

**VALTIOVARAINMINISTERIÖN JA TULLILAITOKSEN
VÄLINEN
TULOSTAVOITEASIAKIRJA VUODELLE 2007
28.2.2007**

SISÄLLYSLUETTELO	SIVU
1 Tullin strategiset linjaukset vuosiksi 2007 - 2011	3
2 Tullin toiminnan vaikuttavuustavoitteet	6
3 Tullin toiminnalliset tulostavoitteet sekä tuottavuuden parantamistoimenpiteet vuonna 2007	7
3.1 Fiskaalinen tehtäväalue	7
3.1.1 Toiminnallisen tuloksellisuuden tavoitteet	7
3.1.2 Tuotokset ja laadunhallinta	8
3.2 Ulkomaankaupan sujuvuus	9
3.2.1 Toiminnallisen tuloksellisuuden tavoitteet	9
3.2.2 Tuotokset ja laadunhallinta	9
3.3 Yhteiskunnan suojaaminen	10
3.3.1 Toiminnallisen tuloksellisuuden tavoitteet	10
3.3.2 Tuotokset ja laadunhallinta	10
3.4 Tullilaitoksen yhteiset tuotoksiin ja laadunhallintaan liittyvät tavoitteet	11
3.4.1 Palvelukyky ja laatu	11
3.4.2 Suoritteet ja julkishyödykkeet	11
3.5 Toiminnallinen tehokkuus	11
3.5.1 Taloudellisuus ja tuottavuus	11
3.5.2 Tuottavuustoimenpiteet tukitoiminnoissa	14
4 Henkisten voimavarojen hallinta ja kehittäminen	15
4.1 Strategiset lähtökohdat	15
4.2 Henkilöstöpolitiikka ja tavoitteet	15
5 Tietohallinnon tavoitteet vuodelle 2007	16
6 Resurssit	16
7 Sopimuksen voimassaolo ja seuranta	17

Liitteet:

LIITE 1. Tullin keskeisimpien volyymien kehitys vuosina 2005-2007

LIITE 2. Toimintamenomomentin käyttö menoerittäin

TULOSTAVOITEASIAKIRJA VUODELLE 2007

Tullilaitos on osa valtiovarainhallintoa. Toiminta-ajatuksensa mukaisesti Suomen tulli on palvelu- ja lainvalvontaorganisaatio, joka

- turvaa sisämarkkinoiden häiriöttömän toiminnan sekä kantaa toimialaansa kuuluvat verot, maksut ja tullit,
- edistää laillisen ulkomaankaupan sujuvuutta ja varmistaa säännösten noudattamisen,
- suojaa yhteiskuntaa torjumalla huumaus- ja muiden vaarallisten aineiden salakuljetusta sekä talousrikollisuutta.

1 Tullin strategiset linjaukset vuosiksi 2007- 2011

1. Tullin strategiat ja tavoitteet ovat linjassa hallinnonalan strategian ja tavoitteiden kanssa. Hallinnonalan strategiassa on tavoitteita hahmotettu eri sidosryhmien mm. yritysten ja yksityisten, valtionhallinnon ja Euroopan unionin kannalta. Kappaleessa on jäljempänä esitetty hallinnonalan strategisista tavoitteista ne, joiden on erityisesti katsottu linkittyvän Tullin strategiaan päämääriin.

Hallinnonalan strategiset päämäärät yrityksille ja yksityisille käsittävät mm. tavoitteita liittyen hallinnon tehokkuuteen, hyvään palveluun, yhdenvertaiseen kohteluun ja julkisen toiminnan läpinäkyvyyteen. Strategiset päämäärät valtionhallinnon näkökulmasta liittyvät laadukkaaseen julkisen toiminnan ja talouden kokonaisohjaukseen ja ydintoiminnan mahdollistaviin konsernipalveluihin sekä erityisesti tietoyhteiskuntaohjelman toteuttamiseen. Euroopan unioniin liittyvinä strategisina tavoitteina on mm. yhteisötason lainsäädännön ja linjausten toteuttaminen kansallisella tasolla sekä tehokkuuden lisääminen valmistelussa, hallinnon prosesseissa ja menettelyissä.

2. Tullin perusstrategiat eli asiakasstrategia ja valvontastrategia nivoutuvat Tullin päätehtäviin siten, että ulkomaankaupan sujuvuuden edistämisessä painottuu keskeisimpänä **asiakasstrategia**, yhteiskunnan suojaamisessa **valvontastrategia** ja fiskaalisissa tehtävissä sekä asiakas- että valvontastrategia ohjaavat keskeisesti toimintaa EU:n sekä kansallisen tulli- ja verolainsäädännön mukaisesti. **Resurssistrategia** yhdistyy asiakas- ja valvontastrategiaan määrittämällä voimavarat ja keinot päätehtävien hoitamiseen. Resurssistrategia sisältää henkilö-, tietohallinto-, ja viestintästrategiat.

3. Fiskaalisella tehtäväalueella strategisina painopisteinä ovat sähköisten ja vuorovaikutteisten palvelujen kehittäminen, lainsäädännön valmisteluun osallistuminen, yhteistyö asiakkaiden kanssa, yhtenäisesti ja joustavasti toimivan verotusorganisaation sekä osaamisen varmistaminen.

Palvelutoiminnan kannalta keskeistä on asiakaslähtöisten teknologiaa hyödyntävien *sähköisten ja vuorovaikutteisten palvelujen kehittäminen* ja niiden hallinta. Tavoitteena on myös helpottaa ja yksinkertaistaa veroilmoittamista ja muuta asiointia sekä tehostaa ja kehittää asiakasyhteistyötä sekä asiakaspalvelua ja ohjeistusta.

Aktiivisella *lainsäädännön valmisteluun* osallistumisella pyritään varmistamaan ennakkollisesti mahdollisimman yksinkertainen ja tehokas lainsäädännön toimeenpano ja vaikutusten seuranta. Kehitetään ja ylläpidetään verotuksen oikeellisuutta takaavia ja kustannustehokkaista verotusmenettelyjä. Selvitetään nykyiseen verotusmenettelyihin tarvittavia muutoksia, tehdään tarvittavat lainsäädäntömuutosesitykset ja uudistetaan verotusjärjestelmiä.

Toimitaan *yhteistyössä asiakkaiden kanssa* ja tarjotaan parempaa asiakaspalvelua joustavasti eri asiakasryhmien tarpeiden mukaan. Asiakasstrategian toimeenpanossa huomioidaan kunkin verotus-toiminnon ja asiakkaiden liiketoimintojen erityispiirteet sekä vaatimukset. Tuetaan asiakkaiden omatoimista ja oikeamääräistä veronmaksamista hyvällä asiakaspalvelulla, ennakoivalla ohjauksella

ja kohdennetulla valvonnalla. Verojen ja tullien kertyminen varmistetaan yhtenäisesti ja joustavasti *toimivan verotusorganisaation* avulla. Huolehditaan *verotushenkilöstön erityisosaamisesta* ja sen kehittamisestä.

4. Ulkomaankaupan sujuvuuden tehtäväalueella strategisina painopisteinä ovat asiakasstrategian käytäntöön vieminen, asiakastietojen hallinnan tehostaminen, tulliselvitysprosessin tehostaminen tietotekniikan avulla, valtuutetun taloudellisen toimijan-konseptin vaatimien toimenpiteiden toteuttaminen ja Venäjän-kaupan tullisujuvuuden edistäminen.

Asiakasstrategian saattaminen käytännön toiminnaksi kehittämällä tullipalveluja ja palveluprosesseja asiakkaiden tarpeiden mukaan asiakasryhmittäin. Asiakkaille annettava palvelu ja vaatimukset määritetään ja palvelu toteutetaan asiakassegmenteittäin yhtäläisin periaattein koko maassa. Lisäksi asiakkaiden tullitoiminnan oikeellisuutta hallitaan koko prosessiketjun matkalla asiakasryhmäkohtaisesti laadittujen laadunvarmistusmallien avulla.

Asiakastietojen hallintaa tehostetaan siten, että tietojen käytettävyyttä palvelee asiakassuhteiden hallintaa ja hoitamista, Tullin resurssien parempaa kohdentamista sekä valvonnallisten tietojen saannin tarpeita.

Tulliselvitysprosessia tehostetaan tietotekniikan avulla. Tullin olemassa olevia ja uusia *tietojärjestelmiä kehitetään* vastaamaan yhä nopeamman logistiikan vaatimuksiin kuitenkin turvallisuusperusteisia vaatimuksia tai tulliselvityksen verotuksellista oikeellisuutta unohtamatta. EU:n sähköisessä tullihankkeessa kehitettävät toiminnot ja vaatimukset integroidaan jo olemassa oleviin tai varta vasten luotaviin kansallisiin järjestelmiin. Sähköisiä ilmoitusmenettelyjä on kehitettävissä myös pienasiakkaiden tarpeisiin hyödyntäen täysin yleisesti käytettävissä jo olevia web-selaimen perustuvia asiointiteknologioita.

Venäjän -kaupan tullisujuvuuden edistämiseksi Suomen tulli pyrkii aktiivisesti vaikuttamaan Vihreän linjan kehittämiseen ja käytön laajentamiseen. Keskeisenä tavoitteena on lisätä sähköisten ilmoitusten käyttöä, mutta myös muut yhteistyössä Venäjän tullin kanssa toteutettavat tullilainsäädännön puitteissa tapahtuvat yksinkertaistukset ja sovitut käytännöt kuuluvat Vihreä linja -käsitteen piiriin.

Valtuutettu taloudellinen toimija, AEO (Authorized Economic Operator) hakemuksia on tarkoitus vastaanottaa 1.7.2007 alkaen ja ensimmäiset lupapäätökset on tarkoitus antaa vuoden 2008 alussa. Vuonna 2006 aloitettua käytännön toteuttamissuunnitelmaa jatketaan vuonna 2007. Erityisesti vaarattomuuteen ja turvallisuuteen liittyvät AEO-tarkastukset edellyttävät Tullilta uutta osaamista ja työskentelymetodeja, jotka edellyttävät perusteellista kouluttamista vuonna 2007.

Yksinkertaistettuihin menettelyihin liittyvät tarkastukset tarkoittavat kohtuullista työmäärää vuosina 2007-2009, koska toiminnassa on varauduttava n. 100 hakemukseen vuoteen 2009 mennessä. Myös tämän jälkeen Tullin on seurattava kriteerien täyttymistä. Vaarattomuuteen ja turvallisuuteen liittyvät vaatimukset on tämän hetken käsityksen mukaan niin korkeita, että on mahdollista, ettei suurta määrää hakemuksia niiden osalta tule. Kokonaisuutena AEO-statukseen liittyviin asioihin liittyy vielä paljon epävarmuutta, joten resurssi- yms. asioiden arvioiminen on tällä hetkellä vaikeaa.

5. Yhteiskunnan suojaamisen tehtäväalueella strategiset painopisteet ovat vakavan ja järjestäytyneen rikollisuuden torjunnan kehittäminen, etukäteistiedon saannin varmistaminen (MOU-toiminta), riskianalyysitoiminnan kehittäminen, tietojärjestelmien ja valvontavälineistön kehittäminen ja käytön otto, raja- ja liikenneturvallisuuden ylläpitäminen sekä kansainvälisen yhteistyön kehittäminen. *Vakavan ja järjestäytyneen rikollisuuden torjuntaa kehitetään* yhteistyössä muiden PTR -viranomaisten kanssa sisäisen turvallisuuden ohjelman, huumausainepoliittisen periaatepäätöksen ja PTR-viranomaisten yhteisen vakavan rikollisuuden torjuntastrategian mukaisesti. Liiketoiminnan yhteydessä tapahtuvan rikollisen toiminnan torjuntaa kehitetään yhteistyössä Tullin tarkastuksen

sekä poliisin ja verohallinnon kanssa talousrikollisuuden ja harmaan talouden vähentämistä koskevan periaatepäätöksen (talousrikosohjelma) mukaisesti.

Etukäteistiedon saamista kaikesta Suomen rajan ylittävistä tavara- ja matkustajaliikenteestä kehitetään laajentamalla ja tiivistämällä *MOU-yhteistyötä* elinkeinoelämän ja kaupallisten toimijoiden kanssa.

Tullin riskianalyysitoimintaa kehitetään etukäteis- sekä tullaus- ja verotustiedon käsittelemiseksi automatisoidusti ulkomaan liikenteen ja Tullin suorittaman verotuksen riskien arvioimiseksi sekä tarkastustoimenpiteiden kohdentamiseksi ja tiedustelutiedon keräämiseksi.

Lisäksi painopisteinä ovat *kansallisten ja kansainvälisten tietojärjestelmien kehittäminen* ja käyttöönotto sekä järjestelmien käytön tehostaminen paitsi Tullin sisäisesti myös PTR-yhteistyössä. Myös *kansainvälisen yhteistyön kehittämiseen panostetaan* rajat ylittävän tullirikollisuuden torjumiseksi.

Parannetaan toimintaedellytyksiä (*tekninen välineistö ja toimintamallit*) tavaroiden, erityisesti huumausaineiden, aseiden, ydinaineiden ja muiden radioaktiivisten aineiden sekä ympäristölle vaarallisten tuotteiden, laittoman maahan tuonnin estämiseksi sekä terrorismin torjumiseksi (ml. ISPS). Huolehditaan nykyisten teknisten valvontalaitteiden tuloksellisesta käytöstä, päivityksestä sekä uusien teknisten valvontavälineiden kartoituksesta ja hankinnasta.

Panostetaan liikenneturvallisuuden edistämiseen kohdistamalla voimavaroja kuormien sidonnan ja ajoneuvojen kuntoisuuden sekä vaarallisten aineiden kuljetusten valvontaan. Liikennevalvonnassa pyritään sellaiseen valvontatasoon, että lainsäädännössä asetettuja vaatimuksia eri liikennemuodoissa noudatetaan.

Tullin valvontasektori vastaa *Valtuutettujen taloudellisten toimijoiden (AEO)* hakemusten osalta vaarattomuuteen ja turvallisuuteen liittyvien kriteerien katselmoimisesta. Erityisesti tämä osuus AEO-konseptista edellyttää Tullilta uutta osaamista sekä uusia työskentelymetodeja, ja siten valvontahenkilöstön perusteellista kouluttamista vuonna 2007. Selvitys- ja seurantajärjestelmä tulee työllistämään valvontahenkilöstöä merkittävästi - Tullihallituksessa erityisesti suunnittelu- ja koulutusvaiheen ajan, tullipiireissä 01.07.2007 alkaen pysyvästi.

6. Tukitoiminnoissa strategiset tavoitteet liittyvät tieto-, henkilöstö-, materiaali- ja taloushallintoon. *Tietohallinnon* strategisina painopisteinä ovat järjestelmien käytettävyyden varmistaminen, lainsäädännön edellyttämien, verotukseen liittyvien sekä Tullin strategioita tukevien tietojärjestelmien kehittäminen, uusien teknologioiden hyödyntäminen, johtamisen ja osaamisen kehittäminen. Erityistä huomiota kiinnitetään toiminnan muutoksen hallintaan.

Henkilöstöhallinnossa painopisteenä on varmistaa, että tullilaitos on kilpailukykyinen työnantaja, jonka palvelujen kysynnän ja valvonnallisen tarpeen mukaan oikein kohdennettu, motivoitunut ja ammattitaitoinen henkilöstö hoitaa tehtävänsä kustannustehokkaasti ja laadukkaasti. Henkilöstöhallinto tukee tuottavuusohjelman vaatimien toimenpiteiden toteuttamista.

Taloushallinnon kehittämishankkeessa tavoitteena on taloushallinnon menettelytapojen kehittäminen, yhdenmukaistaminen ja modernisoiminen sekä palvelukeskusasiakkuuden myötä myös tuottavuushyötyjen saavuttaminen.

Koulutuksessa tavoitteena on kehittää moderni, strategialähtöisesti osaamisen kehittämistä koko tullilaitoksessa palveleva koulutusjärjestelmä. Sähköisissä oppimisympäristössä säännöllisesti päivitettävä tullitieto mahdollistaa tullitiedon tehokkaan jakelun Tullin henkilöstön lisäksi asiakkaille ja

muille sidosryhmille. Rakenteilla oleva ammattitutkinto mahdollistaa tutkinnon suorittaneiden työntekijöiden jatko-opintokelpoisuuden ja tukee elinikäistä oppimista.

Materiaalihallinnossa strategisena tavoitteena on, että hankinnat voidaan toteuttaa oikea-aikaisesti oikeanlaisina. Hankintatoimen kehittämisen painopisteenä tts-kaudella on Hanselin kilpailuttamien palveluiden täysimääräinen hyödyntäminen valtiovarainministeriön päätöksien mukaisesti. Lisäksi pyritään toteuttamaan verkostoitumista erityisesti muiden turvaviranomaisten kanssa sellaisten hankintojen toteuttamiseksi joita Hansel ei hoida. Toimitilahankintojen osalta tavoitteena on Valtion toimitilastrategian mukaisesti hankkia toiminnan vaatimuksien mukaisia, viihtyisiä ja kustannustehokkaita toimitiloja. Yhtenä painopistealueena tulee olemaan toiminnan vaatimien tilojen mitoituksen, hankesuunnittelun ja suunnittelun ohjauksen kehittäminen sekä ohjeistaminen.

Viestintä- ja tietopalvelu kehittää sellaisia puhelinpalveluja, jotka antavat pohjan sähköiselle asiointille sekä parantavat asiakaspalvelua ja henkilöiden tavoitettavuutta.

2 Tullin toiminnan vaikuttavuustavoitteet

Valtion ja EU:n fisikaalisten intressien turvaaminen

Tullit, verot ja maksut kannetaan Suomen valtiolle ja Euroopan yhteisölle tehokkaasti ja oikein turvaten veronsaajien ja verovelvollisten lakisääteiset oikeudet sekä hyvän palvelutason. Tavoitteena on parantaa verotusmenettelyn yhtenäisyyttä koko Suomessa. Lisäksi varmistetaan, ettei EU:n ja kansallisia tukijärjestelmiä käytetä väärin siltä osin kuin niiden valvonta kuuluu Tullin tehtäviin.

Ulkomaankaupan häiriöttömän toiminnan turvaaminen

Tullin toiminnalla varmistetaan ulkomaankaupan sujuvuus ja huolehditaan siitä, että ulkomaankaupaa käyvillä toimijoilla on tasapuoliset kilpailuolosuhteet. Tavoitteeseen pääsemiseksi Tulli osallistuu kansainväliseen yhteistyöhön, kehittää sähköistä asiointia ja omia toimintamallejaan.

Sähköiseen asiointiin perustuvan toimintamallin ja sitä tukevan teknologian tarkoituksena on:

- pienentää asiakkaille tullin kanssa asiointia aiheuttavia kustannuksia,
- tuottaa Suomen valtiolle todennettavissa olevia tuottavuushyötyjä,
- mahdollistaa muiden kuin asiakasrajapinnassa tapahtuvien tehtävien suorittamisen keskitetysti tai hajautetusti asiakkaiden tarpeiden ja Suomen valtiokonsernin tavoitteiden mukaisesti.

Valvonnan tehtäväalueella pyritään paljastamaan ja torjumaan harmaata taloutta ja talousrikoksiin perustuvaa liiketoimintaa. Lisäksi tavoitteena on turvata häiriötön Venäjän kauppa ja tehostaa rikos- torjuntayhteistyötä Venäjän tullin kanssa.

Yhteiskunnan turvallisuudesta huolehtiminen tavaraliikenteen osalta sisä- ja ulkorajoilla

Tullin perusvalvonnalla ja rikostutkinnalla estetään laittomien tavaroiden pääsy Suomen ja EU:n markkinoille.

Tulli osallistuu valtioneuvoston sisäisen turvallisuuden ohjelman mukaisesti valvonnallisin keinoin rajaturvallisuuden sekä tullivarmuuden tason ylläpitämiseen että rajaliikenteen sujuvuuden nopeuttamiseen.

Tulli estää yhdessä PTR-viranomaisten ja muiden yhteistyötahojen kanssa järjestäytyneen rikollisuuden toimintamahdollisuudet sekä paljastaa ja torjuu tullin toimialaan liittyviä vakavia rikoksia siten, että harmaan ja laittoman talouden markkinat pysyvät maassamme mahdollisimman pieninä.

Raskaan liikenteen tullivarmuuden ja turvallisuustason kohottamiseksi tehostetaan teknisten mittojen, vaarallisten aineiden kuljetusten, lastin sidontojen ja kuljettajien ajokuntoisuuden valvontaa perusvalvonnassa ja PTR -yhteistyössä.

Ihmisten, eläinten ja ympäristön suojelemiseksi tehostetaan maahantuotavien elintarvikkeiden ja kulutustavaroiden valvontaa kytkemällä se entistä tehokkaammin perusvalvonnan toimintojen kehittämiseen.

Tuottavuuden parantaminen Tullissa

Tullilaitos osallistuu valtiovarainministeriön hallinnonalan tuottavuusohjelmaan siten, että sovitut henkilösäästöt saavutetaan. Tuottavuuden parantamisessa kiinnitetään huomiota myös Tullin oman toiminnan kehittämiseen ja prosessien parantamiseen.

3 Tullin toiminnalliset tulostavoitteet sekä tuottavuuden parantamistoimenpiteet vuonna 2007

Valtiovarainministeriö ja tullilaitos ovat sopineet vuotta 2007 koskevista tulostavoitteista seuraavasti:

3.1 Fiskaalinen tehtäväalue

Fiskaalisella tehtäväalueella tavoitteena on varmistaa, että Tullissa on korkeatasoinen ja palveluhenkinen verotustoimi, joka suorittaa kaikki verotustehtävänsä lainmukaisesti ja tehokkaasti, soveltaa sujuvia ja kaikille osapuolille kustannuksiltaan edullisia menettelyjä sekä varmistaa veronsaajien, verovelvollisten ja muiden asiakkaiden tasapuolisen kohtelun.

3.1.1 Toiminnallisen tuloksellisuuden tavoitteet

Tavoitteet	Toimenpiteet ja seuranta
1. Autovero- ja väylämaksulainsäädännön kehittäminen.	Osallistutaan selvitys-, kehittämis- ja valmistelutyöhön vastuuministeriön kanssa erikseen sovitun aikataulun mukaisesti. Osallistutaan säädösten vaikutusten seurantaan ja arviointiin.
2. Valmisteverotuslain ja kansallisen energiaverolainsäädännön sekä jäteverotuksen kehittäminen.	Tehdään selvitys valmisteverotuslain kehittämistarpeista. Osallistutaan kansallisen energiaverolainsäädännön ja jäteverotuksen selvitys-, kehittämis- ja valmistelutyöhön valtiovarainministeriön kanssa erikseen sovitun aikataulun mukaisesti.
3. Turvataan veroraja- ja autoverotuksen toimittaminen ja parannetaan verotuksen taloudellisuutta sekä palvelukykyä.	Kehitetään sähköiset verotusjärjestelmät AHVEN, MOVE 1 ja 2 sekä MAHTI 3 jatkamalla vahvistettujen projektien toteuttamista asetetuissa aikatauluissa. Järjestelmäkehityksen eteneminen suunnitelmien mukaisesti (ks. tavoite 31.).

Tavoitteet	Toimenpiteet ja seuranta
4. Selvitetään mahdollisuus korvata nykyinen valmisteverotusjärjestelmä (VALVE) uudella, toiminnallisesti tehokkaalla ja palvelukykyisellä järjestelmällä, joka pääosin perustuisi verovelvollisten oma-aloitteiseen verotukseen.	Tehdään vuoden 2007 aikana esitutkimus mahdollisuuksista kehittää uusi järjestelmä, joka sisältäisi nykyisten toiminnallisuuksien lisäksi myös muutostajärjestelmän (VAMOS) ja sähköisen ilmoittamisen (VEIVI) .
5. Valmisteveronalaisten tuotteiden liikkumisen valvonnan parantamiseksi kehitteillä oleva FINSEED-järjestelmä otetaan käyttöön 2008 ja EMCS-järjestelmä 2009.	Valmisteveronalaisten tuotteiden liikkumisen valvontajärjestelmää (EMCS) ja siihen sisältyvää FINSEED-järjestelmää kehitetään vahvistettujen aikataulujen mukaisesti. Järjestelmäkehityksen eteneminen suunnitelmien mukaisesti (ks. tavoite 31.).

3.1.2 Tuotokset ja laadunhallinta

Tavoitteet	Toimenpiteet ja seuranta
6. Käytettyjen ajoneuvojen veroilmoitusten käsittelyaikojen mediaani v. 2007 on 5 pv ja ka 15 pv sekä autovero-oikaisujen käsittelyaika v. 2007 lopussa on 6 kk.	Käsittelyaikoja seurataan ja tehdään tarvittavat korjaavat toimenpiteet.
7. Asiakastyytyväisyys valmisteverotuksessa on vähintään 3.8 asteikolla 1-5.	Toteutetaan asiakastyytyväisyyskysely syksyllä 2007 ja verrataan tuloksia vuoden 2005 kyselyn tuloksiin.
8. Muutoksenhaku- ja oikaisuasioiden prosessit kartoitetaan ja tehdään esitys mahdollisista uusista toimintamalleista.	Prosessit on määritetty ja esitys tehty siten, että otettavissa käyttöön vuonna 2008.
9. Parannetaan valmisteverotuksen yhdenmukaisuutta yhtenäistämällä pääprosessit ja laatimalla niihin työmenetelmäohjeet sekä antamalla ohjeistusta aluehallinnon ja asiakkaiden tarpeiden mukaan.	Ohjeet on laadittu ja otettu käyttöön. Seurataan muutospäätösten määrää ja laatua.

3.2 Ulkomaankaupan sujuvuus

Tulli on ulkomaankaupan edistäjä, joka turvaa yritysten ulkomaankaupan sujuvuutta, kumppanuteen perustuvalla asiakasyhteistyöllä ja tukeutumalla sähköiseen tiedonsiirtoon logististen toimitusketjujen hallinnassa.

3.2.1 Toiminnallisen tuloksellisuuden tavoitteet

Tavoitteet	Toimenpiteet ja seuranta
<p>10. Seurataan EU:n tullikoodeksi uudistusta ja siihen liittyvää tullin sähköistämishanketta (eTulli) ja osallistutaan valmistelutyöhön. Huolehditaan muutoksen vaatimien toimintamallien kehittämisestä.</p> <p>Selvitetään mm. mahdollisuudet ja keinot tullaukseen liittyvien viranomaistahojen kytkemiseksi tulevan sähköisen tullin ns. Single Window-järjestelyyn.</p>	<p>eTulli-hankkeen mukainen vientijärjestelmän ensimmäinen vaihe ECS (Export Control System) otetaan käyttöön kesäkuussa 2007 ja suunnittelussa edetään siten, että ECS:n toinen vaihe on otettavissa käyttöön syksyllä 2009.</p> <p>Asiakasrajapinnassa tapahtuvien muutosten selvitys ja asiakkaiden informointi näiden osalta.</p> <p>eTulli-hankkeen mukaisen tuonnin yleisilmoitusjärjestelmän toteuttaminen siten, että yleisilmoitusjärjestelmä voidaan ottaa tuotantoon syksyllä 2009.</p> <p>Vuonna 2007 tuonnin yleisilmoitusjärjestelmän määrittelydokumenteista valmistuvat vaatimusmäärittelyt ja käyttötapauskuvaukset.</p>

3.2.2 Tuotokset ja laadunhallinta

Tavoitteet	Toimenpiteet ja seuranta
<p>11. Tullitoiminnan oikeellisuutta hallitaan yhdenmukaisin toimintatavoin koko prosessiketjussa asiakasryhmäkohtaisesti laadittujen laadunvarmistusmallien avulla.</p>	<p>Avainasiakkaiden oleellisimpia luvanvaraisia menettelyitä ja yksinkertaistuksia tukevat laadunvarmistusmallit sekä kumppanuusasiakkaan laadunvarmistuksen toimintamalli on dokumentoitu ja saatettu käytäntöön ja tarkastushenkilöstö on koulutettu toimimaan niiden mukaisesti.</p> <p>Laadunvarmistuksen toteutumista seurataan laadunvarmistuksen raportoinnin avulla.</p>

3.3 Yhteiskunnan suojaaminen

Tulli panee osaltaan täytäntöön hallituksen vuonna 2004 päättämää sisäisen turvallisuuden ohjelmaa. Tulli torjuu kansallista ja kansainvälistä rikollisuutta sekä tavaroiden laitonta maahantuontia, maastavientiä ja kauttakuljetusta sekä suojelee kuluttajia valvomalla tavaroiden säännöstenmukaisuutta. Laajentunut sisämarkkina-alue huomioiden varmistetaan kaikissa olosuhteissa kattava tiedonhankinta Suomeen liittyvästä ulkomaanliikenteestä ja rikollisuudesta sekä tämän tiedon hallinta tehokkaan ja tuloksekkaan valvonnan ja tullirikostorjunnan toteuttamiseksi. Toteutetaan aktiivista, kansainvälistä tulliyhteistyötä EU-jäsenvaltioiden ja erityisesti Venäjän kanssa, myös toisiin EU-maihin kohdistuvan rikollisuuden torjumiseksi. Tehtäväalueella painottuu valvontastrategia.

3.3.1 Toiminnallisen tuloksellisuuden tavoitteet

Tavoitteet	Toimenpiteet ja seuranta
12. Tullirikostorjunnan vaikuttavuus on vähintään vuosien 2002 - 2006 keskiarvotasolla (23,0 m e /v)	Rikostorjunnan johtamisjärjestelyiden kehittäminen: rikostorjunnan operatiivisen toiminnan suuntaaminen valtakunnallisesti yhteiskunnalliselta vaikuttavuudeltaan merkittävimpiin rikosasioihin.
13. Takaisinsaadun rikoshyödyn määrä on vähintään vuosien 2002 - 2006 keskiarvotasolla (2,9 m e /v).	Rikoshyödyn jäljittämisen ja takaisin-saannin kehittäminen.
14. Ylläpidetään liikenneturvallisuutta vaarallisten aineiden kuljetusten, jarrujen sekä kuorman sidontatarkastuksin ja PTR-operaatioilla.	Satamissa ja rajoilla tehtyjen tarkastusten määrä on vähintään vuoden 2006 tasolla.
15. Tullirikosten selvittämistä on vähintään vuosien 2002-2006 tasolla.	Ylläpidetään ja kehitetään ammatillisia ja teknisiä valmiuksia entisestään monimutkaistuvien tullirikosten paljastamiseksi ja selvittämiseksi.

3.3.2 Tuotokset ja laadunhallinta

Tavoitteet	Toimenpiteet ja seuranta
16. Toimenpiteiden suuntaamiseksi kattavan etukäteistiedon saaminen sähköisesti rajan ylittävästä liikenteestä laajentamalla ja tiivistämällä yhteistyötä kaupallisten toimijoiden kanssa.	Jatketaan LIPRE-hankkeen (automaattinen rekisterikilpien ja konttinumeroiden tunnistusjärjestelmä) laajentamista kattamaan kaikki valtakunnanrajan ylityspaikat. Laajennetaan kaupalliseen liikenteeseen kohdistuvaa tiedonhankintaa yhteistyössä yksityisen sektorin kanssa.

3.4 Tullilaitoksen yhteiset tuotoiksi ja laadunhallintaan liittyvät tavoitteet

3.4.1 Palvelukyky ja laatu

Tavoitteet	Toimenpiteet ja seuranta
17. Riskienhallintatoiminnan kehittäminen Tullin saatavilla olevan tiedon käyttämiseksi järjestelmällisesti hyväksi riskien tunnistamisessa, riskien suuruuden ja merkityksen arvioinnissa sekä tarvittavien toimenpiteiden suuntaamisessa tarkoituksenmukaisimmalla tavalla fiskaalisten intressien turvaamiseksi ja yhteiskunnan suojaamiseksi ulkomaankaupan sujuvuutta vaarantamatta.	Riskienhallinnan työprosessien määrittely ja käyttöönotto sekä riskianalyyysjärjestelmän toiminnallinen määrittely. Järjestelmän ensimmäisen osan tulee olla käytössä viimeistään 01.07.2009.
18. Valtuutetun taloudellisen toimittajan (AEO) toimintamalliin kuuluvien toimenpiteiden toteuttaminen.	AEO- lupaprosessimäärittely käsittäen vaarattomuuteen ja turvallisuuteen liittyvien sekä yksinkertaistuksen myöntämisen edellytyksenä olevien kriteereiden katselmoinnit, tehtävät organisoitu ja resurssoitu sekä henkilötö koulutettu siten, että statuksia voidaan ryhtyä myöntämään vuoden 2008 tammikuussa.

EU:n tullikoodeksin ns. turvallisuuslisäykseen sisältyy Valtuutetun taloudellisen toimijan (AEO) -status, joka voidaan myöntää hakemuksesta taloudelliselle toimijalle. Tämän aseman haltija hyötyy yksinkertaistetuista tullimenettelyistä ja/tai tullivalvontaan liittyvien tarkastusten helpotuksista.

3.4.2 Suoritteet ja julkishyödykkeet

Tullin keskeisimpien volyymien kehitys vuosina 2005-2007 on esitetty liitteessä 1. olevassa taulukossa. Vuoden 2007 luvut ovat Tullihallituksen ennuste tulevasta kehityksestä.

3.5 Toiminnallinen tehokkuus

3.5.1 Taloudellisuus ja tuottavuus

Tullilaitoksen tunnusluvut 2005-2007 (vuosi 2006 = 100)

Menot	ind.2005	ind.2006	ind.2007
Ulkomaankaupan sujuvuus	93,3	100,0	110,5
Yhteiskunnan suojaaminen	101,4	100,0	107,8
Fiskaalisuus	112,8	100,0	117,1
Tuki	91,9	100,0	144,6
Laitos	98,9	100,0	*) 117,4

Tehdyt htv	ind.2005	ind.2006	ind.2007
Ulkomaankaupan sujuvuus	93,5	100,0	97,2
Yhteiskunnan suojaaminen	101,0	100,0	101,0
Fiskaalisuus	110,8	100,0	100,0
Tuki	93,6	100,0	104,5
Laitos	99,0	100,0	100,4

Painotetut suoritteet	ind.2005	ind.2006	ind.2007
Ulkomaankaupan sujuvuus	94,9	100,0	102,7
Yhteiskunnan suojaaminen	134,7	100,0	107,0
Fiskaalisuus	134,2	100,0	100,0
Laitos	114,4	100,0	103,7
Varsinaiset suoritteet	ind.2005	ind.2006	ind.2007
Ulkomaankaupan sujuvuus	93,4	100,0	106,6
Yhteiskunnan suojaaminen	101,0	100,0	100,5
Fiskaalisuus	98,1	100,0	100,2
Laitos	93,6	100,0	106,4
Työn tuottavuus suoritteet kpl/ laitoksen kaikki			
htv	ind.2005	ind.2006	ind.2007
Painotetuilla suoritteilla	115,5	100,0	103,3
Varsinaisilla suoritteilla	94,5	100,0	105,9
Taloudellisuus	ind.2005	ind.2006	ind.2007
Menot / painotetut suoritteet	86,4	100,01	113,2
Menot / varsinaiset suoritteet	105,6	100,0	110,4

Nettomenojen *) kasvu verrattuna vuoteen 2006 on 17,4 %, mikä johtuu lähinnä it-menojen vuoden 2006 arvioidun käytön myöhentymisestä sekä vuonna 2006 rekrytoitujen henkilötyövuosien täysimääräisestä vaikutuksesta vuonna 2007. It-menojen säästö vuodelta 2006 on otettu täysimääräisenä huomioon vuoden 2007 nettomenojen määrärahatarpeessa.

Työpanoksella painotettujen suoritteiden on arvioitu kasvavan 3,7 % vuonna 2007 verrattuna vuoteen 2006 kun taas varsinaisten suoritteiden kasvuksi arvioidaan 6,4 %. Henkilötyövuosien määrä lisääntyy 0,4 % (tuottavuusohjelman mukainen säästötavoite tulee kuitenkin toteutumaan), jolloin tuottavuus parane (painotetuilla suoritteilla) 3,3 % ja (varsinaisilla suoritteilla) 5,9 %.

Taloudellisuutta seurataan jakamalla menot (28.40.21) suoritteiden määrällä. Taloudellisuus heikkenee: työpanoksella painotetuilla suoritteilla 13,2 % ja varsinaisilla suoritteilla mitattuna 10,4 %.

Tullilaitos osallistuu valtiovarainministeriön hallinnonalan tuottavuusohjelmaan sovittujen linjausten mukaisesti. Tavoitteena on tehostaa toimintaa prosesseja ja tietoteknisiä järjestelmiä kehittämällä. Tavoitteena on, että Tulli saavuttaa tuottavuusohjelmassa esitetyn htv-vähennyksen. Tullilaitoksen resurssitilanteen kehittymistä seurattaessa on kuitenkin otettava huomioon toimintaympäristön muutosten, kuten Euroopan unionista tulevien vaatimusten ja ulkomaankaupan volyyymien lisääntymisen aiheuttamat vaikutukset resurssitarpeeseen.

Ote tuottavuusohjelman mukaisesta htv-kehityksestä (TTS-peruslaskelma):

	TP 2005	TA 2006	TA 2007
TTS: Htv-määrä	2 567	2 610,8	2 602,7
TTS: Muutos		+ 43,8	- 8,1
Tsop 2007: Toteutuma-arvio		2 592,3	2 602,7
Tsop 2007: Muutos		+ 25,3	+ 10,4

Tullilaitoksen htv-kehitys vuodelle 2007 on 2602,7 henkilötyövuotta. Vuonna 2006 tullilaitos lisäsi henkilöstöä Nuijamaan uuden aseman ja tietohallinnon uudistamisen vuoksi. Tarpeeksi arvioitiin yhteensä 43,8 henkilötyövuotta. Myöhentyneiden rekrytointien vuoksi toteutuma jäi kuitenkin 25,3 henkilötyövuoteen. Tehtyjen rekrytointien kokonaisvaikutus näkyy 10,4 htv:n lisäyksenä vuoden 2007 htv-määrässä verrattuna vuoden 2006 htv-määrään. Tuottavuusohjelmassa sovitut htv-säästöt (-8,1) tulevat kuitenkin toteutumaan suunnitelman mukaisesti vuonna 2007.

Maksullisen palvelutoiminnan tuotot vuosina 2005-2007:

	TP 2005	TA 2006	TA 2007
Tuotot	5 087	5 073	3 876
Erilliskustannukset yhteensä	3 902	3 887	2 918
Käyttäjäämä	1 185	1 186	958
Osuus yhteiskustannuksista	1 501	1 496	1 072
Kokonaiskustannukset	5 400	5 436	3 960
Tilikauden ylijäämä/ (alijäämä)	- 313	- 363	- 84
Kate (ylijäämä/alijäämä) tuloista %	- 6,2%	- 7,2 %	- 2,2 %

Fiskaalinen tehtäväalue

Tavoitteet	Toimenpiteet ja seuranta
19. Autoverotuksen tuottavuus säilytetään nykytasolla siten, että sen kustannustehokkuus (kustannukset/verotuotto) on alle 0,32 prosenttia.	Tullipiirien verotusprosesseja parannetaan hyödyntämällä mm. tehokkaammin käytettävissä olevia suoritilastoja sekä tekemällä tullipiirien välistä vertailua.
20. Valmisteverotuksen tuottavuus säilytetään nykytasolla siten, että sen kustannustehokkuus (kustannukset/verotuotto) on alle 0,1 prosenttia.	Kehitetään nykyistä verotusprosessia ja -järjestelmää. Kohdistetaan resursseja ennakkolliseen ohjaukseen.

Ulkomaankaupan sujuvuus

Tulliselvityksen toimintamallien kehittämistä sähköisessä toimintaympäristössä selvittäneen työryhmän ehdotuksen mukainen sähköisten ilmoitusten keskittäminen neljään toimipaikkaan saatetaan loppuun tuontitulausten ja passitusten osalta ottaen huomioon palvelutarpeet tavanomaisen virka-ajan ulkopuolella.

Tavoitteet	Toimenpiteet ja seuranta
21. Sähköistä asiointia lisätään toteuttamalla tietojärjestelmäkehitystä Tullin hankesalkun aikataulutuksen mukaisesti.	Määrittelyssä, ohjeiden kirjoittamisessa ja koulutuksessa edetään siten, että nykyisen vientitullausjärjestelmän korvaava järjestelmä ELEX:in 2. versio otetaan käyttöön toukokuussa 2008. Uuden vientitullausjärjestelmän on arvioitu vähentävän 40 htv:tä vuonna 2011. Tulliselvitysprosessin tehostaminen tieto-tekniikan avulla tavoitteena 6 htv:den säästö vuonna 2007.
22. Resurssit mitoitetaan asiakaskunnan tarpeen mukaan. Vapaaseen liikkeeseen luovutuksissa ja yhteisöpassituksissa sähköisiä asiointipalveluja (sisältäen myös inhimilliseen käsittelyyn ohjautuvien tapauksien käsittelyn) ryhdytään antamaan asiakkaiden ajallisen tarpeen mukaan.	Tulliselvityksen toimintamallien kehittämistä sähköisessä toimintaympäristössä selvittäneen työryhmän ehdotuksen mukainen sähköisten ilmoitusten keskittäminen neljään toimipaikkaan saatetaan loppuun tuontitulausten ja passitusten osalta ottaen huomioon palvelutarpeet myös tavanomaisen virka-ajan ulkopuolella.

Yhteiskunnan suojaaminen

Yhteiskunnan suojaamisen tehtäväalueella Tulli suojaa tehokkaasti yhteiskuntaa ja turvaa verotuksen valvonnan avulla. Tulli on tehokas toimija rajat ylittävän huume- ja talousrikollisuuden sekä muun vakavan ja järjestäytyneen rikollisuuden torjunnassa.

Tavoitteet	Toimenpiteet ja seuranta
23. Keskusten palveluiden käyttöaste Tullin osalta vastaa Tullin taloudellisen panostuksen osuutta (16 %).	PTR-rikostiedustelu- ja rikosanalyysi-keskusten toiminnan kehittäminen tullirikostorjuntaa paremmin palvelevaksi.

3.5.2 Tuottavuustoimenpiteet tukitoiminnoissa

Tavoitteet	Toimenpiteet ja seuranta
24. Tulli siirtyy palvelukeskuksen asiakkaaksi vuoden 2007 aikana sovittujen palveluiden osalta.	Hankesuunnitelman toteuttaminen aikataulussa Siirtyminen yhteen maksupisteeseen 1/07 Rondon käyttöönotto 5/07 Tavoite on osa Tullin tuottavuusohjelmaa. Taloushallinnon kehittämishankkeen tavoitteena on 15 htv:den säästö vuoteen 2010 mennessä.
25. Hankinnan prosessikustannusten pienentäminen ja volyymietujen hyödyntäminen laitos- tasolla.	Hanselin kilpailutusten hyödyntäminen. Poliisin tekniikkakeskuksen hyödyntäminen ns. turvavälinehankinnoissa. Arvioidaan Hanselin hankintojen osuutta kokonaisvolyyymistä. Seurataan Tullihallituksessa ja aluehallinnossa hankintoihin käytettyjen resurssien määrän kehittymistä.
26. Toiminnan vaatimuksien mukaiset ja tehokkaasti mitoitettut toimitilat.	Tilahankkeiden hankesuunnittelua ja suunnittelun ohjasta tehostetaan yhteistyössä Senaatti-kiinteistöjen kanssa. Toimitilarekisterin ja kustannuseurannan kehittäminen. Seurataan kokonaiskustannuksia ja neliöitä /työpiste tai toimintokohtaisesti
27. Työvuorosuunnittelussa ja -seurannassa sekä työaika- ja suoritettietojen käsittelyssä tehokkaampi henkilöresurssien käyttö.	Uusi työaikajärjestelmä otetaan käyttöön vuoden 2007 aikana.
28. Tietohallinnon avulla tuetaan tuottavuuden lisäämistä osastojen toiminnoissa tietohallinnon kehittämis- ja toteuttamissuunnitelman mukaisesti. Järjestelmien ja tuotantoympäristön käyttövarmuutta lisätään.	Uusi toimistojärjestelmä otetaan käyttöön vuoden 2007 aikana. Tietoliikenne kilpailutetaan. Liiketoimintasovellusten alustan versioita päivitetään. Suunnitellut arkkitehtuurimuutokset toteutetaan. Järjestelmäkehitystä toteutetaan tahdistussuunnitelman mukaisesti. Toiminnan painopistettä muutetaan itse tekemisestä ostamiseen.

4 Henkisten voimavarojen hallinta ja kehittäminen

4.1. Strategiset lähtökohdat

Tullin strategiat muuttavat toimintatapaa ja toimintamalleja sekä tuovat uusia osaamisvaatimuksia henkilöstölle. Tullin toiminnan laajeneva automatisoiminen poistaa rutiinityötä ja tilalle tulee entistä vaativampia tehtäviä. Strategioiden toimeenpano vaatii henkilöstöltä entistä parempaa tietoteknistä osaamista, analyttisyyttä ja kykyä hahmottaa laajempia asiakokonaisuuksia. Lisäksi Tullissa on kiinnitettävä huomiota riittävän asiantuntemuksen varmistamiseen, ts. asiantuntijuuden kehittämiseen ja ylläpitämiseen eri tehtävälalueilla. Ennakoivalla ja suunnitelmallisella rekrytoinnilla puolestaan varmistetaan tulevaisuuden osaaminen. Tuottavuusohjelman toteuttaminen edellyttää entistä ennakoivampaa ja suunnitelmallisempaa henkilöstövoimavarojen hallintaa.

Henkilöstöstrategialla varmistetaan, että henkilöstöön kohdistuvat toimenpiteet varmistavat omalta osaltaan asiakas- ja valvontastrategian toteutumisen.

4.2 Henkilöstöpolitiikka ja tavoitteet

Tullilaitoksen henkilöstöpolitiikka muodostaa kuvauksen niistä periaatteista, joita henkilöstön kohdella noudatetaan rekrytoinnista poistumaan sekä tavoitetilan, johon palvelussuhteen ehtoja koskevissa henkilöstöksymyksissä pyritään.

Tavoitteet	Toimenpiteet ja seuranta
<p>29. Henkilöstöpoliittisena tavoitteina on</p> <ul style="list-style-type: none"> - parantaa tullilaitoksen työnantajakuva ja kilpailukykyä työnantajana. - mitoittaa henkilöstöresurssit ennakoivasti ja suunnitelmallisesti oikein palvelujen kysynnän ja valvonnallisen tarpeen mukaisesti Tullin toiminta- ja resurssisuunnitelman mukaisesti. - muuttaa esimiestyötä luottamukseen perustuva vuorovaikutusta, yhteistyötaitoja ja ihmissuhdetaitoja korostavaksi. - toteuttaa VM:n tuottavuusohjelmaa. 	<ul style="list-style-type: none"> - ulkopuolisiin henkilöstörekrytointeihin on pyydyttävä keskitetysti lupa Tullihallituksesta. - palkkausjärjestelmää kehitetään jatkuvasti ottaen huomioon toimenkuvien mahdolliset muutokset. - esimiesten henkilöjohtamistaitoja parannetaan suunnitelmallisella valmennuksella ja tehtäväkierrolla erityisesti muutostilanteissa. - varmistetaan, että tullilaitoksella on osaava henkilöstö sekä perus- että erityistehtävissä. Ammatillinen koulutus ja sen kehittäminen on keskeisin kehittämisalue. - työhyvinvointiprojektin täytäntöönpanoa jatketaan erityisenä painopisteenä jaksamisnäkökulma. - yhteistoimintaa ja henkilöstön vaikutusmahdollisuuksien kehittämistä osana normaaleja johtamisjärjestelmiä tiivistetään.

Mittaaminen:

Tavoitteiden mittaamisessa käytetään henkilöstötilinpäätöstä (mm. koulutettavapäivien lukumäärä, lyhytaikaisten sairauspoissaolojen kehittyminen, henkilöstön vaihtuvuus ja eläköitymisiän muutokset), työhyvinvointitutkimuksen tuloksia, TK-keskustelujen palautteita, yt-pöytäkirjoja, resurssisiirtoja ja muuta tuottavuusohjelman toteutumisen seuranta- ja arviointiaineistoa.

5 Tietohallinnon tavoitteet vuodelle 2007

Tavoitteet	Toimenpiteet ja seuranta
<p>30. Uudistaa Tullin tietoteknistä infrastruktuuria ja parantaa sen toimintavarmuutta</p>	<p>Infrastruktuurihankkeet</p> <ul style="list-style-type: none"> - toimistojärjestelmän käyttöönotto hallitusti - tietoliikennekilpailutuksen läpivienti - tuotantoalustan vaativat ohjelmistopäivitykset WLS - sovellusarkkitehtuurin rajapintamuutosten toteutus e-alustan vaihe 2 - puhepalvelujen strategiavaihtoehdot ja -päätökset
<p>31. Toteuttaa lainsäädännön edellyttämiä, Tullin toimintaa kehittäviä ja toiminnan laatua tukevia tietojärjestelmiä</p>	<p>Tietojärjestelmäkehitys</p> <ul style="list-style-type: none"> - uusi autoverojärjestelmä tuotantoon - vientijärjestelmän ensimmäisen vaiheen (Export control system) käyttöönotto - surveillance tuotantoon - tuonnin yleisilmoituksen määrittelyvaihe - asiakashallinnan esikartoitus - riskianalysijärjestelmän ensimmäisen vaiheen määrittely - EMCS määrittely - autojen markkinahintatiedot web-selailuun tuotantoon - LIPRE-laajennukseen liittyvät asennukset - Rikostorjunnan tietojärjestelmän jatkokehitys - Laboratorion LIMS-uudistus

6 Resurssit

Toimintamenomomentin 28.40.21 määräraha on 147 832 000 euroa. Tullilaitoksen nettomääräraha-tarve on 159 172 800 euroa. Erotus 11 340 800 euroa rahoitetaan vuodelta 2006 siirtyvillä säästöillä.

Toimintamenomomentilta 28.40.21, kalustomomentilta 28.40.70 ja toimistoautomaatiomomentilta 28.40.71 seuraavalle vuodelle siirtyneet määrärahat ovat vuosittain seuraavat:

	2005	2006	2007
28.40.21 Toimintamenot	4 649 511	12 569 800	1 228 984
28.40.70 Kaluston hankinta	3 819 489	1 416 399	
28.40.71 Toimistoautomaatio	7 673 830	4 653 716	

Vuoden 2007 keskeisimmät investoinnit liittyvät Tullin tietoteknisiin ratkaisuihin, mm. tietoliikenteeseen, käyttöpalveluihin ja toimistoautomaatiojärjestelmän uusimiseen. Ulkomaankaupan, verotuksen ja valvonnan käynnissä olevat tietojärjestelmäprojektit jatkuvat vuonna 2007. Vientitullausjärjestelmän (ELEX) uusimista jatketaan järjestelmän kehittämiseen saadun tuottavuusrahan turvin.

Henkilöstövoimavarojen mitoituksessa on lähtökohtana pidetty vuosien 2007-2011 toiminta- ja taloussuunnitelmaa, vuoden 2007 talousarviota, Valtiovarainministeriön tuottavuusohjelmaan tullilaitoksen ilmoittamaa henkilöstöohjelmaa vuosille 2006-2011 sekä tullilaitoksessa työryhmätyönä tehtyä toiminta- ja resurssikartoitusta.

7 Sopimuksen voimassaolo ja seuranta

Sopimus on voimassa vuoden 2007 loppuun. Sopimusta voidaan tarkistaa, jos olosuhteiden muutok-
sista aiheutuu tarkistustarpeita, joita ei tätä sopimusta tehtäessä ole voitu ottaa huomioon. Autovero-
tuksen tavoitteita ja resursseja täsmennetään vielä.

Sopimuksen toteutumista seurataan puolivuositain (6 kk jaksoin). Tulli raportoi sopimuksen toteu-
tumisesta ministeriölle ensimmäisestä vuosipuoliskosta elokuun loppuun mennessä. Koko vuoden
raporttina toimiva vuoden 2007 toimintakertomus toimitetaan sen valmistumista koskevien säännös-
ten mukaisesti valtiovarainministeriölle. Tavoitteiden toteutumista voidaan tarkastella lisäksi erik-
seen sovittavissa seurantakokouksissa.

Helsingissä . päivänä . kuuta 2007

VALTIOVARAINMINISTERIÖ

TULLIHALLITUS

Ministeri Ulla-Maj Wideroos

Pääjohtaja Tapani Erling

Valtiosihteeri Raimo Sailas

Johtaja Hannu Lappi

LIITE 1. Tullin keskeisimpien volyymien kehitys vuosina 2005-2007:

	2005	arvio 2006	arvio 2007
Tehtäväalue	kpl	kpl	kpl
Tulliselvitys ja tullien määrääminen	7.977.044	8.538.200	9.101.766
Passittaminen	1.047.568	1.091.597	1.113.429
- aloitetut	557.000	576.338	587.865
- päätetyt	490.568	515.259	525.564
Tullimenettelyyn asettaminen, tuonti	728.185	758.162	780.907
- nimikerivit (manuaali, käteis)	86.737	53.084	54.677
- nimikerivit (edi)	603		
- nimikerivit ITU-manu	129810	132260	136228
- nimikerivit ITU-edi	511035	572818	590002
Tullimenettelyyn asettaminen, vienti	1.319.519	1.370.378	1.411.489
- nimikerivit (manuaali, käteis)	607.965	624.112	642.835
- nimikerivit (edi)	711.554	746.266	768.654
Yhteisön tuonti/vienti	4.875.530	5.309.752	5.787.630
- yhteisön tuonti/vienti (manuaali)	725.122	662.640	722.278
- yhteisön tuonti/vienti (atk/edi)	4.150.408	4.647.112	5.065.352
Tavaratarkastus	6.242	8.311	8.311
- tavaratarkastus (feoga)	665	1.581	1.581
- tavaratarkastus (ei feoga)	5.044	6.426	6.426
- purkausvalvontatarkastus	533	304	304
Yhteiskunnan suojaaminen	14.901	14.752	14.819
Rikostutkinta	1.084	752	819
- selvitettyt huumerikokset	856	638	695
- selvitettyt talousrikokset	228	114	124
Tullilaboratorio	13.817	14.000	14.000
- valvontatutkimukset	6.306	6.300	6.300
- tutkimustoimeksiannot	3.130	2.500	2.500
- tullitekniset tutkimukset	4.381	5.200	5.200
Fiskaalisuus	315.065	321.280	321.280
Varastotarkastus	392	346	346
- väliaikainen varasto	120	95	95
- tullivarasto	106	140	140
- verotonvarasto	143	94	94
- vapaa-alue	14	10	10
- muonitusvarasto	9	7	7
Verotus	295 368	320.692	320.692
- valmisteverotuspäätökset	18.709	19.342	19.342
- autoverotuspäätökset	218.410	235.162	235.162
- Ahvenanmaan vero: verot.päätökset	58.249	66.188	66.188
Jälkitarkastus	334	242	242
Tullilauksen jälkitarkastus	103	81	81
Valmisteverotuksen jälkitarkastus	132	95	95
Feoga jälkitarkastus	72	56	56
Muu jälkitarkastus	27	10	10

LIITE 2. Toimintamenomomentin käyttö menoerittäin

TULLILAITOS	2005	2006	2007
MOMENTTI: 28.40.21	TP	TP arvio	TA
		16.01.2007	
MENOT (1 000 euroa)			
Palkkaukset	103.238,209	103.819,403	106.409,230
Muut kulutusmenot	27.451,520	28.786,741	35.536,806
Investoinnit	3.624,382	3.362,390	17.346,780
Yhteensä	134.314,111	135.968,534	159.292,816
TOIMINTAMENOMOMENTILLE NETTOUTETTAVAT TULOT (1 000)			
EU-tuki	256,261	350,325	100,000
Huumekeiratoiminta	45,505	85,497	10,000
Viranomaisyhteistyö			10,000
Yhteensä	301,766	435,822	120,000
Nettomenot	134.012,345	135.532,712	159.172,816
Talousarviokehys	127.162,000	129.953,000	147.832,000
Tuottavuusraha 2006 ELEX		2.000,000	
Lisätalousarvio	3.133,000	11.500,000	
Talousarviokehys	130.295,000	143.453,000	147.832,000
Siirtomäärärahakannan muutos	(855,170)	13.158,000	4.379,000
[(Säästö(+)/säästön käyttö (-)]/TA-kehys	(3.717,345)	7.920,288	(11.340,816)
Siirtomäärärahakanta 31.12.	4.649,666	12.569,954	1.229,138
Henkilöstömäärä (HTV)	2.567,0	2.592,3	2.602,7
		25,3	10,4
*) euroa/henkilötyövuosi	40,217	40,049	40,884
Muut toimintamenot	27.451,520	28.786,741	35.536,806
- eritellyt suurimmat menoerät yht.	27.241,578	28.529,106	35.360,806
-- toimitilat	10.228,523	11.048,214	12.019,070
-- matkat	2.084,102	2.288,624	1.969,000
-- terveys ja virkistysmenot,	1.046,826	979,615	852,500
-- atk-tietoliikenne ja käyttöpalvelumenot	5.561,316	5.963,197	8.240,000
-- atk-konsulttipalkkiot	219,925	835,595	5.308,500
-- virkapuvut	604,335	491,479	508,700
-- puhelinmenot	1.435,846	1.389,065	1.459,436
-- postimenot	407,666	380,794	387,000
-- kuljetusvälinemenot	725,243	776,068	802,000
-- korjauspalvelumenot	573,445	682,427	544,000
-- toimistomenot	845,278	868,542	797,600
-- muut palvelumenot	2.704,820	1.987,819	1.740,000
-- aineet ja tarvikkeet	804,253	837,667	733,000
- muut erittelemättömät menot yhteensä	209,942	257,635	176,000
Investoinnit	3.624,382	3.362,390	17.346,780
- kuljetusvälineet	671,452	275,413	437,700
- atk-laitehankinnat, hankkeet	1.293,580	1.537,036	15.352,300
- kalustehankinnat	414,023	446,870	279,110
- muut koneet ja laitteet	1.215,229	1.136,445	1.277,670
- muut investoinnit	45,943	11,570	
- omaisuuden myynti/tappio	(15,845)	(44,944)	

*) Vuoden 2007 palkkamenoihin on sisällytetty edelliseltä vuodelta viimeinen haittatyö (335 115 euroa) ja ylityömaksatus (106 217 euroa) sekä sotu/elma osuus (104 000 euroa), mikä aiheuttaa kasvua vuoden 2007 henkilötyövuoden hintaan.