



TASAVALLAN PRESIDENTIN
KANSLIA



Tilinpäätös 2017

TASAVALLAN PRESIDENTIN KANSLIAN TILINPÄÄTÖS VUODELTA 2017

TOIMINTAKERTOMUS.....	3
1. JOHDON KATSAUS	3
2. TULOKSELLISUUS	5
3. VAIKUTTAVUUS	5
4. TOIMINNALLINEN TEHOKKUUS	5
4.1 TOIMINNAN TUOTTAVUUS	6
4.2 TOIMINNAN TALOUDELLISUUS	9
4.3 MAKSULLISEN TOIMINNAN TULOS JA KANNATTAVUUS	10
5. TUOTOKSET JA LAADUNHALLINTA	11
5.1 SUORITTEIDEN MÄÄRÄT JA AIKAANSAADUT JULKISHYÖDYKKEET	11
5.2 PALVELUKYKY SEKÄ SUORITTEIDEN JA JULKISHYÖDYKKEIDEN LAATU	13
6. HENKISTEN VOIMAVAROJEN HALLINTA JA KEHITTÄMINEN	14
Henkilöstömäärät	14
Henkilöstörakenne	15
Henkilöstökulut	16
Työhyvinvointi	18
Osaaminen ja osaamisen kehittäminen	20
7. TILINPÄÄTÖSANALYYSI	23
7.1 RAHOITUKSEN RAKENNE.....	23
7.2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	23
7.3 TUOTTO- JA KULULASKELMA	25
7.4 TASE	28
8. SISÄISEN VALVONNAN ARVIOINTI- JA VAHVISTUSLAUSUMA	29
9. ARVIOINTIEN TULOKSET	30
10. YHTEENVETO HAVAITUISTA VÄÄRINKÄYTÖKSISTÄ	30
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA NIIDEN LIITTEENÄ ANNETTAVAT TIEDOT	31
TALOUSARVION TOTEUTUMALASKELMA	31
TUOTTO- JA KULULASKELMA	33
TASE	34
LIITETIEDOT.....	36
ALLEKIRJOITUS.....	47

TOIMINTAKERTOMUS

1. JOHDON KATSAUS

Vuonna 2017 vietettiin Suomen itsenäisyyden 100-vuotisjuhlavuotta. Kanslian toiminnassa juhlavuosi näkyi monella tavoin: tasavallan presidentti vieraili kaikissa Manner-Suomen maakunnissa sekä Ahvenanmaalla, tasavallan presidentti otti vastaan merkittävän joukon valtiovieraita, yleisöllä oli mahdollisuus tutustua Presidentinlinnaan avoimien ovien päivillä toukokuussa ja samassa yhteydessä Linnassa oli esillä valokuvanäyttely 'Presidentit työssään'. Kultarannan huvilatilalla vuotta juhlistettiin istutuksilla, tilan historiaa esittelevällä näyttelyllä, itsenäisyyden ajan veistostaidetta esittelevällä näyttelyllä sekä monin muin tavoin. Kesällä 2017 Kultarannassa järjestettiin myös Kultarantakeskustelut ja Naantalin musiikkijuhlien juhlakonsertti. Juhlavuoden tavanomaista runsaampi ja vaativampi ohjelma vietiin läpi onnistuneesti, ja vuosi huipentui tasavallan presidentin itsenäisyyspäivän juhlavastaanottoon Presidentinlinnassa.

Tasavallan presidentin kanslian toiminnan lähtökohdat määräytyvät perustuslaissa ja muissa laeissa säädettyjen tasavallan presidentin tehtävien ja presidentin itsensä asettamien tavoitteiden ja toimintatapojen mukaisesti. Tasavallan presidentin kanslian tehtävät on säädetty laissa tasavallan presidentin kansliasta (100/2012).

Kansliassa on jatkettu työvälaineiden ja toimintatapojen kehittämistä valtionhallinnossa sovittujen yhteisten linjausten mukaisesti. Taloushallinnossa on jatkettu etenkin Hankinnasta maksuun -prosessin tehostamista Valtiokonttorin suositusten (HAMA-hanke) mukaisesti ja valmistauduttu Valtion hankintojen digitalisointi -toteutusohjemaan liittyvän Handi-palvelun käyttöönottoon. Työajankohdennus on kattanut koko henkilöstön kertomusvuoden alusta lukien, mikä antaa jatkossa mahdollisuudet aiempaa paremmalle resurssi- ja kustannus seurannalle.

Toimialariippumattomat ICT-palvelut siirrettiin jo vuonna 2015 Valtion tieto- ja viestintäteknikkakeskus Valtorin hoidettavaksi. Vuoden 2017 alkupuolella siirrettiin Valtorin konesaliin kanslian omien järjestelmien virtuaalipalvelimia. Valtorin kanssa on työstyetty kanslian ICT-ympäristön kehittämissuunnitelma ja valmisteltu Valtti-työasemavakion käyttöönottoa. Palvelukeskuksen asiakkaaksi siirtyminen on vähentänyt pienen organisaation henkilöstö- ja osaamisriskejä ja se on alkanut vähitellen näkyä kansliassa myös taloudellisina säästöinä.

Kanslia on kertomusvuonna jatkanut osallistumistaan valtioneuvoston yhteisiin kehittämishankkeisiin, joiden tavoitteena on valtioneuvoston asianhallinnan kehittäminen ja valtion yhteisen asianhallinnan järjestelmän käyttöönotto. Yhteishankintaan osallistumisen tavoitteena on säästää sekä prosessi- että hankintakustannuksissa. Lisäksi asianhallinnassa on valmistauduttu EU:n tietosuoja-asetuksen tuloon. Kanslia päätti kertomusvuonna myös julkistaa hankintatietonsa kansalaisille tutkihankintoja.fi -portaalissa.

Kanslia on toteuttanut kertomusvuonna kestäväen kehityksen sitoumuksiaan. Ensimmäinen kestäväen kehityksen tavoite, siirtyminen uusiutuvalla energialla tuotettuun kaukolämpöön ja -jäähdytykseen Helsingin kiinteistöissä, toteutui vuoden alussa. Kultarannassa on aloitettu uusien maalämpöpumppujen rakentaminen osana alueen kunnostustöitä.

Tasavallan presidentin kanslia hallinnoi kiinteistöjä Helsingissä ja Naantalissa. Tasavallan presidentin kanslian kiinteistöjä on pidetty kunnossa tavoitteena säilyttää niiden arvo sekä mahdollistaa rakennusten turvallinen ja toimiva käyttö tulevinakin vuosikymmeninä.

Presidentinlinnan perusparannushankkeen valmistuttua on keskitytty muiden kiinteistöjen korjausvelan supistamiseen. Lähivuosina peruskorjaukset tulevat näkymään kanslian toiminnassa. Samalla pystymme tekemään sellaisia rakenteellisia muutoksia, joiden avulla saamme edistettyä myös kestäväen kehityksen tavoitteitamme.

Sekä Kultarannan puiston ja rakennusten että Mäntyniemen talotekniikan korjaustöiden hankesuunnittelu ja osin jo toteutuskin on käynnistetty. Kultarannan viher- ja maanrakennusurakan ensimmäinen vaihe alkoi syksyllä 2017. Kultarannan rakennusten kunnostamisen ja restauroinnin arkkitehtisuunnittelu käynnistyy rakennushistorian selvitysten tekemisellä keväällä 2018.

2. TULOKSELLISUUS

Kanslian henkilöstö- ja taloushallinnon tuloksellisuus on parantumassa valtion yhteisten linjausten mukaisesti. Tavoitteeksi asetettu 40 % vähennys talous- ja henkilöstöhallinnon henkilömäärässä on kansliassa jo toteutunut, ja henkilötyövuosia on pystytty koko kansliassa vähentämään lähes 20 prosentilla viimeisten kuuden vuoden aikana. Prosessien kehittämistyö jatkuu edelleen.

3. VAIKUTTAVUUS

Koska kanslian ensisijaisena tehtävänä on avustaa tasavallan presidenttiä, kanslian toiminnan yhteiskunnallinen vaikuttavuus ei ole ensisijainen onnistumisen mittari. Tasavallan presidentin toiminnan vaikuttavuutta taas arvioidaan muutoin kuin kansliassa suoritettavilla mittauksilla. Näin ollen yhteiskunnallisen vaikuttavuuden arvioiminen jätetään tavoiteasetannan ja tuloksellisuuden mittaamisen ulkopuolelle. Toiminnan vaikuttavuutta seurataan kuitenkin kansliassa itsearviointien, mediaseurannan ja saadun palautteen avulla.

Kanslian toiminnan tuloksellisuutta kuvaavat paremmin toiminnallisen tehokkuuden, tuotosten ja laadunhallinnan sekä henkilöstövoimavarojen hallinnan ja kehittämisen tavoitteissa onnistuminen.

4. TOIMINNALLINEN TEHOKKUUS

Tasavallan presidentin kanslian toiminnan kehittämisen tavoitteena on edelleen organisaation, osaamisen, toimintatapojen ja tietojärjestelmien kehittäminen ja sitä kautta toiminnan tuottavuuden, taloudellisuuden ja laadun parantaminen. Kehittämistoimilla on ajanmukaistettu toimintatapoja ja yhdenmukaistettu niitä muun valtionhallinnon kanssa, erityisesti talous- ja henkilöstöhallinnossa, ICT-palveluissa, asiakirjahallinnossa sekä kiinteistöhallinnossa.

Toiminnallista tehokkuutta on parannettu siirtymällä käyttämään valtion yhteisten palvelukeskusten (Palkeet ja Valtori) palveluita sekä lisäämällä yhteistyötä valtionhallinnon muiden toimijoiden kanssa. Tämän yhteistyön ja yhteisten prosessien mukaisten toimintatapojen tavoitteena on aikaansaada pysyviä säästöjä prosessikustannuksissa, vaikka siirtymisvaiheessa kustannukset aluksi yleensä kasvavat.

Töiden organisoinnin kehittämistä on jatkettu lisäämällä edelleen kanslian työryhmien välistä yhteistyötä sekä kehittämällä toimenkuvia joustavammiksi.

Seuraavissa kohdissa arvioidaan toiminta- ja taloussuunnitelmassa asetetuissa tavoitteissa onnistumista toiminnan tuottavuuden ja taloudellisuuden osalta.

4.1 TOIMINNAN TUOTTAVUUS

TAVOITE 1

Kanslian sisäiset tukipalvelut pystytään tuottamaan edellisten vuosien henkilömäärällä myös suoritteiden määrän kasvaessa.

Mittarit: henkilötyövuosien lukumäärä ja muutos-% työryhmittäin, keskeiset suoritemäärät ja muutos-%

Taulukko 1: Henkilötyövuodet (htv) ja niiden muutokset yksiköittäin (tukipalvelut ja muu toiminta) 2015–2017 (Lähde: Kieku ja Tahti)

	2017		2016		2015	
	Htv	Muutos ed. vuoteen %	Htv	Muutos ed. vuoteen %	Htv	Muutos ed. vuoteen %
Virastopalvelut	4,0	0,0	4,0	0,0	4,0	0,0
Kiinteistöpalvelut	4,2	0,0	4,2	-2,3	4,3	2,4
Siivous- ja toimitilapalvelut*	10,8	22,7	8,8	-7,4	9,5	14,5
Lähipalvelut*	6,0	-15,5	7,1	-11,3	8,0	0,0
Hallintopalvelut	7,9	-1,3	8,0	-9,1	8,8	-20,0
Puutarhatoimi	12,0	8,1	11,1	-17,2	13,4	-5,0
Muu toiminta	22,3	8,8	20,5	0,0	20,5	2,0
Htv yhteensä/Muutos-%	67,2	5,5	63,7	-7,0	68,5	-1,7

* Vuoden 2016 htv-toteutumisissa yksi ja vuoden 2017 htv-toteutumisissa kaksi aiemmin lähipalveluiden henkilöstöön kuulunutta henkilöä on siirtynyt siivous- ja toimitilapalveluihin.

Toteuma: Koko henkilöstön henkilötyövuosimäärä on kasvanut 3,5 henkilötyövuodella (5,5 %) vuodesta 2016. Vuoden 2015 htv-toteutumiin sisältyy yksi kanslian tehtävä, jota on vuosina 2016–2017 hoitanut tehtävämääräyksellä henkilö, jolla on palvelussuhde toiseen virastoon. Tämä työpanos ei siis näy kanslian vuosien 2016–2017 henkilötyövuosissa. Vuoden 2016 toteutumisissa näkyvä henkilötyövuosien väheneminen oli osin tilapäistä ja johtui henkilöstövaihdoista ja lakisääteisiin perhevapaisiin liittyvistä ja muista virkavapauksista. Myös muutamat pitkät sairauslomat vaikuttivat osaltaan henkilötyövuosien tilapäiseen vähenemiseen. Itsenäisyyden juhlavuosi monine tapahtumineen ja maakuntamatkoineen kasvatti vuoden 2017 henkilötyövuosien määrää, koska lukuisten tapahtumien ja matkojen järjestelyyn tarvittiin lisäresursseja.

Suoritteiden määriä ja niissä tapahtuneita muutoksia on tarkasteltu kohdassa 5.1.

TAVOITE 2

Taloushallinnossa jatketaan Hankinnasta maksuun -prosessin tehostamista (HAMA-hanke) valtionhallinnon ohjeiden ja asetettujen tavoitteiden mukaisesti.

Mittarit: verkkolaskujen osuus kaikista ostolaskuista, sopimuksellisten laskujen osuus kaikista ostolaskuista, tiliointikoodillisten laskujen osuus kaikista ostolaskuista, ostolaskujen lkm/toimittajien lkm

Toteuma: Vuonna 2017 kansliaan saapuvista laskuista oli verkkolaskuja 98,3 % (vuonna 2016 97,0 %), sopimuskoodillisia laskuja 9,3 % (vuonna 2016 5,8 %) ja tiliointikoodillisia laskuja 5,8 % (vuonna 2016 5,2 %). Kanslia on onnistunut saavuttamaan Hankinnasta maksuun

-prosessille asettamansa tavoitteet hyvin. Valtiokonttorin asettamat tavoitteet - verkkolaskujen osuus 95 %, sopimuksellisten laskujen osuus 6,0 % ja tiliointikoodillisten laskujen osuus 10,0 % - on muiden kuin tiliointikoodillisten laskujen osalta saavutettu. Kanslian toiminnan luonteesta johtuen kanslialla on kertatoimittajia ja pientoimittajia, joilla ei ainakaan vielä ole teknisiä mahdollisuuksia ja vaadittua osaamista verkkolaskutukseen. Siksi 100 % osuuden saavuttaminen verkkolaskuissa ei ainakaan vielä ole mahdollista. Vuoden 2017 lopusta alkaen on panostettu sopimus- ja tiliointikoodillisten laskujen lisäämiseen. Tällä hetkellä lähes kaikki sopimuskohdistukseen soveltuvat laskut on varustettu sopimuskoodilla. Tiliointikoodin käytön edistämistä jatketaan yhteistyössä palvelukeskuksen kanssa.

Seuraavassa taulukossa on esitetty verkkolaskujen ja skannattujen laskujen osuudet kaikista kansliassa käsitellyistä laskuista.

Taulukko 2: Verkkolaskujen, sopimuskoodillisten ja tiliointikoodillisten laskujen osuudet 2015–2017 (Lähde: Valtiokonttorin seuranta)

	2017	2016	2015
	%	%	%
Verkkolaskut	98,3	97,0	92,2
Sopimuskoodilliset laskut	9,3	5,8	0,4
Tiliointikoodilliset laskut	5,8	5,2	0,4

Kanslian toiminnan luonteesta johtuen toimittajien määrä on ostojen volyymiin suhteutettuna suuri. Toimittajien määrää on aktiivisesti pyritty vähentämään järjestämällä sisäistä hankintakoulutusta sekä lisäämällä hankintaohjeistusta ja Hanselin puitesopimusten käyttöä. Perusparannushankkeet kasvattivat vuonna 2017 ostolaskujen määrää ja sama suuntaus jatkuu seuraavina vuosina. Vuonna 2017 sekä ostolaskujen että toimittajien määrä kasvoi edellisestä vuodesta ja mittarin 'Ostolaskujen lkm/Toimittajien lkm' arvo huononi. Näin ollen voidaan todeta, että asetettua tavoitetta ei ollut perusparannusprojektien vuoksi mahdollista saavuttaa.

Taulukko 3: Toimittajien määrä ja ostolaskujen määrä 2015–2017 (Lähde: Rondo)

	2017	2016	2015	Muutos 2016–2017 %
Ostolaskujen* lkm	3 504	3 471	3 413	1,0
Toimittajien lkm	612	556	545	10,1
Ostolaskujen lkm/Toimittajien lkm	5,7	6,2	6,3	

* sis. kotimaan ostolaskut ilman matkalaskuja ja muita henkilöstölle maksettuja kulukorvauksia sisältäviä laskuja

Kanslian ostot ovat usein kertaluonteisia. Vuonna 2017 niiden toimittajien, joilta saatiin yksi lasku per vuosi, osuus toimittajien kokonaismäärästä oli lähes puolet (46,4 prosenttia). Toimittajien, joilta saatiin korkeintaan 3 laskua per vuosi, osuus oli 70,1 prosenttia. Niiden toimittajien, joilta saatujen laskujen määrä per vuosi oli 10 tai enemmän, osuus oli vain 14,9 prosenttia. Toimittajien, joilta saatiin yksi lasku per vuosi ja laskun bruttosumma oli alle 1000 euroa, osuus kaikista toimittajista oli 30,4 prosenttia.

Hankintaprosessia kehitetään jatkossa yhteistyössä esimiesten ja asiantuntijoiden kanssa analysoimalla hankintatointa ja keskittämättä hankintoja. Tavoitteena on vähentää toimittajien määrää ja kasvattaa suhdelukua 'Ostolaskut/Toimittajien lkm'. Lisäksi lisätään jatkossa merkittävästi sopimus- ja tiliointikoodillisten laskujen osuutta. Verkkolaskutuksen toteutus on

haasteellista etenkin pientoimittajille. Siksi nykyisen tason ylläpitäminen vaatii kanslian taloushallinnolta jatkuvaa valvontaa sekä kaikilta kanslian tilaajilta aktiivisuutta sopimuksia solmittaessa ja tilauksia tehtäessä.

TAVOITE 3

Hankintatoimintaa kehitetään Hankinnasta maksuun prosessin -tehostamiseksi.

Mittarit: laskujen määrä/toimittaja, toimittajien lukumäärä, hankintasuunnitelmaan sisältyvien hankintojen toteutumis-%

Toteuma: Hankintatoimen kehittämiseksi on siirrytty käyttämään kilpailutuksissa sähköistä järjestelmää. Talouden ja samalla myös hankintojen suunnitteluun ja seurantaan on hankittu erillinen talouden suunnitteluun ja seurantaan tarkoitettu sovellus, jonka käyttöön siirrytään asteittain vuosien 2017–2018 aikana. Järjestelmästä siirretään vuosittain budjetit taloushallinnon Kieku-tietojärjestelmään ja toteutumätiedot siirretään kuukausittain Kieku-järjestelmästä seurantajärjestelmään. Siirtoihin ei ole rakennettu liittymiä.

Hankintatapojen ja hankintojen analysointi aloitettiin vuonna 2016 ja sitä jatketaan aktiivisesti toimittajien ja laskujen määrän vähentämiseksi. Maksuaikakorttien käyttöä on edelleen laajennettu hankintatoimen tehostamiseksi.

TAVOITE 4

Talous- ja henkilöstöhallinnossa jatketaan kanslian ja palvelukeskuksen välisen yhteistyön ja prosessien kehittämistä tuottavuuden parantamiseksi.

Mittarit: tikettien määrä/vuosi

Toteuma: Kanslian ja palvelukeskuksen välistä yhteistyötä ja samalla prosesseja on kehitetty muun muassa valmistautumalla huolella yhteistyöryhmän kokouksiin. Kokouksissa on käsitelty yhteistyötä tai prosessin hoitoa vaikeuttavia asioita ja yhdessä etsitty niihin aktiivisesti ratkaisuja. Tikettien määrä on edelleen vähentynyt.

Taulukko 4: Palvelupyynnöiden määrä 2015–2017 (Lähde: Palkeet Paletti-ekstranet)

	2017*	2016	2015**
Saapuneet palvelupyynnöt - henkilöstöhallinto	201	238	393
Saapuneet palvelupyynnöt - taloushallinto	195	205	243
Saapuneet palvelupyynnöt - tuki- ja ylläpitopalvelut	132	154	142

* Vuoden 2017 lopulliset tiedot olivat julkaisematta toimintakertomusta laadittaessa

**Taloushallinto siirtyi palvelukeskuksen asiakkaaksi 1.4.2015 alkaen

4.2 TOIMINNAN TALOUDELLISUUS

TAVOITE 1

Matkahallinnon kehittämistä jatketaan valtion matkustusstrategian tavoitteiden ja toimenpide-ehdotusten mukaisesti. Kanslian matkahallinnon kehittämisessä on otettava huomioon presidentin ja hänen seurueensa matkojen asettamat erityispiirteet.

Mittarit: sähköisen matkavarausjärjestelmän käyttökerrat (kpl/vuosi), matkakustannukset (€)

Toteuma: Sähköistä matkavarausjärjestelmää on käytetty kertomusvuonna muutaman kerran kanslian virkamiesten virkamatkojen varaamisessa. Tasavallan presidentin ryhmämatkojen varaamisessa sähköistä järjestelmää ei voida juurikaan hyödyntää. Entisten tasavallan presidenttien mukana matkustavien turvamiesten matkakustannukset ovat laskeneet, mutta kustannuksiin vaikuttavat myös matkojen kohteet ja lukumäärä, jotka vaihtelevat vuosittain ja joihin kanslia ei voi vaikuttaa. Kertomusvuonna siirryttiin käyttämään uutta matkatoimistokumppania, mikä mahdollisti palveluiden läpikäynnin ja kehittämisen muutoksen yhteydessä.

TAVOITE 2

IT-kustannukset per työasema pysyvät koko suunnittelukauden ajan vuoden 2016 tasolla.

Mittarit: IT-kustannukset/työasema (€), IT-kustannusten osuus kanslian toimintamenomäärärahasta (%)

Toteuma: Viime vuosina kanslian IT-toimintaa on kehitetty mm. ottamalla käyttöön valtion IT-palvelukeskuksen (VIP/Valtori) palveluja, ajanmukaistamalla laitteistoja ja ohjelmistoja sekä parantamalla tietoturva. Tehdyt toimenpiteet ovat olleet edellytys tietotekniikkaympäristön toimivalle ylläpidolle ja kustannusten hallittavuudelle jatkossa.

IT-toiminnan kokonaiskustannukset ovat lähes edellisvuoden tasolla, kasvua 1,0 %. Tunnusluku 'IT-kustannukset/työasema' on edellisvuoden tasolla.

Taulukko 5: IT-kustannukset/työasema 2015–2017, euroa (Lähde: Kieku)

Kustannuslaji	2017	2016	2015
Laitevuokrat	15 594	23 916	17 635
Ostetut IT-käyttöpalvelut	268 233	255 636	178 617
Muut kulut* (mm. henkilöstökulut, tarvikehankinnat, ei-aktivoitavat laite- ja ohjelmistohankinnat ja tietoliikennekulut)	129 982	130 317	209 745
Poistot atk-laitteista ja -ohjelmistoista	0	0	0
Kustannukset yhteensä	413 809	409 869	405 997
*sisältää myös monitoimilaitteiden tulostuspalvelumaksut			
Kustannukset/työasema	3 284	3 253	3 123
IT-kustannusten osuus toimintamenomäärärahasta, %	5,4	5,5	5,0

Kanslian toiminnan kokonaiskustannuksia seurataan ja ne on esitetty seuraavassa taulukossa.

Taulukko 6: Tasavallan presidentin kanslian kokonaiskustannukset ilman arvonlisäveroa 2015–2017, euroa (Lähde: Kieku)

	2017	2016	2015
Nimelliskorko-%	0,0	0,2	0,6
Kustannukset:			
Toiminnan kulut	8 464 555	8 767 366	9 100 985
Pääomakustannukset	1 730 227	2 027 340	2 081 772
Kokonaiskustannukset yhteensä	10 194 782	10 794 706	11 182 757

Vuodesta 2011 lähtien toiminnan kulut ovat vuosittain laskeneet. Pääosin Presidentinlinnan perusparannushankkeesta johtuen toimintaan sitoutunut pääoma on kasvanut 33,9 miljoonaa euroa vuodesta 2012 ja 9,5 miljoonaa euroa vuodesta 2014. Laskennassa käytetyn nimelliskoron laskusta johtuen pääomakustannukset eivät ole kasvaneet samassa suhteessa.

Toiminnan kulujen ja toiminnan kokonaiskustannusten muutosten perusteella ei välttämättä voida tehdä johtopäätöksiä kanslian toiminnan taloudellisuudesta, koska toiminnan kulujen vuosivaihtelu johtuu osin kertaluonteisista tapahtumista. Kieku-tietojärjestelmän käyttöönoton yhteydessä kanslia siirtyi jo melko kattavasti käyttämään toimintokohtaista kustannus-seurantaa, jotta toiminnan kehittämisen kustannusvaikutukset voitaisiin jatkossa paremmin todentaa.

4.3 MAKSULLISEN TOIMINNAN TULOS JA KANNATTAVUUS

Maksullisen toiminnan suoritteet on hinnoiteltu liiketaloudellisen perustein ja hinnoittelu tarkistetaan vuosittain.

5. TUOTOKSET JA LAADUNHALLINTA

Kanslian näkyvintä toimintaa on vierailujen ja tilaisuuksien järjestäminen. Tasavallan presidentin vierailut ulkomaille ja kotimaassa, tilaisuudet Presidentinlinnassa, Mäntyniemessä ja Kultarannassa sekä ulkomaisten valtionpäämiesten vierailut Suomeen vaikuttavat koko kanslian henkilökunnan työtehtäviin. Itsenäisyyden juhluvuoden tilaisuudet olivat kertomusvuonna usein tavanomaista vaativampia juhluvuoden johdosta tehtyjen erikoisjärjestelyjen vuoksi tai tilaisuuden ainutlaatuisuuden vuoksi, kuten esimerkiksi neljän valtion päämiesten saavuttua samanaikaisesti tasavallan presidentin vieraaksi.

5.1 SUORITTEIDEN MÄÄRÄT JA AIKAANSAADUT JULKISHYÖDYKKEET

Seuraavassa taulukossa on kuvattu tilaisuuksien lukumääriä vuosina 2015–2017. Vierailujen määrä ei anna täyttä kuvaa kanslian toiminnasta. Ohjelman järjestämiseen kohdistuu ajoittain suuri osa henkilöresursseista, joten vierailujen määrä kuvaa kuitenkin osaltaan toiminnan volyyminä. Suoritteina yksittäiset vierailut ja tilaisuudet eivät ole yhteismitallisia, vaan muun muassa ulospäin suuntautuvan vierailun luonne, kohdemaat ja kesto vaikuttavat merkittävästi matkan järjestämisen vaatimiin henkilö- ja muihin resursseihin. Pohjoismaiden valtionpäämiesten vierailu Suomeen itsenäisyyden juhluvuoden kunniaksi on merkittävä taulukkoon yhtenä vierailuna.

Taulukko 7: Vierailut ja tilaisuudet 2015–2017 (Lähde: Tasavallan presidentin kanslia)

	2017 toteutuneet	2016 toteutuneet	2015 toteutuneet
Valtiovierailut ulos	0	1	3
Viralliset vierailut ulos	0	2	1
Työvierailut ulos	2	3	2
Kokous- ja muut matkat ulos	9	10	8
Vierailut ja matkat ulos yhteensä	11	16	14
Valtiovierailut sisään	4	3	2
Viralliset vierailut sisään	2	1	1
Työvierailut sisään	3	5	4
Neljän Pohjoismaan valtionpäämiehet Suomessa 1.6.2017	1		
Vierailut sisään yhteensä	10	9	7
Linnassa järjestetyt tilaisuudet	92	119	136
Mäntyniemessä järjestetyt tilaisuudet	120	90	104
Kultarannassa järjestetyt tilaisuudet	26	22	20
TPK:n järjestämät tilaisuudet yhteensä	238	231	260
Osallistuminen pääkaupunkiseudulla järjestettyihin tilaisuuksiin	90	39	40
Kotimaan matkat	20	12	15
Muut tilaisuudet ja matkat yhteensä	110	51	55
Kaikki yhteensä	369	307	336

Suomi 100 -juhlavuosi kasvatti kasvatti pääkaupunkiseudulla järjestettyjen tilaisuuksien ja tasavallan presidentin kotimaan matkojen määrää. Tasavallan presidentti vieraili vuoden aikana kaikissa Manner-Suomen maakunnissa ja Ahvenanmaalla. Suomeen kohdistui juhlavuonna useita vierailuita, joiden järjestelyt olivat tavanomaista vaativampia. Esimerkkinä tästä on 1.6.2017 juhlapäivä, jolloin kaikkien Pohjoismaiden valtionpäämiehet vierailivat yhtä aikaa Suomessa.

Seuraava taulukko sisältää tasavallan presidentin puheet, presidentin antamat haastattelut ja kirjalliset tervehdykset sekä kanslian lähettämät tiedotteet, verkkosivuilla julkaistut uutiset ja otetut valokuvat. Taulukossa on huomioitu vain puheet, jotka on julkaistu presidentti.fi -verkkosivuilla. Näiden lisäksi presidentti pitää kymmeniä vapaamuotoisia puheita ja tervehdyksiä, joita ei ole laskettu tilastoon. Haastatteluihin on laskettu etukäteen sovitut ja presidentin ohjelmaan merkityt haastattelut. Lukumäärään eivät sisälly lehdistötilaisuudet tai muut mediatapaamiset eivätkä myöskään eri tilaisuuksien yhteydessä annetut lausunnot tiedotusvälineille. Myös niitä on ollut useita kymmeniä. Suoritteiden määrät kertovat osaltaan kabinetin henkilöstön työmäärästä valmistelun ja taustatyön osalta. Määrät eivät ole yhteismitallisia, ja kabinetissa tehdään paljon tasavallan presidentin avustamiseen liittyvää taustatyötä, joka ei näy luvuissa.

Suomen itsenäisyyden 100-vuotisjuhlavuoden tiivis ohjelma näkyy myös suoritteiden lukumäärissä.

***Taulukko 8: Tasavallan presidentin puheet, haastattelut ja tervehdykset sekä kanslian tiedotteet, uutiset ja valokuvat 2015–2017
(Lähde: Kabinetti)***

	2017	2016	2015
Puheet	49	30	34
Haastattelut	57	44	48
Tervehdykset	80	57	60
Tiedotteet ja uutiset	281	259	270
Otetut valokuvat	32 742	27 590	28 518

Tasavallan presidentin avustamiseen liittyvien asiakirjojen määrät vuosina 2015–2017 on kuvattu taulukossa 9. Pyyntöjä, tervehdyksiä ja kirjeitä saapui tasavallan presidentille vuonna 2017 yhteensä 12 300 (vuonna 2016: 12 800). Itsenäisyyden juhlavuoden aiheuttama pyyntöjen määrän kasvu alkoi jo vuoden 2016 puolella.

Tasavallan presidentin kanslia ylläpitää presidentin toiminnasta kertovia verkkosivuja (presidentti.fi) ja on aktiivisesti mukana sosiaalisessa mediassa. Verkkosivuilla oli vuonna 2017 noin 1,1 miljoonaa yksittäistä vierailua (vuonna 2016: 570 000 vierailua) ja sivulatauksia noin 1,6 miljoonaa (vuonna 2015 noin yksi miljoona). Tasavallan presidentin kanslia tiedottaa presidentin toiminnasta myös Twitterissä. @TPKanslia-tilin seuraajien määrä oli vuoden lopussa noin 41 300 eli seuraajia tuli kertomusvuoden aikana 19 300 lisää. Vuoden 2015 joulukuussa tasavallan presidentin kanslia avasi tilin myös kuvanjakopalvelu Instagramissa (@TPKanslia), jossa seuraajia oli vuoden 2016 lopussa noin 1 900. Vuoden 2017 lopussa seuraajia oli 5 100 enemmän, yhteensä noin 7 000.

Tasavallan presidentin virallista Facebook-sivua (facebook.com/niinisto) seurasi vuoden lopussa noin 265 300 palvelun käyttäjää (vuonna 2016: 220 000). Presidentin henkilökohtaisen Twitter-tilin seuraajia osoitteessa @niinisto oli vuoden päättyessä noin 121 000 (edellisen vuoden päättyessä noin 83 000).

Taulukko 9: Tasavallan presidentille ja hänen puolisolleen tulleet pyynnöt 2015–2017 (Lähde: TPK:n diaari ja esittelytietokanta)

	2017	2016	2015
Tasavallan presidentille lähetetyt kansalaiskirjeet	10 961	11 661	12 787
Tasavallan presidentille tulleet erilaiset pyynnöt: kutsut, haastattelu-, puhe-, tervehdys-, suojele-, audienssipyyntöt	1 322	1 195	1 254
Tasavallan presidentin puolisolleen tulleet erilaiset pyynnöt: kutsut, haastattelu-, puhe-, tervehdys-, suojele-, audienssipyyntöt	359	341	254

5.2 PALVELUKYKY SEKÄ SUORITTEIDEN JA JULKISHYÖDYKKEIDEN LAATU

Tasavallan presidentin henkilökohtaisten ja tasavallan presidentin presidentin matkoihin ja tilaisuuksiin liittyvien palvelujen laatua ei ole seurattu mittaamalla. Seuraavassa arvioidaan toiminta- ja taloussuunnitelmassa asetetuissa tavoitteissa onnistumista.

TAVOITE 1

Tasavallan presidentin tilaisuudet, vierailut ja matkat sekä valtio- ja muut vierailut Suomeen järjestetään sujuvasti ja turvallisesti siten, että tasavallan presidentti puolisoineen ja vieraat ovat tyytyväisiä.

Mittarit: laadullinen arviointi tilaisuuksien jälkeen, henkilökunnan oma arvio, saatu palaute

Toteuma: Tavoitteessa on kokonaisuutena arvioiden onnistuttu hyvin. Sekä Suomeen tulevat vierailut että tasavallan presidentin matkat ulkomaille ja kotimaahan on onnistuttu toteuttamaan häiriöttä. Merkittävimpien tilaisuuksien jälkeen on järjestetty erillisiä arviointitilaisuuksia tilaisuuksien organisoinnin edelleen kehittämiseksi. Vierailuihin liittyvät prosessikuvaukset ja niihin liittyvät ohjeistukset on laadittu yhteistyössä ulkoasiainministeriön kanssa ja ne tarkistetaan määräajoin.

TAVOITE 2

Tietopalveluille tulevat pyynnöt hoidetaan tehokkaasti ja korkealaatuisesti määräaikojen puitteissa.

Mittarit: kansalaiskirjeiden ja esittelyasioiden läpimenoaika

Toteuma: Kansalaisten yhteydenottoihin ja tietopyyntöihin vastataan pääsääntöisesti julkisuuslain mukaisessa määräajassa. Esittelyasioiden käsittely kestää välillä pidempään, sillä aikataulut vahvistuvat vasta kabinettiesittelyissä. Kirjaamo seuraa aktiivisesti määräaikoja ja muistuttaa vastausten aikataulusta.

6. HENKISTEN VOIMAVAROJEN HALLINTA JA KEHITTÄMINEN

Kanslian henkilöstösuunnittelussa panostetaan henkilöstövoimavarojen oikeaan mitoitukseen sekä osaamisen kehittämiseen. Tavoitteena on hyvä ja toimiva työyhteisö. Niukoista resursseista ja henkilöstön keski-ian noususta johtuen henkilöstösuunnitteluun panostaminen on jatkossa yhä tärkeämpää.

Henkilöstömäärät

Toiminnan kehittäminen ja töiden uudelleen organisointi ovat mahdollistaneet eläköitymisten, irtisanoutumisten ja määräaikaisten palvelussuhteiden päättymisten yhteydessä tehdyt henkilöstövähennykset

Kanslian henkilötyövuodet laskivat viidessä vuodessa eli vuodesta 2011 vuoteen 2016 yli 20 prosenttia (18,7 htv). Vuoden 2017 henkilötyövuosiin verrattuna vähennys vuodesta 2011 on 18,4 %. Tämä on tarkoittanut sitä, että tehtäviä on järjestelty koko ajan uudelleen ja henkilöt ovat laajentaneet osaamisalueitaan. Työtehtävien uudelleenorganisointi on muuttuvassa toimintaympäristössä välttämätöntä, ja pienessä työyhteisössä monipuolinen osaaminen ja joustavat toimenkuvat ovat edellytys onnistumiselle.

Henkilötyövuosivähennemä ei kaikilta osin ole ollut pysyvää. Yhden henkilötyövuoden vähennys vuosina 2016–2017 selittyy sillä, että aiemmin kansliaan ollut virkasuhde on täytetty tehtävämääräyksellä toisesta virastosta eikä todellista työpanoksen ja kustannusten vähenemistä tältä osin ole tapahtunut. Itsenäisyyden juhluvuosi kasvatti kanslian suoritteiden - mm. matkat ja tilaisuudet - määrää ja samalla tarvittavien henkilöresurssien määrää, mikä osin vaikutti siihen, että henkilötyövuosien määrä kasvoi vuodesta 2016.

Kultarannassa kesä kautena työskentelevät määräaikaiset työntekijät sisältyvät henkilötyövuosien määrään. Vuoden lopun henkilöstömääriin he eivät sisälly, mikä pääosin selittää näiden kahden tunnusluvun välistä eroa.

Taulukko 10: Tasavallan presidentin kanslian henkilötyövuodet ja henkilöstön määrä vuoden lopussa 2015–2017 (Lähde: Tahti)

	2017	Muutos ed. vuodesta %	2016	Muutos ed. vuodesta %	2015	Muutos ed. vuodesta %
Henkilötyövuodet*	67,2	5,5	63,7	-7,0	68,5	-1,7
Henkilöstön määrä 31.12.*	61	5,2	58	0,0	58	-7,9

* Henkilötyövuodet ja vuodenvaihteen henkilöstön lukumäärä eivät sisällä ns. komennettua henkilöstöä.

Vuoden viimeisenä päivänä tasavallan presidentin kansliassa työskentelevien henkilöiden lukumäärä oli 61, kun se vuoden 2016 lopussa oli 58 henkilöä. Lisäys johtuu pääosin siitä, että itsenäisyyden juhluvuoden runsaamman ohjelman vuoksi palkattiin kaksi määräaikaista työntekijää ohjelman valmistelutehtäviin. Lisäksi Kultarantaan oli palkattu edellisvuotta enemmän kausityöntekijöitä, jotta puisto saatiin pidettyä arvoisessaan kunnossa. Kanslian tehtävissä työskentelee myös puolustusvoimista ja poliisista määrättyjä, käskettyjä ja komennettuja henkilöitä.

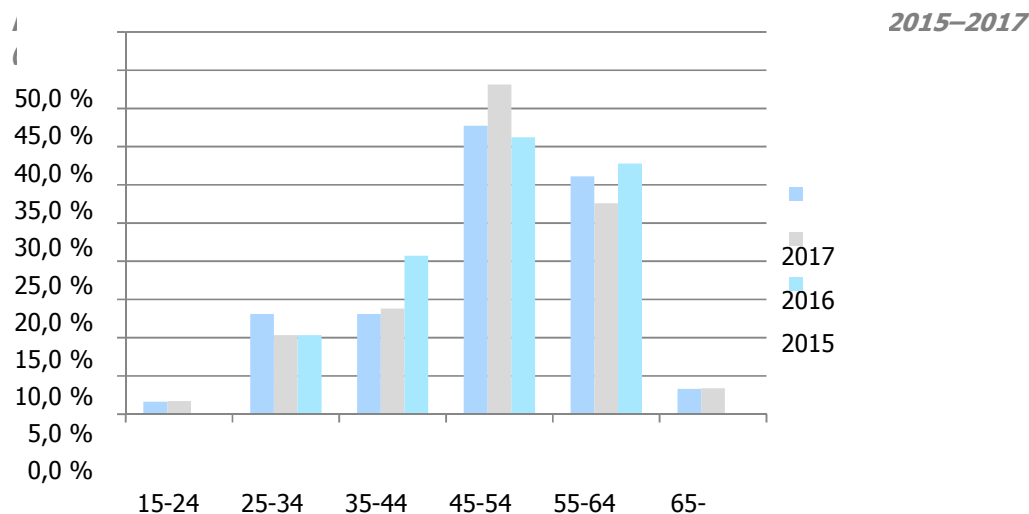
Henkilöstörakenne

Henkilöstön keski-ikä oli vuoden 2017 lopussa 49,8 vuotta (49,9 vuonna 2016). Miesten keski-ikä oli 48,2 vuotta (48,4 vuonna 2016) ja naisten 50,5 vuotta (50,7 vuonna 2016). Enemmistö kanslian henkilökunnasta eli 67,2 % oli naisia. Naisten osuus oli sama kuin vuoden 2016 lopussa.

Taulukko 11: Henkilöstön määrä sukupuolen mukaan vuoden lopussa 2015–2017
(Lähde: Tahti)

	Miehet			Naiset			Yhteensä		
	Lkm	Osuus henkilöstöstä %	Muutos ed. vuodesta %	Lkm	Osuus henkilöstöstä %	Muutos ed. vuodesta %	Lkm	Osuus henkilöstöstä %	Muutos ed. vuodesta %
2017	20	32,8	5,3	41	67,2	5,1	61	100	5,2
2016	19	32,8	-5,0	39	67,2	2,6	58	100	0,0
2015	20	34,5	-4,8	38	65,5	-9,5	58	100	-7,9

Kanslian henkilöstön keski-ikä 49,8 on melko korkea (valtio yhteensä 46,3). Työurat kansliassa ovat usein pitkiä. Lähivuosina kansliasta siirtyykin eläkkeelle entistä useampi. Odotettavissa on, että viiden seuraavan vuoden aikana jopa 20,0 % henkilöstöstä jää eläkkeelle.



Määräaikaisissa palvelussuhteissa työskenteli 15 henkilöä eli 24,6 % koko henkilöstöstä (20,7 % ja 12 henkilöä vuonna 2016). Määräaikaisten palvelussuhteiden osuuden kasvua selittää se, että vuoden 2017 lopussa määräaikaisissa palvelussuhteissa - muun muassa Suomi100 -tehtävät - hoidettiin projektiluontoisia tehtäviä. Mikäli sama laskenta tehtäisiin kesällä, määräaikaisten osuus henkilökunnasta olisi suurempi, koska kevästä syksyyn Kultarannassa työskentelee kausityöntekijöitä.

Taulukko 12: Määräaikaisten ja vakinaisten työntekijöiden osuus henkilöstöstä vuoden lopussa 2015–2017 (Lähde: Tahti)

Henkilöt	2017	2016	2015
Vakinainen	75,4	79,3	72,4
Määräaikainen	24,6	20,7	27,6

Määräaikaisista työntekijöistä naisia oli 66,7 % (10 henkilöä) ja miehiä 33,3 % (5 henkilöä). Miesten osuus määräaikaisista työntekijöistä on kasvanut ja naisten vähentynyt vuodesta 2016, jolloin vastaavat prosenttiosuudet olivat 75,0 % ja 25,0 %.

Miesten palvelussuhteista vakinaisia oli 75,0 % ja määräaikaisia 25,0 %. Vastaavat prosenttiosuudet naisten osalta ovat 75,6 % ja 24,4 %.

Taulukko 13: Vakinaiset ja määräaikaiset – lukumäärä ja osuudet 2015–2017 (Lähde: Tahti)

	2017						2016					
	Vaki- nainen	%	Määrä- aikai- nen	%	Yht.	%	Vaki- nainen	%	Määrä- aikai- nen	%	Yht.	%
Mies	15	75,0	5	25,0	20	100	16	84,2	3	15,8	19	100
Nainen	31	75,6	10	24,4	41	100	30	76,9	9	23,1	39	100
Yhteensä	46		15		61		46		12		58	

	2015					
	Vaki- nainen	%	Vaki- nainen	Vaki- nainen	Vaki- nainen	Vaki- nainen
Mies	15	75,0	5	25,0	20	100
Nainen	27	71,1	11	28,9	38	100
Yhteensä	42		16		58	

Osa-aikaisia palvelussuhteita ei vuoden 2017 lopussa ollut kuten ei myöskään vuosina 2015–2016. Kertomusvuoden aikana osa-aikaisessa palvelussuhteessa työskenteli yksi mies.

Henkilöstökulut

Kanslian työvoimakustannuksissa sekä välillisten palkkojen että välillisten työvoimakustannusten osuudet ovat laskeneet edellisestä vuodesta. Tehdyn työajan palkkojen osuus kokonaispalkoista on kasvanut 81,3 prosentista 82,7 prosenttiin. Välillisten työvoimakustannusten yhteismäärän osuus kokonaispalkoista on laskenut vuoden 2016 tasosta eli 41,9 prosentista 37,7 prosenttiin.

Välillisten palkkojen osuus kokonaispalkoista on laskenut 18,7 prosentista 17,3 prosenttiin. Vähennystä on tapahtunut muun muassa lomarahana sekä vuosiloman ajan palkkojen ja koulutusajan palkkojen osuuksissa ja lisäystä perhevapaisiin liittyvien palkkojen ja sairausajan palkkojen osuuksissa. Koulutusajan palkkojen osuus kokonaispalkoista on vähentynyt 0,52 prosentista 0,19 prosenttiin, mikä on merkittävästi alle valtionhallinnon tason (0,98 %).

Sairausajan palkkojen osuus kokonaispalkoista on 2,41 % (vuonna 2016: 1,97 %). Koko valtionhallinnossa sairausajan palkkojen osuus palkkasummasta on 3,13 % (vuonna 2016: 2,52 %).

Työnantajan sairausvakuutus- ja eläkemaksujen alentamisesta johtuen sosiaaliturvan kustannusten osuus palkkasummasta on vähentynyt edellisvuoden 18,3 prosentista 16,4 prosenttiin.

Muiden välillisten työvoimakustannusten kuin välillisten palkkojen ja sosiaaliturvan kustannusten osuus kokonaispalkoista on laskenut edellisvuoden 4,9 prosentista 4,0 prosenttiin (vuonna 2015: 3,1 %). Laskua on lähes kaikkien kustannuserien kokonaispalkoista lasketuissa osuuksissa. Suurin vähennys on tapahtunut työpaikkaruokailun kustannusten kokonaispalkoista lasketussa osuudessa. Sitä selittää Kultarannan henkilöstöruokailun uudelleenjärjestelyt vuonna 2016, mikä nosti väliaikaisesti henkilöstöruokailun järjestämisestä aiheutuneita kustannuksia. Terveys- ja sairaudenhoidon kustannusten osuus kokonaispalkoista kasvoi 1,73 prosentista 1,81 prosenttiin. Muihin välillisiin työvoimakustannuksiin sisältyvät muun muassa työterveyshuollon, koulutuksen, työvaatetuksen ja henkilöstöruokailun tukemisen aiheuttamat kustannukset.

Seuraavassa taulukossa on esitetty tasavallan presidentin kanslian työvoimakustannukset.

Taulukko 14: Työvoimakustannukset 2015–2017 (Lähde: Tahti)

	2017			2016			2015		
	1 000 €	%- Tehdyn työajan pal- koista	% Palkka- sum- masta	1 000 €	%- Tehdyn työajan pal- koista	% Palkka- sum- masta	1 000 €	%- Tehdyn työajan pal- koista	% Palkka- sum- masta
Tehdyn työajan palkat	2 833	100,0	82,7	2 684	100,0	81,3	2 838	100,0	80,5
Välilliset palkat	594	21,0	17,3	617	23,0	18,7	688	24,2	19,5
Palkkasumma	3 427	121,0	100,0	3 301	123,0	100,0	3 526	124,2	100,0
Sosiaaliturva	563	19,9	16,4	604	22,5	18,3	745	26,3	21,1
Palkat henkilösivukuineen	3 990	140,9	116,4	3 905	145,5	118,3	4 271	150,5	121,1
Muut välilliset työvoimakustannukset	135	4,7	4,0	161	6,0	4,9	111	3,9	3,2
Työvoimakustan- nukset yhteensä	4 125	145,6	120,4	4 066	151,5	123,2	4 382	154,4	124,3
Välilliset työvoima- kustannukset yhteensä	1 292	45,6	37,7	1 382	51,5	41,9	1 544	54,4	43,8

Koko henkilöstön tehdyn työajan osuus säännöllisestä työajasta oli 83,6 prosenttia (83,5 % vuonna 2016). Koko valtiosektorin vastaava osuus oli 80,7 prosenttia (80,2 % vuonna 2016). Koulutuksen osuus säännöllisestä työajasta on kanslian tavoitteiden vastaisesti pienentynyt 0,7 %:sta 0,2 %:iin. Tämä johtunee pitkälti itsenäisyyden juhlavuoden kiireisestä ohjelmasta, joka ei juuri mahdollistanut poissaoloa työtehtävistä.

Taulukko 15: Tehdyn työajan osuus säännöllisestä vuosityöajasta 2015–2017
(Lähde: Tahti)

	2017			2016			2015		
	Tehty työaika	Koulutus	Ei-tehty työaika	Tehty työaika	Koulutus	Ei-tehty työaika	Tehty työaika	Koulutus	Ei-tehty työaika
Miehet	86,2	0,3	13,5	82,4	1,1	16,5	83,1	0,3	16,6
Naiset	82,3	0,1	17,5	84,0	0,5	15,5	81,8	0,4	17,8
Koko henkilöstö	83,6	0,2	16,2	83,5	0,7	15,8	82,2	0,4	17,4

Työhyvinvointi

Sairauspoissaolot ja työterveyshuollon kustannukset

Työterveyshuollon järjestämisestä aiheutuneet bruttokustannukset per henkilötyövuosi (Kelan korvauksia ei huomioitu) kasvoivat edellisestä vuodesta 0,2 % Työterveyshuollon kustannusten suuruuteen vaikuttaa osin se, että kanslia tarjoaa koko henkilökunnalle (ml. kanslian tehtäviin komennetut) myös hammashoitopalveluja. Sairauspoissaoloihin käytetyn työajan osuus säännöllisestä työajasta väheni vuoden 2016 tasosta (vuosi 2017: 2,6 %, vuosi 2016: 3,1 %). Sairausajan palkkojen osuus kokonaispalkkasummasta sen sijaan kasvoi edellisvuoden tasosta (vuosi 2017: 2,41 %, vuosi 2016: 1,97 %).

Seuraavassa taulukossa on esitetty kanslian työterveyshuollon tunnuslukuja. Työterveyshuollon kustannukset/htv (Kelan korvaukset vähennetty) olivat kertomusvuonna 924,3 euroa/hlö, mikä ylitti edellisvuoden tason 3,0 prosentilla. Työterveyshuollon menoihin vaikuttaa osaltaan myös henkilöstön korkea keski-ikä. Muun muassa määräaikaistarkastuksien tihtyminen 50 ikävuoden jälkeen kanslian työterveyshuollon toimintasuunnitelman mukaisesti nostaa kustannuksia. Kanslian tavoitteena on ennalta ehkäisevän terveydenhuollon suhteellisen osuuden kasvattaminen työterveyshuollon kokonaiskustannuksista. Tavoitetta ei saavutettu kertomusvuonna.

Taulukko 16: Sairaus- ja tapaturmapoissaolot sekä työterveyshuollon kustannukset 2015–2017 (Lähde: Tahti)

	2017	2016	2015	2017 Valtio
Sairaustapaukset kpl/htv	1,6	1,9	1,7	1,9
Sairaustapaukset kpl/edunsaaja	2,4	2,3	2,3	2,7
Sairauspoissaolot pv/htv	6,5	7,7	8,4	8,4
Sairauspoissaolot pv/edunsaaja	9,9	9,2	11,5	11,6
Sairauspoissaolot pv/tapaus	4,1	4,1	5,0	4,4
Työtapaturmien määrä kpl	4	1	1	
Työterveyshuollon kustannukset* €/htv	924,3	896,5	822,9	534,5
Ennaltaehkäisevän työterveyshuollon osuus laskutuksesta, %	22,9	37,0 %	28,8 %	

*Kustannukset (netto) – Kelalta edelliseltä vuodelta saadut kustannusten korvaukset vähennetty

Henkilötyövuotta kohti laskettuna sairauspoissaoloja kertyi 6,5 työpäivää, mikä alittaa edellisen vuoden tason (7,7 työpäivää) ja on alle valtionhallinnon tason (8,4 työpäivää). Sairaustapausten määrä on laskenut (10,8 %) edellisen vuoden tasosta. Lyhyiden 1-3 päivän pituisten ja keskipitkien 4-10 päivän pituisten sairauspoissaolojen määrä on vähentynyt yhteensä 13,3 prosentilla. Pitkien, yli 10 päivän pituisten sairauspoissaolojen määrä on kasvanut 33,3 prosenttia ollen lähellä vuoden 2015 tasoa.

Työtaturmien ja työtaturmista johtuneiden poissaolopäivien määrä kasvoi edellisistä vuosista. Poissaoloihin johtaneita työtaturmia sattui kuitenkin ainoastaan yksi kuten edellisenäkin vuonna.

Työkunnan ja työtyytyväisyyden edistäminen

Henkilöstöllä on mahdollisuus lunastaa käyttöönsä liikunta-/kulttuuriseteleitä. Kanslian virkistystoimikunta on ollut vuonna 2017 aktiivinen ja järjestänyt useita liikunta- ja virkistystapahtumia.

Taulukko 17: Työkunnan ja työtyytyväisyyden edistäminen 2015–2017, euroa/htv (Lähde: Tahti)

	2017	2016	2015	2017 Valtio
	€/htv	€/htv	€/htv	€/htv
Työkunnan edistäminen ja ylläpito	151	187	117	227
Työtyytyväisyyden edistäminen ja ylläpito	261	301	287	192
Yhteensä		488	404	346

Henkilöstön lähtö- ja tulovaihtuvuus sekä eläköityminen

Henkilöstön tulovaihtuvuus oli 6,6 % (4 uutta henkilöä). Lähtövaihtuvuus oli 4,9 % (3 henkilöä). Mikäli mukaan luetaan kausiluontoiset puutarhatyöntekijät ja kesätyöntekijät, sekä saapuneiden että lähteneiden lukumäärä kasvaa. Kanslian henkilöstön ajoittain suurtakin vaihtuvuutta selittää erityisesti se, että kansliassa on sen toiminnan luonteen vuoksi paljon määräaikaista virkasuhteita.

Taulukko 18: Henkilöstön vaihtuvuus 2015–2017 (Lähde: Virkaluettelo)

	2017	2016	2015
	%	%	%
Lähtövaihtuvuus	4,9	12,1	11,1
Tulovaihtuvuus	6,6	12,1	7,9

Työkyvyttömyyseläkkeelle siirtymisiä ei kertomusvuonna ollut kuten ei edellisenäkään vuonna. Vanhuuseläkkeelle siirtymisiä ei kertomusvuonna ollut.

Työtyytyväisyysindeksi

Kertomusvuonna työtyytyväisyyskyselyä ei toteutettu. Vuoden 2016 mittauksessa tasavallan presidentin kanslian työtyytyväisyysindeksi oli 3,57, mikä vastaa edellisen, vuonna 2013 toteutetun mittauksen tasoa.

Osaaminen ja osaamisen kehittäminen

Tasavallan presidentin kanslian koulutustasoindeksi on 4,8 asteikolla 1–7 (valtio yhteensä 5,3). Koulutustasoindeksi on hieman laskenut edellisen vuoden tasosta (4,9). Korkeakoulututkinnon suorittaneiden osuus on laskenut 39,7 prosentista 37,7 prosenttiin (valtio yhteensä 49,1 %) ja ylemmän korkeakoulututkinnon suorittaneiden osuus on kasvanut 20,7 prosentista 23,0 prosenttiin (valtio yhteensä 33,2 %).

Vuonna 2017 henkilötyövuotta kohden lasketut koulutuksen kustannukset olivat 322,8 €/htv. Kustannukset laskivat 47,7 prosenttia edellisen vuoden tasosta (616,9 €/htv) ja alittivat valtionhallinnon keskiarvon (967,1 €/htv). Koulutukseen käytettyjen työpäivien määrä (0,6 pv/htv) on laskenut vuoden 2016 tasosta (1,9 pv/htv) ja alittaa valtionhallinnon keskiarvon (2,6 pv/htv). Kanslian tavoitteena on ollut lisätä koulutukseen käytettyjä panostuksia. Asetettua tavoitetta ei saavutettu.

Taulukko 19: Koulutustaso ja osaamisen kehittäminen 2015–2017 (Lähde: Tahti)

Toteutumat	2017	2016	2015	2017 Valtio
Koulutustasoindeksi, yhteensä	4,8	4,9	4,5	5,3
Koulutustasoindeksi, naiset	4,8	4,9	4,4	5,4
Koulutustasoindeksi, miehet	4,9	4,9	4,7	5,2
Korkeakoulututkinnon suorittaneiden osuus, %	37,7	39,7	34,5	49,1
Ylemmän korkeakoulututkinnon suorittaneiden osuus, %	23,0	20,7	15,5	33,2
Koulutuspanostus, pv/htv	0,6	1,9	0,4	2,6
Koulutukseen osallistuneet/vuoden lopun henkilöstö, %	19,7	39,7	12,1	41,3
Koulutus ja kehittäminen, €/htv	323	617	413	967
Koulutukseen käytetty työaika/kokonaistyöaika, %	0,2	0,7	0,4	1,1

Seuraavassa arvioidaan toiminta- ja taloussuunnitelmassa asetetuissa tavoitteissa onnistumista henkisten voimavarojen hallinnan ja kehittämisen osalta.

TAVOITE 1

Tasavallan presidentin kansliassa työskentelee ammattitaitoista, työhönsä motivoitunutta ja työkykyistä henkilöstöä, ja henkilöstön osaamista kehitetään suunnitelmallisesti.

Mittarit: koulutustasoindeksi, koulutukseen käytettyjen työpäivien lukumäärä/htv, tavoite- ja kehityskeskustelujen kattavuus, koulutukseen osallistuvien henkilöiden lukumäärä/koko henkilöstö, koulutukseen käytetty määräraha/henkilö, koulutustaso (n/m), koulutus ja kehittäminen euroa/htv, koulutukseen käytetty työaika/kokonaistyöaika

Toteuma: Koulutukseen osallistui 19,7 % vuoden lopun henkilöstöstä (vuonna 2016: 39,7 %, vuonna 2015: 12,1 %). Koulutuspäiviä kertyi 0,5 pv/htv (vuonna 2016: 1,7 pv/htv). Koulutuksen ja kehittämisen kustannukset ovat laskeneet 47,7 % edellisen vuoden tasosta. Koulutukseen käytetyn työajan osuus säännöllisestä työajasta (0,2 %) on laskenut edellisvuodesta (0,7 %).

Tavoite- ja kehityskeskustelujen yhteydessä käsitellään jokaisen henkilön osalta kehittämistarve ja suunnitellaan vuoden aikana hankittavaa koulutusta. Itsenäisyyden juhlavuosi lukuisine tapahtumineen työllisti kanslian henkilöstöä ja samalla vähensi mahdollisuuksia osallistua koulutustapahtumiin.

Kanslia on myös panostanut henkilöstönsä koulutussuunnitteluun ja varannut sisäisessä budjetissa rahaa eri yksiköille niiden henkilöstömäärien suhteessa. Kanslian kehittämislinjausten mukaisesti työssä oppimisella on kuitenkin yksittäisiä koulutuspäiviä suurempi merkitys osaamisen kehittymiselle. Lähes kaikki koulutuspanostukselle asetetut mittarit ovat huonontuneet edellisen vuoden tasosta. Voidaan katsoa, että koulutukselle asetettuja tavoitteita ei ole saavutettu. Koska lähes kaikki koulutuksen tunnusluvut ovat valtion keskiarvon alapuolella, kanslia panostaa jatkossa entistä tehokkaammin henkilöstönsä pitkäjänteiseen koulutussuunnitteluun.

TAVOITE 2

Työtapaturmien määrä/vuosi on lähellä nollaa.

Mittarit: ilmoitettujen työtapaturmien määrä

Toteuma: Kanslian työsuojelutoiminta on aktiivista. Toiminnassa on panostettu sekä työsuojelua edistäviin välineisiin että työsuojelukoulutukseen. Poissaoloja aiheuttaneiden työtapaturmien määrä vuonna 2017 kuten myös edellisvuonna oli yksi. Työtapaturmien määrä on kuitenkin vuodesta 2016 noussut yhdestä neljään. Näin ollen voidaan katsoa, että asetettu tavoitetta ei saavutettu, vaikka suurin osa työtapaturmista oli lieviä eikä niistä aiheutunut poissaoloa.

TAVOITE 3

Sairauspoissaolojen määrä pysyy selvästi valtion keskiarvon alapuolella.

Mittarit: sairauspoissaolojen määrä/htv, ennaltaehkäisevän työterveyshuollon laskutuksen osuus kaikista työterveyshuollon kustannuksista

Toteuma: Kanslia on pyrkinyt viime vuosina suuntaamaan työterveyshuollon panostuksia ennaltaehkäisevään suuntaan. Vaikka työterveyshuollon kustannukset/htv ovat kasvaneet, sairauspoissaolotilat ovat kehittyneet myönteiseen suuntaan. Kanslian sairauspoissaoloja ja sairaustapauksia kuvaavat mittarit ovat kaikilta osin valtion keskiarvon alapuolella, joten voidaan todeta, että toiminnalle asetettu tavoite on tältä osin saavutettu. Ennaltaehkäisevän terveydenhoidon osuus on laskenut edellisvuodesta 22,9 %:iin (vuonna 2016: 37,0 %), mikä ei vastaa asetettua tavoitetta.

TAVOITE 4

Työperäisiä työkyvyttömyyseläketapauksia ei ilmene suunnittelukauden aikana.

Mittarit: työkyvyttömyyseläkkeelle siirtyneiden määrä/vuosi, pitkien (yli 30 vrk) sairauspoissaolotapausten määrä/vuosi

Toteuma: Työkyvyttömyyseläkkeelle siirtymisiä ei kertomusvuonna ollut kuten ei myöskään vuonna 2016. Vuonna 2015 työkyvyttömyyseläkkeelle siirtyi yksi henkilö.

TAVOITE 5

Henkilöstön jaksamisesta pidetään huolta ja työkyky säilyy hyvänä. Erityisesti ikääntyvän henkilöstön jaksaminen on painopisteenä.

Mittarit: keski-ikä, ikäjakauma, kuntoutukseen osallistuneiden lkm ja osuus koko henkilöstöstä, työtyytyväisyysindeksi, lähtö- ja tulovaihtuvuus, työkyvyttömyyseläkkeelle siirtyneet %, sairauspoissaolot pv/htv, työterveyshuollon kustannukset €/htv

Toteuma: Henkilöstön keski-ian vuosittain noustessa kanslia on nähnyt tärkeäksi huolehtia henkilöstönsä jaksamisesta. Kanslia on järjestänyt omia kuntoremontteja viisi kertaa. Niihin on osallistunut yhteensä 30 henkilöä.

Kanslian toimintaympäristössä on viime vuosina tapahtunut isoja muutoksia, jotka ovat vaikuttaneet lähes koko henkilöstön työtehtäviin. Toimintaympäristön muuttuessa työn tekemisen tavat ja työvälineet muuttuvat. Kanslian henkilöstö on kuitenkin tottunut sopeutumaan isoihin ja nopeisiin muutoksiin. Henkilöstöbarometrin tulokset kertovat, että kanslian henkilöstö tuntee hyvin työnsä tavoitteet ja on sitoutunut työhönsä. Isojen muutostenkin aikana työtyytyväisyysmittauksen tulos on pysynyt edellisen mittauksen tasolla. Tulosta voidaan pitää erittäin hyvänä.

Lähtö- ja tulovaihtuvuutta kuvaavat tunnusluvut ovat pienentyneet edelliseen vuoteen nähden.

Sairauspoissaolopäivien lukumäärää oli 6,5 päivää/htv (vuonna 2016 7,7 pv/htv, vuonna 2015 8,4 pv/htv). Kanslian tunnusluku on parantunut ja valtion keskiarvoa (8,4 pv/htv) pienempi. Voidaan katsoa, että asetettu tavoite on saavutettu.

Henkilötyövuotta kohti lasketut työterveyshuollon kustannukset (netto) ovat kasvaneet edellisestä vuodesta 3,0 prosenttia.

7. TILINPÄÄTÖSANALYYSI

7.1 RAHOITUKSEN RAKENNE

Tasavallan presidentin ja tasavallan presidentin kanslian rahoitus tulee kokonaisuudessaan valtion talousarvion kautta.

7.2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Tasavallan presidentin kanslian toimintamenot

Vuodelle 2017 toimintamenomäärärahaa myönnettiin valtion talousarviossa 7,75 miljoonaa euroa. Vuodelle 2016 toimintamenomäärärahaa myönnettiin 7,48 miljoonaa euroa ja 8,18 miljoonaa euroa vuodelle 2015. Myönnetyn toimintamenomäärärahan vuosittaiseen vaihteluun on pääosin vaikuttanut edellisiltä vuosilta siirtyneiden toimintamenomäärärahojen määrä. Siirtyvien toimintamenomäärärahojen määrää ovat viime vuosina kasvattaneet erityisesti henkilötyövuosimäärän väheneminen sekä hankintasuunnitelmien uudelleenarviointi.

Toimintamäärärahaa siirtyi edelliseltä tilikaudelta 2,20 miljoonaa euroa. Ulkoasiainministeriön käyttöön toimintamenomäärärahaa siirrettiin tilijaottelumuutoksella 0,064 miljoonaa euroa. Toimintamenomäärärahaa oli yhteensä käytettävissä 9,89 miljoonaa euroa.

Vuonna 2017 nettobudjetoitavia tuloja toimintamenomomentille kertyi 0,114 miljoonaa euroa (vuonna 2016: 0,082 miljoonaa euroa). Tarkemmin nettobudjetoituja tuloja ja niiden kertymiä on analysoitu kohdassa 7.3.

Kanslian toimintaan käytetyn toimintamenomäärärahan bruttokäyttö oli 6,83 miljoonaa euroa (vuonna 2016: 7,08 milj. €). Laskua edellisvuodesta oli 3,4 %.

Vuodelle 2018 toimintamenomäärärahaa siirrettiin 1,0 miljoonaa euroa. Vuoden 2017 talousarviossa kanslialle budjetoidusta toimintamenomäärärahasta jätettiin vuodelle 2018 siirtämättä 1,45 miljoonaa euroa ja vuodelta 2016 siirtyneestä toimintamenomäärärahasta jätettiin käyttämättä 0,72 miljoonaa euroa. Näiden toimenpiteiden jälkeen siirtyvän toimintamenomäärärahan määrä on jatkossa sopivalla tasolla.

Tasavallan presidentin kanslian perusparannusmäärärahat

Tasavallan presidentin kanslian toimitilojen perusparannukseen osoitettua määrärahaa ei vuoden 2017 talousarviossa myönnetty kuten ei myöskään vuoden 2016 talousarviossa. Vuodelta 2015 siirtynyttä perusparannusmäärärahaa oli käytettävissä 4,97 miljoonaa euroa. Vuonna 2017 perusparannusmäärärahaa käytettiin 1,85 miljoonaa euroa ja vuodelta 2015 siirtynyttä määrärahaa jäi käyttämättä 3,11 miljoonaa euroa. Edellisenä tilikautena perusparannusmäärärahan käyttö oli 0,75 miljoonaa euroa. Vuosina 2015–2017 Presidentinlinnassa tehtiin vielä joitakin pienempiä lisä- ja muutostöitä sekä takuukorjauksia.

Seuraavassa taulukossa on esitetty vuonna 2017 käynnissä oleviin perusparannushankkeisiin vuosina 2015–2017 käytetyt määrärahat.

Taulukko 20: Perusparannushankkeisiin käytetyt määrärahat 2015–2017, 1 000 €
(Lähde:Kieku)

Rahoituslähde/Perusparannuskohde	2015	2016	2017
Perusparannusmääräraha			
Linnan peruskorjaus – jälki- ja lisätyöt	2 066	295	70
Mariankatu 1 – Sosiaalitalan perusparannus	31	71	487
Mäntyniemen talotekniikan perusparannus	56	147	
Kultarannan rakennusten perusparannus		55	60
Kultarannan puiston ja sen rakennelmien perusparannus	23	181	1 192
Perusparannusten yhteiset			44
Perusparannusmäärärahan käyttö yhteensä	2 176	749	1 853
Toimintamenomäärärahasta maksetut perusparannushankkeiden menot	6	6	

Mariankatu 1:ssä sijaitsevan rakennuksen sosiaalitalan perusparannustyö valmistui kertomusvuoden aikana. Hankkeen kokonaiskustannukset olivat 0,590 miljoonaa euroa, joista taseeseen aktivoitiin 0,574 miljoonaa euroa.

Muut määrärahat

Talousarvion pääluokan 22 lukuun 02 'Tasavallan presidentin kanslia' on budjetoitu momentille 22.02.02 'Eläkkeellä olevien presidenttien menot' määrärahaa 0,600 miljoonaa euroa. Määrärahaa siirtyi 0,210 miljoonaa euroa vuodelta 2016. Määrärahan käyttö oli 0,385 miljoonaa euroa, mikä alittaa edellisen vuoden tason (0,463 milj. €). Käyttämättä jäänyttä (0,425 milj. euroa) vuoden 2017 talousarvion määrärahaa ei siirretty vuodelle 2018.

Talousarvion pääluokan 22 lukuun 01 'Tasavallan presidentti' on budjetoitu 2,550 miljoonaa euroa (vuonna 2016: 2,550 milj. €) määrärahaa, joka on käytettävissä niihin tasavallan presidentin tai tasavallan presidentin kanslian toiminnasta aiheutuviin kuluihin, jotka ovat aiheutuneet valtio- ja virallisista vierailuista sekä työvierailuista ja kokousmatkoista (Suomeen ja ulkomaille). Tarkasteluvuonna määrärahaa käytettiin 0,900 miljoonaa euroa (vuonna 2016: 1,307 milj. €, vuonna 2015: 1,114 milj. €).

7.3 TUOTTO- JA KULULASKELMA

Toiminnan tuotot ja muut tuotot

Toiminnan tuotot ovat pienehköjä ja koostuvat pääasiassa kanslian tiloissa sijaitsevien asuntojen vuokrista, henkilöstöruokailusta perityistä maksuista sekä vähäisestä määrästä Kultarannan huvilatilan myyntituottoja. Lisäksi toiminnan tuottoihin sisältyy käytetyn käyttöomaisuuden myyntien yhteydessä tuloutettuja myyntivoittoja. Tuottoja kertyi kertomusvuonna 114 595 euroa, mikä ylittää edellisvuoden tason (vuonna 2016: 81 699 euroa). Pääosin kasvu aiheutuu kanslian autohankinnan yhteydessä luovutetusta autosta saaduista myyntivoitosta sekä Kultarannan yhteisen vesialueen osakaskunnan vesijättömaan myynnistä osakkailleen jakamista tuotoista.

Toiminnan kulut

Tuotto- ja kululaskelman mukaiset toiminnan kulut vähenivät 4,5 % (0,48 miljoonaa euroa) vuodesta 2016. Suurimmat vähennykset ovat tapahtuneet aine- ja tarvikeostoissa sekä muissa kuluissa. Lasku vierailumäärärahan käytössä on vähentänyt sekä aine- ja tarvikehankintoja että muihin kuluihin sisältyviä matkustusmenoja.

Tuotto- ja kululaskelman mukaiset toiminnan kulut – Toimintamenomäärärahan käyttö

Toimintamenomäärärahalla rahoitetun toiminnan kulut ovat alentuneet 1,6 % edellisvuodesta, vuonna 2016 vähennystä edellisvuoteen oli 1,5 %. Suurimmat vähennykset ovat tapahtuneet aine- ja tarvikeostoissa sekä palvelujen ostoissa. Suurin lisäys (1,2 %) on henkilöstökuluissa.

Tuotto- ja kululaskelman mukaiset toiminnan kulut – Vierailumäärärahan käyttö

Vierailumäärärahalla rahoitetaan valtio- ja virallisista vierailuista sekä työvierailuista ja kokousmatkoista (Suomeen ja ulkomaille) aiheutuneita kuluja. Muun muassa aine- ja tarvikehankintoihin, vuokriin sekä palvelujen ostoisiin sisältyy vierailuihin liittyvien tilaisuuksien järjestämisestä aiheutuneita kuluja. Muut kulut ovat pääosin vierailuista aiheutuvia matkakuluja. Vierailumäärärahalla rahoitetun toiminnan kulut ovat vähentyneet edellisvuodesta 31,0 %. Vähennys on euromääräisesti suurin muihin kuluihin sisältyvissä matkustuskuluissa, mutta suhteellisesti suurin aine- ja tarvikehankinnoissa sekä vuokrissa. Pääosin vähennys on aiheutunut ulospäin suuntautuvien valtiovierailujen ja virallisten vierailujen määrän vähenemisestä itsenäisyyden juhluvuoden aikana, jolloin vierailuja kohdistui enemmän Suomeen päin. Vuonna 2016 valtio- ja virallisia vierailuja Suomesta ulos toteutettiin kolme, vuonna 2017 ei yhtään.

Seuraavassa taulukossa on esitetty valtion talousarvion mukaisesti määrärahojen käyttö tuotto- ja kululaskelman mukaisiin toiminnan kuluihin. Toiminnan kulut eivät sisällä investointiluonteisia menoja, joita tarkastellaan taseen tarkastelun yhteydessä kohdassa 7.4.

Taulukko 21: Tuotto- ja kululaskelman mukaiset toiminnan kulut momenteittain 2015–2017

		2017	2016	2015	Muutos 2016— 2017 €	Muutos 2016— 2017 %
Toiminta- meno- määräraha	Aineet ja tarvikkeet	855 740	930 622	887 662	-74 882	-8,0
	Henkilöstökulut	3 943 065	3 896 168	4 151 787	46 897	1,2
	Vuokrat	120 579	110 816	168 595	9 763	8,8
	Palvelujen ostot	1 593 087	1 706 372	1 513 633	-113 285	-6,6
	Muut kulut	235 719	215 558	248 468	20 161	9,4
	Sisäiset kulut	5 151	5 151		-	-
	Toimintameno määräraha yhteensä	6 753 341	6 864 687	6 970 145	-111 346	-1,6
Perus- parannus- määräraha	Aineet ja tarvikkeet	575	592	5 229	-17	-2,9
	Henkilöstökulut	-	-	-	-	-
	Vuokrat	-	-	17 871	-	-
	Palvelujen ostot	46 837	23 260	16 136	23 577	101,4
	Muut kulut	5 475	3 487	5 304	1 988	57,0
	Perusparannus määräraha yhteensä	52 887	27 339	44 540	25 548	93,4
Vierailu- määräraha	Aineet ja tarvikkeet	65 204	124 510	116 547	-59 306	-47,6
	Henkilöstökulut	6 885	7 771	5 545	-886	-11,4
	Vuokrat	40 636	94 243	29 397	-53 607	-56,9
	Palvelujen ostot	336 383	325 172	216 190	11 211	3,4
	Muut kulut	451 617	753 028	745 187	-301 411	-40,0
	Sisäiset kulut	-	1 126	-	-1 126	-100,0
	Vierailumääräraha yhteensä	900 725	1 305 850	1 112 866	-405 125	-31,0
Muu talousarvio- rahoitus	Aineet ja tarvikkeet	92 800	91 454	57 658	1 346	1,5
	Henkilöstökulut	189 220	188 208	190 474	1 012	0,5
	Vuokrat	152 985	92 843	102 257	60 142	64,8
	Palvelujen ostot	176 759	179 444	206 160	-2 685	-1,5
	Muut kulut	133 709	204 578	297 022	-70 869	-34,6
	Muu talousarviorahoitus yhteensä	745 473	756 527	853 571	-11 054	-1,5
Toiminnan kulut, jotka ei talousarvio- menoja	Henkilöstökulut/lomapalkkavelan muutos	11 910	-188 576	117 548	200 486	
	Poistot	1 730 226	1 905 148	1 713 090	-174 922	-9,2
	Toiminnan kulut, jotka ei talousarviomenoja yhteensä	1 742 136	1 716 572	1 830 638	25 564	1,5
	Tuotto- ja kululaskelman mukaiset toiminnan kulut yhteensä	10 194 562	10 670 975	10 811 760	-476 413	-4,5

Tuotto- ja kululaskelman mukaiset toiminnan kulut – Muun talousarvio-rahituksen käyttö

Pääosin perusparannusmäärärahaa käytetään kansallis- tai käyttöomaisuutena aktivoitaviin investointiluonteisiin hankintoihin ja siltä osin perusparannusmäärärahan käyttöä käsitellään kohdissa 7.2 ja 7.4. Perusparannusmäärärahan käyttö toiminnan kuluihin kasvoi edellisvuoden tasosta 93,4 %, sillä Kultarannan perusparannushanke on käynnistynyt.

Muulla talousarvio-rahituksella rahoitetun toiminnan kuluissa on tapahtunut vähennystä 1,5 %. Muiden kulujen käytössä tapahtunut 34,6 prosentin vähennys aiheutuu pääosin eläkkeellä olevien presidenttien käyttöön osoitetun määrärahan käytössä tapahtuneista muutoksista. Määrärahan käyttö matkustusmenoihin on laskenut vuoden 2016 tasosta 16,9 prosenttia. Vuokramenojen kasvu johtuu sekä eläkkeellä olevien presidenttien määrärahan että tasavallan presidentin toimintamäärärahan käytössä tapahtuneista muutoksista (mm. Kultarantakeskustelujen telttavuokra ja yhden leasingauton käyttöönotto).

Tuotto- ja kululaskelman mukaiset toiminnan kulut – Ei talousarviomenot

Poistot muodostavat suurimman osan niistä tuotto- ja kululaskelmaan sisältyvistä toiminnan kuluista, jotka eivät ole talousarviomenoja. Presidentinlinnan perusparannuksen valmistuminen joulukuussa 2014 on kasvattanut merkittävästi vuodesta 2015 alkaen kansallisuusomaisuudesta tehtyjä poistoja.

Kiinteistömenot

Kiinteistömenot (taulukko 22) eivät sisällä kiinteistöjen perusparannuksista ja investointiluonteisista kaluste- ja laitehankinnoista aiheutuvia menoja eivätkä kiinteistönhoitotehtävissä toimivien palkkoja. Myöskään asunnoista saadut vuokratuotot eivät sisälly vähennyksinä laskelmaan. Kiinteistömenot sisältävät muun muassa kiinteistöjen lämmityksestä, sähköstä, vuosikorjauksista, ympäristöhoidosta ja kiinteistöturvallisuuden ylläpidosta aiheutuneet menot.

Kertomusvuoden kiinteistömenot ovat pienentyneet edellisvuodesta 7,4 prosentilla. Alla olevan taulukon mukaiset kiinteistömenot ovat hieman kasvaneet Mäntyniemessä, mutta laskeneet muissa kiinteistöissä. Kultarannan kiinteistömenojen pienentyminen johtuu alkaneista perusparannustöistä, jotka ovat vähentäneet vuosikorjausten määrää.

Taulukko 22: Kiinteistöjen LVIS- ja ympäristöhoitokustannukset sekä muut kiinteistömenot 2015–2017 (Lähde: Kieku)

	2017	2016	2015
Presidentinlinna*	453 306	469 667	390 102
Mäntyniemi	351 696	350 319	331 601
Kultaranta	331 971	404 345	330 352
Väistötilat			21 226
Jakamaton/yhteinen	69 472	77 837	52 616
Yhteensä	1 206 445	1 302 168	1 125 897

*Presidentinlinnan kertymä sisältää vuosina 2015–2017 Helsingin kiinteistöistä maksetut kiinteistöverot (vuonna 2017 119 715 euroa).

7.4 TASE

Kansallisomaisuus: Kansallisomaisuuden tasearvo kasvoi 0,444 miljoonalla eurolla. Kertomusvuonna aktivoitiin taseen valmiiseen kansallisomaisuuteen Mariankatu 1:n sosiaalitalan perusparannuksesta aiheutuneita menoja 0,574 miljoonaa euroa ja Linnan perusparannukseen liittyvistä täydentävistä töistä aiheutuneita menoja 0,066 miljoonaa euroa sekä kirjattiin muita lisäyksiä kansallisomaisuuteen 0,013 miljoonaa euroa. Keskenäisen kansallisomaisuuden tasearvo kasvoi 1,133 miljoonalla eurolla ja siihen on aktivoitu Kultarannan puiston ja sen rakennusten perusparannuksesta aiheutuneita menoja 1,406 miljoonaa euroa ja muuta keskenäistä kansallisomaisuutta 0,078 miljoonaa euroa. Suunnitelman mukaisia poistoja kansallisomaisuudesta kertyi 1,340 miljoonaa euroa.

Käyttöomaisuus: Käyttöomaisuuden tasearvo pieneni 0,295 miljoonalla eurolla. Lisäyksiä uuden käyttöomaisuuden hankinnoista kirjattiin 0,109 miljoonaa euroa. Keskenäisen käyttöomaisuuden tasearvo aleni 0,013 miljoonalla eurolla. Suunnitelman mukaisia poistoja käyttöomaisuudesta kertyi 0,390 miljoonaa euroa.

Seuraavassa taulukossa on esitetty kansallis- ja käyttöomaisuushankinnat 2015–2017 valtion talousarvion momenteittain sekä tilikauden poistot ja omaisuuden arvo tilikauden alussa ja lopussa.

Taulukko 23: Kansallis- ja käyttöomaisuushankinnat ja omaisuuden arvo tilikauden alussa ja lopussa 2015–2017 1 000 € (Lähde: Kieku)

	Kansallisomaisuus			Käyttöomaisuus		
	2017	2016	2015	2017	2016	2015
Jäännösarvo 1.1.	58 605	59 307	58 426	1 958	2 236	2 458
<u>Hankinnat momenteittain:</u>						
Toimintamääräraha	12	37	2	67	167	196
Perusparannusmääräraha	1 772	721	2 159	28		8
Ennakkomaksut						6
Lisäykset yhteensä	1 784	758	2 161	95	167	210
Tilikauden poistot	1 340	- 1 460	-1 280	390	-445	-432
Jäännösarvo 31.12.	59 049	58 605	59 307	1 663	1 958	2 236

Rahoitusomaisuus: Siirtosaamiset sisältää työterveyshuollon kustannusten palautuksiin liittyvän jaksotuksen vuoden 2017 kustannusten osalta. Vastaavaa jaksotusta ei tehty vuoden 2016 kustannusten osalta. Kyseinen jaksotus on kasvattanut siirtosaamisten määrää.

Lyhytaikainen vieras pääoma: Lyhytaikainen vieras pääoma on kasvanut 0,478 miljoonalla eurolla. Ostovelkojen määrä on kasvanut 0,240 miljoonalla eurolla ja siirtovelkojen määrä 0,222 miljoonalla eurolla. Siirtovelkojen kasvu aiheutuu menojen jaksotuksista. Jaksotetut menot liittyvät pääosin kanslian perusparannushankkeisiin. Perusparannushankkeisiin liittyvät vuodenvaihteen laskutukset kasvattivat ostovelkojen määrää.

8. SISÄISEN VALVONNAN ARVIOINTI- JA VAHVISTUSLAUSUMA

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Tasavallan presidentin kanslian sisäistä valvontaa koskevat yleiset määräykset on annettu tasavallan presidentin kanslian taloussäännön kohdassa 1.3 (Yleiset määräykset sisäisestä valvonnasta). Sisäisen valvonnan vastuut on määritelty taloussäännön samassa kohdassa. Kanslian johto vastaa sisäisen valvonnan toteuttamisesta ja järjestämisestä. Kertomusvuonna sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilan määrittämiseksi kansliassa toteutettiin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilan arviointi, joka perustui valtion sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan neuvottelukunnan laatimaan suppeaan arviointikehikkoon.

Sisäisen valvonnan menettelyt ja riskienhallinta

Tavoitteet asetetaan vuosittaisissa ryhmätavoitekeskusteluissa ja henkilökohtaisissa tavoitekeskusteluissa ja tavoitteiden toteutumista seurataan. Tavoitteiden asettaminen kansliassa on kehikon mukaan melko hyvällä tasolla.

Riskejä on arvioitu osana johtamista, ja riskienhallintatoimia on tehty mm. vahvistamalla kriittisiä palveluita yhteistyöllä palveluntuottajan kanssa (IT-palvelut, palkkahallinto, tilapäisen henkilöstön hankinta). Kumppanuuksien luominen ja tiivistynyt yhteistyö valtionhallinnon yksiköiden kanssa on parantanut riskienhallintaa. Merkittävimmissä hankkeissa (kuten perusparannukset) tehdään hankekohtaiset riskien arvioinnit. Toteutetun suppean arviointikehikon mukaan kanslian riskien arviointia ja –hallintaa on kuitenkin kehitettävä. Tarvittavat kehittämiskohteet on tältä osin tunnistettu ja korjaavien toimenpiteiden suunnittelu on aloitettu.

Valvontatoimenpiteitä on kehitetty esimiestyöskentelyä ja sen ohjausta kehittämällä. Havaittuihin puutteisiin ja esimiesten tietoon tulevaan ohjeiden vastaiseen toimintaan puututaan joka kerta.

Suppean arviointikehikon tulosten perusteella jatkossa on panostettava tuloksellisuuden ja toiminnan kustannusten seurantaan siitäkkin huolimatta että viraston budjettirahoituksen katsottiin olevan oikealla tasolla. Johdon raportointia tulee edelleen kehittää.

Kertomusvuoden aikana on jatkettu panostamista kanslian hallinnassa olevan irtaimiston ja käyttöomaisuuden rekisteröintiin ja siihen liittyvään ohjeistuksen kehittämiseen ja työnjakoon. Lähes koko kanslian omaisuus on viivakooditettu, mikä parantaa merkittävästi omaisuuden hallinnointia ja turvaa sen säilymisen. Irtaimiston ja käyttöomaisuuden hallinnoinnin voidaan sanoa olevan erittäin hyvällä tasolla.

Seurantatietojen raportointia johtoryhmälle on kehikon tulosten mukaan jatkossa parannettava.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi- ja vahvistuslausuma

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on kehitetty kertomusvuoden aikana osana johtamisjärjestelmää ja esimiestyötä. Aiemmin todettujen riskien poistamista ja vähentämistä jatkettiin. Myös hallinnollisen ohjeistuksen kehittämisellä on pyritty varmistamaan toiminnan säännösten mukaisuus, tehokkuus ja taloudellisuus.

Sisäiseen valvonnan menettelyjen perusteella voidaan todeta, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta täyttävät melko hyvin talousarvioasetuksessa säädetyt vaatimukset.

9. ARVIOINTIEN TULOKSET

Kertomusvuonna on tarkastettu kanslian palkkahallinnon laillisuus ja asianmukaisuus. Palkkahallinnossa ei todettu olennaisia puutteita tai virheitä. Kanslian toimintaa koskevia tuloksellisuuden ja toiminnan vaikuttavuuden kokonaisarviointeja ei ole tehty.

10. YHTEENVETO HAVAITUISTA VÄÄRINKÄYTYKSISTÄ

Toimintavuoden aikana ei paljastunut väärinkäytöksiä.

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA NIIDEN LIITTEENÄ ANNETTAVAT TIEDOT

TALOUSARVION TOTEUTUMALASKELMA

Tasavallan presidentin kanslian talousarvion toteutumalaskelma

Osaston, momentin ja tilijaottelun numero ja nimi	Tilinpäätös 2016	Talousarvio 2017 (TA + LTA:t)	Tilinpäätös 2017	Vertailu Tilinpäätös - Talousarvio	Toteutuma %
11. Verot ja veronluonteiset tulot	12 551,59	8 474	8 474,10	0,00	100,00
11.04.01. Arvonlisävero	12 551,59	8 474	8 474,10	0,00	100,00
12. Sekalaiset tulot	8 914 866,59	3 831 176	3 831 175,75	0,00	100,00
12.39.04. Siirrettyjen määrärahojen peruutukset	8 914 866,59	3 831 176	3 831 175,75	0,00	100,00
Tuloarviotilit yhteensä	8 927 418,18	3 839 650	3 839 649,85	0,00	100,00

Päälukon, momentin ja tilijaottelun numero, nimi ja määrärahalaji	Tilinpäätös 2016	Talousarvio 2017 (TA + LTA:t)	Talousarvion 2017 käyttö vuonna 2017	määrärahojen siirto seuraavalle vuodelle	Tilinpäätös 2017	Vertailu Talousarvio - Tilinpäätös	Siirtomäärärahoja koskevat täydentävät tiedot			
							Edellisiltä vuosilta siirtyneet	Käytettävissä vuonna 2017	Käyttö vuonna 2017 (pl. peruutukset)	Siirretty seuraavalle vuodelle
22. Tasavallan presidentti	10 529 408,88	12 292 903	7 669 812,98	1 095 708,12	8 765 521,10	3 527 382,22	7 507 016,45	15 995 716,45	9 191 402,68	1 095 708,12
22.01.01. Tasavallan presidentin palkkio (kiinteä määräraha)	126 000,00	126 000	126 000,00		126 000,00	0,00				
22.01.02. Tasavallan presidentin toimintamenot (siirtomääräraha 2 v)	199 000,00	199 000	103 291,88	95 708,12	199 000,00	0,00	131 422,10	330 422,10	234 713,98	95 708,12
22.01.20. Vierailuista ja kokousmatkoista aiheutuvat menot (arviomääräraha)	1 306 627,35	2 550 000	900 047,68		900 047,68	1 649 952,32				
22.02.01. Tasavallan presidentin kanslian toimintamenot (nettob) (siirtomääräraha 2 v)	7 426 800,00	7 689 700	5 237 580,86	1 000 000,00	6 237 580,86	1 452 119,14	2 200 591,13	9 890 291,13	6 718 737,27	1 000 000,00
22.02.02. Eläkkeellä olevien presidenttien menot (siirtomääräraha 2 v)	600 000,00	600 000	174 689,24	0,00	174 689,24	425 310,76	209 922,43	809 922,43	384 611,67	0,00
22.02.29. Arvonlisäveromenot (arviomääräraha)	870 981,53	1 128 203	1 128 203,32		1 128 203,32	0,00				
22.02.75. Perusparannukset (siirtomääräraha 3 v)	0,00			0,00	0,00	0,00	4 965 080,79	4 965 080,79	1 853 339,76	0,00
Määrärahatilit yhteensä	10 529 408,88	12 292 903	7 669 812,98	1 095 708,12	8 765 521,10	3 527 382,22	7 507 016,45	15 995 716,45	9 191 402,68	1 095 708,12

Tasavallan presidentin kanslian talousarvion toteutumalaskelman tiedot valtuuksista ja niiden käytöstä momentin tarkkuudella

Tasavallan presidentin kanslialla ei ole ilmoitettavaa tilikaudella 2017.

TUOTTO- JA KULULASKELMA

Tasavallan presidentin kanslian tuotto- ja kululaskelma

	1.1.2017 - 31.12.2017		1.1.2016 - 31.12.2016	
TOIMINNAN TUOTOT				
Maksullisen toiminnan tuotot	7 813,94		10 803,15	
Vuokrat ja käyttökorvaukset	28 548,63		29 430,10	
Muut toiminnan tuotot	78 232,35	114 594,92	41 465,78	81 699,03
TOIMINNAN KULUT				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	1 014 319,86		1 147 177,54	
Henkilöstökulut	4 151 080,36		3 903 570,22	
Vuokrat	314 199,73		297 901,98	
Palvelujen ostot	2 153 065,55		2 234 248,79	
Muut kulut	826 519,06		1 176 651,28	
Poistot	1 730 226,61		1 905 148,44	
Sisäiset kulut	5 150,80	-10 194 561,97	6 277,11	-10 670 975,36
JÄÄMÄ I		-10 079 967,05		-10 589 276,33
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
Rahoitustuotot	-121,62		-1 384,94	
Rahoituskulut	98,40	-220,02	154,51	-1 539,45
JÄÄMÄ II		-10 080 187,07		-10 590 815,78
JÄÄMÄ III		-10 080 187,07		-10 590 815,78
TUOTOT VEROISTA JA PAKOLLISISTA MAKSUISTA				
Perityt arvonnäisäverot	8 474,10		12 551,59	
Suoritetut arvonnäisäverot	-1 128 203,32	-1 119 729,22	-870 981,53	-858 429,94
TILIKAUDEN TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ		-11 199 916,29		-11 449 245,72

TASE

Tasavallan presidentin kanslian tase

	31.12.2017		31.12.2016	
VASTAAVAA				
KANSALLISOMAISUUS				
Rakennusmaa- ja vesialueet	3 618 792,13		3 618 792,13	
Rakennukset	53 820 345,77		54 521 004,23	
Muu kansallisomaisuus	126 171,24		113 671,24	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 483 791,92	59 049 101,06	351 202,61	58 604 670,21
KANSALLISOMAISUUS YHTEENSÄ		59 049 101,06		58 604 670,21
KÄYTTÖOMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SIIJOITUKSET				
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
Aineettomat oikeudet	159 174,48		142 330,72	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0,00	159 174,48	41 144,69	183 475,41
AINEELLISET HYÖDYKKEET				
Rakennukset	44 282,85		47 275,79	
Rakennelmat	52 332,49		71 109,40	
Koneet ja laitteet	1 242 909,32		1 498 455,01	
Kalusteet	52 331,56		62 499,83	
Muut aineelliset hyödykkeet	83 983,69		95 547,80	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	28 091,37	1 503 931,28	0,00	1 774 887,83
KÄYTTÖOMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SIIJOITUKSET YHTEENSÄ		1 663 105,76		1 958 363,24
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISUUS				
LYHYTAIKAISET SAAMISET				
Myyntisaamiset	0,00		6 125,72	
Siirtosaamiset	57 413,27		27 071,88	
Muut lyhytaikaiset saamiset	287,30	57 700,57	8 012,02	41 209,62
RAHAT, PANKKISAAMISET JA MUUT RAHOITUSVARAT				
Kassatilit	1 952,45	1 952,45	5 823,20	5 823,20
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISUUS YHTEENSÄ		59 653,02		47 032,82
VASTAAVAA YHTEENSÄ		<u>60 771 859,84</u>		<u>60 610 066,27</u>

	31.12.2017		31.12.2016	
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
VALTION PÄÄOMA				
Valtion pääoma 1.1.1998	10 033 175,50		10 033 175,50	
Edellisten tilikausien pääoman muutos	48 786 291,56		49 665 086,98	
Pääoman siirrot	10 884 042,63		10 570 450,30	
Tilikauden tuotto-/kulujäämä	-11 199 916,29	58 503 593,40	-11 449 245,72	58 819 467,06
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ		58 503 593,40		58 819 467,06
VIERAS PÄÄOMA				
LYHYTAIKAINEN				
Ostovelat	1 078 677,32		838 254,11	
Kirjanpitoyksikköjen väliset tilitykset	79 371,03		84 359,72	
Edelleen tilittävät erät	118 938,81		96 390,96	
Siirtovelat	991 279,28		768 793,27	
Muut lyhytaikaiset velat	0,00	2 268 266,44	2 801,15	1 790 599,21
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ		2 268 266,44		1 790 599,21
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		<u>60 771 859,84</u>		<u>60 610 066,27</u>

LIITETIEDOT

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 1:

Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet ja vertailtavuus

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätös on laadittu voimassa olevia säädöksiä ja hyvää kirjanpito tapaa sekä valtiovarainministeriön ja Valtiokonttorin määräyksiä ja ohjeita noudattaen.

1) Budjetointia koskevat muutokset ja muutosten tärkeimmät vaikutukset talousarvion toteutumalaskelmaan, tuotto- ja kululaskelmaan ja taseeseen sekä niiden vertailtavuuteen

- ei ilmoitettavaa

2) Valuuttakurssi, jota on käytetty muutettaessa ulkomaanrahan määräiset saamiset ja velat sekä muut sitoumukset Suomen rahaksi

Tasavallan presidentin kanslialla 31.12.2017 olleet ulkomaanrahan määräiset ostovelat on muutettu Suomen rahaksi varainhoitovuoden viimeisen Euroopan keskuspankin julkaiseman kurssin mukaan. Tasavallan presidentin kanslialla ei ollut 31.12.2017 ulkomaanrahan määräisiä saamia eikä muita velkoja tai sitoumuksia.

3) Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja -menetelmät sekä erityisesti niissä tapahtuneiden muutosten vaikutukset tilikauden tuotto- ja kulujäämän sekä taseessa ilmoitettavien erien muodostumiseen

Arvostus- ja jaksotusperiaatteissa ei ole tapahtunut muutoksia edellisiin vuosiin verrattuna.

4) Aikaisempiin vuosiin kohdistuvat tuotot ja kulut, talousarviotulot ja -menot sekä virheiden korjaukset, jos ne eivät ole merkitykseltään vähäisiä

- ei ilmoitettavaa

5) Selvitys edellistä vuotta koskevista tiedoista, jos ne eivät ole vertailukelpoisia tilinpäätös vuoden tietojen kanssa

Tuotto- ja kululaskelman sekä taseen tarkastelun yhteydessä on tarvittaessa selvitetty toiminnassa tapahtuneiden muutosten, perusparannus- ja peruskorjaushankkeiden sekä muuttuneiden kirjausmenettelyiden aiheuttamia vaikutuksia laskelmien sisältöön.

6) Selvitys tilinpäätös vuoden jälkeisistä olennaisimmista tapahtumista siltä osin kuin niitä ei ilmoiteta toimintakertomuksessa

- ei ilmoitettavaa

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 2: Nettotutetut tulot ja menot

Momentin numero ja nimi	Tilinpäätös 2016	Talousarvio 2017 (TA + LTA:t)	Talousarvion käyttö vuonna 2017	2017 määrärahojen siirto seuraavalle vuodelle	Tilinpäätös 2017	Vertailu Talousarvio - Tilinpäätös	Siirtomäärärahoja koskevat täydentävät tiedot				
							Edellisiltä vuosilta siirtyneet	Käytettävissä vuonna 2017	Käyttö vuonna 2017 (pl. peruutukset)	Siirretty seuraavalle vuodelle	
22.02.01.	Bruttomenot	7 508 493,82	7 739 700	5 351 231,18	6 351 231,18				6 832 387,59		
Tasavallan presidentin kanslian	Bruttotulot	81 693,82	50 000	113 650,32	113 650,32				113 650,32		
toimintamenot (nettob) (siirtomääräraha 2v)	Nettomenot	7 426 800,00	7 689 700	5 237 580,86	1 000 000,00	6 237 580,86	1 452 119,14	2 200 591,13	9 890 291,13	6 718 737,27	1 000 000,00

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 3: Arviomäärärahojen ylitykset

Tasavallan presidentin kanslialla ei esitettävää liitteessä 3.

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 4: Peruutetut siirretyt määrärahat

Pääluokan ja tilijaottelun numero ja nimi. Tilijaottelut eritellään myöntämisvuosittain.		Peruutettu	
		Tilijaottelu	Yhteensä
22. Tasavallan presidentti			3 831 175,75
Vuosi 2015			3 111 741,03
22.02.75.	Perusparannukset (siirtomääräraha 3 v)	3 111 741,03	
Vuosi 2016			719 434,72
22.02.01.	Tasavallan presidentin kanslian toimintamenot (nettob) (siirtomääräraha 2 v)	719 434,72	
Pääluokat yhteensä			3 831 175,75
Vuosi 2015			3 111 741,03
Vuosi 2016			719 434,72

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 5: Henkilöstökulujen erittely

	2017	2016
Henkilöstökulut	3 571 169,25	3 290 465,26
Palkat ja palkkiot	3 550 165,38	3 457 015,46
Tulosperusteiset erät	0,00	0,00
Lomapalkkavelan muutos	21 003,87	-166 550,20
Henkilösivukulut	579 911,11	613 104,96
Eläkekulut	538 241,31	547 201,21
Muut henkilösivukulut	41 669,80	65 903,75
Yhteensä	4 151 080,36	3 903 570,22
Johdon palkat ja palkkiot	236 733,00	240 009,00
Luontoisedut ja muut taloudelliset etuudet	3 410,00	3 040,00
Johto	480,00	480,00
Muu henkilöstö	2 930,00	2 560,00

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 6: Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet ja niiden muutokset

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu yhdenmukaisin periaattein taloudellisen käyttöönsä mukaisina tasapoistoina alkuperäisestä hankintahinnasta. Jäännösarvo on poistoajan lopussa nolla. Poistojen tekeminen aloitetaan käyttöönottokuukautta seuraavasta kuukaudesta.

Verotusarvoon arvostetuista, kansallisuusomaisuuteen kuuluvista rakennuksista ja maa-alueista ei tehdä poistoja. Uudisrakennuksista ja perusparannushankkeista tehdään suunnitelman mukaiset poistot.

Taide-esineistä ei tehdä poistoja.

Vähäiset omaisuushankinnat, joiden hankintameno on alle 5000 euroa, on kirjattu vuosikuluksi 28.2.2017 asti. Ennen vuotta 2008 ei-vähäisen omaisuushankinnan alaraja oli 1 000 euroa.

Vähäiset omaisuushankinnat, joiden arvonlisäveroton hankintameno on alle 10 000 euroa tai vähemmän, kirjataan vuosikuluksi 1.3.2017 alkaen.

Kieku-tietojärjestelmän käyttöönoton yhteydessä poistosuunnitelmia yhdenmukaistettiin muun valtionhallinnon kanssa. Muutokset toteutettiin vuoden 2015 alusta lukien. Poistojen tekeminen aloitetaan käyttöönottokuukautta seuraavasta kuukaudesta, aiemmin käyttöönottokuukaudesta. Omaisuusryhmän 1229 poistoaikaa pidennettiin 5 vuodesta 20 vuoteen. Omaisuusryhmän 1250 (muut autot) poistoaikaa pidennettiin 4 vuodesta 5 vuoteen. Omaisuusryhmien 1256, 1257 ja 1269 poistoaikaa pidennettiin 3 vuodesta 5 vuoteen. Omaisuusryhmään 1251 on perustettu uusi KOM-luokka 7 vuoden poistoajalla.

Omaisuusryhmä	KOM-luokka (Kieku)	Poisto-menetelmä	Poistoaika vuotta	Vuotuinen poisto %	Jäännös-arvo €	
KANSALLISOMAISUUS						
101 Rakennusmaa- ja vesialueet						
1010	Maa-alueet (arvostettu verotusarvoon)	1010010	ei tehdä poistoja			
102 Rakennukset						
1020	Asuinrakennukset (arvostettu verotusarvoon)	1020030	ei tehdä poistoja			
1021	Toimistorakennukset (arvostettu verotusarvoon)	1021020	ei tehdä poistoja			
1020	Asuinrakennukset (uudisrakentaminen ja perusparannukset)	1020020	tasapoisto	40	2,5	0
1021	Toimistorakennukset (uudisrakentaminen ja perusparannukset)	1021010	tasapoisto	40	2,5	0
1029	Muut rakennukset	1029010	tasapoisto	20	5	0
108 Muu kansallisuusomaisuus						
1080	Taide-esineet	1080010	ei tehdä poistoja			
1089	Muu kansallisuusomaisuus	1089010	ei tehdä poistoja			
109 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat						
1094	Keskeneräiset maa- ja vesialueet	1094010	ei tehdä poistoja			
1095	Keskeneräiset asuinrakennukset	1095010	ei tehdä poistoja			
1096	Keskeneräiset muut rakennukset	1096010	ei tehdä poistoja			
KÄYTTÖOMAISUUS						
<u>Aineettomat hyödykkeet</u>						
112 Aineettomat oikeudet						
1120	Ostetut atk-ohjelmistot	1120010	tasapoisto	5	20	0
1123	Liittymismaksut	1123010	tasapoisto	10	10	0
119 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat						
1191	Keskeneräiset aineettomat käyttöomaisuuden hankinnat	1191010	ei tehdä poistoja			
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>						
122 Rakennukset						
1229	Muut rakennukset	1229010	tasapoisto	20	5	0
123 Rakennelmat						
1230	Rakennelmat	1230010	tasapoisto	15	6,67	0
125 - 126 Koneet ja laitteet						
1250	Autot ja muut maajetävaliineet (panssaroidut)	1250020	tasapoisto	10	10	0
1250	Autot ja muut maajetävaliineet (muut autot)	1250010	tasapoisto	5	20	0
1251	Laivat ja muut vesikuljetävaliineet, poistoaika 7 v	1251010	tasapoisto	7	14,29	0
1251	Laivat ja muut vesikuljetävaliineet, poistoaika 15 v	1251030	tasapoisto	15	6,67	0
1254	Kevyet työkoneet	1254010	tasapoisto	7	14,29	0
1255	Atk-laitteet ja niiden oheislaitteet	1255010	tasapoisto	3	33,33	0
1256	Toimistokoneet ja laitteet	1256010	tasapoisto	5	20	0
1257	Puhelinkeskukset ja muut viestintälaitteet	1257010	tasapoisto	5	20	0
1258	Audiovisuaaliset koneet ja laitteet	1258010	tasapoisto	5	20	0
1269	Muut koneet ja laitteet	1269010	tasapoisto	5	20	0
127 Kalusteet						
1270	Asuinhuoneisto- ja toimistokalusteet	1270010	tasapoisto	5	20	0
1279	Muut kalusteet, astiat		ei tehdä poistoja			
1279	Muut kalusteet, poistoaika 5 vuotta	1279010	tasapoisto	5	20	0
128 Muut aineelliset hyödykkeet						
1280	Taide-esineet	1280010	ei tehdä poistoja			
1289	Muut aineelliset hyödykkeet	1289020	tasapoisto	10	10	0

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 7: Kansallis- ja käyttöomaisuuden sekä muiden pitkävaikutteisten menojen poistot

KANSALLISOMAISUUS

	Kansallisomaisuus				Yhteensä
	101 Rakennusmaa- ja vesialueet	102 Rakennukset	108 Muu kansalliomaisuus	109 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	
Hankintameno 1.1.2017	3 618 792,13	60 033 727,33	113 671,24	351 202,61	64 117 393,31
Lisäykset	0,00	639 771,45	12 500,00	1 132 589,31	1 784 860,76
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.2017	3 618 792,13	60 673 498,78	126 171,24	1 483 791,92	65 902 254,07
Kertyneet poistot 1.1.2017	0,00	5 512 723,10	0,00	0,00	5 512 723,10
Vähennysten kertyneet poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	0,00	1 340 429,91	0,00	0,00	1 340 429,91
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 31.12.2017	0,00	6 853 153,01	0,00	0,00	6 853 153,01
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2017	3 618 792,13	53 820 345,77	126 171,24	1 483 791,92	59 049 101,06

Liite 7: Kansallis- ja käyttöomaisuuden sekä muiden pitkävaikutteisten menojen poistot (jatkuu)

KÄYTTÖMAISUUS

	Aineettomat hyödykkeet		Yhteensä
	112 Aineettomat oikeudet	119 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	
Hankintameno 1.1.2017	306 553,00	41 144,69	347 697,69
Lisäykset	48 547,68	7 402,99	55 950,67
Vähennykset	0,00	48 547,68	48 547,68
Hankintameno 31.12.2017	355 100,68	0,00	355 100,68
Kertyneet poistot 1.1.2017	164 222,28	0,00	164 222,28
Vähennysten kertyneet poistot	0,00	0,00	0,00
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	31 703,92	0,00	31 703,92
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	0,00	0,00	0,00
Tilikauden arvonalennukset	0,00	0,00	0,00
Kertyneet poistot 31.12.2017	195 926,20	0,00	195 926,20
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2017	159 174,48	0,00	159 174,48

	Aineelliset hyödykkeet						Yhteensä
	122 Rakennukset*	123 Rakennelmat	125-126 Koneet ja laitteet**	127 Kalusteet	128 Muut aineelliset hyödykkeet	129 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	
Hankintameno 1.1.2017	109 597,35	287 399,55	3 296 428,30	115 196,44	382 633,05	0,00	4 191 254,69
Lisäykset	0,00	0,00	47 373,86	11 671,00	0,00	28 091,37	87 136,23
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.2017	109 597,35	287 399,55	3 343 802,16	126 867,44	382 633,05	28 091,37	4 278 390,92
Kertyneet poistot 1.1.2017	62 321,56	216 290,15	1 797 973,29	52 696,61	287 085,25	0,00	2 416 366,86
Vähennysten kertyneet poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	2 992,94	18 776,91	302 919,55	21 839,27	11 564,11	0,00	358 092,78
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden arvonalennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kertyneet poistot 31.12.2017	65 314,50	235 067,06	2 100 892,84	74 535,88	298 649,36	0,00	2 774 459,64
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2017	44 282,85	52 332,49	1 242 909,32	52 331,56	83 983,69	28 091,37	1 503 931,28

Kieku-tietojärjestelmän käyttöönoton yhteydessä poistosuunnitelmia yhdenmukaistettiin muun valtionhallinnon kanssa. Muutokset toteutettiin vuoden 2015 alusta lukien. Poistojen tekeminen aloitetaan käyttöönottoaikaa seuraavasta kuukaudesta, aiemmin käyttöönottoaikaa.

*122 Rakennukset; poisto aika pidennettiin 5

vuodesta 20 vuoteen

**125-126 Koneet ja laitteet: poisto aikojen muutokset näkyvät liitteellä 6.

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 8: Rahoitustuotot ja -kulut

Tasavallan presidentin kanslialla ei esitettävää liitteessä 8.

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 9: Talousarviotaloudesta annetut lainat

Tasavallan presidentin kanslialla ei esitettävää liitteessä 9.

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 10: Arvopaperit ja oman pääoman ehtoiset sijoitukset

Tasavallan presidentin kanslialla ei esitettävää liitteessä 10.

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 11: Taseen rahoituserät ja velat

Tasavallan presidentin kanslialla ei esitettävää liitteessä 11.

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 12: Valtiontakaukset ja -takuut sekä muut monivuotiset vastuut

Voimassa olevat takaukset ja niiden käytettävissä oleva enimmäismäärä

Tasavallan presidentin kanslialla ei ole valtiontakauksia.

Voimassa olevat takuut ja niiden käytettävissä oleva enimmäismäärä

Tasavallan presidentin kanslialla ei ole valtiontakuita.

Muut monivuotiset vastuut

Valtion talousarvion yksityiskohtaisten perustelujen yleisten määräysten kohdan Toimintamenomäärärahat perusteella tehdyt tavanomaiset sopimukset ja sitoumukset

Ei ilmoitettavaa.

Muulla kuin valtion talousarvion yksityiskohtaisten perustelujen yleisten määräysten kohdan Toimintamenomäärärahat perusteella tehdyt sopimukset ja sitoumukset

Ei ilmoitettavaa.

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 13: Taseeseen sisältyvät rahastoidut varat

Tasavallan presidentin kanslialla ei ole taseeseen sisältyviä rahastoituja varoja.

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 14: Taseeseen sisältyvät rahastoidut varat

Tasavallan presidentin kanslialla ei ole taseeseen sisältyttäviä rahastoituja varoja.

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 15: Velan muutokset

Tasavallan presidentin kanslialla ei ole taseessa olevaa valtionvelkaa eikä ilmoitettavaa liitteeseen 15.

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 16: Velan maturiteettijakauma ja duraatio

Tasavallan presidentin kanslialla ei ole taseessa olevaa valtionvelkaa eikä ilmoitettavaa liitteeseen 16.

**Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 17:
Oikeiden ja riittävien tietojen antamiseksi tarvittavat muut tiedot**

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksestä on annettu oikeat ja riittävät tiedot tilinpäätöslaskelmissa ja niiden liitteissä sekä toimintakertomuksessa.

ALLEKIRJOITUS

Tasavallan presidentin kanslian toimintakertomus ja tilinpäätös on hyväksytty Helsingissä
28. päivänä helmikuuta 2018.

Kansliapäällikkö



Hiski Haukkala

Linnanvouti



Anne Puonti