



TASAVALLAN PRESIDENTIN KANSLIA
TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

2003

SISÄLLYS	Sivu
1. Toimintakatsaus	3
1.1. Tasavallan presidentin kansliaa koskevat säädökset	3
1.2. Tasavallan presidentin kanslian tehtävät	3
1.3. Tasavallan presidentin kanslian henkilöstö	4
1.4. Tasavallan presidentin kanslian kiinteistöt	7
2. Tuloksellisuuden kuvaus	9
3. Tilinpäätöslaskelmat ja niiden liitteenä annettavat tiedot sekä tilinpäätöksen laskelmien tarkastelu	10
3.1. Tuotto – ja kululaskelma	10
3.2. Tase	11
3.3. Talousarvion toteutumalaskelma	13
3.4. Tilinpäätöksen liitteet 1 – 18	14
3.5. Tilinpäätöksen laskelmien tarkastelu	22
4. Sisäinen valvonta	22
5. Allekirjoitukset	23
Liitteet 1 - 11	

1. Toimintakatsaus

1.1. 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).

1.2. 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 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.

Tasavallan presidentin kanslian ylimpänä virkamiehenä on kansliapäällikkö, joka johtaa ja valvoo kanslian toimintaa sekä vastaa kanslian toimintaedellytysten kehittämisestä ja jatkuvuudesta. Muista tehtävistä, so. henkilökohtaisista palveluista, hallinto- ja kiinteistöpalveluista, tietohallinnosta ja puutarhatoimesta, huolehtii ja vastaa muu kanslian henkilökunta.

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.

1.3. Tasavallan presidentin kanslian henkilöstö

Henkilöstön määrä

Toteutuneet henkilötyövuodet ovat olleet kertomusvuonna 75,3 henkilötyövuotta. Henkilötyövuosien määrä vuonna 2003 oli 1,5 prosenttia suurempi kuin vuonna 2002. Henkilötyövuosien määrät vuosina 1999-2003 ilmenevät liitteestä 2.

Tasavallan presidentin kanslian pysyvissä tehtävissä toiminut henkilöstö työskentelee toimipaikoittain seuraavasti:

Presidentinlinna/Helsinki	35 henkilöä
Mäntyniemi/Helsinki	11 henkilöä
Kultaranta	8 henkilöä

Kertomusvuoden lopussa määräaikaisessa palvelussuhteessa oli 13 henkilöä, 19 prosenttia koko henkilöstöstä. Lisäksi muut viranomaiset ovat asettaneet tasavallan presidentin kanslian tehtävissä käytettäväksi henkilöitä (eivät sisälly kanslian henkilötyövuosiin) seuraavasti:

Päaesikunta (tasavallan presidentin adjutantit)	3 henkilöä
Liikkuva poliisi (turvavartiosto)	x henkilöä

Henkilöstön rakenne

Koulutusrakenne ja henkilöstökoulutuksen määrä

Henkilöstön koulutusrakenne on pysynyt lähes samana vuosina 1999–2003. Koulutustasoindeksi on pysynyt lähes samana (3,7) koko tarkastelukauden. Tutkinnon suorittaneiden määrä on kohonnut jatkuvasti vuodesta 1999 (75,5 %) vuoteen 2003 (79,1 %).

Kanslian johto on suhtautunut myönteisesti henkilöstön omaehtoiseen itsensä kouluttamiseen. Työntekijästä itsestään lähtevä koulutushalukkuus antaa parhaan lopputuloksen. Jatkovaa atk-koulutusta henkilöstölle on järjestetty useita kertoja toimintavuoden aikana. Lisäksi eri sektorien omaan toimenkuvaan liittyvää koulutusta ovat saaneet erityisesti henkilöstö- ja taloushallinnon virkamiehet sekä kiinteistö- ja siivoushenkilöstö. Myöskin koko vuoden vireillä ollut palkkaus uudistus-hanke on edellyttänyt henkilöstön koulutusta, mikä onkin poistanut uudistukseen liittyviä ennakkoluuloja.

Henkilöstön koulutuksen määrä, kustannukset ja henkilöstön koulutus rakenne ja koulutustasoindeksi käyvät ilmi liitteistä 3 - 4.

Ikärakenne

Kanslian henkilöstön ikärakenteen suurimmat ryhmät olivat ikäryhmät 40-44 ja 55-59. Kanslian henkilöstön keski-ikä oli kertomusvuonna 47 vuotta ja vuonna 2002 46 vuotta. Todettakoon, että valtion henkilöstön keski-ikä oli vuoden 2002 lopussa 44,1 vuotta.

Yli 45-vuotiaiden työkyvyn ylläpitotoimintana on järjestetty työterveyshuollon toimintasuunnitelman mukaisesti ikäryhmäterveystarkastuksia. Vajaan kymmenen vuoden sisällä tulee kansliassa tapahtumaan merkittävästi eläkkeelle siirtymisiä.

Henkilöstön ikärakenne ilmenee liitteestä 5.

Työajan käyttö

Työpäivien lukumäärä on kertomusvuonna 251 päivää eli yhteensä 1.819,8 tuntia. Koulutukseen käytettiin 99 työpäivää, vuosilomiin 2.482 ja sairauspoissaoloihin 628. Kun sairauspoissaolot olivat vuonna 2002 4,9 prosenttia tehdystä vuosityöajasta, niin vastaava luku oli kertomusvuonna 3,3 prosenttia.

Kertomusvuoden aikana tehdyt ylityöt olivat 5.793 tuntia eli 30,7 % säännöllisestä vuosityöajasta.

Kanslian henkilöstön työajan käyttö toiminnoittain ilmenee liitteestä 6.

Henkilöstön työkuunto ja motivaatio

Kuten edellä on jo todettu, sairauspoissaolot ovat vähentyneet edelliseen vuoteen verrattuna (19,9 %). Prosentuaalisesti suurimmat sairaustapausten kestot päivissä laskettuna olivat yhden tai kahden päivän kestoisia, molempia 24,2 prosenttia.

Kansliassa toimiva työtyytyväisyysryhmä on edistänyt toimenpiteitä ammatillisen kehittymisen tukemiseksi ja vahvistamiseksi sekä työkykyä ylläpitävän toiminnan edistämiseksi henkilöstön piirissä. Työkykyä ylläpitävä toiminta on kanslian johdon vastuulla olevaa toimintaa, joka ottaa huomioon työn, työympäristön, työyhteisön ja työntekijät. Sanottujen toimenpiteiden edistämiseksi ja kehittämiseksi on jatkanut tarkoitusta varten kansliaan perustettu ns. työkykyryhmä.

Henkilöstön poissaolotilasto on liitteessä 7.

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 toimintaan 88,30 euroa/henkilötyövuosi. Henkilöstöyhdistyksen valitsema virkistystoimikunta on kertomusvuonna järjestänyt henkilöstölle hyvin monipuolista yhteistoimintaa edistävää toimintaa, yhdessäoloa ja kulttuuria. Kustannukset on katettu osaksi työnantajan osuudella, osaksi ns. omakustannuksella ja osittain henkilöstöyhdistykseltä saadulla avustuksella.

Koulutus ja muu osaamisen kehittäminen

Tasavallan presidentin kanslia on huolehtinut henkilöstönsä ammatillisesta kehittämisestä vuosittain laaditun koulutussuunnitelman mukaisesti. Kertomusvuoden koulutuskustannukset ovat 37.780 euroa eli 502 euroa/henkilötyövuosi.

Työterveyden hoito

Tasavallan presidentin kanslia on huolehtinut henkilöstönsä terveydestä ja työkuunnosta ennaltaehkäisevän työterveyshoidon keinoin. Ennaltaehkäisevään työterveyshoitoon liittyvät työterveys- ja sairaudenhoidon kustannukset vuonna 2003 ovat olleet 38.161 euroa eli 509 euroa/henkilötyövuosi. Kyseiset palvelut on ostettu Medivire Oy:stä, Diacor Oy:stä ja Naantalin terveyskeskuksesta.

Tasavallan presidentin kansliassa on järjestetty työterveyshuollon toimintasuunnitelman mukaiset uusien työntekijöiden työhöntulotarkastukset ja ikäryhmäterveystarkastuksia.

Kannustava palkkaus

Tasavallan presidentin kansliassa on jatkettu siirtymistä uuteen palkkausjärjestelmään valtiovarainministeriön suositusten mukaisesti. Neuvotteluja on jatkettu työnantajan ja työntekijöiden edustajien kesken tavoitteen saavuttamiseksi. Tavoite on siirtyä uuteen kannustavaan palkkausjärjestelmään vuoden 2004 alkupuolella.

Uuden palkkausjärjestelmän tavoitteena on kannustaa henkilöstöä entistä parempiin työsuorituksiin, tukea henkilöstön kehittymistä ja entistä vaativampiin tehtäviin hakeutumista sekä kehittää ja parantaa esimiestyötä ja johtamista. Se luo edellytykset palkkatasolle, joka on oikeassa suhteessa valtiosektorin ja muiden työmarkkinasektoreiden palkkatasoon.

Työvoimakustannukset

Työvoimakustannusten muutos kertomusvuodesta edelliseen vuoteen on ollut 7,1 prosenttia. Vuonna 2002 vastaava prosenttiluku oli 8,6 %. Yksittäisistä välillisistä työvoimakustannuseristä suurimmat olivat VEL-eläkemaksut (22,91 prosenttia) ja vuosiloma-ajan palkat (15,57 prosenttia) tehdyn työajan palkoista. Kaikki välilliset työvoimakustannukset olivat 61,64 prosenttia tehdyn työajan palkoista.

Tasavallan presidentin kanslian henkilöstön työvoimakustannusten erittely ilmenee liitteestä 8.

1.4. 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 suojelukohteet pysyvät asianmukaisessa kunnossa. Niinpä toimintavuonnakin on kanslian hallinnassa olevaa kansallisomaisuutta kunnostettu ja peruskorjattu suunnitelmien mukaisesti.

Tasavallan presidentin ja kanslian hallinnassa ja käytössä olevien kiinteistöjen hoitomenot vuosilta 1999 – 2003 ilmenevät liitteistä 9 - 11.

Presidentinlinna ja Mariankatu 1 (Helsinki)

Presidentinlinnaa on käytetty tasavallan presidentin virkapaikkana, edustustilana ja kanslian toimitiloina. Kiinteistöä Mariankatu 1:ssä on käytetty henkilökunnan asuntoina, tasavallan presidentin lehdistö- ja kokoustilana, kanslian henkilökunnan koulutus- ja sosiaalitiloina sekä kanslian huolto- ja varastotiloina.

Kertomusvuonna Presidentinlinnassa on suoritettu toiminnallisia parannuksia, mm. lämmityksen tasaisemman jakaantumisen parantamiseksi patteriventtiilien uusiminen sekä kolmannen kerroksen eräiden työhuoneiden maalaus sekä parkettien kunnostus.

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 suoritettiin vuotuisia kunnostustöitä. Yhteisymmärryksessä pääarkkitehdin kanssa toteutettiin Mäntyniemessä toiminnallisuutta parantava ja viihtyisyyttä lisäävä ikkunaremontti, jolloin sekä ruokasalin että presidentin työhuoneen ikkuna-alaa lisättiin ja voitiin täten parantaa merkittävästi kyseisistä huonetiloista avautuvaa maisemallista näkymää.

Kultarannan Huvilatila (Naantali)

Kiinteistöä on käytetty Eduskunnan päätöksen mukaisesti tasavallan presidentin kesävirka-asuntona, kanslian väliaikaisina toimitiloina, henkilökunnan asuntona sekä huolto- ja varastotiloina.

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.

Kesällä 2003 on Kultarantaan rakennettu noin 1,5 kilometrin mittainen pienoisgolfrata. Tämä on saavuttanut suuren suosion ja lisännyt Kultarannassa työskentelevien liikuntaharrastusta ja viihtyvyyttä.

Ympäristöasiat

Kertomusvuonna on käynnistetty ympäristöasioiden kehittämishanke tarkoituksena laatia kansliaan ympäristöasioiden hallintajärjestelmä, joka sisältää kanslian jätehuollon, energian kulutuksen, sekä muun kiinteistö- ja siivoustoiminnan huomioonottaen kestävä kehityksen periaatteet ja tavoitteet.

2. Tuloksellisuuden kuvaus

Kuten edellä on todettu tasavallan presidentin kanslian yksinomaisena tehtävänä on järjestää olosuhteet sellaisiksi, että tasavallan presidentti (ja hänen puolisonsa) voivat keskittyä ja paneutua siihen tehtävään, johon Suomen kansa on hänet vaaleilla valinnut.

Siitä miten tasavallan presidentin kanslian henkilökunta on onnistunut tehtävässään on vaikea arvioida tuloksellisesti. Tärkein mittari arvioitaessa tuloksellisuutta on tasavallan presidentin ja hänen puolisonsa arviot. Myöskin ulkopuolisten tahojen, muun valtion hallinnon sekä muiden sidosryhmien myönteinen näkemys tasavallan presidentin kanslian toiminnan tuloksellisuudesta on merkittävä.

Ottaen huomioon toisaalta tasavallan presidentin suuren vastuun ja monipuolisen toiminnan sekä toisaalta tasavallan presidentin kanslian resurssit ja verrattaessa niitä esimerkiksi vastaaviin EU-maihin, voitaneen todeta, että olemassa olevilla niin henkilöstö- kuin taloudellisilla resursseilla kanslia on toiminut varsin tuloksellisesti.

Kanslian kokonaiskustannukset vuosina 2001 – 2003, euroa

	2001	2002	2003
Nimelliskorko-%	5,3	4,9	4,2
Pääomakustannukset	1.307.120	1.248.129	1.078.491
Toiminnan kulut	5.240.537	6.009.445	6.254.402
Kokonaiskustannukset yhteensä	6.547.657	7.257.574	7.332.893

Vuosien 2002 ja 2003 kokonaiskustannusten nousu johtuu lähinnä toiminnan kulujen kasvamisesta.

Välittömän työpäivän hinta vuosina 2001 – 2003, euroa

	2001	2002	2003
Työpäivät	252	251	251
Henkilötyövuodet	72	74	75
Henkilötyöpäivät	18 144	18 547	18 825
Välittömän työpäivän hinta (euroa)	361	391	390

Välittömän työpäivän hinta saadaan jakamalla kokonaiskustannukset henkilötyöpäivien määrällä. Henkilötyöpäivät saadaan kertomalla henkilötyövuosien lukumäärä vuoden työpäivillä.

3. Tilinpäätöslaskelmat ja niiden liitteenä annettavat tiedot sekä tilinpäätöksen laskelmien tarkastelu

3.1. Tuotto – ja kululaskelma

	1.1.2003 – 31.12.2003		1.1.2002 – 31.12.2002	
TOIMINNAN TUOTOT				
Vuokrat ja käyttökorvaukset	37.333,33		37.557,17	
Muut toiminnan tuotot	<u>25.301,37</u>	62.634,70	<u>47.905,08</u>	85.462,25
TOIMINNAN KULUT				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-727.789,50		-702.558,08	
Henkilöstökulut	-3.706.559,66		-3.647.567,38	
Vuokrat	-76.107,81		-54.012,41	
Palvelujen ostot	-1.468.194,42		-1.168.794,55	
Muut kulut	-232.539,86		-194.368,57	
Valmistus omaan käyttöön	363.109,86		102.402,39	
Poistot	<u>-370.329,72</u>	<u>-6.218.411,11</u>	<u>-421.610,79</u>	<u>-6.086.509,39</u>
JÄÄMÄ I		-6.155.776,41		-6.001.047,14
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
Rahoitustuotot	920,00		408,00	
Rahoituskulut	<u>-22,45</u>	897,55	<u>0,00</u>	408,00
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT				
Satunnaiset tuotot	<u>4.135,20</u>	<u>4.135,20</u>	<u>165,90</u>	<u>165,90</u>
JÄÄMÄ II		-6.150.743,66		-6.000.473,24
JÄÄMÄ III		-6.150.743,66		-6.000.473,24
TUOTOT VEROISTA JA PAKOLLISISTA MAKSUISTA				
Perityt arvonlisäverot	2.935,87		3.906,57	
Suoritetut arvonlisäverot	<u>-476.924,24</u>	-473.988,37	<u>-434.489,18</u>	-430.582,61
TILIKAUDEN TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ		-6.624.732,03		-6.431.055,85

3.2. Tase

	31.12.2003		31.12.2002	
VASTAAVAA				
KANSALLISOMAISUUS				
Rakennusmaa- ja vesialueet	3.618.792,13		3.618.792,13	
Rakennukset	12.178.603,52		11.977.419,15	
Muu kansallisuusomaisuus	56.471,24		39.529,25	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	<u>7.407,41</u>	15.861.274,30	<u>0,00</u>	15.635.740,53
KÄYTTÖOMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SIJOITUKSET				
Aineettomat hyödykkeet:				
Aineettomat oikeudet	<u>31.502,81</u>	31.502,81	<u>44.736,22</u>	44.736,22
Aineelliset hyödykkeet				
Rakennelmat	506.184,40		544.493,44	
Koneet ja laitteet	367.093,05		478.743,72	
Kalusteet	52.474,85		65.398,77	
Muut aineelliset hyödykkeet	<u>18.080,53</u>	943.832,83	<u>8.524,97</u>	1.097.160,90
Käyttöom.arvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset:				
Käyttöomaisuusarvopaperit	<u>3.229,21</u>	3.229,21	<u>3.229,21</u>	3.229,21
KÄYTTÖOMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SIJOITUKSET YHTEENSÄ				
		978.564,85		1.145.126,33
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISUUS				
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	538,81		2.084,51	
Siirtosaamiset	48.338,82		18.094,93	
Muut lyhytaikaiset saamiset	4.142,92		4.670,62	
Ennakkomaksut	<u>8.800,00</u>	61.820,55	<u>8.500,00</u>	33.350,06
Rahat, pankkisaamiset ja muut rahoitusvarat				
Kassatilit	<u>3.422,15</u>	3.422,15	<u>2.728,15</u>	2.728,15
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISUUS YHTEENSÄ				
		65.242,70		36.078,21
VASTAAVAA YHTEENSÄ				
		16.905.081,85		16.816.945,07

3.2. Tase

	31.12.2003		31.12.2002	
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
Valtion pääoma				
Valtion pääoma 1.1.98	10.033.175,50		10.033.175,50	
Edellisten tilikausien pääoman muutos	5.817.045,86		6.040.383,47	
Pääoman siirrot	6.849.892,68		6.207.718,24	
Tilikauden tuotto/kulujäämä	<u>-6.624.732,03</u>	16.075.382,01	<u>-6.431.055,85</u>	15.850.221,36
VIERAS PÄÄOMA				
Lyhytaikainen				
Ostovelat	185.891,61		319.669,17	
Tilivirastojen väliset tilitykset	113.188,92		91.128,82	
Edelleen tilitettävät erät	107.325,60		104.804,40	
Siirtovelat	<u>423.293,71</u>	<u>829.699,84</u>	<u>451.121,32</u>	<u>966.723,71</u>
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ		<u>829.699,84</u>		<u>966.723,71</u>
VASTATTAVAA		<u>16.905.081,85</u>		<u>16.816.945,07</u>

**3.3. Talousarvion toteutumalaskelma
varainhoitovuosi 2003**

	Tilinpäätös 2002	Talousarvio 2003	Tilinpäätös 2003	Vertailu Talousarvio/ Tilinpäätös
TULOARVIOTILIT				
11.04.01. Arvonlisäverotulot	3.906,57	2.935,87	2.935,87	0,00
12.39.04. Menorästien ja siirret- tyjen määrärahojen peruutus	54.491,82	0,00	0,00	0,00
12.39.10. Sekalaiset tulot	66.335,03	62.584,25	62.584,25	0,00
13.03.01. Osinkotulot	408,00	920,00	920,00	0,00
TULOARVIOTILIT YHTEENSÄ	125.141,42	66.440,12	66.440,12	0,00
MENOARVIOTILIT				
21.01.01. Presidentin palkkio ja edustusrahat	261.907,16	262.000,00	261.583,61	-416,39
21.01.21. Käyttövarat	15.062,46	43.000,00	13.465,40	-29.534,60
21.02.21. Toimintamenot	5.004.576,66	5.987.000,00	5.987.000,00	0,00
21.02.27. Eläkkeellä olevien presidenttien menot	183.745,59	220.000,00	172.408,83	-47.591,17
21.02.75. Perusparannukset	420.000,00	420.000,00	420.000,00	0,00
21.02.19. Arvonlisäveromenot	0,00	1.000.000,00	476.924,24	-523.075,76
28.81.23.01. Arvonlisäveromenot	434.489,18	0,00	0,00	0,00
MENOARVIOTILIT YHTEENSÄ	6.319.781,05	7.932.000,00	7.331.382,08	-600.617,92
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	- 6.194.639,63		- 7.264.941,96	

3.4. Tilinpäätöksen liitteet 1 – 18**Liite 1: Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista**

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu yhdenmukaisin periaattein taloudellisen käyttöiän mukaisina tasapoistoina alkuperäisestä hankintahinnasta. Suunnitelman mukaiset poistot aloitetaan käyttöönottokuukaudesta. Kiinteästä omaisuudesta, joka on arvostettu verotusarvoon, ei tehdä poistoja. Uudisrakennuksista ja peruseränhankkeista tehdään suunnitelman mukaiset poistot. Taideteoksista ei tehdä poistoja. Yksi TPK:n autoista on erikoisauto (panssaroitu), jonka poistoaika on 15 vuotta.

Suunnitelman mukaiset poistoajat ovat:

Kansallisomaisuus	Poisto aika
Rakennukset	
Asuinrakennukset	40 vuotta
Käyttöomaisuus	
Aineettomat hyödykkeet	
Aineettomat oikeudet	
Ostetut atk-ohjelmat	5 vuotta
Aineelliset hyödykkeet	
Rakennelmat	15 vuotta
Koneet ja laitteet	
Autot ja muut maajetävälineet (panssaroitu auto)	15 vuotta
Autot ja muut maajetävälineet (muut autot)	4 vuotta
Keuyet työkoneet	7 vuotta
Atk-laitteet ja niiden oheislaitteet	3 vuotta
Toimistokoneet ja laitteet	3 vuotta
Puhelinkeskukset ja muut viestintälaitteet	3 vuotta
Audiovisuaaliset koneet ja laitteet	5 vuotta
Muut koneet ja laitteet	3 vuotta
Kalusteet	
Asuinhuoneisto- ja toimistokalusteet	5 vuotta

Liite 2: Henkilöstökulut ja luontoisedut sekä lomapalkkavelat

Henkilöstökulut ja luontoisedut	1.1. - 31.12.2003, euroa
▪ Palkat ja palkkiot	2.965.665,97
▪ Luontoisedut	8313,80
▪ Eläkekulut	548.964,76
▪ Muut henkilösivukulut	191.928,93
▪ Yhteensä	3.714.873,46

Palkat ja palkkiot sisältävät tasavallan presidentin vuotuisen palkkion (laki tasavallan presidentin palkkiosta 39/1994, 1032/1999 ja 956/2001) 102.000,00 € sekä muita palkkioita 14.061,36 €.

Lomapalkkavelat	1.1.2003	31.12.2003	Muutos euroa
Lomapalkkavelka	355.521,57	335.494,74	-20.026,83
Henkilösivukuluvelka	95.599,75	87.798,97	-7800,78
Lomapalkkavelka yht.	451.121,32	423.293,71	-27.827,61

Liite 3: Kansallisomaisuuden ja käyttöomaisuuden hankintamenojen ja muiden pitkävaikutteisten menojen muutokset

Liitteessä on ilmoitettu vain niiden kansallis- ja käyttöomaisuushyödykkeiden hankintameno, joiden hankintamenoja ei ole vielä kokonaan kirjattu suunnitelman mukaisina poistoina kuluksi.

Kansallisomaisuus					
	Rakennusmaa- ja vesialueet	Rakennukset	Muu kansallisomaisuus	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2003	3.618.792,13	12.505.242,93	39.529,25	0,00	16.163.564,31
Lisäykset		355.702,45	16.941,99	7.407,41	380.051,85
Vähennykset				0,00	0,00
Hankintameno 31.12.2003	3.618.792,13	12.860.945,38	56.471,24	7.407,41	16.543.616,16
Kertyneet poistot 1.1.2003		527.823,78			527.823,78
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot		154.518,08			154.518,08
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot					
Vähennysten kertyneet poistot					
Kertyneet poistot 31.12.2003		682.341,86			682.341,86
Arvonkorotukset					
Kirjanpitoarvo 31.12.2003	3.618.792,13	12.178.603,52	56.471,24	7.407,41	15.861.274,30

Käyttöomaisuus			
Aineettomat hyödykkeet			
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2003	138.299,52		138.299,52
Lisäykset	4.277,85		4.277,85
Vähennykset			
Hankintameno 31.12.2003	142.577,37		142.577,37
Kertyneet poistot 1.1.2003	93.563,30		93.563,30
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	17.511,26		17.511,26
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot			
Vähennysten kertyneet poistot			
Kertyneet poistot 31.12.2003	111.074,56		111.074,56
Arvonkorotukset			
Kirjanpitoarvo 31.12.2003	31.502,81		31.502,81

Liite 3: Kansallisomaisuuden ja käyttöomaisuuden hankintamenojen ja muiden pitkävaikutteisten menojen muutokset

Käyttöomaisuus						
Aineelliset hyödykkeet						
	Rakennelmat	Koneet ja laitteet	Kalusteet	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2003	574.634,74	1.559.623,06	246.026,06	8.524,97	0,00	2.388.808,83
Lisäykset	0,00	22.505,31	12.911,47	9.555,56	0,00	44.972,34
Vähennykset		- 38.397,86			- 0,00	- 38.397,86
Hankintameno 31.12.2003	574.634,74	1.543.730,48	258.937,53	18.080,53	0,00	2.395.383,28
Kertyneet poistot 1.1.2003	30.141,30	1.042.481,48	180.627,29			1.253.250,07
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	38.309,04	134.155,95	25.835,39			198.300,38
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot						
Vähennysten kertyneet poistot						
Kertyneet poistot 31.12.2003	68.450,34	1.176.637,43	206.462,68			1.451.550,45
Arvonkorotukset						
Kirjanpitoarvo 31.12.2003	506.184,40	367.093,05	52.474,85	18.080,53	0,00	943.832,83

Käyttöomaisuus		
Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset		
	Käyttöomaisuusarvopaperit	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2003	3.229,21	3.229,21
Lisäykset		
Vähennykset		
Hankintameno 31.12.2003	3.229,21	3.229,21
Kertyneet poistot 1.1.2003		
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot		
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot		
Vähennysten kertyneet poistot		
Kertyneet poistot 31.12.2003		
Arvonkorotukset		
Kirjanpitoarvo 31.12.2003	3.229,21	3.229,21

Liite 4: Kansallis- ja käyttöomaisuuden arvonkorotukset

Tilivirastossa ei ole tehty kansallisomaisuuteen tai käyttöomaisuuteen liittyviä arvonkorotuksia.

Liite 5: Myönnetyt varainhoitovuoden päättyessä voimassa olleet lainat eriteltyinä

Tilivirastolla ei ole myönnettyjä lainoja varainhoitovuoden päättyessä.

Liite 6: Myönnetyt valtiontakaukset, valtion takuut ja muut vastuusitoumukset eriteltyinä

Muut vastuusitoumukset, euroa:

<i>Leasingvastuut 31.12.2003</i>	<i>Tulevana tilikautena maksettavat</i>	<i>Myöhemmin maksettavat</i>	<i>Sitoumukset yhteensä</i>
<i>Toimistokoneet- ja laitteet</i>	<i>40.000</i>	<i>20.000</i>	<i>60.000</i>
<i>Leasingvastuut yhteensä</i>	<i>40.000</i>	<i>20.000</i>	<i>60.000</i>

Leasingsopimus on 3 vuoden välein uusittava sopimus, johon ei sisälly lunastusehtoa. Myöhemmin maksettavien maksujen määrä on arvio ja se riippuu hankittavasta laitekannasta.

Liite 7: Peruste, jonka mukaista kurssia on käytetty muunnettaessa ulkomaanrahan määräiset velat, saamiset ja muut sitoumukset Suomen rahaksi

Tilivirastolla ei ole varainhoitovuoden päättyessä ulkomaan rahan määräisiä velkoja, saamia tai muita sitoumuksia.

Liite 8: Hallinnassa olevat eri yhtiöiden erilajiset osakkeet ja osuudet sekä muut osakkeisiin rinnastettavat arvopaperit

<i>Arvopaperin nimi</i>	<i>Omistus- osuus, %</i>	<i>Kpl</i>	<i>Markkina- arvo, yht., eur</i>	<i>Kirjanpitoarvo, yht., eur</i>	<i>Osingot, yht., eur</i>
<i>1301 Muut osakkeet Lännen Puhelimen osake</i>		8		3.229,21	920,00
<i>Arvopaperit yhteensä</i>				3.229,21	920,00

Puhelinosaakkeet on arvostettu käypään arvoon alkuperäisen inventointiohjeen (v. 1995) liitteen 8 mukaisesti.

Liite 9: Hallinnassa oleva kansallisomaisuus, jota ei ole merkitty taseeseen***Kiinteistöt***

Varistorakennukset, jotka sijaitsevat Kultarannan Huvilatilan alueella

Muut rakennukset, jotka sijaitsevat Kultarannan Huvilatilalla

Irtain omaisuus

Astiavarastot

Taide-esineet, jotka on hankittu ennen vuotta 1998

Antiikkikalusteet, jotka on hankittu ennen vuotta 1998

Yksityiskohtainen erittely arvostamatta jätetystä kansallisomaisuudesta on liitetty omaisuus ja pääomaraporttiin per 31.12.1997.

Liite 10: Selvitys kirjanpidon täydentämisestä tilinpäätöksessä talousarvioasetuksen 42 f §:n 2 momentissa tarkoitetulla tavalla

Tasavallan presidentin kansliassa kyseiset tulot ja menot on varainhoitovuoden kuluessa kirjattu liikekirjanpidossa talousarviokirjanpidon mukaisesti.

Liite 11: Erittely seuraavaan varainhoitovuoteen siirretyistä määrärahoista

SIIRRETYT MÄÄRÄRAHAT	Alkusaldo	Kertymä	Loppusaldo
	1.1.2003	Vuoden alusta	31.12.2003
4.01.21.02.75 Perusparannukset	-30.418,54	30.418,54	0,00
4.02.21.02.75.Perusparannukset	-420.000,00	420.000,00	0,00
4.03.21.02.21.Toimintamenot	0,00	-639.098,11	639.098,11
4.03.21.02.75.Perusparannukset	0,00	-364.730,46	364.730,46
SIIRRETYT MÄÄRÄRAHAT YHTEENSÄ	- 450.418,54	-553.410,03	1.003.828,57

Liite 12: Talousarviossa myönnetyt valtuudet sekä niiden käytöstä aiheutuvat menot

Tilivirastolla ei ole talousarviossa myönnettyjä valtuuksia.

Liite 13: Tilinpäätöksen täsmäytyslaskelma 1.1. – 31.12.2003

1. Tuotto-/kulujäämä	6.624.732,03
2. Kirjaukset, jotka ovat mukana tuotto- ja kulu- jäämässä mutta eivät talousarvion toteutumalaskelman alijäämässä	578.017,75
2.1. Liikekirjanpidon tuotot ja kulut, joita ei kirjata talousarviokirjanpitoon	24.607,72
2.2. Liikekirjanpidon tuotot ja kulut, jotka on kirjattu talousarviokirjanpidon tililuokassa talousarviotilille tai siirretyn määrärahan tilille kirjaamista odottavien erien tileille	0,00
2.3. Liikekirjanpidon tuotot, kulut ja tekniset kirjaukset, jotka on kirjattu talousarviokirjanpidon tililuokassa siirrettyjen määrärahojen tileille	553.410,03
2.4. Liikekirjanpidon tuotot ja kulut, jotka on kirjattu talousarviokirjanpidon tililuokassa ulkopuolisen rahoituksen tilille	0,00
3. Kirjaukset, jotka eivät ole mukana tuotto- ja kulujäämässä mutta ovat mukana talousarvion toteutumalaskelman alijäämässä	62.192,18
Laskelma yhteensä	7.264.941,96
Talousarvion toteutumalaskelman alijäämä	-7.264.941,96
Ero	0,00

Liite 14: Oman pääoman muutokset

OMA PÄÄOMA (euroa)	2003	2002
Valtion pääoma 1.1.1998	10.033.175	10.033.175
Edellisten tilikausien pääoman muutos 1.1.	6.040.383	6.024.611
<i>Tilinavaussiirto (Tilikauden kulujäämä)</i>	<i>-6.431.056</i>	<i>-6.041.060</i>
<i>Tilinavaussiirto (Pääoman siirrot)</i>	<i>6.207.718</i>	<i>6.056.832</i>
Edellisten tilikausien pääoman muutos 31.12.	5.817.046	6.040.383
Pääoman siirrot 1.1.	6.207.718	6.056.832
<i>Tilinavaussiirto</i>	<i>-6.207.718</i>	<i>-6.056.832</i>
Siirrot valtion yleiseltä maksuliikemenotililtä	7.010.485	6.298.532
<i>Siirrot valtion yleiselle maksuliiketulotilille</i>	<i>-160.593</i>	<i>-90.814</i>
Pääoman siirrot 31.12.	6.849.893	6.207.718
Tilikauden kulujäämä 1.1.	-6.431.056	-6.041.060
<i>Tilinavaussiirto</i>	<i>6.431.056</i>	<i>6.041.060</i>
<i>Tilikauden kulujäämän siirto taseeseen</i>	<i>6.624.732</i>	<i>6.431.056</i>
Tilikauden kulujäämä 31.12.	-6.624.732	-6.431.056
Valtion pääoma yhteensä 31.12.	16.075.382	15.850.220

Liite 15: Tuotto- ja kululaskelmaan kirjattava talousarvion ulkopuolinen rahoitus

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

Liite 16: Taseeseen sisältyvät rahastoidut varat

Tilivirastolla ei ole taseeseen sisältyviä rahastoituja varoja.

Liite 17: Taseeseen sisältymättömät tiliviraston hallinnoimat rahastoidut varat, säätiöt ja yhdistykset

Tilivirastolla ei ole taseeseen sisältymättömiä tiliviraston hallinnoimia rahastoituja varoja, säätiöitä tai yhdistyksiä.

Liite 18: Arviomäärärahojen ylitykset ja niiden perustelut

Tilivirastolla ei ole ollut arviomäärärahojen ylityksiä.

3.5. Tilinpäätöksen laskelmien tarkastelu

Tuotto- ja kululaskelmasta (s. 9) ilmenee, että toiminnan kulut olivat 6,1 miljoonaa euroa. Kulut olivat noin 150 tuhatta euroa (2,5 %) suuremmat kuin edellisenä vuotena. Suurimmat kulut olivat henkilöstökulut 3,7 miljoonaa euroa. Henkilöstökulut nousivat edelliseen vuoteen verrattuna 59 tuhatta euroa (1,6 %). Palvelujen ostot olivat 1,4 miljoonaa euroa ja kasvua edelliseen vuoteen verrattuna oli noin 300 tuhatta euroa (25 %). Tämä palvelujen oston huomattava kasvu johtuu pääosin Mäntyniemen ikkunaremontin aiheuttamasta ulkopuolisista ostopalveluista.

Taseen loppusumma (s. 10 - 11) nousi noin 88 tuhatta euroa (0,5 %). Kansallis- ja käyttöomaisuuden osuus taseen loppusummasta on 99,6 %.

Kuluvana toimintavuonna käyttöomaisuutta hankittiin vähäisesti, noin 50 tuhannella eurolla. Suurin osa oli pienehköjä kone- ja laitehankintoja. Kansallisuusomaisuuden lisäys oli 380 tuhatta euroa, joka koostui pääasiassa edellä kohdassa 1.4. kerrotuista Mäntyniemen virka-asunnon ja Kultarannan Huvilatilan rakennuksiin liittyvistä parannushankkeista.

Talousarvion toteutumalaskelmasta (s. 12) ilmenee, että toimintavuonna tuloja on kertynyt yhteensä 66 tuhatta euroa. Tulot kertyivät palvelussuhdeasuntojen vuokratuloista sekä huvilatilan puutarhatuotteiden myynnistä. Kanslian toimintamenot olivat kertomusvuonna 5,9 miljoonaa euroa. Kertomusvuoden lisätalousarviossa toimintamenoääräraha muutettiin kaksivuotiseksi siirtomäärärahaksi. Toimintamenoja siirrettiin seuraavalle vuodelle 639 tuhatta euroa.

4. Sisäinen valvonta

Tasavallan presidentin kanslian sisäinen valvonta on toiminnan ohjauksen väline, jolla kanslian johto turvaa tavoitteiden saavuttamisen, toiminnan lainmukaisuuden ja asianmukaisuuden sekä ohjaa organisaation oikeiden menettelytapojen noudattamiseen.

Kanslian virkamiesjohdon valvontatehtävät ja sisäisen tarkkailun toimintoketjujen asianmukaiset järjestelyt ovat keskeisin osa kanslian sisäistä valvontaa.

Sisäisen valvonnan avulla varmistetaan tasavallan presidentin kanslian tavoitteiden saavuttaminen, omaisuuden turvaaminen sekä resurssien tehokas ja taloudellinen käyttö.

Tasavallan presidentin kanslian johto ja muut esimiesasemassa olevat henkilöt ovat velvollisia huolehtimaan yksikkönsä riittävästä sisäisestä valvonnasta ja tarkastusten suorittamisesta.

Sisäisen valvonnan tehostamiseen liittyy tiliyksikön järjestämät opastus- ja koulutustilaisuudet muun muassa Kultarannan henkilökunnalle ja eräille vastuuhenkilöille.

Sisäinen tarkastus

Varsinaisen sisäisen tarkastajan määräämistä ei ole kansliassa pidetty perusteltuna viraston pienen koon vuoksi. Edellä sanottu edellyttää kuitenkin erityistä tarkkuutta ja valppautta kanslian organisaation kaikilla tasoilla.

Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on auttaa kanslian johtoa varmistumaan siitä, että toiminta ja taloudenhoito on tarkoituksenmukaista, tuloksellista ja laillista ja että omaisuuden turvaaminen on asianmukaisesti järjestetty. Sisäisen tarkastuksen toteuttamisesta on vastannut linnanvouti.

5. Allekirjoitukset

Edellä esitetyt tasavallan presidentin kanslian toimintakertomus ja tilinpäätöslaskelmat on hyväksytty tasavallan presidentin kansliassa 29. päivänä huhtikuuta 2004.

Jaakko Kalela
Kansliapäällikkö

Erkki Ahokas
Linnanvouti