

**VALTIOVARAINMINISTERIÖN JA TULLILAITOKSEN
VÄLINEN
TULOSTAVOITEASIAKIRJA VUODELLE 2010**

TULOSTAVOITEASIAKIRJA VUODELLE 2010	3
1. Tullilaitoksen strategiset linjaukset vuosille 2010-2014	3
2. Tullilaitoksen kytkeytyminen hallinnonalan vaikuttavuustavoitteisiin vuonna 2010	4
3. Tullilaitoksen toiminnalliset tulostavoitteet sekä tuottavuuden parantamistoimenpiteet vuonna 2010	6
3.1. Fiskaalinen tehtäväalue	6
3.2. Ulkomaankaupan tehtäväalue	7
3.3. Yhteiskunnan suojaaminen	8
3.4. Tukitoiminnot	10
4. Resurssit	12
5. Sopimuksen voimassaolo ja seuranta	13
LIITE 1. Keskeisimmät volyymit	14
LIITE 2. Toimintamenomomentin käyttö menoerittäin	15

TULOSTAVOITEASIAKIRJA VUODELLE 2010

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

- edistää kansainvälisen tavarakaupan sujuvuutta ja varmistaa säännösten noudattamisen,
- kantaa oikein ulkomaankauppaan ja tavaroiden valmistukseen liittyvät tullit, verot ja maksut,
- turvaa osaltaan EU:n sisämarkkinoiden häiriöttömän toiminnan ja
- torjuu terveyteen ja turvallisuuteen sekä Suomen ja EU:n taloudellisiin etuihin kohdistuvia uhkia ja tullirikollisuutta.

1. Tullilaitoksen strategiset linjaukset vuosille 2010-2014

Tullilaitoksen perustrategiat eli asiakasstrategia ja valvontastrategia nivoutuvat tullilaitoksen 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. Resurssi-strategia yhdistyy asiakas- ja valvontastrategiaan määrittämällä voimavarat ja keinot päätehtävien hoitamiseen.

Tullilaitoksen strategiset tavoitteet		
Asiakasstrategia	Valvontastrategia	Resurssi-strategia
Tavoitteena on tarjota eri asiakasryhmille parhaiten sopivat tavat hoitaa tulli- ja veroasiointiin liittyvät ilmoitukset ja muut muodollisuudet kustannustehokkaasti sähköisiä palveluratkaisuja hyödyntämällä.	Tullilaitos suojaa tehokkaasti yhteiskuntaa ja turvaa verotuksen todennetuilla riskialueilla. Tullilaitos on tehokas toimija yhteiskunnalliselta vaikuttavuudeltaan merkittävän ja tasapuolisen kilpailun vaarantavan tullirikollisuuden torjunnassa sekä tullivarmuuden ylläpitämisessä osana sisäistä turvallisuutta.	Parannetaan tullilaitoksen kilpailukykyä työnantajana. Henkilöstöresurssit mitoitetaan tehtäviin nähden oikein. Tullilaitoksella on käytössään osaava ja motivoitunut henkilöstö. Tullilaitoksella on tehtäviin nähden oikein mitoitettut toimitilat ja tarvittavat laitteet.
Asiakasyhteistyön tavoitteena on saada asiakkaat mukaan vuorovaikutteiseen tullilaitoksen toiminnan ja tullipalvelujen kehittämiseen.	Tullilaitoksella on kaupallisen liikenteen ja tavaravirtojen paras asiantuntemus, sekä logistisesti optimaalinen sijoittuminen, mikä tuo lisäarvoa turvallisuusviranomaisten ja veroviranomaisten yhteistyöhön.	Tietohallinto tukee tullilaitoksen toiminnan laatua ja tehokkuutta sekä mahdollistaa uudet ja integroidut toimintamallit, joilla toimitaan asiakkaiden ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa.
Sisäisenä tavoitteena on parantaa tullitoiminnan oikeellisuutta, yhdenmukaisuutta, kustannustehokkuutta ja riskien hallintaa sekä asiakastyytyväisyyttä.	Suomen Tullin yhteistyömallit muiden viranomaisten kanssa ja rajat ylittävässä yhteistyössä tunnustetaan hyviksi käytännöiksi Coordinated Border management-toimintakonseptin kehittämisessä EU:ssa. Venäjä –yhteistyötä syvennetään valvonnan ja rikostorjunnan sektoreilla.	Tullilaitoksen toiminnot tehdään viestinnän avulla tutuiksi kansalaisille, sidosryhmille ja omalle henkilöstölle.

2. Tullilaitoksen kytkeytyminen hallinnonalan vaikuttavuustavoitteisiin vuonna 2010

Valtiovarainhallinnon vaikuttavuustavoitteena on

- tarjota yrityksille, muille yhteisöille ja kansalaisille hyvää hallintoa ja palvelua, yhdenvertaista kohtelua ja markkinoiden häiriötöntä toimintaa, tukea päätöksenteolle ja julkisen taloudellisen toiminnan läpinäkyvyyttä;
- tarjota valtion- ja muulle julkishallinnolle asiantuntevaa ja oikeudenmukaista korkeatasoisen julkiseen toimintaan tähtäävää ohjausta sekä tukea valtion toimintayksiköiden kehittämistä organisaatioina ja kilpailukykyisinä työnantajina;
- tarjota poliittisille päätöksentekijöille oman toimialansa strategista näkemystä päätöksenteon tueksi sekä valmistelultaan että sisällöltään laadukkaita ohjauksen ja vaikuttamisen välineitä;
- painottaa EU-foorumeilla erityisesti strategista näkemystä päätöksenteon ja kehittämisen tueksi, vaikuttamista (myös kansallisten intressien näkökulmasta), tehokkaita ohjauksen välineitä ja tarjoamalla hyviä esimerkkejä luotettavasta ja tehokkaasta palvelutuotannosta;

Tullilaitoksen vaikuttavuustavoitteet ovat linjassa hallinnonalan vaikuttavuustavoitteiden kanssa.

Tullilaitos osallistuu valtiovarainministeriön hallinnonalan tuottavuusohjelmaan siten, että sovitut henkilösäästöt saavutetaan. Tuottavuuden parantamisessa kiinnitetään huomiota myös tullilaitoksen oman toiminnan kehittämiseen ja prosessien parantamiseen. Tuottavuutta parannetaan osin prosesseja automatisoimalla sekä olemassa olevien valvontajärjestelmien toimintavarmuutta parantamalla.

Fiskaalisella tehtäväalueella tullilaitos kantaa tullit, verot ja maksut Suomen valtiolle ja Euroopan yhteisölle tehokkaasti ja oikein turvaten veronsaajien ja verovelvollisten lakisääteiset oikeudet sekä hyvän palvelutason. Tavoitteena on parantaa verotusmenettelyn yhtenäisyyttä koko Suomessa. Riskienhallinta ja audit-trail konseptin mukainen toimintaketju varmistavat verotuksen oikeellisuutta.

Ulkomaankaupan edistämisen tehtäväalueella tullilaitoksen toiminnalla varmistetaan ulkomaankaupan sujuvuus ja huolehditaan siitä, että ulkomaankauppaa käyvillä toimijoilla on tasapuoliset kilpailuolosuhteet. Tavoitteeseen pääsemiseksi tullilaitos osallistuu kansainväliseen yhteistyöhön, kehittää sähköistä asiointia ja omia toimintamallejaan. Tavoitteena on myös turvata häiriötön Venäjän kauppa.

Sähköiseen asiointiin perustuvan toimintamallin ja sitä tukevan teknologian tarkoituksena on:

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

Yhteiskunnan suojaamisen tehtäväalueella tullilaitoksen tullivalvonnalla ja tullirikostorjunnalla estetään ja torjutaan laittomien tavaroiden pääsyä Suomen ja EU:n markkinoille sekä torjutaan muuta vakavaa, rajat ylittävää tullirikollisuutta.

Tullilaitos osallistuu valtioneuvoston sisäisen turvallisuuden ohjelman mukaisesti ammattimaisen ja vakavan rikollisuuden torjuntaan, myös valvonnallisilla keinoilla mm. valvontateknologiaa hyödyntämällä sekä rajaturvallisuuden ja tullivarmuuden tason ylläpitämiseen ja samalla rajaliikenteen sujuvuuden turvaamiseen.

Tullilaitos estää yhdessä PTR-viranomaisten ja muiden yhteistyötahojen kanssa vakavan, rajat ylittävän rikollisuuden toimintamahdollisuuksia sekä paljastaa ja torjuu tullilaitoksen toimialaan liittyviä vakavia rikoksia siten, että harmaan ja laittoman talouden markkinat pysyvät maassamme

mahdollisimman pieninä.

Raskaan liikenteen tullivarmuutta ja turvallisuustasoa ylläpidetään teknisten mittojen, vaarallisten aineiden kuljetusten, lastin sidontojen ja kuljettajien ajokuntoisuuden valvonnalla ja PTR - yhteistyössä.

Tullilaitos valvoo kuljetusketjujen turvallisuutta EU- ja kansainvälisen yhteistyön avulla esimerkiksi aseiden, ase- ja muun korkean teknologian, vaarallisten kemikaalien, jätteiden, kasvi- ja eläintautien, lääkkeiden, huumausainelähtöaineiden sekä huumausaineiden osalta.

Ihmisten, eläinten ja ympäristön suojelemiseksi tehostetaan edelleen maahantuotavien elintarvikkeiden ja kulutustavaroiden valvontaa osana muuta tullivalvontaa sekä Euroopan Unionin yhteistä vaarattomuuden riskienhallintaa.

3. Tullilaitoksen toiminnalliset tulostavoitteet sekä tuottavuuden parantamistoimenpiteet vuonna 2010

Valtiovarainministeriö ja tullilaitos ovat sopineet vuotta 2010 koskevista tulostavoitteista seuraavasti:

3.1. Fiskaalinen tehtäväalue

Tavoite: Fiskaalisella tehtäväalueella tavoitteena on varmistaa, että tullilaitoksessa 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.				
Tulosprisman osa-alue:	Palvelukyky ja laatu	Toiminnallinen tehokkuus	Resurssien hallinta ja kehittäminen	Vaikuttavuus
Toimenpiteet	<p>Käytettyjen autojen veroilmoitusten käsittelyajoissa palataan vuotta 2009 edeltävälle tasolle.</p> <p>Nopeutetaan autoveroilmotusten oikaisujen käsittelyaikoja.</p> <p>Kehitetään ja otetaan asteittain käyttöön valmisteverotuksen sähköisiä asiointipalveluita.</p>	Laadunvarmistuksen tarkastustoiminnan kohdehakuisuutta tehostetaan edelleen riskianalyysin avulla.	Huolehditaan verotushenkilöstön erityisosaamisesta.	Verot kerätään oikea-aikaisesti ja ne vahvistetaan kerralla oikein.
Mittarit	<p>Käytettyjen autojen veroilmoitusten käsittelyaikojen mediaani on alle 9 päivää ja keskiarvo 20 päivää.</p> <p>Vuoden 2010 oikaisujen käsittelyaika on 9 kk.</p> <p>EMCS otetaan käyttöön EU-aikataulussa.</p>	Tarkastuksien osuvuus ja vaikuttavuus.	Koulutuspäivät / uudet määräaikaiset ja sijaiset	<p>Oikaistujen ja tuomioistuinten muuttamien jälkikantosekä peruutus- ja palautuspäätösten määrä on alle 2,5%.</p> <p>Lainsäädännön ja toimintamallien muutosten antama koulutus on järjestetty, ohjeisto on ajantasalla.</p>

3.2. Ulkomaankaupan tehtäväalue

Tavoite: Tullilaitos on ulkomaankaupan edistäjä, joka turvaa yritysten ulkomaankaupan sujuvuutta kumppanuteen perustuvalla asiakasyhteistyöllä ja laadunvarmistusmalleilla sekä tukeutumalla sähköiseen tiedonsiirtoon logististen toimitusketjujen hallinnassa.				
Tulosprisman osa-alue:	Palvelukyky ja laatu	Toiminnallinen tehokkuus	Resurssien hallinta ja kehittäminen	Vaikuttavuus
Toimenpiteet	Resurssit mitoitetaan asiakaskunnan tarpeiden mukaan alueellisesti ja ajallisesti.	Manuaalista työtä vähennetään korvaamalla tavaran poistuessa maasta tehtävä manuaalinen poistumiskuitaus AREX-järjestelmään toteutettavalla automaattikuittauksella. Tuontiin toteutetaan nettiasiointi, jolla pienasiakkaat voivat hoitaa tulli-ilmoituksensa itse sähköisesti.	Huolehditaan tulliselvityshenkilöstön osaamisesta erityisesti sähköisessä asiointimallissa.	Tullitoiminnan oikeellisuutta hallitaan yhdenmukaisin toimintatavoin koko prosessiketjussa asiakasryhmäkohtaisesti laadittujen laadunvarmistusmallien avulla.
Mittarit	Asiakkaiden odotusaika tullilaitoksen palvelupisteissä on enintään 15 minuuttia.	Vientitullauksiin käytettävä HTV-vähennys on 20% vuoteen 2009 verrattuna (toteuma 84 HTV 2009). Tuonnin nettiasiointi on otettavissa käyttöön vuoden 2010 alussa.	Järjestetty koulutus ja koulutuspäivien lkm.	Laadunvarmistusmallien piirissä olevien tulli-ilmoitusten määrä ja osuus verokertymästä. Tarkastusten kattavuuden ja -osuvuuden kehitys.

3.3. Yhteiskunnan suojaaminen

Tavoite: Tullilaitos torjuu kansallista ja kansainvälistä rikollisuutta sekä tavaroiden laitonta maahantuontia, maastavientiä ja kauttakuljetusta sekä suojelee kuluttajia valvomalla tavaroiden säännöstenmukaisuutta. Tullilaitos panee osaltaan täytäntöön hallituksen sisäisen turvallisuuden ohjelmaa. 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.				
Tulosprisman osa-alue:	Palvelukyky ja laatu	Toiminnallinen tehokkuus	Resurssien hallinta ja kehittäminen	Vaikuttavuus
Toimenpiteet	Sähköistä rajat ylittävää liikennettä koskevaa etukäteistietoa hyödyntämällä kohdistetaan valvontatoimet haittaamatta laillista rajat ylittävää matkustaja- ja tavara-liikennettä.	CRMS-RIF (Community Risk Management System-Risk Information Form) järjestelmää hyödynnetään tehokkaasti riskianalyysitoiminnassa; sen avulla kohdennetaan tarkastuksia, luodaan poimintaehtoja ja riskisääntöjä. Toiminta organisoidaan uudelleen, ohjeistetaan ja tulosseuranta järjestetään. Sisäisen turvallisuuden ohjelman tullivarmuus varmistetaan suunnitelmien mukaisesti.	Talousrikostorjuntahenkilöstön osaamisen kehittämiseen panostetaan paljastettujen talousrikosten nopean ja ammattitaitoisen tutkinnan varmistamiseksi. Liikkuvan valvonnan järjestämistavat, tilat ja tehtävät selvitetään vuoden 2010 aikana jo syntyneen kokemuksen ja näköpiirissä olevien valvontaja palvelutarpeiden pohjalta. Liikkuvien ryhmien tehtävät priorisoidaan.	Rikostorjunnan johtamisjärjestelyitä ja organisointia kehitetään sekä rikostorjunnallisten toimivaltuussäännösten ajantasaisuus tarkistetaan. Riskienhallinta- ja kontrollijärjestelmän (RITA) ensimmäinen osa otetaan käyttöön 2010, mikä mahdollistaa tarkastustoimien kohdentamisen ja seurannan aikaisempaa yhdenmukaisemmin ja tuloksekkaammin.
Mittarit	Sähköisen etukäteistiedon kattavuus matkustaja- ja tavara-virrasta.	CRMS:n perusteella tehdyt analyysit, tarkastustoimenpiteet ja tulokset sekä laaditut ilmoitukset, palautteiden määrä ja laatu sekä tulokset. Sisäisen turvallisuuden ohjelman Tullin vastuulla olevat alueet ja toimenpiteet täytetty ja laadittu	Koulutuspäivät / talousrikostorjuntahenkilöt. Tarkoituksenmukainen selvitys liikkuvan valvonnan toimitiloista tehty.	Paljastettujen rikosten määrä, rikosten selvittämissaste, takaisin saadun rikoshyödyn määrä ja tullirikostorjunnan vaikuttavuus ovat vähintään viiden viime vuoden keskiarvotasolla (5.263 kpl/90,8 %/5,9 m€49,2 m€)

Tulosprisman osa-alue:	Palvelukyky ja laatu	Toiminnallinen tehokkuus	Resurssien hallinta ja kehittäminen	Vaikuttavuus
Mittarit				<p>Elintarvike- ja kulutustavaroitten tarkastusten osuvuus on 2009 tasolla (hylättyjen tai huomautettujen tavaraerien osuus 27 % tutkituista elintarviketavaraeristä ja 21 % kulutustavaraeristä vuonna 2009).</p> <p>RITAssa analysoitu osuus AREX/ELEX/Passitus -järjestelmien ilmoituksista on 50 % vuoden 2010 loppuun mennessä.</p>

3.4. Tukitoiminnot

Tavoite: Tullilaitos osallistuu valtiovarainministeriön hallinnonalan tuottavuusohjelmaan sovittujen linjausten mukaisesti. Tavoitteena on tehostaa toimintaa prosesseja ja tietoteknisiä järjestelmiä kehittämällä. Henkilöstöpoliittisina tavoitteina on parantaa tullilaitoksen työnantajakuva ja kilpailukykyä työnantajana, mitoittaa henkilöresurssit ennakoivasti ja suunnitelmallisesti oikein palvelujen kysynnän ja valvonnallisten tarpeiden mukaisesti tuottavuusohjelman puitteissa sekä muuttaa esimiestyötä luottamukseen perustuvaa vuorovaikutusta, yhteistyötaitoja ja ihmissuhdetaitoja korostavaksi.				
Tulosprisman osa-alue:	Palvelukyky ja laatu	Toiminnallinen tehokkuus	Resurssien hallinta ja kehittäminen	Vaikuttavuus
Toimenpiteet	<p>Tietojärjestelmien toiminta-varmuus turvataan.</p> <p>Tullin taloussuunnittelu ja -raportointi tukee Tullin päätehtävien suunnittelua ja operatiivista toteuttamista.</p> <p>Tullin tase-erittelyjen täsmäytys-ongelmat selvitetään ja mahdollisen toiminnan kustannuslaskelmat yhdenmukaistetaan ja ajantasaistetaan vuoden 2010 tilinpäätökseen mennessä.</p>	<p>Tulli kehittää tuottavuuttaan ja taloudellisuuttaan valtionhallinnon tuottavuusohjelman ja valtiovarainministeriön asettamien tavoitteiden mukaisesti.</p> <p>Tullilaitos siirtää valtionhallinnon palvelukeskuksen tarjoamat henkilöstöhallinnon rutiinitehtävät palvelukeskukseen 1.5.2010 alkaen ja mitoittaa näitä tehtäviä suorittavan henkilöstön määrän uuden tilanteen mukaiseksi.</p> <p>Tilha-tilaustentenhallintajärjestelmä otetaan käyttöön vuonna 2010.</p>	<p>Esimiesten henkilöjohtamistaitoja parannetaan suunnitelmallisella valmennuksella ja tehtäväkierrolla erityisesti muutostilanteissa.</p> <p>Työhyvinvointiprojektin toteuttamista jatketaan.</p>	<p>Tullin tietojärjestelmäkehitys turvaa asiakkaiden tarvitsemien palveluiden valtakunnallisen saatavuuden ja valvonnallisen tarpeen.</p>
Mittarit	<p>Tietojärjestelmien käytettävyyden vähintään 99 %.</p> <p>Arvio taloussuunnittelun ja -raportoinnin kehityksestä (sisäinen tyytyväisyyskysely).</p>	<p>HTV-määrä on tuottavuusohjelman mukaisesti enintään 2 460.</p> <p>Tuottavuusindeksi on 105,4. Taloudellisuusindeksi on 100,8.</p> <p>Palvelukeskuskäytön aloituspvm ja toteutuneet muutokset henkilöstömäärässä.</p>	<p>Koulutuspäivien lkm ja koulutettujen esimiesten osuus kaikista esimiehistä.</p> <p>Työtyytyväisyyskyselyn tulosten kehitys.</p>	<p>Sähköisen ilmoittamisen osuus kaikista Tullille tehdyistä vero- ja tullilmoituksista ilmoitusmuodoittain.</p> <p>Web-ilmoittamisessa tarvittavien tietojärjestelmien kehitys ja käyttöaste.</p>

Menojen, tuottavuuden ja taloudellisuuden indeksiluvut 2008-2010 (vuosi 2009 = 100)						
Menot	2008		2009		Arvio 2010	
	Indeksi	Osuus menoista	Indeksi	Osuus menoista	Indeksi	Osuus menoista
Palkkausmenot	99,1	69,6 %	100,0	70,3 %	98,6	67,8 %
IT- ja puhelinmenot (muut kuin palkat)	91,2	12,8 %	100,0	14,1 %	118,1	16,3 %
Toimitilamenot	94,2	7,9 %	100,0	8,4 %	104,3	8,5 %
Investoinnit (muut kuin IT-investoinnit)	214,8	1,9 %	100,0	0,9 %	99,1	0,9 %
Matkamenot	119,9	1,9 %	100,0	1,6 %	96,0	1,5 %
Koneiden ja laitteiden korjausmenot	405,4	0,7 %	100,0	0,2 %	433,4	0,7 %
Kuljetusvälinemenot	105,9	0,6 %	100,0	0,5 %	99,3	0,5 %
Aineet ja tarvikkeet	115,0	0,5 %	100,0	0,4 %	104,1	0,5 %
Muut menot yhteensä	120,0	5,0 %	100,0	4,2 %	89,4	3,6 %
Laitos yhteensä	100,1	100 %	100,0	100 %	102,2	100 %
Tehdyt htv	Indeksi 2008		Indeksi 2009		Indeksi 2010	
	104,0		100,0		97,5	
Painotetut suoritteet	Indeksi 2008		Indeksi 2009		Indeksi 2010	
	112,1		100,0		101,5	
Työn tuottavuus suoritteet kpl/ laitoksen kaikki htv	Indeksi 2008		Indeksi 2009		Indeksi 2010	
Painotetuilla suoritteilla	107,8		100,0		105,4	
Taloudellisuus	Indeksi 2008		Indeksi 2009		Indeksi 2010	
Menot / painotetut suoritteet	89,5		100,0		100,8	

Maksullisen toiminnan tunnusluvut 2008 - 2010			
	TP 2008	TP 2009	Arvio 2010
Tuotot	4 650 515	3 769 338	3 002 200
Erilliskustannukset yhteensä	3 690 152	2 793 134	2 213 300
Käyttäjäämä	960 363	976 204	789 100
Osuus yhteiskustannuksista	1 742 759	1 197 216	924 900
Kokonaiskustannukset	5 432 912	3 990 350	3 138 000
Tilikauden ylijäämä/ (alijäämä)	-782 396	- 221 012	- 135 800
Kate (ylijäämä/alijäämä) tuloista %	- 16,8 %	- 5,9 %	- 4,5 %

4. Resurssit

Tullilaitoksen henkilötyövuosimäärätavoite on 2 460 HTV vuodelle 2009.

Toimintamenomomentin 28.10.02 määräraha on 162 892 000 euroa. Tullilaitoksen nettomääräraharave on 166 657 000 euroa. Erotus 3 765 000 euroa rahoitetaan vuodelta 2009 siirtyvillä säästöillä.

Toimintamenomomentilta 28.10.02 ja kalustomomentilta 28.10.70 seuraavalle vuodelle siirtyneet määrärahat ovat vuosittain seuraavat:

	2007	2008	2009
28.40.21 Toimintamenot (yhdistetty momenttiin 28.10.02 vuonna 2008)	15 855 679,03		
28.10.02 Toimintamenot		10 788 741,95	8 474 369,39
28.40.70 Kaluston hankinta (yhdistetty momenttiin 28.10.70 vuonna 2008)	618 551,29	189 779,27	
28.10.70 Kaluston hankinta		2 945 732,17	564 724,33

Vuoden 2010 keskeisimmät investoinnit liittyvät tullilaitoksen tietoteknisiin ratkaisuihin. Ulkomaankaupan, verotuksen ja tullivalvonnan käynnissä olevat tietojärjestelmäprojektit jatkuvat vuonna 2010.

Henkilöstövoimavarojen mitoituksessa on lähtökohtana pidetty vuosien 2010-2014 toiminta- ja taloussuunnitelmaa, vuoden 2010 talousarviota sekä Valtiovarainministeriön tuottavuusohjelmaan tullilaitoksen ilmoittamaa henkilöstöohjelmaa. Lisäksi voimavarojen mitoituksessa on otettu huomioon Tullissa tehty resurssikartointi vuoteen 2015 saakka: Työ on jatkovalmistelussa ja sitä toteutetaan Tullin budjetoinnin ja toiminnan suunnittelun yhteydessä.

5. Sopimuksen voimassaolo ja seuranta

Sopimus on voimassa vuoden 2010 loppuun. Sopimusta voidaan tarkistaa, jos olosuhteiden muutoksista aiheutuu tarkistustarpeita, joita ei tätä sopimusta tehtäessä ole voitu ottaa huomioon.

Koko vuoden raporttina toimiva vuoden 2010 toimintakertomus toimitetaan sen valmistumista koskevien säännösten mukaisesti valtiovarainministeriölle. Tavoitteiden toteutumista voidaan tarkastella lisäksi erikseen sovittavissa tulosohtauskokouksissa loppuvuodesta 2010.

Helsingissä 3 päivänä elokuuta 2010

VALTIOVARAINMINISTERIÖ

TULLIHALLITUS

Ministeri

Tapani Tölli

Pääjohtaja

Tapani Erling

Alivaltiosihteeri

Juhani Turunen

Johtaja

Hannu Lappi

LIITE 1. Keskeisimmät volyymit

Liikennemäärät:	2007	2008	2009	Ennuste 2010
Ulkomailta saapuneet matkustajat:				
- Alusliikenne	8 011 217	8 322 662	8 428 645	8 700 000
- Lentoliikenne	5 763 717	6 030 720	5 705 506	5 800 000
- Juna- ja maantieliikenne	10 073 974	9 577 996	9 802 067	10 200 000
Ulkomailta saapuneet laivat	31 750	30 126	24 810	25 000
Ulkomailta saapuneet lentokoneet	69 522	73 332	66 691	67 000
Ulkomailta saapuneet kuormatut kuorma-autot, kontit ja perävaunut	1 216 917	1 136 800	871 997	900 000
Tuonti (1000 tonnia)	64 371	68 944	52 690	54 000
Vienti (1000 tonnia)	44 333	42 286	35 372	37 000
Tullin kantamat verot: (Luvut tuhatta euroa)				
Tullilaitoksen veronkanto yhteensä	10 581 410	10 752 258	8 622 592	8 837 000
Tuonnin perusteella kannettavat verot	4 304 990	4 368 084	2 519 084	2 600 000
Autovero	1 209 830	1 009 612	681 935	800 000
Valmisteverot	4 652 394	4 962 536	5 091 638	5 100 000
Muut verot ja maksut ja sekalaiset tulot	203 883	197 783	160 884	165 000
Muille viranomaisille tilittävä kanto	61 111	60 419	55 173	57 000
EU:lle tilittävät omat varat netto	149 204	153 825	113 878	115 000
Tulliselvitys ja verotus:				
Kolmansien maiden tuontitullaukset	567 211	610 568	555 941	575 000
Kolmansien maiden vientitullaukset	692 763	672 399	884 753	930 000
Sisäkaupan tuonti-ilmoitukset	372 162	351 928	290 051	300 000
Sisäkaupan vienti-ilmoitukset	150 244	127 853	93 659	98 000
Autoverotuspäätökset:				
- Uudet ajoneuvot	159 745	170 546	100 034	110 000
- Käytetyt ajoneuvot	33 654	33 885	32 514	35 000
Valmisteverotuspäätökset	20 339	24 198	24 810	24 800
Passitukset aloitetut/päätetyt	1 178 819	1 303 209	874 048	880 000
- joista aloitettujen TIR-carnet osuus	342 263	367 491	201 789	205 000
Yhteiskunnan suojaaminen:				
Tietoon tulleet rikokset	4 652	5 590	5 906	5 500
Selvitetty rikokset	4 334	5 171	5 384	5 000
Selvitysprosentti %	93 %	93 %	91 %	91 %
Laboratoriotutkimukset	13 376	14 134	13 653	13 600

LIITE 2. Toimintamomentin käyttö menoerittäin

TULLILAITOS	2008	2009	2010
MOMENTTI: 28.10.02	TP	TP	TA
Menot			
Palkkaukset	113 506 576	114 579 591	113 016 367
Muut kulutusmenot	46 515 077	47 472 904	51 832 720
Investoinnit	4 479 686	1 826 268	2 278 000
Yhteensä	164 501 339	163 878 763	167 127 087
Toimintamomentille nettoutettavat tulot			
EU-tuki	1 257 522	752 530	400 000
Huumekoiratoiminta	42 850	23 820	70 000
Yhteensä	1 300 402	776 350	470 000
Nettomenot	163 200 937	163 102 413	166 657 087
Talousarviokehys	154 954 000	160 310 000	162 892 000
Lisätalousarvio	3 180 000	500 000	
Talousarviokehys yhteensä	158 134 000	160 810 000	162 892 000
Talousarviokehysten muutos	7 370 000	2 676 000	2 082 000
Säästö (+) Säästön käyttö (-)	-5 066 937	-2 292 413	-3 765 087
Siirtomääräraha kanta 31.12.	10 788 742	1 891 607	4 731 242