



TASAVALLAN PRESIDENTIN KANSLIAN TILINPÄÄTÖS VUODELTA 2008



Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätös vuodelta 2008

Sisällys

1. Toimintakertomus	3
1.1 Johdon katsaus.....	3
1.2 Vaikuttavuus	4
1.3 Toiminnallinen tehokkuus	4
1.3.1 Toiminnan tuottavuus	5
1.3.2 Toiminnan taloudellisuus.....	6
1.4 Tuotokset ja laadunhallinta	7
1.4.1 Suoritteiden määrät.....	7
1.4.2 Palvelukyky ja suoritteiden laatu.....	9
1.5 Henkisten voimavarojen hallinta ja kehittäminen	10
1.5.1 Henkilöstömäärät	10
1.5.2 Henkilöstörakenne	10
1.5.3 Henkilöstökulut	12
1.5.4 Työhyvinvointi	13
1.5.5 Osaaminen	15
1.6 Tilinpäätösanalyysi.....	18
1.6.1 Rahoituksen rakenne.....	18
1.6.2 Talousarvion toteutuminen	18
1.6.3 Tuotto- ja kululaskelma	19
1.6.4. Tase.....	22
1.7 Sisäisen valvonnan arviointi- ja vahvistuslausuma	22
1.8 Määräajoin tehtävien kokonaisarviointien tulokset.....	23
1.9 Yhteenvetotiedot havaituista väärinkäytöksistä	23
2. Talousarvion toteumalaskelma	24
3. Tuotto- ja kululaskelma	26
4. Tase.....	27
5. Tilinpäätöksen liitteet	29
6. Allekirjoitukset.....	36

1. Toimintakertomus

1.1 Johdon katsaus

Tasavallan presidentin kanslian tehtävistä säädetään kansliasta annetussa laissa (1382/1995) ja tasavallan presidentin kanslian kansliasäännöstä annetussa asetuksessa (1520/1995). Kanslia on ensisijaisesti tasavallan presidentin palvelu- ja tukioorganisaatio. Henkilökunta palvelee tasavallan presidentin ja hänen perheensä lisäksi ulkomaisia ja kotimaisia vieraita sekä kansalaisia. Kanslialla on myös sisäisiä palveluita omalle henkilökunnalle. Laajasti katsoen kanslian tavoitteena on laissa määritellyissä tehtävissä onnistuminen.

Matkaohjelman ja vierailujen sekä muun tasavallan presidentin ohjelman toteuttaminen on merkittävä osa kanslian toimintaa. Tasavallan presidentin ohjelma on vuonna 2008 ollut totuttuun tapaan tiivis. Sekä kotimaisia tilaisuuksia että kansainvälisiä tapahtumia on ollut paljon. Tasavallan presidentin kanslian henkilöstön ammattitaidon ja kokemuksen avulla ohjelma on saatu toteutettua sujuvasti ja onnistuneesti.

Päivittäisten työtehtävien hoitamisen ohella kansliassa on kehitetty työvälineitä ja toimintatapoja valtionhallinnon linjausten mukaisesti. Kansliassa luotiin kertomusvuonna kumppanuuksia ja tiivistettiin yhteistyötä muiden valtionhallinnon yksiköiden kanssa. Näin voitiin entistä paremmin hyödyntää valtionhallinnon konsernipalveluita. Yhteistyö käynnistyi sekä Senaatti-kiinteistöjen että valtioneuvoston tietohallintoyksikön (nyk. VIP) kanssa. Henkilöstöhallinnon prosesseja kehitettiin samalla kun valmistauduttiin siirtymään palvelukeskuksen asiakkaaksi.

Uusia yhteistyön mahdollisuuksia hyödynnettiin heti laajalti niin tietohallinnon kehittämisessä kuin kiinteistöjen korjausprojektien suunnittelussa ja rakennusten kuntokartoitusten laatimisessa. Kumppanuuksien avulla on voitu parantaa kanslian toimintaan liittyvien riskien hallintaa. Samalla on saatu kanslian käyttöön runsaasti siltä puuttuvaa osaamista. Kumppanuuksien myötä tapahtunut toiminnan tehostaminen ja toimintatapojen yhdenmukaistaminen muun valtionhallinnon kanssa helpottavat jatkossa kanslian toimintaa.

Tasavallan presidentin kanslian hallinnassa on kiinteistöjä Helsingissä ja Naantalissa. Presidentinlinna on suojelukohde, joka on suojeltu rakennuksena, kulttuurihistoriallisena arvokohteena ja korttelia koskevan kaavan avulla. Sekä Presidentinlinna, Mäntyniemi että Kultarannan huvilatila ovat kansallisomaisuutta, josta huolehtiminen on kanslialle merkittävä tehtävä. Presidentinlinnan perusparannuksen suunnittelu käynnistyi kertomusvuonna. Projekti on edennyt hitaasti, sillä suunnittelutyön edetessä on jouduttu tekemään puuttuvia selvityksiä ja kartoituksia. Tavoitteena on peruskorjata Presidentinlinna sen arvon mukaisella tavalla. Kanslian tilat ovat riittävät neliömääriltään, mutta tilojen toiminnallisuudessa, talotekniikassa ja toimintojen sijoittelussa on kehittämisen varaa. Myös Kultarannan Linnan rakenteiden kuntokartoitus käynnistettiin, joten lähivuosina kiinteistöjen perusparannus tulee näkymään vahvasti niin kanslian budjetissa kuin toiminnassakin.

Toiminnan kehittämisen kautta kanslian tuloksellisuus on kehittynyt positiiviseen suuntaan. Tietojärjestelmissä, työvälineissä ja toimintatavoissa tapahtuneiden muutosten vakiinnuttua osaksi arkea tuottavuus ja työn laatu paranevat lähivuosina edelleen. Toimintakulttuurin muutos on hidasta ja vaatii henkilökunnalta paljon. Vuonna 2008 toteutettu henkilöstöbarometri sekä työterveyshuollon tilastot kuitenkin osoittavat, että toiminnan kokonaisvaltainen kehittäminen on vaikuttanut positiivisesti myös työhyvinvointiin. Kanslian henkilökunnan osallistuminen toiminnan kehittämiseen on onnistumisen edellytys myös jatkossa. Toimintaympäristö muuttuu jatkuvasti, ja kanslian toimintoja on edelleen

kehitettävä vastaamaan syntyviä uusia tarpeita ja odotuksia. Toiminnan keskeisten osa-alueiden kehittämisessä on seurattava sitä, mitä kanslian ulkopuolella tapahtuu. Henkisten voimavarojen hallinnassa haasteena on jatkuva oppiminen ja työssä jaksaminen muutosten keskellä. Tähän kanslian henkilökunnalla on hyvät valmiudet.

1.2 Vaikuttavuus

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

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

1.3 Toiminnallinen tehokkuus

TPK:n toimintaa on viime vuosina kehitetty suunnitelmallisesti. Tavoitteena on ollut kokonaisvaltainen organisaation, toimintatapojen ja tietojärjestelmien kehittäminen ja sitä kautta toiminnan tuottavuuden parantaminen. Parantamistoimilla haetaan myös toimintatapojen laadun kehittämistä, ajanmukaistamista ja yhdenmukaistamista muun valtionhallinnon kanssa. Tuottavuuden ja laadun parantamisen lisäksi toiminnan kehittämisessä ovat pontimena olleet vuosina 2006 ja 2008 tehtyjen henkilöstöbarometrien esille tuomat kehittämiskohteet.

Töiden organisointia on pyritty parantamaan lisäämällä työryhmien välistä yhteistyötä sekä kehittämällä toimenkuvia joustavammiksi. Myös palveluiden ulkoistaminen ja kumppanuuksien luominen valtionhallinnon muiden toimijoiden kanssa ovat parantaneet toiminnallista tehokkuutta. Henkilöstöhallinnon tehtävien siirtyminen palvelukeskukseen maaliskuussa 2009 käynnisti jo kertomusvuonna toimintaprosessien kehittämisen ja virtaviivaistamisen. IT-tukipalveluja saadaan valtioneuvoston tietohallintoyksiköltä, joka huolehtii myös palvelimien ylläpidosta. Keskittämisen avulla on voitu tehostaa tietohallintoa. Ravintolapalveluiden kilpailuttamisen myötä käynnistettiin uuden palveluntuottajan kanssa loppuvuodesta 2008 toimintatapojen kehittäminen, joka jatkuu ja tuottaa enemmän tulosta vuonna 2009.

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

1.3.1 Toiminnan tuottavuus

Tavoite 1. Taloushallintoa tehostetaan hyödyntämällä sähköistä ostolaskujen käsittelyä ja verkkolaskua.

Mittari: verkkolaskujen osuus kaikista ostolaskuista

Toteuma: Kansliaan saapuvista laskuista sähköisessä muodossa oli 79,1 %. Varsinaisia verkkolaskuja oli 27,9% laskuista. Lähes joka viides lasku skannattiin itse, mutta oman skannaamisen osuus on pudonnut huomattavasti edellisvuodesta, jolloin vielä lähes 40% laskuista skannattiin itse. Verkkolaskujen pientä osuutta selittää se, että kanslialla on paljon pientoimittajia ja pieniä yhteistyökumppaneita, joilla ei ole teknisiä mahdollisuuksia verkkolaskuun. Paperilaskujen osuuden pienentämisessä on onnistuttu hyvin ja jatkossa tavoitteena on päästä omasta skannaustyöstä kokonaan eroon.

Taulukko 1: Verkkolaskujen ja skannattujen laskujen osuudet 2007–2008 (Lähde: Rondo)

	2008 %	2007 %
Verkkolaskut	27,9	22,7
Skannatut laskut - TPK	20,9	39,0
Skannatut laskut - Ulkoistettu	51,2	38,3

Yllä olevassa taulukossa on esitetty verkkolaskujen ja skannattujen laskujen osuudet kaikista TPK:ssa käsitellyistä laskuista. Osuuksia laskettaessa on vähennetty henkilöstölle maksettuja kulukorvauksia koskevat laskut, jotka ovat pääosin matkalaskuja.

Tavoite 2. Kanslian tuottamat palvelut pystytään tuottamaan vuoden 2007 henkilömäärällä myös suoritteiden määrän kasvaessa.

Mittari: henkilötyövuosien lkm hallinto-, kiinteistö-, siivous- ja toimitila- sekä puutarhatoimessa, palveluhenkilökunnan htv/tilaisuuksien kokonaislukumäärä

Taulukko 2: Henkilötyövuodet (htv) ja niiden muutokset yksiköittäin (tukipalvelut ja muu toiminta) vuosina 2007–2008 (Lähde: Tahti ja Hevi)

	2008		2007	
		Muutos ed. vuoteen %		Muutos ed. vuoteen %
Hallintopalvelut	10,8	2,9	10,5	
Kiinteistöpalvelut- ja virastopalvelut	8,3	7,6	7,7	
Siivous- ja toimitilapalvelut	12,7	1,3	12,5	
Puutarhatoimi	19,1	2,4	18,6	
Lähipalvelut	7,7	4,2	7,4	
Muu toiminta	23,3	2,6	22,7	
Htv yhteensä/Muutos-%	81,9	3,0	79,5	3,8
Kiinteistö- ja virastopalvelut + Siivous- ja toimitilapalvelut + Lähipalvelut – htv/ Muutos-%	28,7	4,0	27,6	
Tilaisuudet - lkm/Muutos-%	335	-22,2	414	
Htv/Tilaisuudet - lkm	0,24		0,19	

Toteuma: Henkilötyövuosimäärä on kasvanut 3 % vuodesta 2007 (79,5 htv) vuoteen 2008 (81,9 htv). Järjestettyjen tilaisuuksien määrä on vähentynyt 22,2 % vuodesta 2007. Henkilötyövuosilisäys kohdistuu melko tasaisesti kanslian eri yksiköihin. Lisäys johtuu uusien esimiesroolien perustamisesta ja henkilöstövaihdoksiin liittyvistä päällekkäisyyksistä. Henkilöstölisäystä on myös presidentin ohjelmaa päätoimisesti hoitavissa yksiköissä eli kabinetissa ja adjutanttien yksikössä.

Tavoitteessa ei vielä ole onnistuttu kanslian tarjoamien pysyvien palveluiden osalta. Tilaisuuksien kokonaismäärän pienenemisestä huolimatta henkilötyövuosimäärät ovat kanslian tukipalveluita tuottavissa yksiköissä kasvaneet. Toiminnan kehittämistä jatketaan edelleen. Myös tilapäisen työvoiman osalta tavoitteena on jatkossakin vähentää kokonais-työtuntien määrää kehittämällä toimintatapoja ja yhteistyötä palveluntuottajan kanssa.

1.3.2 Toiminnan taloudellisuus

Tavoite 1. IT-kustannustaso saadaan pysymään hallinnassa kehittämisen avulla.

Mittari: IT-kustannukset €/työasema/vuosi

Toteuma: IT-kustannukset/työasema kasvoivat tilapäisesti vuonna 2008, sillä koko vuoden ajan on tehty mittavia investointeja sekä palvelin- että työasemapuolella. Tietotekniikan infrastruktuurin kehittäminen ja tietoturvan parantaminen ovat vaatineet investointien tekemistä. Myös siirtyminen valtioneuvoston tietohallintoyksikön asiakkaaksi on edellyttänyt hankintojen tekemistä. Tehdyt investoinnit alkavat tuottaa tulosta vähentyneiden kustannusten ja lisääntyneen toimintavarmuuden muodossa jo vuonna 2009. Kustannukset ovat nousseet, mutta tehdyt toimenpiteet ovat edellytys kustannusten hallittavuudelle jatkossa. Ulkopuolisen IT-tuen työpanosta on kuitenkin voitu infrastruktuurin kehittämisen myötä vähentää lähes puoleen, mikä näkyy ulkoistetun palvelun kustannusten pienenemisenä tältä osin. Tavoitteessa ei ole täysin onnistuttu, mutta investoinneista huolimatta IT-kustannukset per työasema ovat tälläkin hetkellä valtionhallinnon keskitason alapuolella.

Taulukko 3: IT-kustannukset/työasema vuosina 2007–2008, euroa (Lähde: Intime)

Kustannuslaji	2008	2007
Laittevuokrat*	86 725	26 481
Ulkoistetut IT-käyttöpalvelut	158 450	183 193
Muut kulut (mm. tarvikkehankinnat, ei-aktivoitavat laite- ja ohjelmistohankinnat, tietoliikenne- ja palkkakulut)	153 441	53 710
Poistot atk-laitteista ja -ohjelmistoista	11 292	9 614
Kustannukset yhteensä	409 908	272 998

*sisältää myös kopio- ja monitoimikoneiden vuokrat

Kustannukset/työasema	3 082	2 275
------------------------------	--------------	--------------

Tasavallan presidentin kanslian toiminnan taloudellisuudelle ei ole asetettu muita tulostavoitteita. Toiminnan kokonaiskustannuksia seurataan ja ne on esitetty seuraavassa taulukossa.

Taulukko 4: Tasavallan presidentin kanslian kokonaiskustannukset ilman arvonlisäveroa vuosina 2006–2008, euroa (Lähde: Intime)

	2008	2007	2006
Nimelliskorko-%	4,4	3,0	2,0
Kustannukset:			
Toiminnan kulut	9 873 000	8 891 046	6 788 018
Pääomakustannukset	1 581 601	1 149 103	835 444
Kokonaiskustannukset yhteensä	11 454 601	10 040 149	7 623 462

Aiemmista vuosista poiketen vuoden 2007 maaliskuusta alkaen toiminnan kuluihin sisältyy myös UM:n talousarviorahoituksesta maksettuja kansainvälisistä vierailuista aiheutuneita TPK:n toiminnan kuluja. Suurin osa vuosien 2007 ja 2008 kustannusten noususta johtuu tästä muutoksesta. Vierailumäärärahan hallinnointi TPK:ssa on edellyttänyt matkoista ja vierailuista aiheutuvien menojen budjetoinnin sekä määrärahan käytön seurannan kehittämistä. Vuonna 2009 määräraha siirtyy TP:n pääluokkaan.

Meneillään olevat uudistukset tulevat jatkossa parantamaan toiminnan taloudellisuutta. Toiminnasta aiheutuvien kustannusten ennakoinnin ja seurannan parantamiseksi ja tarkentamiseksi on lisätty tehtäväkohtaista seurantaa. Jatkossa on mahdollista tarkastella toiminnan taloudellisuutta tarkemmalla tasolla.

1.4 Tuotokset ja laadunhallinta

Kanslian näkyvintä toimintaa on vierailujen ja tilaisuuksien järjestäminen. Tasavallan presidentin vierailut ulkomaille ja kotimaassa, tilaisuudet Linnassa, Mäntyniemessä ja Kultarannassa sekä ulkomaalaisten valtionpäämiesten vierailut Suomeen vaikuttavat koko kanslian henkilökunnan työtehtäviin. Tilaisuudet kertovat erityisesti adjutanttien yksikön ja kabinetin työmäärästä, mutta myös virastomestarien, kiinteistöhoitajien, laitoshuoltajien ja ns. lähipalveluja tuottavien yksiköiden (mm. lähipalveluvastaavat, keittiömestarit ja hovimestarit) työmäärästä. Tilaisuudet tuottavat työmääräpiikkejä myös talous- ja palkkahallintoon.

1.4.1 Suoritteiden määrät

Seuraavassa taulukossa on kuvattu tilaisuuksien lukumääriä vuosina 2006–2008. Vierailujen määrä ei anna täyttä kuvaa kanslian toiminnasta, mutta ohjelman järjestämiseen kohdistuu ajoittain suuri osa henkilöresursseista ja ne kertovat osaltaan toiminnan volyyymista.

Taulukko 5: Vierailut ja tilaisuudet 2006–2008 (Lähde: adjutanttien yksikkö)

	2008 toteutuneet	2007 toteutuneet	2006 toteutuneet
Valtiovierailut ulos	4	3	-
Viralliset vierailut ulos	1	2	-
Työvierailut ulos	-	1	2
Kokous- ja muut matkat ulos	22	13	23
Kotimaan maakuntamatkat	4	5	3
Muut kotimaanmatkat	11	24	15
Osallistuminen pääkaupunkiseudulla järjestettyihin tilaisuuksiin	67	53	65

	2008 toteutuneet	2007 toteutuneet	2006 toteutuneet
TPK:n järjestämät tilaisuudet:			
Pää- ja ulkoministeritason ja muut korkean tason vierailut	20+ ETYJ	11	40 + ASEM
Valtiovierailut sisään	3	4	5
Viralliset vierailut sisään	3	2	-
Työvierailut sisään	-	1	7
Linnassa järjestetyt tilaisuudet	232	259	239
Mäntyniemessä järjestetyt tilaisuudet	66	91	114
Kultarannassa järjestetyt tilaisuudet	10	46	29
TPK:n järjestämät tilaisuudet yht.	335	414	435

Tasavallan presidentin pitämät puheet ja kanslian antamat tiedotteet kertovat erityisesti kabinetin henkilöstön työmäärästä valmistelun ja taustatyön osalta. Enemmän työpanosta vaativien suoritteiden, puheiden ja tiedotteiden, määrä on kasvanut.

Taulukko 6: Tasavallan presidentin puheet ja kanslian tiedotteet (Lähde: Kabinetti)

	2008	2007	2006
Puheet	97	76	76
Haastattelut	42	52	49
Tervehdykset	42	58	59
Tiedotteet ja uutiset	214	185	181
Yhteensä	395	371	365

Tasavallan presidentin avustamiseen liittyvien asiakirjojen määrät vuosina 2006 - 2008 on kuvattu taulukossa 7. Saapuneita viestejä, tervehdyksiä ja kirjeitä saapui tasavallan presidentille vuonna 2008 yli 30 000. Sähköpostin määrä näyttää kasvavan vuosittain.

Taulukko 7: Tasavallan presidentille ja hänen puolisolleen tulleet pyynnöt, 2006–2008 (Lähde: TPK:n diaari ja esittelytietokanta)

	2008	2007	2006
Tasavallan presidentti – postilaatikkoon tulleet sähköpostiviestit	7563 (23482*)	5807 (18750*)	5780 (16955*)
Tasavallan presidentille lähetetyt kansalaiskirjeet	6921	6149	7200
Tasavallan presidentille tulleet erilaiset pyynnöt: kutsut, haastattelu-, puhe-, tervehdys-, suojele-, audienssipyyntö	1418	1460	1655
Tasavallan presidentin puolisolleen tulleet erilaiset pyynnöt: kutsut, haastattelu-, puhe-, tervehdys-, suojele-, audienssipyyntö	63	69	95

*) Postilaatikkoon tulleiden viestien kokonaismäärä.

1.4.2 Palvelukyky ja suoritteiden laatu

TP:n henkilökohtaisten ja ohjelmaan liittyvien palvelujen laatua ei ole seurattu mittaamalla. Myöskään kanslian muiden sisäisten palvelujen laatua ei ole kattavasti mitattu. Vuonna 2008 toteutun henkilöstöbarometrin yhteydessä mitattiin sisäisten palveluiden tuottamisessa onnistumista. Lisäksi toimintoja on kehitetty satunnaisesti saadun palautteen ja itsearviointin perusteella. Tällä hetkellä ei ole tarkoituksenmukaista laatia erillisiä laatu-mittareita, vaan toimintaa pyritään kehittämään kokonaisvaltaisesti. Seuraavassa arvioidaan toiminta- ja taloussuunnitelmassa asetetuissa tavoitteissa onnistumista.

Tavoite 1. Tasavallan presidentin tarvitsemat palvelut on järjestetty siten, että ne tukevat hänen virkatehtäviensä hoitoa ja hän on tyytyväinen palveluiden laatuun.

Mittari: Tasavallan presidentin palaute, laadullinen arviointi

Toteuma: Tasavallan presidentin lähipalveluiden työaikajärjestelyt ja töiden koordinointi ovat tehostuneet. Ryhmän sisäiset työjärjestelyt ja joustaminen toimenkuvissa ovat parantaneet palveluiden sujuvuutta henkilömäärää lisäämättä. Palveluesimiehen säännölliset palaverikäytännöt ovat tehostaneet viestien kulkua ja tehtävien suorittamisessa onnistumista. Palvelujen kehittämistyössä on edistytty, mutta töiden koordinoinnin ja toimenkuvien joustavuuden kehittämistä jatketaan edelleen.

Tavoite 2. Tasavallan presidentin tilaisuudet, vierailut ja matkat sekä valtio- ja muut vierailut Suomeen järjestetään sujuvasti, turvallisesti ja siten, että vieraat ovat tyytyväisiä.

Mittari: laadullinen arviointi vierailujen jälkeen, henkilökunnan oma arvio, saatu palaute

Toteuma: Sekä Suomeen tulevat vierailut että tasavallan presidentin matkat ulkomaille ja kotimaahan on onnistuttu toteuttamaan häiriöttä. Kiitosta on saatu sekä suullisesti tilaisuuksiin osallistuvilta vierailta että kiitoskirjeiden muodossa. Tavoitteessa on kokonaisuutena arvioiden onnistuttu.

Tavoite 3. Hallintopalvelujen laatua ja palveluperiaatetta vahvistetaan. Asiakaspalvelua kehitetään mm. toimittamalla talousraportit ja ylityöraportit säännöllisesti kuukausittain.

Mittari: asiakaspalaute, raportoinnin kattavuus, IT-tuen laadun mittaus, henkilöstöbarometrin arvosanat

Toteuma: Henkilöstöbarometrin yhteydessä pyydettiin ensimmäistä kertaa antamaan arvosana sisäisille palveluille. Sisäisiin palveluihin oltiin melko tyytyväisiä. Arvosanojen keskiarvot vaihtelivat 7,74 ja 8,86 välillä. Tyytyväisimpiä oltiin virasto- sekä siivous- ja toimitilapalveluihin ja vähiten tyytyväisiä oltiin tietohallinnon palveluihin. IT-tuen ulkoistamisen jälkeen mitattu tyytyväisyystaso on kuitenkin ollut erinomainen. Palveluntuottajan seurannan keskiarvo joulukuulta 2008 oli 9,67. Koska IT-tuki kattaa vain osan IT-palveluista, se ei anna täyttä kuvaa tyytyväisyydestä muissa kuin mitatuissa palvelutilanteissa.

Taloushallinnon raportointia ei ole saatu vielä toimivaksi eikä kattavaksi. Raportit saadaan luotua pyydettyä, mutta säännöllinen raportointi ei ole toteutunut. Sisäisen budjetoinnin kehittäminen on hallintopalveluiden vuoden 2009 päätavoite.

1.5 Henkisten voimavarojen hallinta ja kehittäminen

Kanslian henkilöstörakennetta on viime vuosina kehitetty mm. selkiyttämällä esimiesrakennetta ja luomalla uusia asiantuntijarooleja. Toiminnan kehittäminen arjen työpaineiden ohella on luonut haasteita työhyvinvoinnille, mutta mittareiden mukaan myös työhyvinvoinnin ylläpitämisessä ja kehittämisessä on onnistuttu hyvin.

1.5.1 Henkilöstömäärät

Henkilötyövuosien määrässä on tapahtunut 3,0 prosentin kasvu edellisestä vuodesta ja 6,9 prosentin kasvu vuodesta 2006. Nousu johtuu pääosin esimiesrakenteen vahvistamisesta ja vuonna 2008 muun muassa kabinetin ja adjutanttien yksikön henkilöstön vahvistamisesta. Lisäksi sijaisuuksiin ja henkilöstövaihdoksiin liittyvät päällekkäisyydet ovat kasvattaneet tilapäisesti henkilötyövuosia.

Taulukko 8: Tasavallan presidentin kanslian henkilötyövuodet ja henkilöstön määrä vuoden lopussa 2006–2008 (Lähde: Tahti)

	2008	Muutos ed. vuodesta %	2007	Muutos ed. vuodesta %	2006	Muutos ed. vuodesta %
Henkilötyövuodet	81,9	3,0	79,5	3,8	76,6	-2,4
Henkilöstön määrä 31.12./ Muutos-%	76	7,0	71	6,0	67	1,5

Henkilötyövuodet ja vuodenvaihteen henkilöstön lukumäärä eivät sisällä ns. komennettua henkilöstöä. Vuoden viimeisenä päivänä tasavallan presidentin kansliassa työskentelevien henkilöiden lukumäärä oli 76. Henkilöstön lukumäärä kasvoi 7,0 prosentilla (5 henkilöllä) vuodesta 2007 ja 13,4 prosentilla (9 henkilöllä) vuodesta 2006. Henkilöstön lukumäärän kasvua on osin selitetty jo edellä henkilötyövuosien käsittelyn yhteydessä. Lisäksi kertomusvuoden lopussa henkilöstön lukumäärään sisältyy väliaikaista, perhevapaisiin liittyvistä sijaisuuksista johtuvaa kasvua, mikä näkyy myös tilapäisenä naisten ja määräaikaisten työntekijöiden osuuden kasvuna.

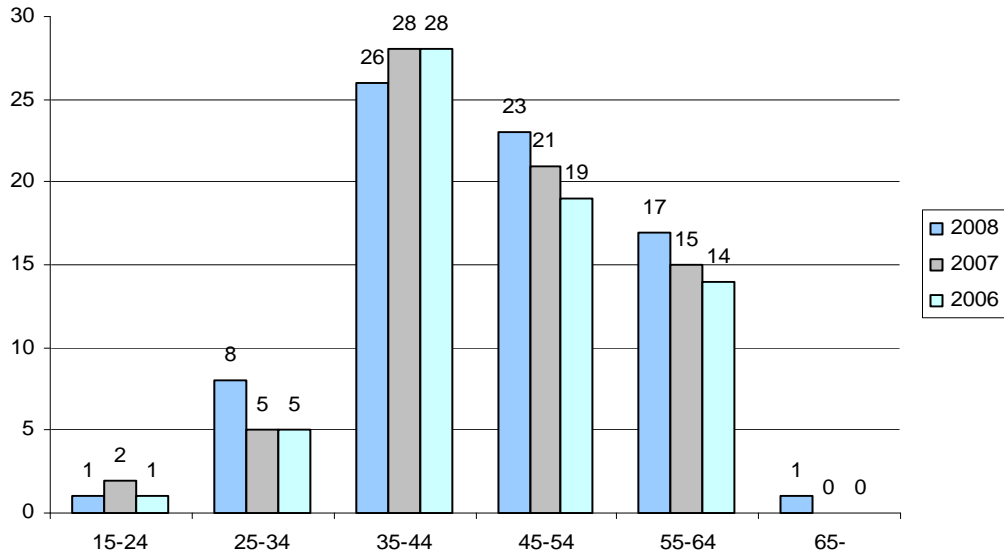
1.5.2 Henkilöstörakenne

Naisten lukumäärä vuoden viimeisenä päivänä oli 55. Ilman edellä mainittuja sijaisuuksiin liittyviä päällekkäisyyksiä naisten ja miesten suhteelliset osuudet ovat pysyneet lähes muuttumattomina. Naisten suurta osuutta selittävät ennen kaikkea kanslian palvelupainotteiset tehtävät, erityisesti siivous- ja puutarhatyö.

Taulukko 9: Henkilöstön määrä sukupuolen mukaan 31.12. (Lähde: Tahti)

Vuosi	Miehet			Naiset			Yhteensä		
	Lkm	Osuus henkilöstöstä %	Muutos ed. vuodesta %	Lkm	Osuus henkilöstöstä %	Muutos ed. vuodesta %	Lkm	Osuus henkilöstöstä %	Muutos ed. vuodesta %
2008	21	27,6	5,0	55	72,4	7,8	76	100	7,0
2007	20	28,2	5,3	51	71,8	6,3	71	100	6,0
2006	19	28,4	0,0	48	71,6	2,1	67	100	1,5

Henkilöstön keski-ikä oli vuoden 2008 lopussa 46,2 vuotta (2007/46,4). Miesten keski-ikä oli 44,1 ja naisten 47,0. Keski-ikä on melko korkea, mikä näkyy lähivuosina kasvavana eläköitymisenä. Tämä asettaa haasteita myös työssä jaksamisen tukemiselle ja ennaltaehkäisevälle kuntoutukselle. Odotettavissa on, että viiden lähivuoden aikana 9,7 % henkilöstöstä (12,3 % vakinaisesta henkilöstöstä) jää eläkkeelle.



Kuva 1: Henkilöstön ikärakenne 31.12. vuosina 2006-2008 (Lähde: Tahti ja HEVI)

Seuraavassa taulukossa on esitetty henkilöstön ikärakenne ja keski-ikä sukupuolittain eriteltynä.

Taulukko 10: Sukupuolten ikärakenne ja keski-ikä 31.12. (Lähde: Tahti ja HEVI)

Ikäluokka/ Sukupuoli	2008			2007			2006			Muutos % 2008-2007		
	Mies	Nai- nen	Yht.	Mies	Nai- nen	Yht.	Mies	Nai- nen	Yht.	Mies	Nai- nen	Yht.
15-24	0	1	1	0	2	2	0	1	1	0	-50	-50,0
25-34	3	5	8	1	4	5	1	4	5	200	25	60,0
35-44	8	18	26	9	19	28	9	19	28	-11,1	-5,3	-7,1
45-54	7	16	23	7	14	21	5	14	19	0	14,3	9,5
55-64	3	14	17	3	12	15	4	10	14	0	16,7	13,3
65-	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0
Yhteensä	21	55	76	20	51	71	19	48	67	5	7,8	7,0
Keski-ikä	44,1	47,0	46,2	45,4	46,8	46,4	*	*	46,5	-2,9	0,4	-0,4

*puuttuva tieto

Henkilöstöstä määräaikaisten osuus oli kertomusvuoden lopussa melko suuri. Määräaikaissa palvelussuhteissa työskenteli 19 henkilöä eli 25,0 % koko henkilöstöstä. Määräaikaisten osuus on hieman noussut edellisvuodesta. Määräaikaaisiksi ei ole katsottu henkilöitä, joilla on vakinainen taustavirka.

Määräaikaisten palvelussuhteiden suuri osuus johtuu siitä, että presidentin ohjelman ja hänen tarvitsemiensa henkilökohtaisten palveluiden järjestäminen riippuu aina kulloisestakin presidentistä, eikä virkoja voida perustaa kuin enintään virkakaudeksi kerrallaan. Linnassa ja Mäntyniemessä toimivista määräaikaaisista suurimmalla osalla on taustavirka josakin muussa valtion virastossa, joten heitä ei tässä esityksessä ole katsottu määrä-

aikaisiksi työntekijöiksi. Mikäli sama laskenta tehtäisiin kesällä, määräaikaisten osuus henkilökunnasta olisi suurempi, koska kesällä satokauden aikana Kultarannassa työskentelee yli kaksinkertainen määrä henkilökuntaa. Ympärivuotisesti Kultarannan puutarha työllistää 8 työntekijää.

Taulukko 11: Määräaikaisten työntekijöiden osuus henkilöstöstä 31.12. (Lähde:Tahti)

Henkilöt	2008	2007	2006
Vakinainen	75,0 %	77,5 %	80,6 %
Määräaikainen	25,0 %	22,5 %	19,4 %
Yhteensä	100 %	100 %	100 %

Koska kanslian määräaikaiset tehtävät ovat naisvaltaisilla aloilla, määräaikaisista naisia on 94,7 % (18 henkilöä) ja miehiä 5,3 % (1 henkilö). Miesten palvelussuhteista vakinaisia oli 95,2 % ja määräaikaisia 4,8 %. Vastaavat prosenttiosuudet naisten osalta ovat 67,3 % ja 32,7 %. Miesten palvelussuhteissa määräaikaisten palvelussuhteiden osuus on laskenut vuodesta 2007, naisilla määräaikaisten palvelussuhteiden osuus on kasvanut.

Taulukko 12: Vakinaiset ja määräaikaiset – lukumäärä ja osuudet vuosina 2006–2008 (Lähde: Tahti)

	2008						2007					
	Vaki- nainen		Määrä- aikai- nen		Yht.		Vaki- nainen		Määrä- aikai- nen		Yht.	
		%		%		%		%		%		%
Mies	20	95,2	1	4,8	21	100	18	90,0	2	10,0	20	100
Nainen	37	67,3	18	32,7	55	100	37	72,5	14	27,5	51	100
Yht.	57		19		76		55		16		71	

	2006					
	Vaki- nainen		Määrä- aikai- nen		Yht.	
		%		%		%
Mies	17	89,5	2	10,5	19	100
Nainen	37	77,1	11	22,9	48	100
Yht.	54		13		67	

Osa-aikaisia palvelussuhteita vuoden 2008 lopussa oli kolme (3). Edellisessä vuodenvaihteessa osa-aikaisia palvelussuhteita ei ollut ja vuonna 2006 niitä oli yksi (1). Kaikissa osa-aikaisissa palvelussuhteisissa työskentelevät olivat naisia.

1.5.3 Henkilöstökulut

Seuraavassa taulukossa on tarkasteltu tasavallan presidentin kanslialle aiheutuneita henkilöstön työvoimakustannuksia.

Taulukko 13: Työvoimakustannukset 2006–2008 (Lähde: Tahti)

	2008			2007			2006		
	1 000 €	% Tehdyn työajan pal- koista	% Työ- voima- kustan- nuksista	1 000 €	% Tehdyn työajan pal- koista	% Työ- voima- kustan- nuksista	1 000 €	% Tehdyn työajan pal- koista	% Työ- voima- kustan- nuksista
Tehdyn työajan palkat	2 833	100	63,5	2 632	100	64,2	2 484	100	65,5
Välilliset palkat	658	23,2	14,7	591	22,5	14,4	528	21,3	13,9
Sosiaaliturva	801	28,3	17,9	730	27,7	17,8	679	27,3	17,9
Palkat henkilösivukuineen	4 292	151,5	96,2	3 953	150,2	96,5	3 691	148,6	97,3
Muut välilliset työvoimakustannukset	171	6,0	3,8	144	5,5	3,5	101	4,1	2,7
Työvoimakustan- nukset yhteensä	4 463	157,5	100,0	4 097	155,7	100,0	3 792	152,7	100,0

Työvoimakustannuksissa ei ole tapahtunut merkittävää rakenteellista muutosta. Tehdyn työajan palkkojen osuus kokonaistyövoimakustannuksista on pienentynyt vuosittain ja oli vuonna 2008 63,5 prosenttia. Välillisissä palkoissa nousua on tapahtunut etenkin sairaus- ja koulutusajan palkoissa. Myös vuosiloma-ajan palkkojen osuus on kasvanut. Muiden välillisten työvoimakustannusten osuus on kasvanut merkittävästi vuodesta 2006. Tämä johtuu etenkin kasvaneesta panostuksesta henkilöstön koulutukseen ja työhyvinvointiin.

Tehdyn vuosityöajan osuus säännöllisestä työajasta oli 83,3 prosenttia (2007¹ ja 2006/85,1). Koko valtiokonsernin vastaava osuus oli vuonna 2008 81,0 prosenttia.

1.5.4 Työhyvinvointi

Sairauspoissaolot ja työterveyshuollon kustannukset

Työterveyshuollon kustannukset ilman Kela-palautuksia olivat kertomusvuonna 654 €/htv (2007: 699 €/htv ja 2006: 800 €/htv). Työterveyshuollon kustannukset laskivat edellisestä vuodesta 6,4 prosenttia. Kustannusten suuruuteen vaikuttaa se, että kanslia tarjoaa henkilökunnalleen tavanomaista laajemmat fysioterapiapalvelut, työssä jaksamisen tukipalvelut ja laboratoriopalvelut sekä lisäksi rajoitetusti hammashoitopalveluja. Työterveyshuollon kustannukset ovat kuitenkin laskeneet vuosittain. Sama positiivinen suuntaus näkyy työterveyshuollon käyntitilastoissa.

Taulukko 14: Sairauspoissaolot ja työterveyshuollon kustannukset 2006–2008 (Lähde:Hevi, intime)

Vuosi	Sairaus- poissa- olo- tapauk- set lkm	Muutos ed. vuo- desta %	Sairaus- päivät lkm	Muutos ed. vuo- desta %	Pv/ poissa- olo- tapaus	Pv/ hen- kilö	Pv/ htv	Kustan- nukset/ htv/ Ilman Kela- palau- tuksia	Muutos ed. vuo- desta %
2008	135	17,4	520	-20,7	3,9	11,3	6,3	654,0	-6,4
2007	115	-2,5	656	15,1	5,7	12,6	8,3	698,7	-12,7
2006	118	-11,3	570	28,4	4,8	8,6	7,5	800,4	

¹ Tahti-järjestelmän puuttuva tieto

Sairauspoissaolotapausten määrä vuonna 2008 oli 135 (2007/115 ja 2006/118). Tapausten määrän kasvusta huolimatta sairauspoissaolopäivien yhteismäärä väheni 20,7 prosentilla eli 520 päivään edellisen vuoden 656 päivästä (2006/570). Näin ollen keskimääräinen sairauspoissaolotapausten pituus on laskenut edellisen vuoden 5,7 päivästä 3,9 päivään ja lyhyiden poissaolojen osuus on kasvanut. Lyhyiden, 1–3 päivää kestävien sairauspoissaolojen sairauspäivien yhteismäärän osuus kaikista sairauspäivistä oli 29,6 % (2007/17,3 ja 2006/23,7). Kestoltaan 10 päivää ylittävien sairauspoissaolojen sairauspäivien yhteismäärän osuus kaikista sairauspoissaolopäivistä oli 33,3 % (2007/62,5 ja 2006/52,3). Henkilötyövuotta kohti sairauspoissaoloja kertyi keskimäärin 6,3 työpäivää (2007/8,3 ja 2006/7,5), mikä on alle valtionhallinnon keskiarvon.

Työtaturmatapauksia oli kertomusvuonna kaksi (kaksi eri henkilöä), joista toinen oli alkanut jo vuonna 2007. Työtaturmista aiheutuvia poissaolopäiviä oli 60.

Työkunnan ja työtyytyväisyyden edistäminen

Henkilöstön työkunnan edistämiseen on panostettu vuodesta 2007 alkaen järjestämällä yhteistyössä työterveysaseman kanssa Kelan rahoittamia kuntoremontteja. Kuntoremontteihin osallistui vuoden 2008 aikana yhteensä 16 henkilöä. Työkunnan edistämiseen liittyviä investointeja kasvattivat vuonna 2008 kuntosalien varustamiseen liittyvät hankinnat. Lisäksi on panostettu lisääntyvässä määrin työyhteisön kehittämiseen järjestämällä muun muassa eri kokoonpanoilla työyhteisön kehittämispäiviä.

Taulukko 15: Työkunnan ja työtyytyväisyyden edistäminen 2006–2008 (Lähde: Tahti ja Intime)

	2008 €htv	2007* €htv	2006 €htv
Työkunnan edistäminen	736		95
Työtyytyväisyyden edistäminen	1 073		539
Yhteensä	1 809	0	634

* TAHTI-järjestelmästä ei tieto ollut vielä saatavilla

Lähtö- ja tulovaihtuvuus sekä eläköityminen

Taulukko 16: Vaihtuvuus 2006–2008 (Lähde:Hevi)

	2008 %	2007 %	2006 %
Lähtövaihtuvuus	11,3	4,5	10,6
Tulovaihtuvuus	8,5	16,4	10,6

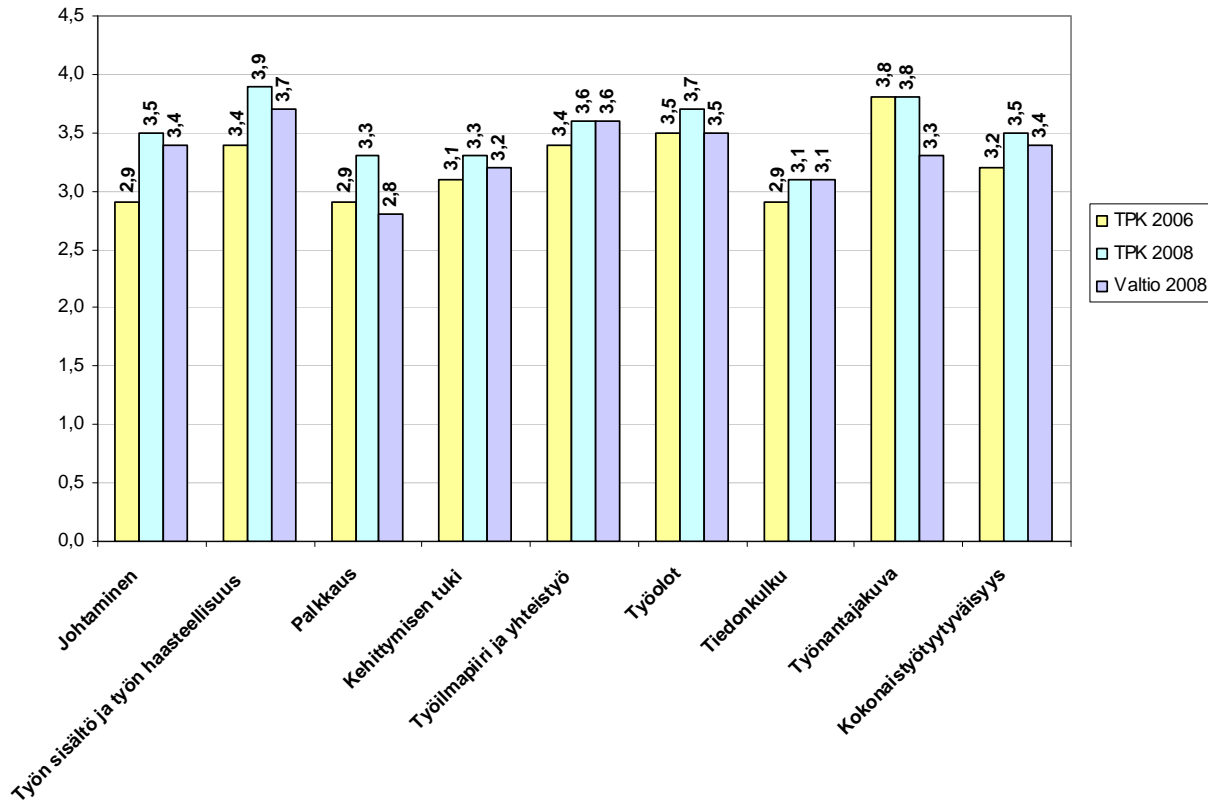
Henkilöstön tulovaihtuvuus oli 8,5 % (6 uutta henkilöä). Lähtövaihtuvuus oli 11,3 % (8 henkilöä). Mikäli mukaan luetaan kausiluontoiset puutarhatyöntekijät ja kesätyöntekijät, sekä saapuneiden että lähteneiden lukumäärä lisääntyy 32 henkilöllä. Kanslian henkilöstön suurta vaihtuvuutta selittää erityisesti se, että kansliassa sen toiminnan luonteen vuoksi on paljon määräaikaista työntekijöitä.

Työkyvyttömyyseläkkeelle vuonna 2008 siirtyi yksi henkilö. Vanhuuseläkkeelle siirtyi kolme henkilöä (2007/- ja 2006/1).

Työtyytyväisyysindeksi

Työtyytyväisyysindeksi on tasavallan presidentin kansliassa noussut vuoden 2006 3,3:sta vuoden 2008 3,5:een. Tyytyväisyys on siten suurempi kuin valtionhallinnossa keskimäärin. Seuraavassa kaaviossa on esitetty kansliassa vuosina 2006 ja 2008 toteutettujen henkilöstöbarometrien tulokset sekä vertailutietona koko valtion tulokset vuodelta 2008.

Kuva 2: Työtyytyväisyys 2006 ja 2008 sekä valtio 2008 (Lähde: Tahti)



Miehet ovat naisia tyytyväisempiä työoloihinsa (naisten ka 3,47, miesten 3,77). Erityisesti kanslian henkilökunnan tyytyväisyys on kasvanut johtamiseen (2006/2,9 ja 2008/3,5), työn sisältöön ja haasteellisuuteen (2006/3,4 ja 2008/3,9) ja palkkaukseen (2006/2,9 ja 2008/3,3). Kanslian väki on kaiken kaikkiaan valtion keskiarvoa tyytyväisempää työolosuhteisiinsa ja työilmapiiriin.

1.5.5 Osaaminen

Tasavallan presidentin kanslian henkilökunnan koulutustaso on korkea etenkin kabinetissa, jossa työskentelee useita ylemmän korkeakoulututkinnon suorittaneita. Muilta osin koulutustaso on hieman valtionhallinnon keskiarvoa alempi johtuen suorituspainotteisten työtehtävien suuresta osuudesta. Henkilöstön koulutus pohja on suurimmalla osalla ammatillinen keskiasteen koulutus tai alimman korkeasteen koulutus. Koulutustaso on suorassa suhteessa kanslian tehtäviin, joissa esimerkiksi kiinteistöjen hoito sekä siivous- ja taloudenhoitotyö painottuvat.

Koulutukseen käytetty määräraha on lähellä valtionhallinnon keskiarvoa. Määrärahaa koulutukseen on käytetty lähes kaksinkertainen määrä verrattuna edelliseen vuoteen. Koulutukseen ja kehittämiseen käytettiin 1 109 euroa/htv ja 2,5 päivää/htv.

Taulukko 17: Henkilökunnan osallistuminen koulutukseen (Lähde: manuaalinen koulutustietojen seuranta ja Tahti)

Vuosi	Koulutus- päivien lkm	Htv	Koulutus- päivät/ htv	Koulutus- ajan välittömät palkat* €	Koulu- tuksen muut kustan- nukset €	Kustan- nukset yht./ htv
2008	204	81,9	2,5	31 409	51 951	1 109
2007	159	79,5	2,0	26 442	26 589	667
2006	42	76,6	0,5	6 715	23 666	397

* palkat on ilmoitettu ilman sosiaaliturvan kuluja

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

Tavoite 1. Henkilöstön osaamista kehitetään systemaattisesti tavoite- ja kehityskeskustelujen avulla.

Mittari: tulos- ja kehityskeskustelun kehittämissuunnitelmien kattavuus

Toteuma: Tavoite- ja kehityskeskustelujen yhteydessä käsitellään jokaisen henkilön osalta kehittämistarve ja suunnitellaan vuoden aikana hankittavaa koulutusta. Koulutukseen osallistui kertomusvuonna 81 henkilöä. Kanslian kehittämislinjausten mukaisesti työssä oppimisella on muodollista koulutusta suurempi merkitys osaamisen kehittymiselle. Myös ulkopuolisella koulutuksella on kuitenkin oma roolinsa uuden oppimisessa, joten tavoitteen saavuttamisessa on parantamisen varaa.

Tavoite 2. Tavoite- ja kehityskeskusteluja kehitetään selkeämmäksi toiminnan ohjauksen ja palautteen antamisen välineeksi.

Mittari: tavoite- ja kehityskeskustelujen kattavuus, tyytyväisyys käytyihin keskusteluihin (henkilöstöbarometri)

Toteuma: Tavoite- ja kehityskeskustelukoulutusta on annettu esimiehille ja koko henkilöstölle vuonna 2008. Lomake uudistettiin jo aiemmin. Keskustelut on koettu hyödyllisiksi ja tarpeellisiksi, henkilöstöbarometrin ka 3,69. Lähes kaikki kokivat ne myöskin avoimiksi ja rehellisiksi. Rehellisen ja korjaavana palautteen antaminen on koettu hankalaksi henkilökohtaisen työsuorituksen arviointitavan vuoksi. HTS-arviointimallia on kehitetty ja uusi malli otetaan käyttöön 2009, jonka jälkeen saamme kehitettyä myös palautejärjestelmää.

Tavoite 3. Henkilöstön jaksamisesta pidetään huolta. Kuntoutustoiminta käynnistetään ja yhteistyötä Terveystalon kanssa tehostetaan. Henkilöstöbarometriä käytetään yhtenä kehittämisvälineenä.

Mittarit: kuntoutukseen osallistuneiden lkm ja osuus koko henkilöstöstä, työtyytyväisyysindeksi, työkyvyttömyyseläkkeelle siirtyneet %, sairauspoissaolot pv/htv

Toteuma: Kanslia on järjestänyt omia kuntoremontteja nyt kaksi kertaa. Niihin on osallistunut yhteensä 16 henkilöä eli 21,1 % vuoden viimeisen päivän henkilömäärästä. Yksilöllistä kuntoutusta on hankittu yhteistyössä työterveyshuollon kanssa sitä tarvitseville.

Henkilöstöbarometrin mukaan työtyytyväisyys on kasvanut ja työterveyshuollon antamat tiedot käyntien syistä ovat kehittyneet myönteiseen suuntaan. Käyntien syyt painottuvat tällä hetkellä tuki- ja liikuntaelinongelmiin. Tämä on jatkossa otettava huomioon kanslian varhaiskuntoutuksen suunnittelussa.

Sairauspoissaoloissa on tapahtunut muutoksia. Lyhyiden poissaolojen osuus on kasvanut, mutta sairauspäivien lukumäärä on pienentynyt. Sairauspoissaolopäivien lukumäärä/htv (2008/6,3 ja 2007/8,3) on niin ikään pienentynyt, ja se on huomattavasti valtion keskiarvoa pienempi.

1.6 Tilinpäätösanalyysi

1.6.1 Rahoituksen rakenne

Tasavallan presidentin ja tasavallan presidentin kanslian rahoitus tulee kokonaisuudessaan talousarvion kautta. Oman talousarviorahoituksen lisäksi on tarkasteluvuonna ollut käytettävissä ulkoasiainministeriöltä kirjausoikeudella saatua, valtio- ja ministerivierailuista aiheutuvien menojen maksamiseen tarkoitettua määrärahaa. Lisäksi käytettävissä on ollut valtiovarainministeriön pääluokkaan budjetoitua määrärahaa, joka on ollut käytettävissä matkakuluihin, jotka ovat aiheutuneet tasavallan presidentin osallistumisesta Eurooppa-neuvoston huippukokouksiin.

1.6.2 Talousarvion toteutuminen

Tasavallan presidentin kanslian toimintamenot

Toimintamäärärahaa siirtyi vuodelta 2007 2,56 miljoonaa euroa ja vuodelle 2009 toimintamäärärahaa siirtyi 0,61 miljoonaa. Vuodelta 2007 siirtyneisiin toimintamäärärahoihin sisältyi tasavallan presidentin edustusveneeseen hankintaan myönnettyä määrärahaa 1,06 miljoonaa euroa, josta vuoden 2008 lopussa kirjattiin määrärahan peruutuksena 0,03 miljoonaa euroa.

Toimintamäärärahan kokonaiskäyttö vuonna 2008 oli 8,69 miljoonaa euroa (2007: 7,72 milj. euroa), josta edustusveneeseen hankintaan käytettiin 1,03 miljoonaa euroa (2007: 0,94 milj. euroa) ja muuhun toimintaan 7,66 miljoonaa euroa (2007: 6,78 milj. euroa). Näin ollen vuonna 2008 toimintamäärärahaa käytettiin muuhun toimintaan 0,88 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2007.

Siirtyvien toimintamäärärahojen määrää vuosina 2006 ja 2007 kasvatti tasavallan presidentin edustusveneeseen hankinta. Veneeseen hankintaan varattu määräraha, 2,0 miljoonaa euroa, sisältyi vuoden 2006 talousarvioon. Veneeseen tilaussopimus allekirjoitettiin loppuvuodesta 2006 ja veneeseen toimitus tapahtui toukokuussa 2008. Hankinnan toteutus painottui vuosille 2007 ja 2008. Lisäksi siirtyvien toimintamäärärahojen määrään vaikuttavat muista syistä johtuvat vuosivaihtelut määrärahojen käytössä. Esimerkiksi tasavallan presidentin kanslian toiminnan kehittäminen vastaamaan omien sisäisten asiakkaiden tarpeita ja valtionkonsernin toimintojen ja järjestelmien kehittämisestä johtuvia uusia vaatimuksia, aiheuttaa yleensä ainakin väliaikaista kustannustason nousua. Määrärahatarpeen arviointi ja tarkka budjetointi on haasteellista, koska toimintaa on usein vaikea ennakoida ja siinä tapahtuu nopeitakin muutoksia. Tasavallan presidentin ohjelma muokkautuu käytännössä jatkuvasti, ja merkittäviäkin kansainvälisiä tapaamisia saatetaan järjestää lyhyellä varoitusajalla.

Tasavallan presidentin kanslian perusparannusmäärärahat

Tasavallan presidentin kanslian toimitilojen perusparannukseen osoitettuja määrärahoja siirtyi 1,96 miljoonaa euroa vuodelle 2009, vuodelta 2007 siirtyneiden perusparannusmäärärahojen ollessa 0,88 miljoonaa euroa. Vuodelta 2006 peruskorjausmäärärahoja siirtyi 0,08 miljoonaa euroa.

Siirtyvien perusparannusmäärärahojen kasvuun on vaikuttanut Presidentinlinnan perusparannuksen toteutuksen keskeyttäminen vuoden 2006 lopussa. Keskeyttämisen aiheutti päätös muuttaa toteutukseen liittyvää toimintatapaa. Aiemmin Linnan perusparannus suunniteltiin ja toteutettiin erillisinä osahankkeina. Vuonna 2006 päätettiin,

että hankkeelle valitaan pääsuunnittelija, joka laatii Linnan perusparannusta koskevan, aikataulutetun kokonaissuunnitelman, jonka pohjalta perusparannuksen toteuttamista jatketaan. Vuonna 2008 suunnittelutyötä on jatkettu ja lisäksi käynnistetty Kultarannan linnan perusparannustyön suunnittelu. Kultarannan linnan laaja perusparannustarve ilmeni vuonna 2008. Tarkasteluvuonna aloitettiin Kultarannan porttivalvomon ja siihen liittyvänä huoltorakennuksen rakentaminen. Vuonna 2009 käynnistyvät sekä Presidentinlinnan että Kultarannan linnan perusparannustyöt.

Muut määrärahat

Tasavallan presidentin edustusrahan ja käyttövarojen käytössä ei ole merkittäviä vuosivaihteluita.

Eläkkeellä olevien presidenttien käyttöön osoitetuista palveluista aiheutuneet menot kasvoivat merkittävästi vuonna 2008. Kasvu johtuu erityisesti entisten presidenttien tehtävien kansainvälistymisestä sekä kansainvälisen näkyvyyden aiheuttamasta turvallisuuspalvelutarpeen kasvamisesta.

Ulkoasiainministeriö on myöntänyt tasavallan presidentin kanslialle kirjausoikeuden määrärahaan, jota saa käyttää niihin tasavallan presidentin tai tasavallan presidentin kanslian toiminnasta aiheutuviin kuluihin, jotka ovat aiheutuneet valtio- ja ministerivierailuista. Tarkasteluvuodelle määrärahaa myönnettiin 2,15 miljoonaa euroa ja sitä käytettiin 2,02 miljoonaa euroa. Vuoden 2007 maaliskuu-joulukuussa määrärahan käyttö oli 1,52 miljoonaa euroa. Aiemmilta vuosilta ja alkuvuodelta 2007 ko. toiminnasta syntyneet menot ja niitä vastaava määrärahojen käyttö sisältyy ulkoasiainministeriön tuotto- ja kululaskelmaan ja talousarvion toteutumalaskelmaan.

1.6.3. Tuotto- ja kululaskelma

Toiminnan tuotot ja muut tuotot

Toiminnan tuotot ovat pienehköjä ja koostuvat pääasiassa kanslian tiloissa sijaitsevien asuntojen vuokrista sekä Kultarannan huvilatilan myyntituotoista. Lisäksi niihin sisältyy käytetyn käyttöomaisuuden myynnin yhteydessä tuloutettuja myyntivoittoja.

Tuottoja kertyi kertomusvuonna 57 886 euroa, mikä on 36 650 euroa vähemmän kuin vuonna 2007. Lasku johtuu pääosin käyttöomaisuuden myynnistä saatujen tuottojen vähenemisestä. Käyttöomaisuuden myynnistä kertyi vuonna 2008 tuottoja 4 701 euroa ja edellisenä vuonna 32 795 euroa.

Toiminnan kulut

Tuotto- ja kululaskelman mukaiset toiminnan kulut kasvoivat 11,5 % (1 085 881 €) vuodesta 2007. Vastaava kasvu vuodesta 2006 vuoteen 2007 oli 30,3 % (2 192 492 euroa). Pääosin kasvu aiheutuu siitä, että vuodesta 2007 alkaen tasavallan presidentin kanslian käytössä on aiemmista vuosista poiketen ollut omien talousarviomäärärahojen lisäksi ulkoasiainministeriön myöntämää määrärahaa. Vuonna 2007 ulkoasiainministeriön myöntämä määräraha oli käytössä ainoastaan osan vuotta, mikä selittää ko. määrarahasta maksettavien kulujen määrässä tapahtunutta 38,1 prosentin kasvua.

Seuraavassa taulukossa on esitetty menolajeittain ja rahoittajittain määrärahojen käyttö tuotto- ja kululaskelman mukaisiin toiminnan kuluihin.

Taulukko 18: Toiminnan kulut menolajeittain/UM:n rahoitus – Oma budjettirahoitus

		2008	2007	2006	Muutos 2007 - 2008	Muutos %
Vierailuista ja kokousmatkoista aiheutuvat menot (UM:n ja VM:n rahoittama toiminta)	Aineet ja tarvikkeet	106 047	75 263		30 784	40,9
	Henkilöstökulut	45 029	58 517		-13 488	-23,0
	Henkilöstökulut - lomapalkkavelan muutos				0	
	Vuokrat	44 330	58 023		-13 693	-23,6
	Palvelujen ostot	306 061	316 084		-10 023	-3,2
	Muut kulut	1 595 689	1 010 912		584 777	57,8
	Valmistus omaan käyttöön		0		0	
	Poistot		0		0	
UM yhteensä		2 097 156	1 518 799	0	578 357	38,1
Omalla talousarvio-rahoituksella rahoitettu toiminta*	Aineet ja tarvikkeet	911 874	811 171	757 327	100 703	12,4
	Henkilöstökulut	4 839 177	4 555 540	4 279 953	283 637	6,2
	Henkilöstökulut - lomapalkkavelan muutos	19 046	93 918	-12 705	-74 872	-79,7
	Vuokrat	187 774	96 276	101 551	91 498	95,0
	Palvelujen ostot	1 740 458	1 739 708	2 740 595	750	0,0
	Muut kulut	352 080	265 018	213 459	87 062	32,9
	Valmistus omaan käyttöön	-274 750	-189 536	-1 292 463	-85 214	45,0
	Poistot	649 491	545 531	455 914	103 960	19,1
Oma talousarvio-rahoitus yhteensä		8 425 150	7 917 626	7 243 631	507 524	6,4
Tuotto- ja kululaskelman mukaiset toiminnan kulut	Aineet ja tarvikkeet	1 017 921	886 434	757 327	131 487	14,8
	Henkilöstökulut	4 884 206	4 614 057	4 279 953	270 149	5,9
	Henkilöstökulut/Lomapalkkavelan muutos	19 046	93 918	-12 705	-74 872	-79,7
	Vuokrat	232 104	154 299	101 551	77 805	50,4
	Palvelujen ostot	2 046 519	2 055 792	2 740 595	-9 273	-0,5
	Muut kulut	1 947 769	1 275 930	213 459	671 839	52,7
	Valmistus omaan käyttöön	-274 750	-189 536	-1 292 463	-85 214	45,0
	Poistot	649 491	545 531	455 914	103 960	19,1
Toiminnan kulut yhteensä		10 522 306	9 436 425	7 243 631	1 085 881	11,5

* sisältää myös ne toiminnan kulut, joita ei rahoiteta talousarviosta (mm. poistot ja lomapalkkavarauksen)

Toiminnan kulut – Ulkoasiainministeriön rahoitus

Ulkoasiainministeriön myöntämällä rahoituksella on rahoitettu valtio- ja ministerivierailuista (Suomesta ja Suomeen) aiheutuneita kuluja. Muun muassa aine- ja tarvikehankintoihin sekä palveluiden ostoihin sisältyy vierailuihin liittyvien tilaisuuksien järjestämisestä aiheutuneita kuluja. Muut kulut ovat lähes kokonaan vierailuista aiheutuvia matkustuskuluja. Henkilöstökuluissa tapahtunut 23 prosentin lasku johtuu vuoden 2008 loppupuolelle ajoittuneesta tarjoilu- ja keittiöpalvelujen tuottamisen ulkoistamisesta. Aiemmin tasavallan presidentin kanslia huolehti itse tarvittavan tilapäisen työvoiman palkkauksesta.

Toiminnan kulut – Tasavallan presidentin ja tasavallan presidentin kanslian budjettirahoitus

Omalla budjettirahoituksella rahoitetussa toiminnassa on tapahtunut kasvua lähes kaikissa kululajeissa. Henkilöstökulujen 6,2 %:n (muutos 2006 - 2007 +6,4%) kasvua selittävät normaalit VES-korotukset, tilaisuuksien järjestämisestä aiheutuneet ylityöt ja uusien virkojen perustaminen.

Vuokrakuluissa tapahtunutta 95,0 %:n (91 498 €) kasvua pääosin selittää IT-toimintojen ulkoistamiseen liittyvä työasemien ja kannettavien tietokoneiden uusiminen. Vanhoista käytöstä poistuvista atk-laitteista aiheutui tarkasteluvuonna päällekkäisiä kuluja uusien laitteiden kanssa. Tämä aiheutti kasvua vuokrakuluissa. IT-toiminnan kuluja on tarkasteltu tarkemmalla tasolla toiminnan tuloksellisuuden yhteydessä sivulla 6.

Palveluiden ostoista aiheutuneet kulut ovat edellisvuoden tasolla. Palveluiden ostojen vuosivaihtelu (2006 – 2007) johtuu pääosin kiinteistöjen peruskorjauksiin ja uudisrakentamiseen liittyvistä investointihankkeista, joiden siirrot kuluista keskeneräisiin hankkeisiin tai valmiiseen kansallis-/käyttöomaisuuteen näkyvät rivillä 'Valmistus omaan käyttöön'.

Muissa kuluissa tapahtunutta kasvua, 32,9 % (87 062 €) selittävät IT-toiminnan kehittäminen ja siihen liittyvät lisenssihankinnat sekä entisten presidenttien turvallisuustason nostamiseen liittyvät turvahenkilöstön matkustuskulut.

Kiinteistömenot

Kiinteistömenot (taulukko 19) eivät sisällä investointiluonteisia perusparannuksia eivätkä kiinteistöhoitotehtävissä toimivien palkkoja. Kultarannassa vanhenevan rakennuskannan hoitomenot ovat kasvaneet vuosittain, mikä kertoo osin siitä, että rakennuksiin on tehty perusparannuksia turvallisuus- ja asumistason nostamiseksi ja osin siitä, että korjaustarpeet ovat kasvaneet ja perusparannus on edessä lähivuosina. Presidentinlinnan osalta kiinteistömenoja kasvatti myös työ- ja elinkeinoministeriössä tapahtunut tulipalo, joka aiheutti vesi- ja savuvahinkoja myös Linnaan. Kulut laskutettiin suurimmaksi osin Senaatti-kiinteistöiltä. Korjaustöiden yhteydessä vahvistettiin myös kiinteistöjen välistä palomuuria.

Seuraavassa taulukossa on tarkasteltu erikseen kiinteistöjen ylläpidosta ja perusparannuksesta aiheutuneita kuluja.

Taulukko 19: Kiinteistöjen LVIS- ja ympäristöhoitokustannukset ja muut kiinteistömenot

	2008	2007	2006
Presidentinlinna	286 591	274 939	159 823
Mäntyniemi	241280	164 513	174 921
Kultaranta	168 700	156 255	85 038
Jakamaton/yhteinen	127 200		
Yhteensä	823 771	595 707	419 782

1.6.4. Tase

Kansallis- ja käyttöomaisuus: Käyttöomaisuuden tasearvo kasvoi 0,99 miljoonalla eurolla. Tarkasteluvuoden suurimmat käyttöomaisuushankinnat liittyivät kuljetusvälineisiin. Edustusvene otettiin käyttöön kesäkuussa ja sen hankintahinnaksi kirjattiin 1,93 miljoonaa euroa. Lisäksi kuljetuskalustoa uudistettiin hankkimalla kansliaan kaksi uutta autoa vanhojen tilalle.

Lyhytaikaiset saamiset: Siirtosaamisten määrää kasvoi 0,12 miljoonalla eurolla. Myyntisaamiset kasvoivat 0,13 miljoonalla eurolla ja pääosin kasvu aiheutui työ- ja elinkeinoministeriön tulipalon aiheuttamien vahinkojen korjaamiseen liittyvistä laskutuksista. Siirtosaamisten määrä laski edellisvuodesta 0,02 miljoonalla eurolla.

Lyhytaikainen vieras pääoma: Ostovelkojen määrää kasvatti edellisessä tilinpäätöksessä 0,47 miljoonalla eurolla edustusveneeseen 2. maksuerä. Vuoden 2008 lopussa ostovelkojen määrä oli laskenut 0,46 miljoonalla eurolla. Edelleen tilitettävät erät kasvoivat 0,07 miljoonalla eurolla johtuen vuodenvaihteen palkkajaksotuksista (0,09 milj. euroa). Edellisessä tilinpäätöksessä palkkajaksotukset (0,06 milj. euroa) sisältyivät siirtosaamisiin.

1.7 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. Viraston johto vastaa sisäisestä valvonnasta ja sen järjestämisestä. Sisäistä valvontaa on kertomusvuonna terävöitetty edelleen johtamisjärjestelmän kehittämisen osana.

Sisäisen valvonnan menettelyt ja riskienhallinta

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

Vuonna 2005 valmistuneen riskien arvioinnin esille tuomia puutteita on korjattu edelleen vuonna 2008. Riskejä on arvioitu osana johtamista ja riskienhallintatoimia on tehty mm. ulkoistamalla kriittisiä palveluita (IT-palvelut, palkkahallinto, tilapäisen henkilöstön hankinta). Kumppanuuksien luominen ja tiivistynyt yhteistyö valtionhallinnon yksiköiden kanssa on myös parantanut riskienhallintaa.

Kertomusvuonna on käynnistetty työyksikkökohtainen laadullinen itsearviointi. Itsearviointeja on tehty viidessä työyksikössä seitsemästä ja niiden avulla on tunnistettu kehittämis-kohteita, joista osaan on jo suoritettu myös korjaavat toimenpiteet.

Sisäisessä valvonnassa ja riskienhallinnassa todettiin, että osaamisen kehittämiseen on jatkossa kiinnitettävä entistä enemmän huomiota, sillä ulkoistaminen ja toimintaympäristön muuttuminen ovat asettaneet uusia vaatimuksia osaamiselle.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi- ja vahvistuslausuma

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on kehitetty kertomusvuoden aikana osana johtamisjärjestelmää ja esimiestyötä. Myös hallinnollisilla ohjeilla on pyritty varmistamaan toiminnan säännöstenmukaisuus, tehokkuus ja taloudellisuus.

Edellä selostetun arvioinnin ja sisäiseen valvontaan liittyvien menettelyjen perusteella voidaan todeta, että sisäinen valvonta ja riskien hallinta täyttävät melko hyvin talousarvioasetuksessa säädetyt vaatimukset.

1.8 Määräajoin tehtävien kokonaisarviointien tulokset

Kertomusvuonna ei ole tehty tasavallan presidentin kansliaa koskevia kokonaisarviointeja.

1.9 Yhteenvedotiedot havaituista väärinkäytöksistä

Toimintavuoden aikana ei paljastunut väärinkäytöksiä.

2. Talousarvion toteumalaskelma

Tasavallan presidentin kanslian talousarvion toteutumalaskelma

Osaston, momentin ja tilijaottelun numero ja nimi	Tilinpäätös 2007	Talousarvio 2008 (TA + LTA:t)	Tilinpäätös 2008	Vertailu Tilinpäätös - Talousarvio	Toteutuma %
11. Verot ja veronluonteiset tulot	2 851,50	2 147,91	2 147,91	0,00	100,00
11.04.01. Arvonlisävero	2 851,50	2 147,91	2 147,91	0,00	100,00
12. Sekalaiset tulot	62 717,23	88 551,83	88 551,83	0,00	100,00
12.39.04 Menorästien ja siirrettyjen määrärahojen peruutukset		35 366,00	35 366,00	0,00	100,00
12.39.10. Muut sekalaiset tulot	62 717,23	53 185,83	53 185,83	0,00	100,00
Tuloarviotilit yhteensä	65 568,73	90 699,74	90 699,74	0,00	100,00

Pääluokan, momentin ja tilijaottelun numero, nimi ja määrärahalaji	Tilinpäätös 2007	Talousarvio 2008 (TA + LTA:t)	Talousarvion 2008 määrärahojen		Tilinpäätös 2008	Vertailu Talousarvio - Tilinpäätös	Siirtomäärärahoja koskevat täydentävät tiedot			
			käyttö vuonna 2008	siirto seuraavalle vuodelle			Edellisiltä vuosilta siirtyneet	Käytettävissä vuonna 2008	Käyttö vuonna 2008 (pl. peruutukset)	Siirretty seuraavalle vuodelle
22. Tasavallan presidentti	9 500 479,46	9 548 000,00	7 376 109,91	1 813 220,76	9 189 330,67	358 669,33	3 440 196,33	11 453 196,33	8 842 822,84	2 575 007,49
22.01.01. Presidentin palkkio ja edustusrahat (kiinteä määräraha)	265 913,26	297 000,00	295 893,29		295 893,29	1 106,71				
22.01.02. Presidentin käyttövarat (kiinteä määräraha)		48 000,00	46 912,86		46 912,86	1 087,14				
22.01.21. Presidentin käyttövarat (kiinteä määräraha)	42 772,03									
22.02.01. Tasavallan presidentin kanslian toimintamenot (siirtomääräraha 2 v)		6 743 000,00	6 128 806,70	614 193,30	6 743 000,00			6 743 000,00	6 128 806,70	614 193,30
22.02.02. Eläkkeellä olevien presidenttien menot (kiinteä määräraha)		190 000,00	163 623,15		163 623,15	26 376,85				
22.02.21. Tasavallan presidentin kanslian toimintamenot (siirtomääräraha 2 v)*	6 946 000,00						2 563 936,51	2 563 936,51	2 528 570,51	
22.02.27. Eläkkeellä olevien presidenttien menot (kiinteä määräraha)	88 566,27									
22.02.29. Arvonlisäveromenot (arviomääräraha)	657 227,90	1 000 000,00	669 901,37		669 901,37	330 098,63				
22.02.75. Perusparannukset (siirtomääräraha 3 v)	1 500 000,00	1 270 000,00	70 972,54	1 199 027,46	1 270 000,00	0,00	876 259,82	2 146 259,82	185 445,63	1 960 814,19
24. Ulkoasiainministeriön hallinnonala	1 587 843,09	2 221 496,11	2 089 002,89	0,00	2 089 002,89	132 493,22				
24.01.29. Ulkoasiainministeriön hallinnonalan arvonlisäveromenot (arviomääräraha)	69 042,53	71 496,11	71 496,11	0,00	71 496,11	0,00				
24.01.29.1. Ulkoasiainministeriön hallinnonalan arvonlisäveromenot (arviomääräraha)	69 042,53	71 496,11	71 496,11		71 496,11	0,00				
24.99.20. Tilapäinen edustus kansainvälisissä neuvotteluissa (arviomääräraha)		2 150 000,00	2 017 506,78		2 017 506,78	132 493,22				
24.99.21. Tilapäinen edustus kansainvälisissä neuvotteluissa (arviomääräraha)	1 518 800,56									
28. Valtiovarainministeriön hallinnonala	0,00	83 500,00	79 650,00	3 850,00	83 500,00	0,00	0,00	83 500,00	79 650,00	3 850,00
28.60.20. Euroopan unionin osallistuminen matkakustannusten korvauksiin (siirtomääräraha 2 v)	0,00	83 500,00	79 650,00	3 850,00	83 500,00	0,00	0,00	83 500,00	79 650,00	3 850,00
28.60.20.22. Euroopan unionin osallistuminen matkakustannusten korvauksiin (siirtomääräraha 2 v)		83 500,00	79 650,00	3 850,00	83 500,00	0,00	0,00	83 500,00	79 650,00	3 850,00
Määrärahatilit yhteensä	11 088 322,55	11 852 996,11	9 544 762,80	1 817 070,76	11 361 833,56	491 162,55	3 440 196,33	11 536 696,33	8 922 472,84	2 578 857,49

3. Tuotto- ja kululaskelma

Tasavallan presidentin kanslian tuotto- ja kululaskelma

	1.1.2008 - 31.12.2008		1.1.2007 - 31.12.2007	
TOIMINNAN TUOTOT				
Vuokrat ja käyttökorvaukset	32 951,71		34 778,91	
Muut toiminnan tuotot	<u>24 935,12</u>	57 886,83	<u>59 757,32</u>	94 536,23
TOIMINNAN KULUT				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	1 017		886 434,14	
Henkilöstökulut	920,62		4 707 974,75	
Vuokrat	4 903		154 299,04	
Palvelujen ostot	252,41		2 055 791,52	
Muut kulut	519,08		1 275 930,08	
Valmistus omaan käyttöön (-)	1 947		-189 536,38	
Poistot	769,36		<u>545 530,55</u>	-9 436 423,70
	<u>-274 749,90</u>	-10 522 306,80		
JÄÄMÄ I		-10 464 419,97		-9 341 887,47
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
Rahoituskulut	<u>-184,68</u>	-184,68	<u>-152,70</u>	-152,70
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT				
Satunnaiset tuotot	<u>201,74</u>	201,74	<u>840,00</u>	840,00
JÄÄMÄ II		-10 464 402,91		-9 341 200,17
JÄÄMÄ III		-10 464 402,91		-9 341 200,17
TUOTOT VEROISTA JA PAKOLLISISTA MAKSUISTA				
Perityt arvonnisäverot	2 147,91		2 851,50	
Suoritetut arvonnisäverot	<u>-741 397,48</u>	<u>-739 249,57</u>	<u>-726 270,43</u>	<u>-723 418,93</u>
TILIKAUDEN TUOTTO-/KULUJÄÄMÄ		<u>-11 203 652,48</u>		<u>-10 064 619,10</u>

4. Tase

Tasavallan presidentin kanslian tase

	31.12.2008		31.12.2007	
VASTAAVAA				
KANSALLISOMAISUUS				
Rakennusmaa- ja vesialueet	3 618 792,13		3 618 792,13	
Rakennukset	12 290 611,22		11 745 985,13	
Muu kansallisuusomaisuus	76 471,24		76 471,24	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	<u>2 364 814,92</u>	18 350 689,51	<u>2 941 263,85</u>	18 382 512,35
KÄYTTÖOMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SIOITUKSET				
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
Aineettomat oikeudet	<u>23 654,07</u>	23 654,07	<u>33 730,18</u>	33 730,18
AINEELLISET HYÖDYKKEET				
Rakennelmat	372 219,42		352 948,24	
Koneet ja laitteet	2 620 130,19		830 540,87	
Kalusteet	32 949,45		48 654,73	
Muut aineelliset hyödykkeet	22 118,73		18 960,53	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	<u>130 951,84</u>	3 178 369,63	<u>937 500,00</u>	2 188 604,37
KÄYTTÖOMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SIOITUKSET YHTEENSÄ				
		3 202 023,70		2 222 334,55
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISUUS				
LYHYTAIKAISET SAAMISET				
Myyntisaamiset	137 386,93		6 198,14	
Siirtosaamiset	6 775,79		23 693,51	
Muut lyhytaikaiset saamiset	3 671,35		1 611,09	
Ennakkomaksut	<u>10 500,00</u>	158 334,07	<u>10 500,00</u>	42 002,74
RAHAT, PANKKISAAMISET JA MUUT RAHOITUSVARAT				
Kassatilit	<u>5 322,90</u>	5 322,90	<u>5 427,25</u>	5 427,25
VAIHTO- JA RAHOITUSOMAISUUS YHTEENSÄ				
		163 656,97		47 429,99
VASTAAVAA YHTEENSÄ				
	<u>21 716 370,18</u>		<u>20 652 276,89</u>	

	31.12.2008		31.12.2007	
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
VALTION PÄÄOMA				
Valtion pääoma 1.1.1998	10 033 175,50		10 033 175,50	
Edellisten tilikausien pääoman muutos	8 817 536,48		8 440 289,95	
Pääoman siirrot	12 687 658,83		10 441 865,63	
Tilikauden tuotto-/kulujäämä	<u>-11 203 652,48</u>	20 334 718,33	<u>-10 064 619,10</u>	18 850 711,98
VIERAS PÄÄOMA				
LYHYTAIKAINEN				
Ostovelat	537 533,93		996 157,21	
Tilivirastojen väliset tilitykset	103 189,08		111 114,45	
Edelleen tilittävät erät	163 355,22		90 535,31	
Siirtovelat	<u>577 573,62</u>	1 381 651,85	<u>603 757,94</u>	1 801 564,91
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ		1 381 651,85		1 801 564,91
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		<u>21 716 370,18</u>		<u>20 652 276,89</u>

5. Tilinpäätöksen liitteet

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 1: Selvitys tilinpäätöksen laatimisperiaatteista ja vertailtavuudesta

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätös on laadittu tilinpäätöksen laadintaa koskevien määräysten sekä valtiovarainministeriön ja Valtiokonttorin ohjeiden mukaisesti.

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

- Tasavallan presidentin kanslian (TPK) toimintamenomomentti 22.02.21. on vuoden 2007 toisessa lisätalousarviossa muutettu vuoden 2006 osalta kolmevuotiseksi siirtomäärärahaksi. Muutos mahdollisti Kultarannan edustusveneiden viimeisen maksuerän suorittamisen vuonna 2008. Veneen hankintaan oli vuoden 2006 toimintamenomomentille budjetoitu kertaluonteisena menona 2 000 000 euroa. Määrärahaa käytettiin vuonna 2007 937 500 euroa ja vuonna 2008 1 027 134 euroa. Määrärahan käyttämättä jäänyt osa 35 366 euroa kirjattiin tarkasteluvoiton kirjanpidossa siirretyn määrärahan peruutuksena ja näkyi talousarvion toteutumalaskelmalla momentilla 12.39.04.

- Valtio- ja ministerivierailuista aiheutuvien menojen maksamiseen Suomessa ja ulkomailla on saatu rahoitusta ulkoasiainministeriön momentilta 24.99.21. 'Tilapäinen edustus kansainvälisissä neuvotteluissa'. Vuoden 2007 alussa rahoituksen käytöstä aiheutuneet menot kirjattiin ulkoasiainministeriön liike- ja talousarviokirjanpitoon. Maaliskuussa 2007 ulkoasiainministeriö myönsi TPK:lle loppuvuodelle 2007 kirjausoikeuden ko. momentille ja vuoden 2008 alussa koko vuodelle. TPK:n käyttöön myönnetty määräraha ja sen käyttö sisältyy TPK:n talousarvion toteutumalaskelmaan sekä sen käytöstä aiheutuneet menot TPK:n tuotto- ja kululaskelman eriin. Määrärahan käytön vaikutusta tuotto- ja kululaskelmaan on tarkasteltu tarkemmin tilinpäätöslaskelmien tarkastelun yhteydessä.

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

- TPK:lla ei ollut 31.12.2008 ulkomaanrahan määräisiä saamia, velkoja 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

- Kelan maksamien työterveyshuollon kustannusten palautusten ja sairauspäivärahojen jaksotuksessa siirryttiin vuonna 2007 käyttämään suoriteperustetta. Vuoden 2007 tuotto- ja kululaskelmaan sekä toimintamenomomentin 22.02.21. käyttöön sisältyy sekä vuodelta 2005 saatu työterveyshuollon kustannusten palautus 15 662 euroa että vuodelta 2006 saatu palautus 18 284 euroa. Vuoden 2008 tuotto- ja kululaskelmaan sekä toimintamenomomentin 22.02.01. käyttöön sisältyy vuodelta 2007 saatu työterveyshuollon kustannusten palautus 19 157 euroa.

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 tilinpäätösvoiton tietojen kanssa

- Tuotto- ja kululaskelman tarkastelun yhteydessä on selvitetty palveluiden ulkoistamisen aiheuttamia vaikutuksia tuotto- ja kululaskelman kulurakenteeseen.

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

- Ei ilmoitettavaa

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 2: Nettoutetut tulot ja menot

Tasavallan presidentin kanslialla ei ole varainhoitovuoden aikana ollut kirjanpidossaan nettobudjetoituja momenteja, joille on talousarviossa merkitty nettotuloa tai myönnetty nettomäärärahaa.

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 3: Arviomäärärahojen ylitykset

Tasavallan presidentin kanslialla ei ole arviomäärärahojen ylityksiä.

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 4: Peruutetut siirretyt määrärahat

Pääluokan ja tilijaottelun numero ja nimi..	Peruutettu	
	Tilijaottelu	Yhteensä
Tilijaottelut eritellään myöntämisvuosittain		
22 Tasavallan presidentti		35 366,00
Vuosi 2008		35 366,00
22.02.21. Tasavallan presidentin kanslian toimintamenot (siirtomääräraha 2 v)*	35 366,00	
Pääluokat yhteensä		35 366,00

* Vuoden 2007 toisessa lisätalousarviossa momentin vuoden 2006 määräraha on muutettu 3-vuotiseksi. Määrärahan peruutus koski vuoden 2006 toimintamäärärahaa.

Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 5: Henkilöstökulujen erittely

	2008	2007
Henkilöstökulut	3 977 128,13	3 826 780,55
Palkat ja palkkiot	3 963 063,02	3 750 584,58
Tulosperusteiset erät	0,00	0,00
Lomapalkkavelan muutos	14 065,11	76 195,97
Henkilösivukulut	926 124,28	881 194,20
Eläkekulut	758 432,71	701 098,02
Muut henkilösivukulut	167 691,57	180 096,18
Yhteensä	4 903 252,41	4 707 974,75
Johdon palkat ja palkkiot, josta	217 870,80	200 428,53
- tulosperusteiset erät	0,00	0,00
Luontoisedut ja muut taloudelliset etuudet	11 023,84	9 910,04
Johto	480,00	480,00
Muu henkilöstö	10 543,84	9 430,04 *

* Vuoden 2007 tilinpäätöksessä esitettyjä vuoden 2007 luontoisetuja on korjattu. Muun henkilöstön luontoisetuihin on tehty 480 euron vähennys.

**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 poistoajan lopussa on nolla. Poistojen tekeminen aloitetaan käyttöönottokuukaudesta.

Kansallisomaisuuteen kuuluvista rakennuksista, jotka on arvostettu verotusarvoon, ei tehdä poistoja. Uudisrakennuksista ja perusparannushankkeista tehdään suunnitelman mukaiset poistot.

Taideteoksista ei tehdä poistoja.

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

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet ovat muuttuneet varainhoitovuoden aikana. Poistosuunnitelmaan on lisätty omaisuusryhmä 1251.

Suunnitelman mukaiset poistoajat

Omaisuusryhmä		Poisto- menetelmä	Poistoaika vuotta	Vuotuinen poisto %	Jäännös- arvo €
KANSALLISOMAISUUS					
102 Rakennukset					
1020-1021	Rakennukset, arvostettu verotusarvoon		ei tehdä poistoja		
1020-1022	Uudisrakennukset ja perusparannushankkeet	tasapoisto	40	2,5	0
108 Muu kansallisomaisuus					
ei tehdä poistoja					
KÄYTTÖOMAISUUS					
<u>Aineettomat hyödykkeet</u>					
112	Aineettomat oikeudet	tasapoisto	5	20	0
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>					
123	Rakennelmat	tasapoisto	15	6,67	0
125 - 126 Koneet ja laitteet					
1250	Autot ja muut maajetäjävälineet (panssaroidut)	tasapoisto	10	10	0
1250	Autot ja muut maajetäjävälineet (muut autot)	tasapoisto	4	25	0
1251	Laivat ja muut vesijetäjävälineet	tasapoisto	15	6,67	0
1254	Kevyet työkoneet	tasapoisto	7	14,29	0
1255	Atk-laitteet ja niiden oheislaitteet	tasapoisto	3	33,33	0
1256	Toimistokoneet ja laitteet	tasapoisto	3	33,33	0
1257	Puhelinkeskukset ja muut viestintälaitteet	tasapoisto	3	33,33	0
1258	Audiovisuaaliset koneet ja laitteet	tasapoisto	5	20	0
1269	Muut koneet ja laitteet	tasapoisto	3	33,33	0
127	Kalusteet	tasapoisto	5	20	0
128	Muut aineelliset hyödykkeet	ei tehdä poistoja			

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

KANSALLISOMAISUUS

	Aineelliset hyödykkeet				Yhteensä
	Rakennus- maa- ja vesialueet	Rakennukset	Muu kansallis- omaisuus	Ennako- maksut ja kesken- eräiset hankinnat	
Hankintameno 1.1.2008	3 618 792,13	13 057 570,54	76 471,24	2 941 263,85	19 694 097,76
Lisäykset	0,00	710 881,49	0,00	134 432,56	845 314,05
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	-710 881,49	-710 881,49
Hankintameno 31.12.2008	3 618 792,13	13 768 452,03	76 471,24	2 364 814,92	19 828 530,32
Kertyneet poistot 1.1.2008	0,00	1 311 585,41	0,00	0,00	1 311 585,41
Vähennysten kertyneet poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	0,00	166 255,40	0,00	0,00	166 255,40
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 31.12.2008	0,00	1 477 840,81	0,00	0,00	1 477 840,81
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2008	3 618 792,13	12 290 611,22	76 471,24	2 364 814,92	18 350 689,51

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

KÄYTTÖOMAISUUS

	Aineettomat hyödykkeet	
	Aineettomat oikeudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2008	53 187,44	53 187,44
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.2008	53 187,44	53 187,44
Kertyneet poistot 1.1.2008	19 457,26	19 457,26
Vähennysten kertyneet poistot	0,00	0,00
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	10 076,11	10 076,11
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	0,00	0,00
Tilikauden arvonalennukset	0,00	0,00
Kertyneet poistot 31.12.2008	29 533,37	29 533,37
Arvonkorotukset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2008	23 654,07	23 654,07

	Aineelliset hyödykkeet					Yhteensä
	Rakennelmat	Koneet ja laitteet	Kalusteet	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakko-maksut ja kesken-eräiset hankinnat	
Hankintameno 1.1.2008	574 634,74	1 362 054,89	147 092,84	18 960,53	937 500,00	3 040 243,00
Lisäykset	59 585,25	2 206 729,44	0,00	3 158,20	1 124 511,84	3 393 984,73
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 931 060,00	-1 931 060,00
Hankintameno 31.12.2008	634 219,99	3 568 784,33	147 092,84	22 118,73	130 951,84	4 503 167,73
Kertyneet poistot 1.1.2008	221 686,50	531 514,00	98 438,11	0,00	0,00	851 638,61
Vähennysten kertyneet poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden suunnitelman mukaiset poistot	40 314,07	417 140,14	15 705,28	0,00	0,00	473 159,49
Tilikauden suunnitelmasta poikkeavat poistot	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
Kertyneet poistot 31.12.2008	262 000,57	948 654,14	114 143,39	0,00	0,00	1 324 798,10
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2008	372 219,42	2 620 130,19	32 949,45	22 118,73	130 951,84	3 178 369,63

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

Rahoitustuotot	2008	2007	Muutos 2008-2007
Rahoitustuotot yhteensä	0,00	0,00	0,00

Rahoituskulut	2008	2007	Muutos 2008-2007
Korot euromääräisistä veloista	179,68	152,70	26,98
Muut rahoituskulut	5,00		
Rahoituskulut yhteensä	184,68	152,70	31,98

Netto -184,68 -152,70 -31,98

**Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 9:
Talousarviotaloudesta annetut lainat**

Tasavallan presidentin kanslialla ei ole talousarviotaloudesta myönnettyjä lainoja.

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

Tasavallan presidentin kanslialla ei ole arvopapereita eikä oman pääoman ehtoisia sijoituksia.

**Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 11:
Taseen rahoituserät ja velat**

31.12.2008	Vaihtuvakorkoiset			Kiinteäkorkoiset			Yhteensä
	Alle	1 - 5	Yli	Alle	1 - 5	Yli	
	1 vuosi	vuotta	5 vuotta	1 vuosi	vuotta	5 vuotta	

Vastaavien rahoituserät

Rahat, pankkisaamiset ja muut rahoitusvarat	5 322,90	5 322,90
Yhteensä	5 322,90	5 322,90

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

Tasavallan presidentin kanslialla ei ole valtiontakauksia, valtiontakuita eikä muita vastuuta.

**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 sisältyviä rahastoituja varoja.

**Tasavallan presidentin kanslian tilinpäätöksen liite 15:
Velan muutokset****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 täydentävät tiedot**

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

6. Allekirjoitukset

Tasavallan presidentin kanslian toimintakertomus ja tilinpäätös on hyväksytty Helsingissä 13. päivänä maaliskuuta 2009.

Kansliapäällikkö

Päivi Kairamo-Hella

Linnanvouti

Anne Puonti