	-0,62	-1,13	-0,52
C. Muut väiilliset työvoimakust. C21+...+C29)	3,26	2,80	3,14	2,53	3,62
21. virka- ja suojaovut	0,65	0,24	0,43	0,22	0,41
22. vapaat matkat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. koulutus	1,16	0,75	0,95	1,05	0,93
24. työsuojelu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. väestönsuojelu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. terv. - ja sairaudenhoito	1,34	1,50	1,50	1,06	1,88
27. työpaikkaruokailu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. virk.- ja sosiaalitoiminta	0,11	0,31	0,26	0,20	0,40
29. muut kustannukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Väiilliset työvoimakust. yht. (A+B+C)	51,46	50,62	49,19	47,69	47,90
IV. Työvoimakustannukset yht. (II+III)	129,57	128,58	128,98	127,57	129,02

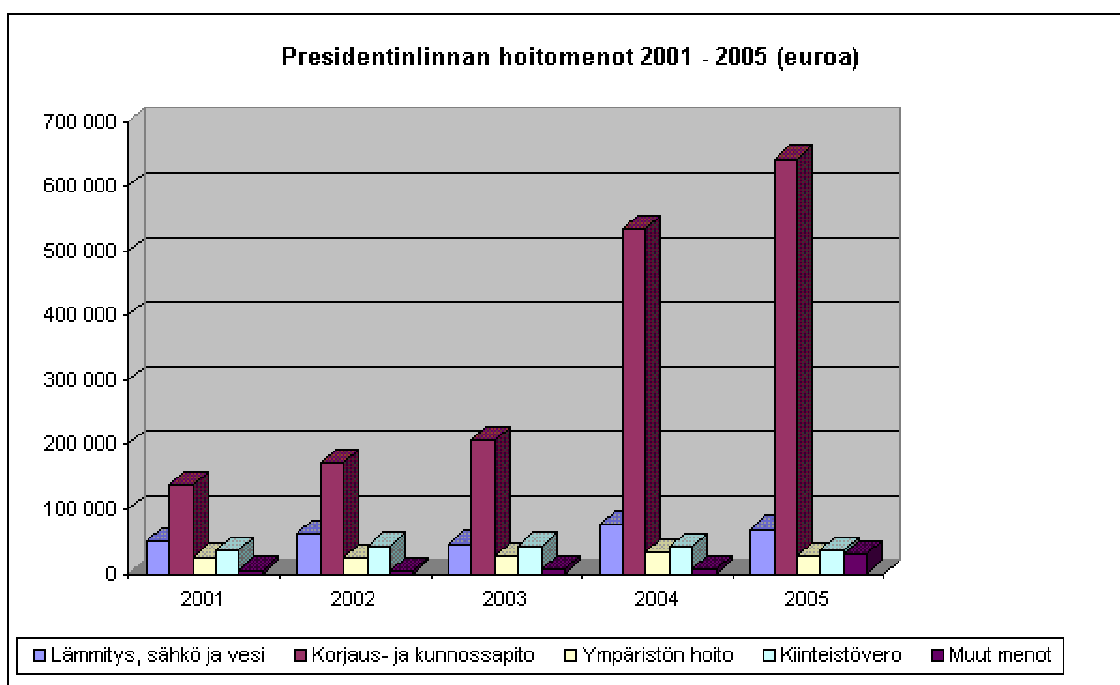
LIITE 2 sivu 4/4

	Työvoimakustannusten muutos-%:t edellisestä vuodesta					
	%-m.	%-m.	%-m.	%-m.	%-m.	%-m.
	2002	2003	2004	2005	2005	2006
Työvoimakustannuserä						
I. Palkkasumma	9,5	6,8	6,3	7,3		
II. Tehdyn työajan palkat (I-A)	9,2	9,3	6,4	8,9		
A. Väiilliset palkat (A1+...+A12)	10,2	-2,1	5,8	0,7		
1. lomarahaa	3,7	8,8	7,5	-1,7		
2. vuosiloma-ajan palkat	14,9	-4,6	7,6	3,0		
3. lapsen syntymä ja hoito				-54,6		
4. sairausajan palkat	-0,9	0,1	-3,8	-9,5		
5. muut palkalliset vapaat			-27,2	-42,1		
6. reservin kertausharjoitukset						
7. koulutusajan palkat	-27,6	-16,8	-20,0	29,8		
8. palkalliset arkipyhät						
9. ammattiyhdistystoiminta						
10. yhteistoiminta	134,3	234,9	-65,9	-11,5		
11. työsuojelun yhteistoiminta	-4,3	23,9	296,8	170,7		
12. virkistystoiminta	-16,9	-9,6	2,7	20,2		
B. Sosiaaliturva (B13+...+B20)	7,3	7,0	3,0	8,8		
13. työnantajan sotu -maksut	9,5	7,0	6,3	7,4		
14. LEL ja TEL -vakuutusmaksut	3,0	0,1	1,5	18,5		
15. vapaaeht. eläkevak.maksut						
16. VEL-eläkemaksut	7,6	3,8	4,5	5,3		
17. tapaturmakorv./-vak.maksut	61,3	56,4	19,2	2,6		
18. työttöm.vak.,ero-/koul.rahat						
19. ryhmähenkivakuutus			6,3	7,3		
20. sairausvak. palautukset	33,5	-40,3	93,7	-50,6		
C. Muut väiilliset työvoimakust. C21+...+C29)	-6,0	19,8	-14,4	53,5		
21. virka- ja suoja-puvut	-59,6	91,4	-45,6	99,9		
22. vapaat matkat						
23. koulutus	-29,2	35,3	17,4	-5,0		
24. työsuojelu						
25. väestönsuojelu						
26. terv. - ja sairaudenhoito	22,5	6,8	-24,9	90,2		
27. työpaikkaruokailu						
28. virk.- ja sosiaalitoiminta	208,5	-10,4	-18,3	114,5		
29. muut kustannukset						
III. Väiilliset työvoimakust. yht. (A+B+C)	7,7	3,8	3,0	7,7		
IV. Työvoimakustannukset yht. (II+III)	8,6	7,1	5,1	8,5		

LIITE 3

KIINTEISTÖJEN KUSTANNUKSET 2001 -
2005
PRESIDENTINLINNNA

	2001	2002	2003	2004	2005
Lämmitys, sähkö ja vesi	49 227	61 787	46 301	76 845	69 453
Korjaus- ja kunnossapito	137 518	172 376	206 799	533 423	642 537
Ympäristön hoito	25 478	25 186	27 920	32 914	27 421
Kiinteistövero	36 068	43 249	42 933	42 618	36 776
Muut menot	5 716	2 986	6 551	5 913	29 316
Kokonaiskustannukset	254 007	305 584	330 504	691 713	805 503

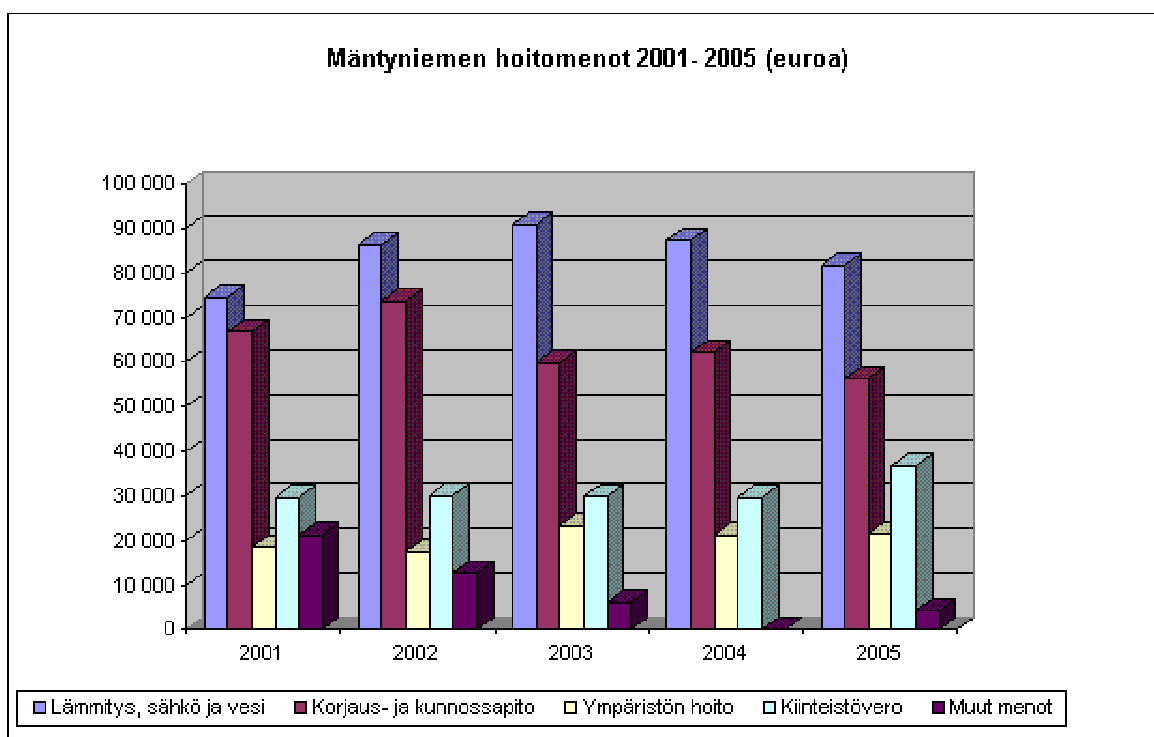


Vuodesta 2001 lukien korjaus- ja kunnossapitomenoihin on sisällytetty peruserän määrärahalta toteutetut peruskorjaukset.

LIITE 4

**KIINTEISTÖJEN KUSTANNUKSET 2001 - 2005
MÄNTYNIEMI**

	2001	2002	2003	2004	2005
Lämmitys, sähkö ja vesi	74 448	86 296	90 918	87 291	81 602
Korjaus- ja kunnossapito	66 713	73 691	59 904	62 249	56 356
Ympäristön hoito	18 563	17 493	23 385	21 257	21 482
Kiinteistövero	29 733	30 143	29 907	29 670	36 776
Muut menot	21 298	12 613	6 254	70	4 333
Kokonaiskustannukset	210 755	220 236	210 368	200 537	200 549

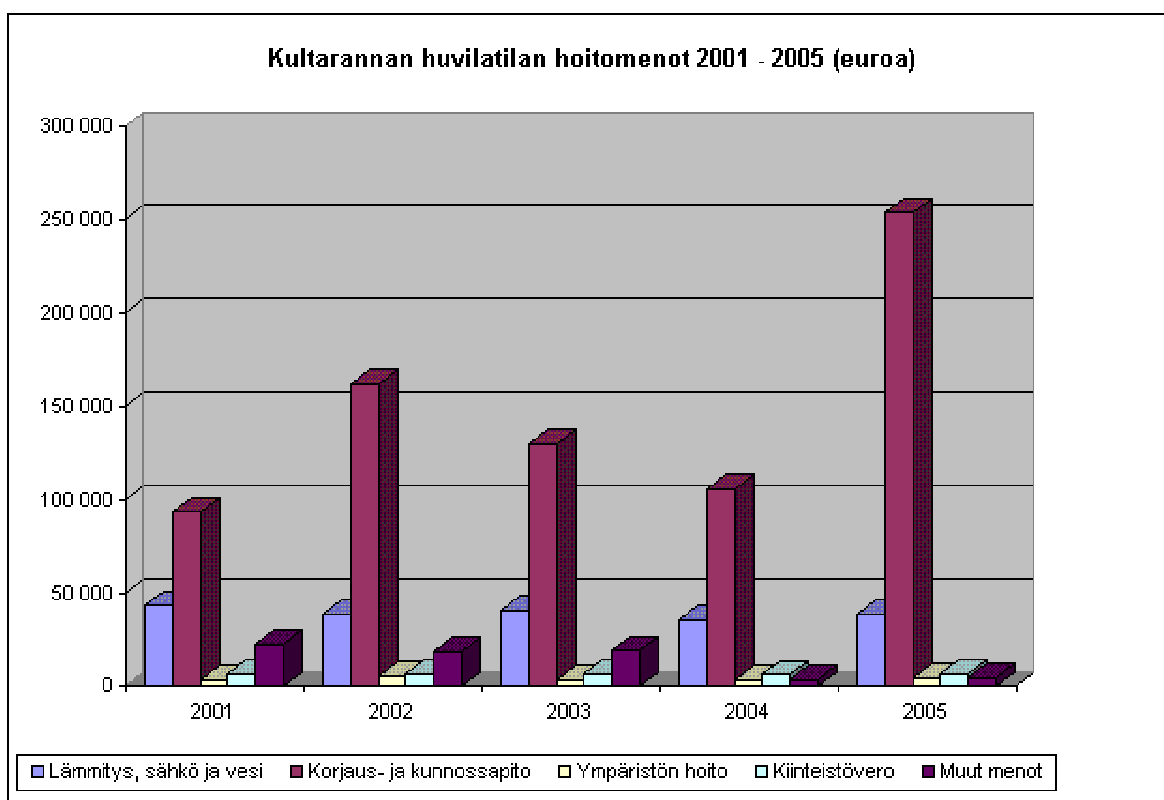


Vuodesta 2001 lukien korjaus- ja kunnossapitomenoihin on sisällytetty perusparannusmäärärahalla toteutetut peruskorjaukset.

LIITE 5

KIINTEISTÖJEN KUSTANNUKSET 2001 - 2005
KULTARANTA

	2001	2002	2003	2004	2005
Lämmitys, sähkö ja vesi	43 377	38 507	40 955	35 677	38 612
Korjaus- ja kunnossapito	93 189	161 954	130 207	105 677	253 693
Ympäristön hoito	3 909	5 492	3 461	3 527	4 693
Kiinteistövero	6 427	6 482	6 434	6 354	6 429
Muut menot	22 730	18 510	19 393	3 829	4 650
Kokonaiskustannukset	169 632	230 945	200 450	155 064	308 077



Vuodesta 2001 lukien korjaus- ja kunnossapitomenoihin on sisällytetty peruseräparannusmäärärahalla toteutetut peruskorjaukset.