



TASAVALLAN  
PRESIDENTIN  
KANSLIA

# TILINPÄÄTÖS

## 2018

## Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätös vuodelta 2018

1.	Johdon katsaus	2
2.	Tuloksellisuus	3
3.	Vaikuttavuus	3
4.	Toiminnallinen tehokkuus	4
4.1	Toiminnan tuottavuus	4
4.2	Toiminnan taloudellisuus	8
4.3	Maksullisen toiminnan tulos ja kannattavuus	10
5.	Tuotokset ja laadunhallinta	10
5.1	Suoritteiden määrät ja aikaansaadut julkishyödykkeet	10
5.2	Palvelukyky sekä suoritteiden ja julkishyödykkeiden laatu	13
6.	Henkisten voimavarojen hallinta ja kehittäminen	14
6.1	Henkilöstömäärä	14
6.2	Henkilöstörakenne	15
6.3	Henkilöstökulut	17
6.4	Työhyvinvointi	19
6.5	Osaaminen ja osaamisen kehittäminen	22
7.	Tilinpäätösanalyysi	24
7.1	Rahoituksen rakenne	24
7.2	Talousarvion toteutuminen	24
7.3	Tuotto- ja kululaskelma	26
7.4	Tase	30
8.	Sisäisen valvonnan arviointi- ja vahvistuslausuma	31
9.	Arviointien tulokset	33
10.	Yhteenveto havaituista väärinkäytöksistä	33
	Talousarvion toteumalaskelma	34
	Tuotto- ja kululaskelma	36
	Tase	37
	Liitetiedot	39

## 1. JOHDON KATSAUS

Vuosi 2018 oli presidentinvaalivuosi. Tasavallan presidentin virkaanastujaiset 1.2.2018 eivät juurikaan vaikuttaneet kanslian toimintaan. Kanslian henkilöstöstä tosin vaihtui kertomusvuoden aikana poikkeuksellisen suuri osa, lähes 20 %. Vaihtuvuus johtui osin toimikauden vaihtumiseen liittyvien määräaikaisten palvelussuhteiden päättymisestä, mutta myös eläköityneiden määrä kansliassa oli vuonna 2018 tavanomaista suurempi.

Valtio- tai virallisia vierailuja vastaanotettiin kertomusvuonna Islannista, Ranskasta, Saksasta ja Kazakstanista. Heinäkuinen Yhdysvaltojen ja Venäjän presidenttien tapaaminen Presidentinlinnassa saatiin toteutettua menestyksekkäästi lyhyestä valmisteluajasta huolimatta. Tasavallan presidentti teki vuoden aikana valtiovierailun Kroatiaan, työvierailun Venäjälle sekä osallistui Baltian maiden ja Georgian satavuotista itsenäisyyttä juhlistaneisiin tilaisuuksiin. Muut ulkomaanmatkat suuntautuivat Müncheniin, Brysseliin, Riikaan, New Yorkiin ja Washingtoniin, Pariisiin sekä Katowiceen. Kesällä 2018 järjestettiin Kultarannassa ulkopoliittinen keskustelutilaisuus. Vuosi huipentui perinteisesti tasavallan presidentin itsenäisyyspäivän juhla-vastaanottoon Presidentinlinnassa.

Kanslia asetti loppuvuonna 2018 tavoitteekseen hiilijalanjälkensä pienentämisen kahdella kolmasosalla vuoteen 2024 mennessä vertailuvuodeksi asetettuun vuoden 2016 hiilijalanjälkeen nähden. Vuonna 2016 kanslian aiheuttama hiilijalanjälki oli noin 1 219 tonnia, joten kyse on merkittävästä pienennystavoitteesta.

Muita kanslian sisäisiä toiminnan painopisteitä olivat asianhallinnan kehittäminen ja valmistautuminen valtion yhteisen asianhallinnan järjestelmän käyttöönottoon. Yhteishankintaan osallistumisen tavoitteena on säästää sekä prosessi- että hankintakustannuksissa. Myös valtioneuvoston työpöydän (Kampus) käyttöönottoa on valmisteltu kansliassa. Henkilökuntaa on koulutettu kertomusvuonna kattavasti tietoturvallisuudesta ja tietosuojasta.

Tasavallan presidentin kanslia kiinteistönhaltijavirastona hallinnoi Helsingissä Presidentinlinnaa, toimisto- ja huoltorakennusta Mariankatu 1:ssä sekä tasavallan presidentin Mäntyniemen virka-asuntoa. Kultarannan huvilatilalla Naantalissa sijaitsee tasavallan presidentin kesävirka-asunto sekä noin 50 muuta rakennusta tai rakennelmaa. Kiinteistöjä on pidetty kunnossa tavoit-

teena säilyttää niiden arvo sekä mahdollistaa rakennusten turvallinen ja toimiva käyttö tulevinakin vuosikymmeninä. Presidentinlinnan perusrannushankkeen valmistuttua on keskitytty muiden kiinteistöjen korjausvelan supistamiseen. Lähivuosina peruskorjaukset tulevat näkymään kanslian toiminnassa. Tavoitteena on tehdä sellaisia rakenteellisia muutoksia, joiden avulla saadaan edistettyä myös kestävän kehityksen tavoitteitamme.

Kultarannan viher- ja maanrakennusurakan ensimmäinen vaihe saatettiin loppuun kertomusvuonna. Hankkeen päävaihetta päätettiin kertomusvuonna siirtää meneillään olevan tasavallan presidentin toimikauden loppuun.

## 2. TULOKSELLISUUS

Tasavallan presidentin kanslian toiminta määräytyy perustuslaissa ja muissa laeissa säädettyjen tasavallan presidentin tehtävien ja presidentin itsensä asettamien tavoitteiden ja toimintatapojen mukaisesti. Tasavallan presidentin kanslian tehtävistä on säädetty laissa tasavallan presidentin kansliasta (100/2012).

Kanslian henkilöstö- ja taloushallinnon tuloksellisuus on parantumassa valtion yhteisten linjausten edellyttämässä laajuudessa. Tavoitteeksi asetettu 40 % vähennys talous- ja henkilöstöhallinnon henkilömäärässä on kansliassa jo toteutunut, ja henkilötyövuosia on pystytty kansliassa tukipalvelutehtävissä vähentämään lähes 20 % viimeisten kuuden vuoden aikana. Toiminta on tehostunut, sillä hoidettavien tehtävien määrä ei ole vähentynyt. Prosessien kehittämistyö on jatkuvaa.

## 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 TEHO KUUS

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) palveluja sekä tekemällä yhteistyötä valtionhallinnon muiden toimijoiden kanssa. Erityisesti tietojärjestelmien hankinnat ja käyttöönotto ovat olleet yhteistyön kohteena kertomusvuonna. Yhteistyön ja yhteisten prosessien mukaisten toimintatapojen tavoitteena on aikaansaada pysyviä säästöjä prosessikustannuksissa, vaikka siirtymisvaiheessa kustannukset aluksi yleensä kasvavat.

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

### 4.1 TOIMINNAN TUOTTAVUUS

*Tavoite:* Kiinteistöjen ylläpito on suunnitelmallista ja kestävä kehityksen periaatteiden mukaista. Korjaustoimenpiteet pyritään toteuttamaan ennakkoivasti.

*Mittarit:* Hankintasuunnitelmassa varattujen hankintojen toteutumisprosentti, korjaussuunnitelman toteutumisaste, huollon ja ylläpidon kustannukset/kiinteistö

*Toteuma:* Vuonna 2018 saatiin valmiiksi Kultarannan rakennusten korjaussuunnitelma. Toteuttaminen aloitettiin jo vuoden 2018 puolella. Suuremmat korjaustyöt odottavat toteuttamista hankkeen päävaiheessa. Mäntyniemen korjaustarpeet on tunnistettu, ja taloteknisiä sekä rakennusten julkisivun korjauksia on toteutettu mahdollisuuksien mukaan rakennuksen ollessa tyhjänä.

**Tavoite:** Kanslian tuottamat palvelut pystytään tuottamaan edellisten vuosien henkilömäärällä myös suoritteiden määrän kasvaessa.

**Mittarit:** Henkilötyövuosien lukumäärä ja muutos-% työryhmittäin, keskeiset suoritemäärät ja muutos-%:t

Taulukko 1. Henkilötyövuodet (htv) ja niiden muutokset yksiköittäin (tukipalvelut ja muu toiminta) 2016–2018 (Lähde: Kieku ja Tahti; ei sisällä kanslian tehtäviin komennettua tai määrättyä henkilöstöä)

	2018		2017		2016	
	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	4,4	4,8	4,2	0,0	4,2	-2,3
Toimitilapalvelut*	10,4	-3,7	10,8	22,7	8,8	-7,4
Lähipalvelut*	5,5	-8,3	6,0	-15,5	7,1	-11,3
Hallintopalvelut	8,5	7,6	7,9	-1,3	8,0	-9,1
Puutarhatoimi	11,8	-1,7	12,0	8,1	11,1	-17,2
Kabinetti ja adjutantuuri	21,2	-4,9	22,3	8,8	20,5	0,0
<b>Htv yhteensä/Muutos-%</b>	<b>65,8</b>	<b>-2,1</b>	<b>67,2</b>	<b>5,5</b>	<b>63,7</b>	<b>-7,0</b>

\* Vuoden 2017 htv-toteutumisessa kaksi aiemmin lähipalveluiden henkilöstöön kuulunutta henkilöä on siirtynyt siivous- ja toimitilapalveluihin.

**Toteuma:** Koko henkilöstön henkilötyövuosimäärä on vähentynyt 1,4 henkilötyövuodella (2,1 %) vuodesta 2017. Lähipalveluissa järjesteltiin eläköitymistien jälkeen tehtäviä uudelleen, mikä näkyy väliaikaisena henkilötyövuosien laskuna. Hallintopalveluissa prosentuaalinen htv-lisäys oli suurin. Kasvun syynä ovat henkilöstövaihdokset sekä päällekkäiset sijaisuudet mm. perhevapaiden vuoksi. Vuosina 2016–2018 on yhtä kanslian tehtävää hoitanut tehtävämääräyksellä henkilö, jolla on palvelussuhde toiseen virastoon. Tämä työpanos ei näy kanslian vuosien 2016–2018 henkilötyövuosissa. Vuoden 2016 toteutumisessa näkyvä henkilötyövuosien väheneminen oli osin tilapäistä ja johtui henkilöstövaihdoksista sekä lakisäätöihin perhevapaisiin liittyvistä, pitkiin sairauspoissaoloihin liittyvistä ja muista virkavapauksista. Itsenäisyyden juhluvuosi monine tapahtumineen ja maakuntamatkoineen kasvatti vuoden 2017 henkilötyövuosien määrää, koska ohjelman valmisteluun ja toteutukseen tarvittiin lisäresursseja. Suoritteiden määriä ja niissä tapahtuneita muutoksia on tarkasteltu kohdassa 5.1.

**Tavoite:** Taloushallinnossa jatketaan Hankinnasta maksuun -prosessin tehostamista valtionhallinnon ohjeiden ja asetettujen tavoitteiden mukaisesti.

*Mittarit:* Verkkolaskujen osuus kaikista ostolaskuista/vuosi, sopimuksellisten laskujen osuus kaikista ostolaskuista/vuosi, tiliointikoodillisten laskujen osuus kaikista ostolaskuista/vuosi, ostolaskujen lkm/toimittajien lkm

*Toteuma:* Vuonna 2018 kansliaan saapuvista laskuista oli verkkolaskuja 97,7 % (vuonna 2017 98,3 %), sopimuskoodillisia laskuja 10,6 % (vuonna 2017 9,3 %) ja tiliointikoodillisia laskuja 8,7 % (vuonna 2017 5,8 %). Kanslia on edennyt tavoitteiden suuntaan, mutta onnistunut saavuttamaan Hankinnasta maksuun -prosessille asetetut tavoitteet ainoastaan osittain. Valtiokonttorin vuodelle 2018 asettamista tavoitteista – verkkolaskujen osuus 95 %, sopimuksellisten laskujen osuus 22,0 % ja tiliointiviitteellisten laskujen osuus 25,0 % - on verkkolaskutavoite saavutettu. Tällä hetkellä lähes kaikki sopimuskohdistukseen soveltuvat laskut on varustettu sopimuskoodilla. Jotakin jo sopimuskohdistuksen piirissä olleita laskutuksia on vuoden 2018 aikana jouduttu siirtämään normaalikäsitteilyyn.

Taulukko 2. Verkkolaskujen, sopimuskoodillisten ja tiliointikoodillisten laskujen osuudet 2016–2018 (Lähde: Rondo 2018 ja Valtiokonttorin seuranta)

	2018 %	2017 %	2016 %
Verkkolaskut	97,7	98,3	97,0
Sopimuskoodilliset laskut	10,6	9,3	5,8
Tiliointikoodilliset laskut	8,7	5,8	5,2

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 ovat kasvattaneet vuosina 2017–2018 ostolaskujen määrää. Tarkasteluvuonna toimittajien määrä on vähentynyt merkittävästi ja asetettu tavoite saavutettiin.

Taulukko 3. Toimittajien määrä ja ostolaskujen määrä 2016–2018 (Lähde: Rondo)

	2018	2017	2016	Muutos 2017–2018 %
Ostolaskujen lkm	3 768	3 504	3 471	7,5
Toimittajien lkm	520	612	556	-15,0
Ostolaskujen lkm/Toimittajien lkm	7,2	5,7	6,2	26,6

Kanslian ostot ovat usein kertaluonteisia ja summaltaan pieniä. Vuonna 2018 kertalaskuttaneiden toimittajien osuus toimittajien kokonaismäärästä oli lähes puolet eli 43,7 prosenttia (vuonna 2017: 46,4 %). Toimittajien, joilta saatiin korkeintaan 3 laskua vuodessa, osuus oli 63,1 prosenttia (vuonna 2017: 70,1 %). Niiden toimittajien, joilta saatujen laskujen määrä vuodessa oli 10 tai enemmän, osuus oli vain 17,5 prosenttia (vuonna 2017: 14,9 %). Toimittajien, joilta saatiin yksi lasku vuodessa ja laskun bruttosumma oli alle 1000 euroa, osuus kaikista toimittajista oli 27,3 prosenttia (vuonna 2017: 30,4 %). Keskimääräinen laskun bruttosumma oli alle 1 000 euroa 60,0 prosentilla kaikista toimittajista ja 40,1 prosentilla toimittajista alle 500 euroa.

*Tavoite:* Hankintatointa kehitetään Hankinnasta maksuun -prosessin tehostamiseksi.

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

*Toteuma:* Hankintatoimen kehittämiseksi on siirrytty käyttämään kilpailutusissa sähköistä järjestelmää. Talouden ja samalla myös hankintojen suunnitteluun ja seurantaan on hankittu erillinen talouden suunnitteluun ja seurantaan tarkoitettu sovellus, jonka käyttöön siirytään asteittain vuosien 2017–2019 aikana.

Hankintatapojen ja hankintojen analysointi aloitettiin vuonna 2016 ja sitä on jatkettu aktiivisesti toimittajien ja laskujen määrän vähentämiseksi. Toimittajien määrä on tarkasteluvuonna vähennetty 15,0 %. Laskujen määrä on Kultarannan perusparannushankkeen johdosta kasvanut. Laskujen määrä per toimittaja on kasvanut ja tavoite on tältä osin saavutettu. Maksuaikakorttien käyttöä on edelleen laajennettu hankintatoimen tehostamiseksi ja se on auttanut vähentämään toimittajien määrää.

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

*Mittari:* 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 vaike-



uttavia asioita ja yhdessä etsitty niihin aktiivisesti ratkaisuja. Tehtyjen palvelupyyntöjen määrä on kasvanut merkittävästi kaikilla osa-alueilla.

## 4.2 TOIMINNAN TALOUDELLISUUS

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

*Mittarit:* Sähköisen matkavarausjärjestelmän käyttökerrat/vuosi

*Toteuma:* Sähköistä matkavarausjärjestelmää on käytetty kertomusvuonna muutaman kerran kanslian virkamiesten virkamatkojen varaamisessa. Tasavallan presidentin ryhmämatkojen varaamisessa sähköistä järjestelmää ei voida juurikaan hyödyntää.

*Tavoite:* Työasemakohtaiset IT-kustannukset 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 uusia valtion tieto- ja viestintätekniikkakeskus Valtorin palveluja, ajanmukaistamalla laitteistoja ja ohjelmistoja sekä parantamalla tietoturva. Tehdyt toimenpiteet ovat olleet edellytys tietotekniikkaympäristön toimivalle ylläpidolle ja kustannusten hallittavuudelle jatkossa.

IT-toiminnan kokonaiskustannukset ovat nousseet 16,7 % edellisen vuoden tasosta. Samassa suhteessa ovat nousseet kustannusten perusteella lasketut tunnusluvut. Vuoden 2018 loppuun mennessä kaikki toimialariippumattomat IT-palvelut on siirretty Valtorin vastuulle. Vuoden 2018 aikana otettiin käyttöön Valtorin Valtti-päätelaitepalvelu ja henkilökunnan käyttöön Valtti-työasemat. Palvelulaajennukset ovat lisänneet IT-toiminnan kustannuksia ostopalveluiden osalta. Osa kustannuksista on kertaluonteisia käyttönotokustannuksia. Muut IT-kulut ovat laskeneet.

Taulukko 4. IT-kustannukset/työasema 2016–2018, € (Lähde: Kieku)

Kustannuslaji	2018	2017	2016
Laitevuokrat	4 576	15 594	23 916
Ostetut IT-käyttöpalvelut	376 848	268 233	255 636
Muut kulut* (mm. henkilöstökulut, tarvikehankinnat, ei-aktivoitavat laite- ja ohjelmistohankinnat ja tietoliikennekulut)	101 540	129 982	130 317
Poistot atk-laitteista ja -ohjelmistoista		0	0
<b>Kustannukset yhteensä</b>	<b>482 964</b>	<b>413 809</b>	<b>409 869</b>
*sisältää myös monitorilaitteiden tulostuspalvelumaksut			
<b>Kustannukset/työasema</b>	<b>3 833</b>	<b>3 284</b>	<b>3 253</b>
<b>IT-kustannusten osuus toimintamäärärahasista, %</b>	<b>6,0</b>	<b>5,4</b>	<b>5,5</b>

*Kanslian toiminnan kokonaiskustannukset:* Kanslian toiminnan kokonaiskustannuksia seurataan ja ne on esitetty seuraavassa taulukossa.

Taulukko 5. Tasavallan presidentin kanslian kokonaiskustannukset ilman arvonlisäveroa 2016–2018, € (Lähde: Kieku)

	2018	2017	2016
Nimelliskorko-%	0,0	0,0	0,2
<b>Kustannukset:</b>			
Toiminnan kulut	9 429 612	8 464 555	8 767 366
Pääomakustannukset	1 743 586	1 730 227	2 027 340
<b>Kokonaiskustannukset yhteensä</b>	<b>11 173 198</b>	<b>10 194 782</b>	<b>10 794 706</b>

Vuosina 2011–2017 toiminnan kulut vuosittain laskivat. Vuodesta 2017 vuoteen 2018 toiminnan kulut kasvoivat 11,4 prosentilla (0,965 milj. €). Pääosin Presidentinlinnan ja Kultarannan puiston ja rakennusten perusparannushankkeista johtuen toimintaan sitoutunut pääoma on kasvanut 36,1 miljoonaa euroa vuodesta 2012. Laskennassa käytetyn nimelliskoron laskusta johtuen pääomakustannukset eivät juurikaan ole kasvaneet.

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 KANS- NATTAVUUS

10/47

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 valtiopäämiesten vierailut Suomeen rytmittävät koko kanslian henkilökunnan työtehtäviä.

Kanslian palvelutoimintojen (sisältää kaikki kanslian ydin- ja tukitoiminnot lukuun ottamatta kabinetin jäseniä ja linnanvoutia) henkilöstön tehdyistä työtunneista merkittävin osuus käytetään tasavallan presidentin palveluihin eli kanslian ydintoimintoihin (sisältää mm. ohjelmavalmistelu): 36 % vuonna 2018 ja 39 % vuonna 2017 sekä kiinteistöhallinnon tehtäviin (sisältää mm. pihojen ja puistojen hoidon, siivouksen ja kiinteistöjen huollon): 34 % vuonna 2018 ja 32 % vuonna 2017. Vuonna 2017 tehdyn työn kokonaistuntimäärä oli hieman korkeampi kuin vuonna 2018. Tehdyissä työtunneissa eivät ole mukana työaikalain ulkopuolisten virkamiesten (kabinetin jäsenet ja linnanvouti) työtunnit, eivätkä niiden henkilöiden työtunnit, jotka on komennettu tai määrätty kanslian tehtäviin, mutta joiden palvelussuhde on toisessa virastossa.

### 5.1 SUORITTEIDEN MÄÄRÄT JA AIKAANSAA- DUT JULKISHYÖDYKKEET

Seuraavassa taulukossa on kuvattu tilaisuuksien lukumääriä vuosina 2016–2018. Vierailujen määrä ei anna täyttä kuvaa kanslian toiminnasta. Ohjelman järjestämiseen kohdistuu ajoittain suuri osa henkilöresursseista, joten vierailujen määrä kuvaa kuitenkin osaltaan toiminnan volyymia. Suoritteina yksittäiset vierailut ja tilaisuudet eivät ole yhteismitallisia, vaan muun muassa ulospäin suuntautuvan vierailun luonne, kohdema ja kesto vaikuttavat merkittävästi matkan järjestämisen vaatimiin henkilö- ja muihin resursseihin.

Taulukko 6. Vierailut ja tilaisuudet 2016–2018 (Lähde: Tasavallan presidentin kanslia)

	2018	2017	2016
Valtiovierailut ulos	1	0	1
Viralliset vierailut ulos	0	0	2
Työvierailut ulos	1	2	3
Kokous- ja muut matkat ulos	11	9	10
<b>Vierailut ja matkat ulos yhteensä</b>	<b>13</b>	<b>11</b>	<b>16</b>
Valtiovierailut sisään	2	4	3
Viralliset vierailut sisään	2	1	1
Työvierailut sisään	2	3	5
<b>Vierailut sisään yhteensä</b>	<b>6</b>	<b>8</b>	<b>9</b>
Korkean tason tapaamiset: valtion- ja hallitusten päämiehet, parlamenttien puheenjohtajat ja ministerit	10		
Muut korkean tason tapaamiset: kv-järjestöjen johtajat, asevoimien komentajat	13		
<b>Muut korkean tason tapaamiset Suomessa yhteensä</b>	<b>23</b>	<b>6</b>	<b>10</b>
Linnassa järjestetyt tilaisuudet	52	92	119
Mäntyniemessä järjestetyt tilaisuudet	123	120	90
Kultarannassa järjestetyt tilaisuudet	11	26	22
<b>Muut TPK:n tiloissa järjestetyt tilaisuudet yhteensä</b>	<b>186</b>	<b>238</b>	<b>231</b>
Osallistuminen pääkaupunkiseudulla järjestet- tyihin tilaisuuksiin	56	90	39
Kotimaan matkat	13	20	12
<b>Muut tilaisuudet ja matkat yhteensä</b>	<b>69</b>	<b>110</b>	<b>51</b>
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>297</b>	<b>373</b>	<b>317</b>

Vierailujen ja tilaisuuksien määrissä on pääosin laskua, mikä osittain johtuu presidentin toimikauden vaihdoksesta. Itsenäisyyden juhluvuoden tapahtumat puolestaan selittävät vuoden 2017 poikkeuksellisen suurien suoritemääriä. Vuodesta 2018 alkaen on selvytyden vuoksi eritelty omaksi kohdaksi Suomessa toteutuneet korkean tason tapaamiset, jotka eivät liity tasavallan presidentin isännöimiin vierailuihin.

Nopealla aikataululla toteutettu, järjestelyiltään poikkeuksellisen mittava Yhdysvaltojen ja Venäjän presidenttien tapaaminen heinäkuussa sitoi huomattavasti henkilöresursseja ja määrärahaa. Kotimaan ohjelmassa näkyi Suomen sisällissodan muistovuosi mm. tasavallan presidentin vieraillessa Nivalassa Sovinnonpuheen juhlassa ja Turussa Sisällissodan yhteisessä muistopäivässä. Myös Tampereen matkan vierailukohteet kunnioittivat sisällissodan muistovuotta. Myös eri instituutioiden, kuten puolustusvoimien 100-vuotisjuhlat, näkyivät ohjelmassa. Ympäristö- ja ilmasto -teema näkyi tasavallan presidentin maakuntamatkoilla ja muissa tilaisuuksissa.

Tasavallan presidentin kabinetissa tehdään paljon tasavallan presidentin avustamiseen liittyvää taustatyötä, joka ei ole suoritteina mitattavissa. Suuntaa kuitenkin antavat tasavallan presidentin pitämät puheet, presidentin antamat haastattelut ja kirjalliset tervehdykset sekä kanslian lähettämät tiedotteet ja verkkosivuilla julkaistut uutiset, jotka tilastoidaan. Taulukossa 7 on huomioitu puheet, jotka on julkaistu [presidentti.fi](http://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.

Taulukko 7. Tasavallan presidentin puheet ja kanslian tiedotteet 2016–2018 (Lähde: Kabinetti)

	2018	2017	2016
Puheet	28	49	30
Haastattelut	32	57	44
Tervehdykset	40	80	57
Tiedotteet ja uutiset	231	281	259

Tasavallan presidentin kanslia ylläpitää presidentin toiminnasta kertovia verkkosivuja ([presidentti.fi](http://presidentti.fi)) ja on aktiivisesti mukana sosiaalisessa mediassa. Verkkosivuilla oli vuonna 2018 noin 700 000 yksittäistä vierailua (vuonna 2017: 1,1 miljoonaa) ja sivulatauksia noin 1,2 miljoonaa (vuonna 2017: 1,6 miljoonaa). Joulukuussa 2018 avattiin tasavallan presidentin uudistetut verkkosivut.

Tasavallan presidentin virallista Facebook-sivua ([facebook.com/niinisto](https://www.facebook.com/niinisto)) seurasi vuoden lopussa noin 293 000 palvelun käyttäjää

(vuonna 2017: 265 300). Presidentin henkilökohtaisen Twitter-tilin seuraajia osoitteessa @niinisto oli vuoden päättyessä noin 154 000 (edellisvuoden päättyessä noin 121 000).

Tasavallan presidentin kanslian Twitter-tilin (@TPKanslia) seuraajien määrä ylitti 51 000 vuodenvaihteessa eli seuraajia tuli kertomusvuoden aikana noin 10 000 lisää. Kuvanjakopalvelu Instagramissa (@TPKanslia) seuraajia oli vuoden 2017 lopussa noin 7 000. Vuoden 2018 aikana tuli noin 9 000 uutta seuraajaa eli vuoden lopussa seuraajia oli noin 16 000.

Tasavallan presidentin avustamiseen kuuluvien tehtävien yhteydessä laadittujen asiakirjojen määrät vuosina 2016–2018 on kuvattu taulukossa 8. Kirjattuja pyyntöjä, tervehdyksiä ja kirjeitä saapui tasavallan presidentille vuonna 2018 yhteensä 11 000 (vuonna 2017: 12 300). Itsenäisyyden juhluvuoden 2017 aiheuttama pyyntöjen määrän kasvu alkoi jo vuoden 2016 puolella.

Taulukko 8. Tasavallan presidentille ja hänen puolisolleen tulleet pyynnöt 2016–2018  
(Lähde: TPK:n diaari ja esittelytietokanta)

	2018	2017	2016
Tasavallan presidentille lähetetyt kansalaiskirjeet	9 906	10 961	11 661
Tasavallan presidentille tulleet erilaiset pyynnöt: kutsut, haastattelu-, puhe-, tervehdys-, suojele-, audienssipyyntöt	1 121	1 322	1 195
Tasavallan presidentin puolisolleen tulleet erilaiset pyynnöt: kutsut, haastattelu-, puhe-, tervehdys-, suojele-, audienssipyyntöt	183	359	341

## 5.2 PALVELUKYKY SEKÄ SUORITTEIDEN JA JULKISHYÖDYKKEIDEN LAATU

### Matkat ja tilaisuudet

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

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

*Mittarit:* Laadullinen arviointi tilaisuuksien jälkeen, henkilökunnan oma arvio, saatu palaute, kustannukset/vierailu

*Toteuma:* Tavoitteessa on kokonaisuutena arvioiden onnistuttu hyvin. Sekä Suomeen tulevat vierailut, että tasavallan presidentin matkat ulkomaille ja kotimaahan on onnistuttu toteuttamaan häiriöttä. Lyhyellä varoitusaajalla järjestetty Yhdysvaltojen ja Venäjän presidenttien tapaaminen Presidentinlinnassa sai kiittävää palautetta kansainvälisestikin. Merkittävimpien tilaisuuksien jälkeen on järjestetty erillisiä arviointitilaisuuksia tilaisuuksien järjestämisen edelleen kehittämiseksi. Vierailuihin liittyvät prosessikuvaukset, vastuunjaot ja niihin liittyvät ohjeistukset on laadittu yhteistyössä ulkoministeriön kanssa ja ne tarkistetaan määräajoin.

Pyynnöt ja kirjeet

*Tavoite:* Tasavallan presidentille ja tasavallan presidentin kanslialle osoitetut pyynnöt hoidetaan tehokkaasti ja korkealaatuisesti määräaikojen puitteissa.

*Mittarit:* Kansalaiskirjeiden ja esittelyasioiden läpimenoaika

*Toteuma:* Kansalaisten yhteydenottoihin ja tietopyyntöihin vastataan julkisuuslain mukaisessa määräajassa. Kansalaiskirjeisiin on kertomusvuonna vastattu keskimäärin kolmessa viikossa. Esittelyasiat käsitellään ja niihin vastataan toiminnan kannalta tarkoituksenmukaisessa järjestyksessä. Kirjaamo seuraa aktiivisesti määräaikoja ja muistuttaa vastausten aikataulusta.

Asiakirjahallinnossa asioiden käsittely ja arkistointi on kaikilta osin sähköistä. Toiminnan tehostuminen on mahdollistanut yhden henkilötyövuoden vähentämisen tietopalveluista.

## 6. HENKISTEN VOIMAVAROJEN HALLINTA JA KEHITTÄMINEN

Kanslian henkilöstösuunnittelussa kiinnitetään huomiota henkilöstövoimavarojen oikeaan mitoitukseen sekä osaamisen kehittämiseen. Tavoitteena on hyvä ja toimiva työyhteisö.

### 6.1 HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

Toiminnan ja osaamisen kehittäminen sekä töiden uudelleen organisointi ovat mahdollistaneet eläköitymisten, irtisanoutumisten ja määräaikaisten palvelussuhteiden päättymisten yhteydessä tehdyt henkilöstövähennykset. Kanslian henkilötyövuodet olivat vuonna 2018 20,1 % pienemmät kuin vuonna 2011.

Henkilötyövuosivähenemä ei kaikilta osin ole ollut pysyvää. Pääosin eläköitymisistä johtuvat henkilövaihdokset ovat viime vuosina väliaikaisesti nostaneet henkilötyövuosien määrää. Vuodesta 2016 alkaen aiemmin kansliassa ollut virkasuhde on täytetty tehtävämääräyksellä toisesta virastosta, mikä näkyy vähennyksenä henkilötyövuosissa, vaikka todellista työpanoksen ja kustannusten vähenemistä ei ole tapahtunut.

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

Taulukko 9. Henkilötyövuodet ja henkilöstön määrä vuoden lopussa 2016–2018 (Lähde: Tahti)

	2018	Muutos ed. vuodesta %	2017	Muutos ed. vuodesta %	2016	Muutos ed. vuodesta %
Henkilötyövuodet*	65,8	-2,1	67,2	5,5	63,7	-7,0
Henkilöstön määrä 31.12.*	58	-4,9	61	5,2	58	0,0

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

Vuoden viimeisenä päivänä tasavallan presidentin kansliassa työskentelevien henkilöiden lukumäärä oli 58 eli vuoden 2016 tasolla. Vuoden 2017 tilapäinen lisäys johtui pääosin siitä, että itsenäisyyden juhluvuoden ohjelman valmistelutehtäviin palkattiin kaksi määräaikaista työntekijää.

Kanslian tehtävissä työskentelee myös puolustusvoimista ja poliisista määrättyjä ja komennettuja henkilöitä, jotka eivät sisälly kanslian htv-laskentaan ja henkilöstön määrään.

## 6.2 HENKILÖSTÖRAKENNE

Henkilöstön keski-ikä oli vuoden 2018 lopussa 49,2 vuotta (49,8 vuonna 2017). Miesten keski-ikä oli 48,6 vuotta (48,2 vuonna 2017) ja naisten 49,5 vuotta (50,5 vuonna 2017). Enemmistö kanslian henkilökunnasta eli 67,2 % oli naisia. Naisten osuudessa ei ole tapahtunut muutosta.

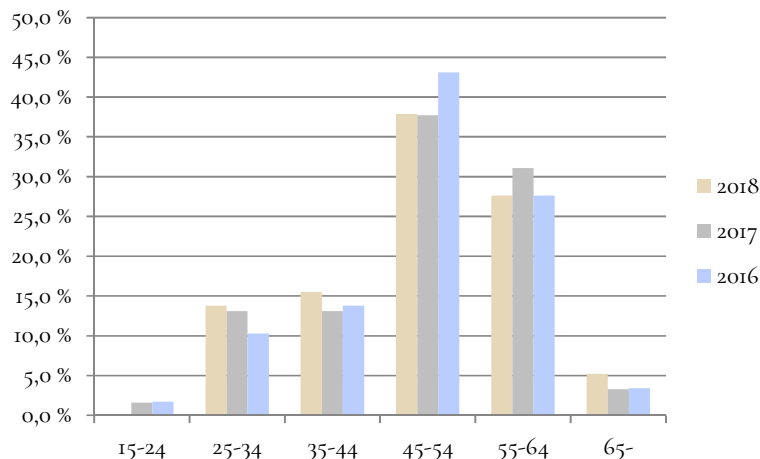
Taulukko 10. Henkilöstön määrä sukupuolen mukaan vuoden lopussa 2016–2018 (Lähde: Tahti)

	Miehet			Naiset			Yhteensä		
	Lkm	Osuus henkilöstöstä %	Muutos ed. vuodesta %	Lkm	Osuus henkilöstöstä %	Muutos ed. vuodesta %	Lkm	Osuus henkilöstöstä %	Muutos ed. vuodesta %
2018	19	32,8	-5,0	39	67,2	-4,9	58	100	-4,9
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



Kanslian henkilöstön keski-ikä 49,2 vuotta on melko korkea koko valtion keski-ikään (46,1 vuotta) verrattuna. Keski-ikä on kuitenkin hieman laske-  
nut kertomusvuonna. Työurat kansliassa ovat usein pitkiä. Seuraavan viiden  
vuoden aikana kansliasta siirtyykin eläkkeelle jopa 15,0 % henkilöstöstä.

Kaavio 1. Henkilöstön ikäjakauma vuoden lopussa 2016–2018 (Lähde: Tahti)



Määräaikaississa palvelussuhteissa työskenteli 13 henkilöä eli 22,4 % koko henkilöstöstä (24,6 % ja 15 henkilöä vuonna 2017). Määräaikaisten palvelus-  
suhteiden osuuden vähenemistä selittää se, että vuoden 2017 lopussa määrä-  
aikaississa palvelussuhteissa hoidettiin itsenäisyyden juhluvoiteen liittyviä  
tehtäviä. Mikäli sama laskenta tehtäisiin kesällä, määräaikaisten osuus hen-  
kilökunnasta olisi suurempi, koska kevästä syksyyn Kultarannassa työsken-  
telee kausityöntekijöitä.

Taulukko 11. Määräaikaisten ja vakinaisten työntekijöiden osuus  
henkilöstöstä vuoden lopussa 2016–2018 (Lähde: Tahti)

Henkilöt	2018 %	2017 %	2016 %
Vakinainen	77,6	75,4	79,3
Määräaikainen	22,4	24,6	20,7

Määräaikaista työntekijöistä naisia oli 92,3 % (12 henkilöä) ja miehiä 7,7 %  
(1 henkilö). Naisten osuus määräaikaista työntekijöistä on kasvanut ja  
miesten vähentynyt vuodesta 2017, jolloin vastaavat prosenttiosuudet olivat  
66,7 % ja 33,3 %.

Miesten palvelussuhteista vakinaisia oli 94,7 % ja määräaikaisia 5,3 %. Vas-  
taavat prosenttiosuudet naisten osalta ovat 69,2 % ja 30,8 %.

Taulukko 12. Vakinaiset (V) ja määräaikaiset (M), lukumäärät ja osuudet 2016–2018 (Lähde: Tahti)

	2018						2017					
	V	%	M	%	Yht.	%	V	%	M	%	Yht.	%
Mies	18	94,7	1	5,3	19	100	15	75,0	5	25,0	20	100
Nainen	27	69,2	12	30,8	39	100	31	75,6	10	24,4	41	100
<b>Yhteensä</b>	<b>45</b>		<b>13</b>		<b>58</b>		<b>46</b>		<b>15</b>		<b>61</b>	

	2016					
	V	%	M	%	Yht.	%
Mies	16	84,2	3	15,8	19	100
Nainen	30	76,9	9	23,1	39	100
<b>Yhteensä</b>	<b>46</b>		<b>12</b>		<b>58</b>	

Osa-aikaisia palvelussuhteita ei vuoden 2018 lopussa ollut. Vuoden aikana yksi henkilö työskenteli muutaman kuukauden ajan osa-aikaisesti.

### 6.3 HENKILÖSTÖKULUT

Kanslian työvoimakustannuksissa välillisten palkkojen osuus on kasvanut ja on lähellä vuoden 2016 tasoa. Tehdyn työajan palkkojen osuus kokonaispalkoista on laskenut 82,7 prosentista 80,8 prosenttiin. Välillisten työvoimakustannusten yhteismäärän osuus kokonaispalkoista on kasvanut vuoden 2017 tasosta eli 37,7 prosentista 39,2 prosenttiin. Kasvu aiheutuu välillisten palkkojen osuuden kasvusta. Sosiaaliturvan ja muiden välillisten työvoimakustannusten osuuden sen sijaan ovat laskeneet.

Välillisten palkkojen osuus kokonaispalkoista on kasvanut 17,3 prosentista 19,2 prosenttiin. Kasvua on etenkin loma-ajan palkkojen osuudessa ja laskua muun muassa sairausajan palkkojen osuudessa. Koulutusajan palkkojen osuus kokonaispalkoista on 0,19 prosenttia kuten myös vuonna 2017. Koulutusajan palkkojen osuus on merkittävästi alle valtionhallinnon tason (1,08 %). Sairausajan palkkojen osuus kokonaispalkoista on myös valtionhallinnon keskiarvoa pienempi, 1,83 % (vuonna 2017: 2,41 %). Koko valtionhallinnossa sairausajan palkkojen osuus palkkasummasta on 3,22 % (vuonna 2017: 3,13 %).

Työnantajan sairausvakuutus- ja eläkemaksujen alentamisesta johtuen sosiaaliturvan kustannusten osuus palkkasummasta on vähentynyt edellisvuoden 16,4 prosentista 15,5 prosenttiin.

Muiden välillisten työvoimakustannusten kuin välillisten palkkojen ja sosiaaliturvan kustannusten osuus kokonaispalkoista on kasvanut edellisvuoden 4,0 prosentista 4,5 prosenttiin. Suurin kasvu on tapahtunut työpaikkaruokailun ja terveyden- ja sairaudenhoidon kustannusten kokonaispalkoista lasketuissa osuuksissa. Sitä selittää Kultarannan henkilöstöruokailun uudelleenjärjestelyt vuonna 2016, mikä aiheuttaa vuosittaista vaihtelua henkilöstöruokailun kustannuksiin. Terveyden- ja sairaudenhoidon kustannusten osuus kokonaispalkoista kasvoi 1,81 prosentista 2,21 prosenttiin. Muihin välillisiin työvoimakustannuksiin sisältyvät muun muassa työterveyshuollon, koulutuksen, työvaatetuksen ja henkilöstöruokailun tukemisen aiheuttamat kustannukset.

Taulukko 13. Työvoimakustannukset 2016–2018 (Lähde: Tahti)

	2018			2017			2016		
	1 000 €	% tehdyn työajan palkoista	% palkkasummasta	1 000 €	% tehdyn työajan palkoista	% palkkasummasta	1 000 €	% tehdyn työajan palkoista	% palkkasummasta
Tehdyn työajan palkat	2 886	100,0	80,8	2 833	100,0	82,7	2 684	100,0	81,3
Välilliset palkat	685	23,7	19,2	594	21,0	17,3	617	23,0	18,7
<b>Palkkasumma</b>	<b>3 571</b>	<b>123,7</b>	<b>100,0</b>	<b>3 427</b>	<b>121,0</b>	<b>100,0</b>	<b>3 301</b>	<b>123,0</b>	<b>100,0</b>
Sosiaaliturva	553	19,1	15,5	563	19,9	16,4	604	22,5	18,3
<b>Palkat henkilösivukuluineen</b>	<b>4 124</b>	<b>142,8</b>	<b>115,5</b>	<b>3 990</b>	<b>140,9</b>	<b>116,4</b>	<b>3 905</b>	<b>145,5</b>	<b>118,3</b>
Muut välilliset työvoimakustannukset	160	5,6	4,5	135	4,7	4,0	161	6,0	4,9
<b>Työvoimakustannukset yhteensä</b>	<b>4 284</b>	<b>148,4</b>	<b>120,0</b>	<b>4 125</b>	<b>145,6</b>	<b>120,4</b>	<b>4 066</b>	<b>151,5</b>	<b>123,2</b>
<b>Välilliset työvoimakustannukset yhteensä</b>	<b>1 398</b>	<b>48,4</b>	<b>39,2</b>	<b>1 292</b>	<b>45,6</b>	<b>37,7</b>	<b>1 382</b>	<b>51,5</b>	<b>41,9</b>

Koko henkilöstön tehdyn työajan osuus säännöllisestä työajasta oli 82,4 prosenttia (83,6 % vuonna 2017). Koko valtiosektorin vastaava osuus oli 80,7 prosenttia (80,7 % vuonna 2017). Koulutuksen osuus säännöllisestä työajasta on kanslian tavoitteiden vastaisesti pysynyt edellisen vuoden tasolla (0,2 %). Koko valtiosektorilla koulutuksen osuus on 1,2 %.

Taulukko 14. Tehdyn työajan osuus säännöllisestä vuosityöajasta 2016–2018 (Lähde: Tahti)

	2018			2017			2016		
	Tehty työaika	Koulutus	Ei-tehty työaika	Tehty työaika	Koulutus	Ei-tehty työaika	Tehty työaika	Koulutus	Ei-tehty työaika
Miehet	84,8	0,3	15,0	86,2	0,3	13,5	82,4	1,1	16,5
Naiset	81,3	0,2	18,5	82,3	0,1	17,5	84,0	0,5	15,5
Koko henkilöstö	82,4	0,2	17,4	83,6	0,2	16,2	83,5	0,7	15,8

## Sairauspoissaolot ja työterveyshuollon kustannukset

Työterveyshuollon järjestämisestä aiheutuneet bruttokustannukset per henkilötyövuosi (Kelan korvauksia ei huomioitu) kasvoivat edellisestä vuodesta 23,5 %. Työterveyshuollon kustannukset/htv (Kelan korvaukset vähennetty) olivat kertomusvuonna 1 199,1 euroa/hlö, mikä ylitti edellisvuoden tason 29,7 prosentilla. Kasvu aiheutuu pääosin panostuksesta ennaltaehkäisevään työterveyshuoltoon sekä vuoden aikana toteutetusta työhyvinvointiprojektista. Myös työhöntulotarkastuksia tehtiin poikkeuksellisen paljon henkilöstön vaihtuessa. Kanslian tavoitteena on ennaltaehkäisevän terveydenhuollon suhteellisen osuuden kasvattaminen työterveyshuollon kokonaiskustannuksista. Työterveyshuollon kustannusten suuruuteen vaikuttaa osin se, että kanslia tarjoaa koko henkilökunnalle (ml. kanslian tehtäviin komennetut) myös hammashoitopalveluja. Työterveyshuollon menoihin vaikuttaa osaltaan myös henkilöstön korkea keski-ikä. Muun muassa määräaikaistarkastuksien tihentyminen 50 ikävuoden jälkeen kanslian työterveyshuollon toimintasuunnitelman mukaisesti nostaa kustannuksia. Toisaalta pitkäaikainen panostus työterveyshuoltoon näkyy alhaisina sairauspoissaoloina.

Sairauspoissaoloihin käytetyn työajan osuus säännöllisestä työajasta väheni vuoden 2017 tasosta (vuosi 2018: 2,2 %, vuosi 2017: 2,6 %). Sairausajan palkkojen osuus kokonaispalkkasummasta väheni edellisvuoden tasosta (vuosi 2018: 1,83 %, vuosi 2017: 2,41 %).

Seuraavassa taulukossa on esitetty kanslian työterveyshuollon tunnuslukuja.

Taulukko 15: Sairaus- ja tapaturmapoissaolot sekä työterveyshuollon kustannukset 2016–2018 (Lähde: Tahti)

	2018	2017	2016	2018 valtio
Sairaustapaukset kpl/htv	1,7	1,6	1,9	2,0
Sairaustapaukset kpl/edunsaaja	2,3	2,4	2,3	2,7
Sairauspoissaolot pv/htv	5,6	6,5	7,7	8,5
Sairauspoissaolot pv/edunsaaja	7,5	9,9	9,2	11,5
Sairauspoissaolot pv/tapaus	3,2	4,1	4,1	4,3
Työtapaturmien määrä kpl	4	4	1	
Työterveyshuollon kustannukset* €/htv	1 198,4	924,3	896,5	437,2
Ennaltaehkäisevän työterveyshuollon osuus laskutuksesta %	24,8	22,9	37,0	

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

Henkilötyövuotta kohti laskettuna sairauspoissaoloja kertyi 5,6 työpäivää, mikä alittaa edellisen vuoden tason (6,5 työpäivää) ja on alle valtionhallinnon tason (8,5 työpäivää). Sairaustapausten määrä on kasvanut (7,5 %) edellisen vuoden tasosta. Lyhyiden 1-3 päivän pituisten sairauspoissaolojen määrä on kasvanut 13,8 % ja keskipitkien 4-10 päivän pituisten sairauspoissaolojen määrä on kasvanut 16,7 prosentilla. Pitkien, yli 10 päivän pituisten sairauspoissaolojen määrä on vähentynyt 66,7 prosenttia. Sairauspoissaolojen osalta kanslia on vuosi vuoden jälkeen ollut huomattavasti valtionhallinnon keskiarvojen alapuolella.

Työtaturmien määrä pysyi edellisvuoden tasolla. Poissaoloihin johtaneita työtaturmia sattui kaksi, yksi enemmän kuin edellisenä vuonna.

### Työkunnan ja työtyytyväisyyden edistäminen

Työkunnan edistäminen ja ylläpito sisältävät liikunnan aktivoimisen ja tukemisen (mm. liikunta- ja virkistysedun) sekä muista työkunnan ylläpitoon ja parantamiseen liittyvistä tilaisuuksista aiheutuneet kustannukset, kuten liikuntapäivät. Työtyytyväisyyden edistäminen ja ylläpito koostuu virkistystoimintaan käytetystä työajasta ja virkistystoiminnan kuluista.

Kanslian virkistystoimikunta on ollut vuonna 2018 aktiivinen ja järjestänyt useita liikunta- ja virkistystapahtumia.

Taulukko 16. Työkunnan ja työtyytyväisyyden edistäminen 2016–2018, €/htv (Lähde: Tahti)

	2018 €/htv	2017 €/htv	2016 €/htv	2018 Valtio €/htv
Työkunnan edistäminen ja ylläpito	197	151	187	235
Työtyytyväisyyden edistäminen ja ylläpito	301	261	301	174
Yhteensä	498	412	488	346

### Henkilöstön lähtö- ja tulovaihtuvuus sekä eläköityminen

Lähtö- ja tulovaihtuvuutta kuvaavat tunnusluvut ovat kasvaneet merkittävästi edellisiin vuosiin nähden. Tulovaihtuvuus oli 18,0 % (11 uutta henkilöä) ja lähtövaihtuvuus 23,0 % (14 henkilöä). Mikäli laskentaan sisällytettäisiin kausiluontoiset puutarhatyöntekijät ja kesätyöntekijät, sekä saapuneiden että lähteneiden lukumäärä ja niistä lasketut tunnusluvut kasvaisivat. Eläkkeelle siirtymisten lisäksi tasavallan presidentin toimikauden vaihdos kasvatti vaihtuvuutta. Kanslian henkilöstön yleensäkin normaalia suurempaa

vaihtuvuutta selittää erityisesti se, että kansliassa on sen toiminnan luonteen vuoksi paljon määräaikaista virkasuhteita.

Taulukko 17. Henkilöstön vaihtuvuus 2016–2018 (Lähde: Virkaluettelo)

	2018 %	2017 %	2016 %
Lähtövaihtuvuus	23,0	4,9	12,1
Tulovaihtuvuus	18,0	6,6	12,1

Työkyvyttömyyseläkkeelle siirtyi kertomusvuoden aikana yksi henkilö. Vanhuuseläkkeelle siirtymisiä oli kertomusvuonna poikkeuksellisen paljon, 8 henkilöä.

Tavoite: Työtapaturmien määrä/vuosi on nolla.

Mittari: Ilmoitettujen työtapaturmien määrä

Toteuma: Kanslian työsuojeluryhmä toimii aktiivisesti. Kanslia on hankkinut työsuojelua edistäviä välineitä ja järjestänyt työsuojelukoulutusta mm. esimiehille. Poissaoloja aiheuttaneiden työtapaturmien määrä oli vuonna 2018 kaksi, vuonna 2017 yksi. Työtapaturmien määrä pysyi vuoden 2017 tasolla (4 työtapaturmaa). Näin ollen voidaan katsoa, että asetettua tavoitetta ei saavutettu.

Tavoite: Sairauspoissaolojen määrä pysyy selvästi valtion keskiarvon alapuolella.

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

Toteuma: Kanslia on pyrkinyt viime vuosina suuntaamaan työterveyshuollon toimintaa ennaltaehkäisevään suuntaan. Vaikka työterveyshuollon kustannukset/htv ovat kasvaneet ja ylittävät koko valtion keskiarvon, sairauspoissaolotilastot 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 kasvanut edellisvuodesta 24,8 prosenttiin (vuonna 2017: 22,9 %), mikä vastaa niin ikään asetettua tavoitetta.

*Tavoite:* Työperäisiä työkyvyttömyyseläketapauksia ei ilmene suunnittelu-  
kauden aikana.

*Mittarit:* Työkyvyttömyyseläkkeelle (työperäinen) siirtyneiden määrä/vuosi  
(% henkilöstöstä), pitkien (yli 30 vrk) sairauspoissaolotapausten määrä/vuosi

*Toteuma:* Työperäisiä työkyvyttömyyseläkkeelle siirtymisiä ei kertomus-  
vuonna ollut, kuten ei myöskään vuosina 2016–2017. Yhdenjaksoisia yli 30  
vuorokauden sairauspoissolotapauksia oli kaksi.

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

*Mittarit:* Työtyytyväisyysindeksi (n/m), sairauspoissaolot pv/htv, työterveys-  
huollon kustannukset €/htv, työkunnan edistämiseen käytetty määräraha  
€/htv

*Toteuma:* Koska kanslian henkilöstön keski-ikä on korkea, kanslia huolehtii  
henkilöstönsä jaksamisesta monin tavoin. Ennaltaehkäisevään työterveys-  
huoltoon panostetaan, mikä näkyy mm. vähentyneinä sairauspoissaoloina.  
Tavoitteen voidaan katsoa toteutuneen.

### Työtyytyväisyysindeksi

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

## 6.5 OSAAMINEN JA OSAAMISEN KEHITTÄMI- NEN

Kanslian toimintaympäristössä on viime vuosina tapahtunut isojakin muu-  
toksia, jotka ovat vaikuttaneet lähes koko henkilöstön työtehtäviin. Toimin-  
taympäristön muuttuessa työn tekemisen tavat ja työvälineet muuttuvat.  
Kanslian henkilöstö on kuitenkin tottunut sopeutumaan isoihin ja nopeisiin  
muutoksiin. Osaamisen kehittäminen on avainasemassa muuttuvassa toi-  
mintaympäristössä.

Tasavallan presidentin kanslian koulutustasoindeksi on 5,0 asteikolla 1–7  
(valtio yhteensä 5,3). Koulutustasoindeksi on noussut edellisen vuoden taso-  
ta (4,8). Korkeakoulututkinnon suorittaneiden osuus on kasvanut

37,7 prosentista 39,7 prosenttiin (valtio yhteensä 50,4 %) ja ylemmän korkeakoulututkinnon suorittaneiden osuus on kasvanut 23,0 prosentista 25,9 prosenttiin (valtio yhteensä 33,7 %).

Vuonna 2017 henkilötyövuotta kohden lasketut koulutuksen kustannukset olivat 347,1 €/htv. Kustannukset kasvoivat 7,5 prosenttia edellisen vuoden tasosta (322,8 €/htv) ja alittivat valtionhallinnon keskiarvon (1 010,8 €/htv). Koulutukseen käytettyjen työpäivien määrä (0,5 pv/htv) on edellisvuoden tasolla, mutta alittaa valtionhallinnon keskiarvon (3,0 pv/htv).

Taulukko 18. Koulutustaso ja osaamisen kehittäminen 2016–2018 (Lähde: Tahti)

Toteutumat	2018	2017	2016	2018 valtio
Koulutustasoindeksi, yhteensä	5,0	4,8	4,9	5,3
Koulutustasoindeksi, naiset	5,0	4,8	4,9	5,5
Koulutustasoindeksi, miehet	4,9	4,9	4,9	5,2
Korkeakoulututkinnon suorittaneiden osuus, %	39,7	37,7	39,7	50,4
Ylemmän korkeakoulututkinnon suorittaneiden osuus, %	25,9	23,0	20,7	33,7
Koulutuspanostus, pv/htv	0,5	0,5	1,9	3,0
Koulutukseen osallistuneet/vuoden lopun henkilöstö, %	25,9	19,7	39,7	40,2
Koulutus ja kehittäminen, €/htv	347	323	617	1 011
Koulutukseen käytetty työaika/kokonaistyöaika, %	0,2	0,2	0,7	1,2

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

**Tavoite:** Tasavallan presidentin kansliassa työskentelee ammattitaitoista henkilöstöä, ja henkilöstön osaamista kehitetään suunnitelmallisesti.

**Mittarit:** koulutukseen käytettyjen työpäivien lukumäärä/htv, koulutukseen osallistuvien henkilöiden lukumäärä/koko henkilöstö, koulutukseen käytetty määräraha euroa/htv, koulutukseen käytetty työaika/kokonaistyöaika

**Toteuma:** Koulutukseen osallistui 25,9 % vuoden lopun henkilöstöstä (vuonna 2017: 19,7 %, vuonna 2016: 39,7 %). Koulutuspäiviä kertyi 0,5 pv/htv (vuonna 2017: 0,5 pv/htv). Koulutuksen ja kehittämisen kustannukset ovat nousseet 7,5 % edellisen vuoden tasosta. Koulutukseen käytetyn työajan osuus säännöllisestä työajasta (0,2 %) on edellisvuoden tasolla. Sekä koulutuksen ja kehittämisen kustannukset että koulutukseen käytetty työaika ovat merkittävästi alle koko valtion tason.



Tavoite- ja kehityskeskustelujen yhteydessä käsitellään jokaisen henkilön osalta kehittämistarve ja suunnitellaan vuoden aikana hankittavaa koulutusta.

Kanslia on myös kiinnittänyt huomiota henkilöstönsä koulutussuunniteluun 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 koulutukselle asetetut mittaustulokset ovat heikentyneet edellisen vuoden tasosta. Voidaan katsoa, että koulutukselle asetettuja tavoitteita ei ole saavutettu, koska tunnusluvut ovat valtion keskiarvon alapuolella.

## 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 2018 toimintamäärärahaa myönnettiin valtion talousarviossa 8,10 miljoonaa euroa, johon sisältyy ensimmäisessä lisätalousarviossa palkkausten tarkistuksiin myönnettyä määrärahaa 45 000 euroa. Vuodelle 2017 toimintamäärärahaa myönnettiin 7,75 miljoonaa euroa ja 7,48 miljoonaa euroa vuodelle 2016. Myönnetyn toimintamäärärahan vuosittaiseen vaihteluun on pääosin vaikuttanut edellisiltä vuosilta siirtyneiden toimintamäärärahojen määrä. Siirtyvien toimintamäärärahojen määrää ovat viime vuosina kasvattaneet erityisesti henkilötyövuosimäärän väheneminen sekä hankintasuunnitelmien uudelleenarviointi.

Toimintamäärärahaa siirtyi edelliseltä tilikaudelta 1,0 miljoonaa euroa. Ulkoministeriön käyttöön toimintamäärärahaa siirrettiin tilijaottelumuutoksella 0,073 miljoonaa euroa. Toimintamäärärahaa oli yhteensä käytettävissä 9,03 miljoonaa euroa.

Vuonna 2018 nettobudjetoitavia tuloja toimintamomentille kertyi 0,098 miljoonaa euroa (vuonna 2017: 0,114 milj. €). Tarkemmin nettobudjetoituja tuloja ja niiden kertymiä on analysoitu kohdassa 7.3.

Kanslian toimintaan käytetyn toimintamäärärahan bruttokäyttö oli 7,86 miljoonaa euroa (vuonna 2017: 6,83 milj. €). Kasvua edellisvuodesta oli 15,0 %. Tarkemmin toimintamäärärahan käyttöä on analysoitu kohdassa 7.3. Vuodelle 2019 toimintamäärärahaa siirrettiin 1,27 miljoonaa euroa.

### Tasavallan presidentin kanslian perusparannusmäärärahat

Valtion talousarviossa myönnettiin vuodelle 2018 tasavallan presidentin kanslian toimitilojen perusparannukseen osoitettua määrärahaa 5,0 miljoonaa euroa. Vuonna 2018 perusparannusmäärärahan käyttö oli 5,56 miljoonaa euroa. Myönnetty määräraha ylitettiin 0,56 miljoonalla eurolla. Perusparannustöitä jouduttiin kohdentamaan kertomusvuonna puiston ja alueen kunnallistekniikan kunnostamiseen ja peruskorjaukseen ennakoitua enemmän, koska alun perin vuosille 2017 ja 2019 budjetoidut perusparannustyöt siirtyivät ennakoimattomista suunnitelmamuutoksista johtuen toteutettaviksi vuonna 2018.

Seuraavassa taulukossa on esitetty vuonna 2018 käynnissä oleviin perusparannushankkeisiin vuosina 2015–2018 käytetyt määrärahat.

Taulukko 19. Perusparannushankkeisiin käytetyt määrärahat 2015–2018, 1 000 € (Lähde: Kieku)

Rahoituslähde/Perusparannuskohde	2015	2016	2017	2018
<b>Perusparannusmääräraha</b>				
Kultarannan rakennusten perusparannus		55	60	832
Kultarannan puiston ja sen rakennelmien perusparannus	23	181	1 192	4 570
Kultarannan maalämpöpumpun rakentaminen				153
Perusparannusten yhteiset			44	7
Vuonna 2017 valmistuneet perusparannuskohteet	2 153	513	557	
<b>Perusparannusmäärärahan käyttö yhteensä</b>	<b>2 176</b>	<b>749</b>	<b>1 853</b>	<b>5 562</b>
<b>Toimintamäärärahasta maksetut perusparannushankkeiden menot</b>	<b>6</b>	<b>6</b>		<b>25</b>

### Muut määrärahat

Talousarvion pääluokan 22 lukuun 02 'Tasavallan presidentin kanslia' on budjetoitu momentille 22.02.02 'Eläkkeellä olevien presidenttien menot'

määrärahaa 0,60 miljoonaa euroa. Vuodelta 2017 käyttämättä jäänyttä määrärahaa ei siirretty vuoden 2017 tilinpäätöksessä vuodelle 2018. Määrärahan käyttö oli 0,43 miljoonaa euroa, mikä ylittää edellisen vuoden tason (0,38 milj. €) 12,6 prosentilla. Käyttämättä jääneestä määrärahasta (0,167 milj. €) vuodelle 2019 siirrettiin 0,067 miljoonaa euroa.

Talousarvion pääluokan 22 lukuun 01 'Tasavallan presidentti' on budjetoitu 2,55 miljoonaa euroa (vuonna 2017: 2,55 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 1,17 miljoonaa euroa (vuonna 2017: 0,90 milj. €, vuonna 2016: 1,31 milj. €). Määräraha on vuoden 2018 talousarviossa muutettu arviomäärärahasta kaksivuotiseksi siirtomäärärahaksi. Vuodelta 2018 käyttämättä jäänyttä määrärahaa ei siirretty vuodelle 2019.

### 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 101 006 euroa, mikä vastaa edellisvuoden tasoa (vuonna 2017: 114 595 euroa). Vuonna 2018 oli aiempaa enemmän Kultarannan puiston ja metsäalueiden hoitoon liittyviä puukauppataloja ja vuonna 2017 tuottoihin sisältyi Kultarannan yhteisen vesialueen osakaskunnan vesijättömaan myynnistä osakkailleen jakamia tuottoja. Asuntojen vuokrista saadut tulot vähenivät vuodesta 2017, kun toinen vuokratuista asunnoista muutettiin toimitilaksi. Pääosa tuotoista (98 459 euroa) on nettoutettu kanslian toimintamomentille 22.02.01.

#### Toiminnan kulut

Tuotto- ja kululaskelman mukaiset toiminnan kulut kasvoivat 9,6 % (0,98 milj. euroa) vuodesta 2017. Kasvua on tapahtunut lähes kaikissa tuotto- ja kululaskelman mukaisissa kulueroissa. Euro- ja prosenttimääräisesti suurin kasvu on ollut palvelujen ostoissa. Kasvua on etenkin kanslian toimintamäärärahan (momentti 22.02.01.) ja ns. vierailumäärärahan (momentti 22.01.20.) liittyvissä palvelujen ostoissa.

Toimintamenomäärärahalla rahoitetun toiminnan kulut kasvoivat 10,9 prosenttia edellisvuodesta. Vuonna 2017 vähennystä edellisvuoteen oli 1,6 % ja vuonna 2016 vähennystä oli 1,5 %. Suurinta kasvu on ollut palvelujen ostoissa (35,6 %). Suurin lasku on tapahtunut maksetuissa vuokrissa (19,0 %). Henkilöstökulujen kasvu oli 2,7 prosenttia. Palveluostojen kasvua selittävät erityisesti kertomusvuoden aikana toteutetut IT-toimintojen siirtämiset Valtorille, Valtti-työasemien käyttöönotto, rakennushistoriaselvitykset ja kilpailutuskonsultoinnit. Maksettujen vuokrien laskua selittää IT-toimintojen siirtämiset Valtorille ja Valtti työasemien käyttöönotto.

*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 ostoihin sisältyy vierailuihin liittyvien tilaisuuksien järjestämisestä aiheutuneita kuluja. Muut kulut ovat pääosin vierailuista aiheutuvia matkakuluja. Vierailumäärärahalla rahoitetun toiminnan kulut ovat kasvaneet edellisvuodesta 29,8 prosenttia. Itsenäisyyden juhlavuoden aikana eli vuonna 2017 tapahtui 31,0 prosentin vähennys. Kasvu oli sekä euromääräisesti että suhteellisesti suurin palvelujen ostoissa. Kasvu on aiheutunut kokonaisuudessaan Yhdysvaltojen ja Venäjän presidenttien tapaamisen aiheuttamista järjestelyistä heinäkuussa 2018.

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 20. Tuotto- ja kululaskelman mukaiset toiminnan kulut momenteittain 2016–2018

		2018	2017	2016	Muutos 2017-2018 €	Muutos 2017-2018 %
Toimintameno- määräraha	Aineet ja tarvikkeet	934 976	855 740	930 622	79 236	9,3
	Henkilöstökulut	4 048 276	3 943 065	3 896 168	105 211	2,7
	Vuokrat	97 706	120 579	110 816	-22 873	-19,0
	Palvelujen ostot	2 160 716	1 593 087	1 706 372	567 629	35,6
	Muut kulut	247 758	235 719	215 558	12 039	5,1
	Sisäiset kulut	2 501	5 151	5 151	-2 650	-51,4
	<b>Yhteensä</b>	<b>7 491 933</b>	<b>6 753 341</b>	<b>6 864 687</b>	<b>738 592</b>	<b>10,9</b>
Perusparannus- määräraha	Aineet ja tarvikkeet	664	575	592	89	15,5
	Henkilöstökulut	-	-	-	-	-
	Vuokrat	-	-	-	-	-
	Palvelujen ostot	5 483	46 837	23 260	-41 354	-88,3
	Muut kulut	5 807	5 475	3 487	332	6,1
	<b>Yhteensä</b>	<b>11 954</b>	<b>52 887</b>	<b>27 339</b>	<b>-40 933</b>	<b>-77,4</b>
Vierailumäärä- raha	Aineet ja tarvikkeet	74 272	65 204	124 510	9 068	13,9
	Henkilöstökulut	4 644	6 885	7 771	-2 241	-32,5
	Vuokrat	45 496	40 636	94 243	4 860	12,0
	Palvelujen ostot	637 880	336 383	325 172	301 497	89,6
	Muut kulut	407 228	451 617	753 028	-44 389	-9,8
	Sisäiset kulut	-	-	1 126	0	-
	<b>Yhteensä</b>	<b>1 169 520</b>	<b>900 725</b>	<b>1 305 850</b>	<b>268 795</b>	<b>29,8</b>
Muu talous- arviorahoitus	Aineet ja tarvikkeet	74 731	92 800	91 454	-18 069	-19,5
	Henkilöstökulut	182 042	189 220	188 208	-7 178	-3,8
	Vuokrat	153 270	152 985	92 843	285	0,2
	Palvelujen ostot	178 362	176 759	179 444	1 603	0,9
	Muut kulut	177 493	133 709	204 578	43 784	32,7
	<b>Yhteensä</b>	<b>765 898</b>	<b>745 473</b>	<b>756 527</b>	<b>20 425</b>	<b>2,7</b>
Toiminnan kulut, jotka eivät ole talous- arvio-menoja	Henk.kulut/lomapalkkavelan muutokset	-9 921	11 910	-188 576	-21 831	-183,3
	Poistot	1 743 586	1 730 226	1 905 148	13 360	0,8
	<b>Yhteensä</b>	<b>1 733 665</b>	<b>1 742 136</b>	<b>1 716 572</b>	<b>-8 471</b>	<b>-0,5</b>
<b>Tuotto- ja kululaskelman mukaiset toiminnan kulut yht.</b>		<b>11 172 970</b>	<b>10 194 562</b>	<b>10 670 975</b>	<b>978 408</b>	<b>9,6</b>

Perusparannusmäärärahaa käytetään pääosin kansallis- tai käyttöomaisuutena aktivoitaviin investointiluonteisiin hankintoihin ja siltä osin perusparannusmäärärahan käyttöä käsitellään kohdissa 7.2 ja 7.4. Perusparannusmäärärahan käyttö toiminnan kuluihin väheni edellisvuoden tasosta 77,4 %. Vuoden 2017 kuluja kasvattivat Kultarannan perusparannushankkeen käynnistämiseen liittyvät kulut.

Muulla talousarviorahoituksella rahoitetun toiminnan kuluissa on tapahtunut kasvua 2,7 %. Tasavallan presidentin toimintamenojen käyttö toiminnan kuluihin on vähentynyt 12,0 prosentilla ja eläkkeellä olevien presidenttien määrärahan käyttö toiminnan kuluihin on kasvanut 12,6 prosentilla. Muiden kulujen käytössä on tapahtunut 32,7 prosentin kasvu, mikä on aiheutunut eläkkeellä olevien presidenttien käyttöön osoitetun määrärahan lisääntyneestä käytöstä matkustusmenoihin, lisäystä 44,6 %. Suurin vähennys (19,5 %) on tapahtunut aine- ja tarvikehankinnoissa. Vähennys johtuu pääosin tasavallan presidentin toimintamenojen käytön vähennyksestä.

*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 kansallisomaisuudesta tehtyjä poistoja.

*Kiinteistömenot*

Kiinteistömenot (taulukko 21) eivät sisällä kiinteistöjen perusparannuksista ja investointiluontoisista 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, ympäristönhoidosta ja kiinteistöturvallisuuden ylläpidosta aiheutuneet menot.

Kertomusvuoden kiinteistömenot ovat kasvaneet edellisvuodesta 33,3 prosentilla. Kiinteistömenojen kasvua on kaikissa kiinteistöissä. Kasvu on pääosin aiheutunut vuosikorjausten sekä huollon ja ylläpidon menojen kasvusta. Kultarannan rakennusten perusparannuksen päävaiheen siirtäminen myö-

hemmäksi on kasvattanut rakennusten vuosikorjausmenoja. Presidentinlinnan vuosikorjaustarve alkaa hiljalleen normalisoitua, kun peruskorjauksesta on jo neljä vuotta. Kultarannan rakennusten rakennushistoriaselvitykset ovat myös kasvattaneet menoja.

Taulukko 21. Kiinteistöjen LVIS- ja ympäristöhoitokustannukset sekä muut kiinteistömenot 2016–2018 (Lähde: Kieku)

	2018	2017	2016	Muutos 2017-2018 %
Presidentinlinna*	521 766	453 306	469 667	15,1
Mäntyniemi	475 850	351 696	350 319	35,3
Kultaranta	539 828	331 971	404 345	62,6
Jakamaton/yhteinen	71 277	69 472	77 837	2,6
<b>Yhteensä</b>	<b>1 608 721</b>	<b>1 206 445</b>	<b>1 302 168</b>	<b>33,3</b>

\*Vuoden 2016 kertymä sisältää vuoden 2015 sähkölaskutuksia 54 929 euroa.

#### 7.4 T A S E

*Kansallisomaisuus:* Kansallisomaisuuden tasearvo kasvoi 4,12 milj. eurolla. Kasvu aiheutui Kultarannan puiston ja rakennusten perusrakennushankkeiden etenemisestä. Valmiin kansallisomaisuuden tasearvo pieneni 0,458 milj. eurolla. Valmiiseen kansallisomaisuuteen aktivoitiin Kultarannan puiston paviljonkien restauroinnista aiheutuneita menoja 0,797 milj. € ja Kultarannan rakennusten peruskorjauksista aiheutuneita menoja 0,102 milj. €, yhteensä 0,899 milj. €. Suunnitelman mukaisia poistoja kansallisomaisuudesta kertyi 1,357 milj. €. Keskeneneräisen kansallisomaisuuden tasearvo kasvoi 4,578 milj. eurolla. Lisäyksiä keskeneneräiseen kansallisomaisuuteen kirjattiin Kultarannan puiston ja sen paviljonkien restauroinnista 4,567 milj. € ja Kultarannan rakennusten peruskorjauksista 0,910 milj. € ja vähennyksiä valmiiksi aktivoinneista 0,899 milj. €. Keskeneneräiseen kansallisomaisuuteen sisältyy kertomusvuoden lopussa Kultarannan puiston restauroinnista aiheutuneita menoja 5,176 milj. € ja Kultarannan rakennusten peruskorjauksista aiheutuneita menoja 0,886 milj. €.

*Käyttöomaisuus:* Käyttöomaisuuden tasearvo kasvoi 0,053 milj. eurolla. Lisäyksiä valmiiseen käyttöomaisuuteen kirjattiin 0,464 milj. €. Suunnitelman mukaisia poistoja käyttöomaisuudesta kertyi 0,387 milj. €. Keskeneneräisen käyttöomaisuuden tasearvo pieneni 0,024 milj. eurolla.

Seuraavassa taulukossa on esitetty kansallis- ja käyttöomaisuushankinnat 2016–2018 valtion talousarvion momenteittain sekä tilikauden poistot ja omaisuuden arvo tilikauden alussa ja lopussa.

Taulukko 22. Kansallis- ja käyttöomaisuushankinnat ja omaisuuden arvo tilikauden alussa ja lopussa 2016–2018 1 000 € (Lähde: Kieku)

	Kansallisomaisuus			Käyttöomaisuus		
	2018	2017	2016	2018	2017	2016
Jäännösarvo 1.1.	59 049	58 605	59 307	1 663	1 958	2 236
<u>Hankinnat momenteittain:</u>						
Toimintamenomääräraha	79	12	37	287	67	167
Perusparannusmääräraha	5 398	1 772	721	153	28	
Ennakkomaksut						
Lisäykset yhteensä	5 477	1 784	758	440	95	167
Tilikauden poistot	-1 357	-1 340	-1 460	-387	-390	-445
Jäännösarvo 31.12.	63 169	59 049	58 605	1 716	1 663	1 958

*Rahoitusomaisuus:* Siirtosaamiset sisältää työterveyshuollon kustannusten palautuksiin liittyvän jaksotuksen vuoden 2018 kustannusten osalta.

*Lyhytaikainen vieras pääoma:* Lyhytaikainen vieras pääoma on kasvanut 0,087 milj. eurolla. Ostovelkojen määrä on kasvanut 0,344 milj. eurolla ja siirtovelkojen määrä vähentynyt 0,223 milj. eurolla. Siirtovelkojen muutos aiheutuu pääosin menojen jaksotuksista. Vuoden 2017 tilinpäätöksen yhteydessä jouduttiin jaksottamaan perusparannuksista aiheutuneita menoja siirtovelkoihin. Kertomusvuonna lähes kaikki perusparannuksista aiheutuneet menot saatiin kirjattua ostovelkoihin ja jaksotuksia ei tarvinnut tehdä.

## 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 ei sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilan määrittämiseksi toteutettu erillistä arviointia.

### Sisäisen valvonnan menettelyt ja riskienhallinta



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

Riskejä on arvioitu osana johtamista. Lisäksi kertomusvuonna on toteutettu laaja turvallisuusriskien arviointi. Arvioinnissa esille tulleita puutteita on korjattu ja osana riskienhallintatoimia on toteutettu koko henkilöstön turvallisuuskoulutus. Kumppanuuksien luominen ja tiivistynyt yhteistyö valtiollahinnon yksiköiden kanssa on parantanut riskienhallintaa. Merkittävimmissä hankkeissa (kuten perusparannukset) tehdään hankekohtaiset riskien arvioinnit. Tunnistettujen kehittämiskohteiden vaatimia korjaavia toimenpiteitä on aloitettu toteuttamaan.

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

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.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi- ja vahvistuslausuma

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on kehitetty kertomusvuoden aikana osana johtamisjärjestelmää ja esimiestyötä sekä toteuttamalla laaja turvallisuusriskien arviointi. Todettujen riskien poistamista ja vähentämistä jatkettiin. Myös hallinnollisen ohjeistuksen kehittämällä on pyritty varmistamaan toiminnan säännöstenmukaisuus, tehokkuus ja taloudellisuus.

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

## 9. ARVIOINTIEN TULOKSET

33/47

Kertomusvuonna kansliaan ei ole kohdistunut ulkopuolisia arviointeja.

## 10. YHTEENVETO HAVAITUISTA VÄÄRINKÄYTYK- SISTÄ

Toimintavuoden aikana ei paljastunut väärinkäytöksiä.

## TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA NIIDEN LIITTEENÄ ANNETTAVAT TIEDOT

## TALOUSARVION TOTEUMALASKELMA

## Tasavallan presidentin kanslian talousarvion toteutumalaskelma

Osaston, momentin ja tilijaottelun numero ja nimi	Tilinpäätös 2017	Talousarvio 2018 (TA + LTA:t)	Tilinpäätös 2018	Vertailu Tilinpäätös - Talousarvio	Toteutuma %
<b>II. Verot ja veronluonteiset tulot</b>	<b>8 474,10</b>	<b>14 229</b>	<b>14 228,74</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
II.04.01. Arvonlisävero	8 474,10	14 229	14 228,74	0,00	100,00
<b>12. Sekalaiset tulot</b>	<b>3 831 175,75</b>	<b>2 532</b>	<b>2 532,42</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
12.39.04. Siirrettyjen määrärahojen peruutukset	3 831 175,75	0	0,00	0,00	0,00
12.39.10. Muut sekalaiset tulot	0,00	2 532	2 532,42	0,00	100,00
<b>Tuloarviotilit yhteensä</b>	<b>3 839 649,85</b>	<b>16 761</b>	<b>16 761,16</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>

Päälukon, momentin ja tilijaottelun numero, nimi ja määrärahalaji	Tilinpäätös 2017	Talousarvio 2018 (TA + LTA:t)	Talousarvion 2018 määrärahojen		Tilinpäätös 2018	Vertailu Talousarvio - Tilinpäätös	Siirtomäärärahoja koskevat täydentävät tiedot			
			käyttö vuonna 2018	siirto seuraavalle vuodelle			Edellisiltä vuosilta siirtyneet	Käytettävissä vuonna 2018	Käyttö vuonna 2018 (pl. peruutukset)	Siirretty seuraavalle vuodelle
<b>22. Tasavallan presidentti</b>	<b>8 765 521,10</b>	<b>18 725 696</b>	<b>16 385 808,45</b>	<b>1 422 027,69</b>	<b>17 807 836,14</b>	<b>917 859,61</b>	<b>1 095 708,12</b>	<b>17 471 608,12</b>	<b>15 131 720,82</b>	<b>1 422 027,69</b>
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 toimintamenu (siirtomääräraha 2 v)	199 000,00	199 000	110 795,85	88 204,15	199 000,00	0,00	95 708,12	294 708,12	206 503,97	88 204,15
22.01.20. Vierailuista ja kokousmatkoista aiheutuvat menot (siirtomääräraha 2v)	900 047,68	2 550 000	1 169 519,25	0,00	1 169 519,25	1 380 480,75		2 550 000,00	1 169 519,25	0,00
22.02.01. Tasavallan presidentin kanslian toimintamenu (nettob) (siirtomääräraha 2 v)	6 237 580,86	8 026 900	6 759 856,81	1 267 043,19	8 026 900,00	0,00	1 000 000,00	9 026 900,00	7 759 856,81	1 267 043,19
22.02.02. Eläkkeellä olevien presidenttien menot (siirtomääräraha 2 v)	174 689,24	600 000	433 219,65	66 780,35	500 000,00	100 000,00	0,00	600 000,00	433 219,65	66 780,35
22.02.29. Arvonlisäveromenot (arvionmääräraha)	1 128 203,32	2 223 796	2 223 795,75		2 223 795,75	0,00				
22.02.75. Perusparannukset (siirtomääräraha 3 v)	0,00	5 000 000	5 562 621,14	0,00	5 562 621,14	-562 621,14		5 000 000,00	5 562 621,14	0,00
<b>Määrärahatilit yhteensä</b>	<b>8 765 521,10</b>	<b>18 725 696</b>	<b>16 385 808,45</b>	<b>1 422 027,69</b>	<b>17 807 836,14</b>	<b>917 859,61</b>	<b>1 095 708,12</b>	<b>17 471 608,12</b>	<b>15 131 720,82</b>	<b>1 422 027,69</b>

TASAVALLAN PRESIDENTIN KANSLIAN TALOUSARVION TOTEUTUMALASKELMAN TIEDOT VALTUUKSISTA JA NIIDEN KÄYTÖSTÄ MOMENTIN TARKKUUDELLA

Tasavallan presidentin kanslialla ei ole ilmoitettavaa.

## TUOTTO- JA KULULASKELMA

36/47

## Tasavallan presidentin kanslian tuotto- ja kululaskelma

	1.1.2018-31.12.2018		1.1.2017-31.12.2017	
<b>TOIMINNAN TUOTOT</b>				
Maksullisen toiminnan tuotot	17 111,30		7 813,94	
Vuokrat ja käyttökorvaukset	18 747,14		28 548,63	
Muut toiminnan tuotot	<u>65 147,66</u>	101 006,10	<u>78 232,35</u>	114 594,92
<b>TOIMINNAN KULUT</b>				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	1 084 643,04		1 014 319,86	
Henkilöstökulut	4 225 041,43		4 151 080,36	
Vuokrat	296 471,62		314 199,73	
Palvelujen ostot	2 982 441,52		2 153 065,55	
Muut kulut	838 285,32		826 519,06	
Poistot	1 743 586,17		1 730 226,61	
Sisäiset kulut	<u>2 500,82</u>	-11 172 969,92	<u>5 150,80</u>	-10 194 561,97
JÄÄMÄ I		-11 071 963,82		-10 079 967,05
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>				
Rahoitustuotot	-19,62		-121,62	
Rahoituskulut	<u>-208,85</u>	-228,47	<u>-98,40</u>	-220,02
<b>SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT</b>				
Satunnaiset tuotot	<u>179,40</u>	179,40	<u>0,00</u>	0,00
JÄÄMÄ II		-11 072 012,89		-10 080 187,07
JÄÄMÄ III		-11 072 012,89		-10 080 187,07
<b>TUOTOT VEROISTA JA PAKOLLISISTA MAKSUISTA</b>				
Perityt arvonlisäverot	14 228,74		8 474,10	
Suoritettut arvonlisäverot	<u>-2 223 795,75</u>	-2 209 567,01	<u>-1 128 203,32</u>	-1 119 729,22
TILIKAUDEN TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ		<u>-13 281 579,90</u>		<u>-11 199 916,29</u>

## Tasavallan presidentin kanslian tase

VASTAAVAA	31.12.2018		31.12.2017	
KANSALLISOMAISUUS				
Rakennusmaa- ja vesialueet	3 618 792,13		3 618 792,13	
Rakennukset	53 362 270,49		53 820 345,77	
Muu kansallisomaisuus	126 171,24		126 171,24	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	<u>6 061 595,53</u>	63 168 829,39	<u>1 483 791,92</u>	59 049 101,06
KANSALLISOMAISUUS YHTEENSÄ		63 168 829,39		59 049 101,06
KÄYTTÖMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET Sijoitukset				
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
Aineettomat oikeudet	123 750,52		159 174,48	
Muut pitkävaikutteiset menot	<u>39 205,00</u>	162 955,52	<u>0,00</u>	159 174,48
AINEELLISET HYÖDYKKEET				
Rakennukset	41 289,91		44 282,85	
Rakennelmat	71 446,56		52 332,49	
Koneet ja laitteet	1 333 697,36		1 242 909,32	
Kalusteet	30 660,40		52 331,56	
Muut aineelliset hyödykkeet	72 419,58		83 983,69	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	<u>4 163,00</u>	1 553 676,81	<u>28 091,37</u>	1 503 931,28
KÄYTTÖMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET Sijoitukset YHTEENSÄ		1 716 632,33		1 663 105,76
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISUUS				
LYHYTAIKAISET SAAMISET				
Myyntisaamiset	6 060,39		0,00	
Siirtosaamiset	19 000,00		57 413,27	
Muut lyhytaikaiset saamiset	<u>290,30</u>	25 350,69	<u>287,30</u>	57 700,57
RAHAT, PANKKISAAMISET JA MUUT RAHOITUSVARAT				
Kassatilit	<u>1 477,50</u>	<u>1 477,50</u>	<u>1 952,45</u>	<u>1 952,45</u>
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISUUS YHTEENSÄ		26 828,19		59 653,02
VASTAAVAA YHTEENSÄ		<u>64 912 289,91</u>		<u>60 771 859,84</u>

VASTATTAVAA	31.12.2018		31.12.2017	
OMA PÄÄOMA				
VALTION PÄÄOMA				
Valtion pääoma 1.1.1998	10 033 175,50		10 033 175,50	
Edellisten tilikausien pääoman muutos	48 470 417,90		48 786 291,56	
Pääoman siirrot	17 334 648,01		10 884 042,63	
Tilikauden tuotto-/kulu jäämä	<u>-13 281 579,90</u>	62 556 661,51	<u>-11 199 916,29</u>	58 503 593,40
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ		62 556 661,51		58 503 593,40
VIERAS PÄÄOMA				
LYHYTAIKAINEN				
Ostovelat	1 422 193,51		1 078 677,32	
Kirjanpitoyksikköjen väliset tilitykset	83 356,68		79 371,03	
Edelleen tilittävät erät	81 601,88		118 938,81	
Siirtovelat	768 447,74		991 279,28	
Muut lyhytaikaiset velat	<u>28,59</u>	<u>2 355 628,40</u>	<u>0,00</u>	<u>2 268 266,44</u>
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ		2 355 628,40		2 268 266,44
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		<u>64 912 289,91</u>		<u>60 771 859,84</u>

**Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 1:  
Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet ja vertailtavuus**

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätös on laadittu voimassa olevia säädöksiä ja hyvää kirjanpitorapaa 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

Valtion talousarvion pääluokan ja luvun "Tasavallan presidentti" momentti 22.01.20 "Vierailuista ja kokousmatkoista aiheutuvat menot" on vuoden 2018 talousarviossa muutettu arviomäärärahasta kaksivuotiseksi siirtomäärärahaksi. Tehty muutos ei vaikuta laskelmien tulkintaan. Tasavallan presidentin kanslia ei siirtänyt momentilta 22.01.20 käyttämättä jäänyttä määrärahaa vuodelle 2019.

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

Tasavallan presidentin kanslialla ei ollut 31.12.2018 ulkomaanrahan määräisiä saamia, ostovelkoja tai muita 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

Valtion virka- ja työehtosopimuksessa sopimuskaudelle 2018-2020 (9.3.2018) on sopimuksen 6 §:ssä kirjattu, että virkamiehelle ja työntekijälle, jonka palvelussuhde on alkanut viimeistään 3.9.2018 ja palvelussuhde on keskeytymättä jatkunut 18.11.2018 saakka, maksetaan tammikuun 2019 palkanmaksun yhteydessä erillinen kertaerä. Kertaerä on suuruudeltaan 9,2 %:a yleisen virka- ja työehtosopimuksen 7 §:n mukaisesta kuukausipalkkauksesta. Kertaerää ei ole jaksotettu tilikaudelle 2018, vaan se kirjataan kokonaisuudessaan tilikauden 2019 menoksi.

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

Tasavallan presidentin kanslialla ei ole muuta ilmoitettavaa tässä kohdassa.

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

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätökseen sisältyvässä toimintakertomuksessa on tarvittaessa etenkin tuotto- ja kululaskelman sekä taseen tarkastelun yhteydessä selvitetty toiminnassa tapahtuneiden muutosten, perusrparannus- ja peruskorjaushankkeiden sekä muuttuneiden kirjausmenettelyiden aiheuttamia vaikutuksia laskelmien sisältöön.

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

Tasavallan presidentin kanslialla ei ole tarvetta esittää selvityksiä tilinpäätösvuoden jälkeisistä tapahtumista.



## Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 2: Nettoutetut tulot ja menot

Momentin numero ja nimi	Tilinpäätös 2017	Talousarvio 2018 (TA + LTA:t)	Talousarvion 2018 määrärahojen		Tilinpäätös 2018	Vertailu Talousarvio - Tilinpäätös	Siirtomäärärahoja koskevat täydentävät tiedot				
			käyttö vuonna 2018	siirto seuraavalle vuodelle			Edellisiltä vuosilta siirtyneet	Käytettävissä vuonna 2018	Käyttö vuonna 2018 (pl. peruutukset)	Siirretty seuraavalle vuodelle	
22.02.01.	Bruttomenot	6 351 231,18	8 096 900	6 852 101,13	8 119 144,32					7 858 315,97	
Tasavallan presidentin kanslian toimintamenot (nettob) (siirtomää- räraha zv)	Bruttotulot	113 650,32	70 000	92 244,32	92 244,32					98 459,16	
	<b>Nettomenot</b>	<b>6 237 580,86</b>	<b>8 026 900</b>	<b>6 759 856,81</b>	<b>1 267 043,19</b>	<b>8 026 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>9 026 900,00</b>	<b>7 759 856,81</b>	<b>1 267 043,19</b>

**Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 3: Arviomäärärahojen ylitykset**

Tasavallan presidentin kanslialla ei esitettävää liitteessä 3.

**Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 4: Peruutetut siirretyt määrärahat**

Tasavallan presidentin kanslialla ei esitettävää liitteessä 4.

## Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 5: Henkilöstökulujen erittely

	2018	2017
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>3 634 393,73</b>	<b>3 571 169,25</b>
Palkat ja palkkiot	3 642 427,66	3 550 165,38
Tulosperusteiset erät	0,00	0,00
Lomapalkkavelan muutos	-8 033,93	21 003,87
<b>Henkilösivukulut</b>	<b>590 647,70</b>	<b>579 911,11</b>
Eläkekulut	553 232,77	538 241,31
Muut henkilösivukulut	37 414,93	41 669,80
<b>Yhteensä</b>	<b>4 225 041,43</b>	<b>4 151 080,36</b>
Johdon palkat ja palkkiot	261 770,79	236 733,00
Luontoisedut ja muut taloudelliset etuudet	3 522,48	3 410,00
Johto	560,00	480,00
Muu henkilöstö	2 962,48	2 930,00

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

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

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

Vähäiset omaisuusuhankinnat, joiden hankintameno on 10 000 euroa tai vähemmän, on kirjattu vuosikuluksi.

Kieku-tietojärjestelmän käyttöönoton yhteydessä poistosuunnitelmia yhdenmukaistettiin muun valtionhallinnon kanssa. Muutokset toteutettiin vuoden 2015 alusta lukien.

Omaisuusryhmä/KOM-luokka	Poisto- menetelmä	Poistoaika vuotta	Vuotuinen poisto %	Jäännös- arvo €
<b>KANSALLISOMAIUUS</b>				
101 Rakennusmaa- ja vesialueet				
1010010	Maa-alueet (arvostettu verotusarvoon)			
				ei tehdä poistoja
102 Rakennukset				
1020030	Asuinrakennukset (arvostettu verotusarvoon)			
				ei tehdä poistoja
1021020	Toimistorakennukset (arvostettu verotusarvoon)			
				ei tehdä poistoja
1020020	Asuinrakennukset (uudisrakentaminen ja perusparannukset)			
		40	2,5	0
1021010	Toimistorakennukset (uudisrakentaminen ja perusparannukset)			
		40	2,5	0
1029010	Muut rakennukset			
		20	5	0
108 Muu kansallisuusomaisuus				
1080010	Taide-esineet			
				ei tehdä poistoja
1089010	Muu kansallisuusomaisuus			
				ei tehdä poistoja
109 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat				
1094010	Keskeneräiset maa- ja vesialueet			
				ei tehdä poistoja
1095010	Keskeneräiset asuinrakennukset			
				ei tehdä poistoja
1096010	Keskeneräiset muut rakennukset			
				ei tehdä poistoja
<b>KÄYTTÖOMAIUUS</b>				
112 Aineettomat oikeudet				
1120010	Ostetut atk-ohjelmistot			
				tasapoisto
1123010	Liittymismaksut			
		10	10	0
114 Muut pitkävaikutteiset menot				
1140010	Itse valmistetut ja teetetyt tietojärjestelmät			
				tasapoisto
		5	20	0
119 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat				
1191010	Keskeneräiset aineettomat käyttöomaisuuden hankinnat			
				ei tehdä poistoja
122 Rakennukset				
1229010	Muut rakennukset			
				tasapoisto
		20	5	0
123 Rakennelmat				
1230010	Rakennelmat			
				tasapoisto
		15	6,67	0
125 - 126 Koneet ja laitteet				
1250020	Autot ja muut maajetäsvälineet (panssaroidut)			
				tasapoisto
		10	10	0
1250010	Autot ja muut maajetäsvälineet (muut autot)			
				tasapoisto
		5	20	0
1251010	Laivat ja muut vesikuljetäsvälineet, poistoaika 7 v			
				tasapoisto
		7	14,29	0
1251030	Laivat ja muut vesikuljetäsvälineet, poistoaika 15 v			
				tasapoisto
		15	6,67	0
1254010	Keuyet työkoneet			
				tasapoisto
		7	14,29	0
1255010	ICT-laitteet			
				tasapoisto
		3	33,33	0
1256010	Toimistokoneet ja laitteet			
				tasapoisto
		5	20	0
1257010	Puhelinkeskukset ja muut viestintälaitteet			
				tasapoisto
		5	20	0
1258010	Audiovisuaaliset koneet ja laitteet			
				tasapoisto
		5	20	0
1269010	Muut koneet ja laitteet			
				tasapoisto
		5	20	0
127 Kalusteet				
1270010	Asuinhuoneisto- ja toimistokalusteet			
				tasapoisto
		5	20	0
				ei tehdä poistoja
1279010	Muut kalusteet, poistoaika 5 vuotta			
				tasapoisto
		5	20	0
128 Muut aineelliset hyödykkeet				
1280010	Taide-esineet			
				ei tehdä poistoja
1289020	Muut aineelliset hyödykkeet			
				tasapoisto
		10	10	0
129 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat				
1299010	Muut keskeneräiset aineelliset käyttöomaisuushankinnat			
				ei tehdä poistoja

**KANSALLISOMAISUUS**

Kansallisomaisuus					
	101 Rakennusmaa- ja vesialueet	102 Rakennukset	108 Muu kansallisomaisuus	109 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2018	3 618 792,13	60 673 498,78	126 171,24	1 483 791,92	65 902 254,07
Lisäykset	0,00	898 736,11	0,00	5 476 539,72	6 375 275,83
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	898 736,11	898 736,11
Hankintameno 31.12.2018	3 618 792,13	61 572 234,89	126 171,24	6 061 595,53	71 378 793,79
Kertyneet poistot 1.1.2018	0,00	6 853 153,01	0,00	0,00	6 853 153,01
Vähennysten kertyneet poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	0,00	1 356 811,39	0,00	0,00	1 356 811,39
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 31.12.2018	0,00	8 209 964,40	0,00	0,00	8 209 964,40
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.2018</b>	<b>3 618 792,13</b>	<b>53 362 270,49</b>	<b>126 171,24</b>	<b>6 061 595,53</b>	<b>63 168 829,39</b>

**KÄYTTÖOMAISUUS**

Aineettomat hyödykkeet				
	112 Aineettomat oikeudet	114 Muut pitkävaikutteiset menot	119 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2018	242 550,68	0,00	0,00	242 550,68
Lisäykset	0,00	39 205,00	39 205,00	78 410,00
Vähennykset	0,00	0,00	39 205,00	39 205,00
Hankintameno 31.12.2018	242 550,68	39 205,00	0,00	281 755,68
Kertyneet poistot 1.1.2018	83 376,20	0,00	0,00	83 376,20
Vähennysten kertyneet poistot	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	35 423,96	0,00	0,00	35 423,96
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden arvonalennukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kertyneet poistot 31.12.2018	118 800,16	0,00	0,00	118 800,16
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.2018</b>	<b>123 750,52</b>	<b>39 205,00</b>	<b>0,00</b>	<b>162 955,52</b>

Aineelliset hyödykkeet							
	122 Rakennukset	123 Rakennelmat	125-126 Koneet ja laitteet	127 Kalusteet	128 Muut aineelliset hyödykkeet	129 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2018	109 597,35	116 996,82	3 166 338,32	109 123,54	382 633,05	28 091,37	3 912 780,45
Lisäykset	0,00	27 772,00	397 252,72	0,00	0,00	156 982,58	582 007,30
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 910,95	180 910,95
Hankintameno 31.12.2018	109 597,35	144 768,82	3 563 591,04	109 123,54	382 633,05	4 163,00	4 313 876,80
Kertyneet poistot 1.1.2018	65 314,50	64 664,33	1 923 429,00	56 791,98	298 649,36	0,00	2 408 849,17
Vähennysten kertyneet poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	2 992,94	8 657,93	306 464,68	21 671,16	11 564,11	0,00	351 350,82
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 31.12.2018	68 307,44	73 322,26	2 229 893,68	78 463,14	310 213,47	0,00	2 760 199,99
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.2018</b>	<b>41 289,91</b>	<b>71 446,56</b>	<b>1 333 697,36</b>	<b>30 660,40</b>	<b>72 419,58</b>	<b>4 163,00</b>	<b>1 553 676,81</b>

**Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 8: Rahoitustuotot ja -kulut**

Tasavallan presidentin kanslialla ei esitettävää liitteessä 8.

**Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 9: Talousarvioaloudesta 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**

Tasavallan presidentin kanslialla ei ole ilmoitettavaa liitteeseen 12.

**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 sisältyttämiä 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**

Vuoden 2018 valtion talousarviossa myönnettiin momentille 22.02.75 'Perusparannukset' tasavallan presidentin kanslian toimitilojen perusparannukseen osoitettua määrärahaa viisi miljoonaa euroa. Vuonna 2018 perusparannusmäärärahan käyttö oli 5 562 621,14 euroa. Myönnetty määräraha ylitettiin 562 621,14 eurolla.

Määrärahan ylitys johtui Kultarannan puiston perusparannustöiden aloituksen viivästymisestä syksyllä 2017 kahdella kuukaudella turvallisuusselvityksien kestettyä odotettua pitempään. Vuodelta 2015 vuodelle 2017 siirtynyttä kolmivuotista perusparannusmäärärahaa jäi töiden siirtymisen vuoksi käyttämättä 3 111 741,03 euroa. Töiden siirtymisestä aiheutui vuodelle 2018 ennalta suunnittelematon ja kyseiselle vuodelle 2018 budjetoimaton 1,1 miljoonan euron suuruinen laskutus. Lisäksi kesken vuotta tehtiin päätös hankkeen päävaiheen siirtämisestä usealla vuodella eteenpäin, mikä aiheutti lisäkustannuksia muun muassa aikataulun siirtymisen aiheuttamien suunnitelmamuutosten ja välttämättömien muutostöiden vuoksi. Vuodelle 2018 kohdentui näin ollen kustannuksia, jotka alun perin oli budjetoitu vuosille 2017 ja 2019, mutta jotka syntyivät hankkeen aloituksen viivästymisen ja päävaiheen siirtymisen aiheuttamien muutosten vuoksi vuonna 2018.

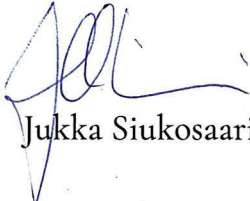
Määrärahan ylitys havaittiin viivästyneen laskutuksen vuoksi vasta vuoden 2018 viimeisen lisätalousarvion jälkeen. Kanslialle on myönnetty määrärahaa samaan tarkoitukseen myös kuluvalle vuodelle.

## ALLEKIRJOITUKSET

Tasavallan presidentin kanslian toimintakertomus ja tilinpäätös on hyväksytty

Helsingissä 22. päivänä helmikuuta 2019

Kansliapäällikkö



Jukka Siukosaari

Linnanvouti



Anne Puonti