

**VALTIOVARAINMINISTERIÖN JA TULLILAITOKSEN
VÄLINEN
TULOSTAVOITEASIAKIRJA VUODELLE 2011**

TULOSTAVOITEASIAKIRJA VUODELLE 2011	3
1. Tullilaitoksen strategiset linjaukset vuosille 2011-2015	3
2. Tullilaitoksen kytkeytyminen hallinnonalan vaikuttavuustavoitteisiin vuonna 2011	4
3. Tullilaitoksen toiminnalliset tulostavoitteet sekä tuottavuuden parantamistoimenpiteet vuonna 2011	6
3.1. Fiskaalinen tehtäväalue	6
3.2. Ulkomaankaupan tehtäväalue	8
3.3. Yhteiskunnan suojaaminen	9
3.4. Tukitoiminnot	11
4. Resurssit	14
5. Sopimuksen voimassaolo ja seuranta	15
LIITE 1. Keskeisimmät volyymit	16
LIITE 2. Toimintamomentin käyttö menoerittäin	17

TULOSTAVOITEASIAKIRJA VUODELLE 2011

Tulli 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,
- torjuu terveyteen, turvallisuuteen ja ympäristöön sekä Suomen ja EU:n taloudellisiin etuihin kohdistuvia uhkia ja tullirikollisuutta.

Tulli on osa Euroopan unionin tullijärjestelmää. Tulli toimii yhteistyössä elinkeinoelämän sekä koti- ja ulkomaisten viranomaisten kanssa.

1. Tullilaitoksen strategiset linjaukset vuosille 2011-2015

Tullilaitoksen perusstrategiat 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.

Tullin strategiset tavoitteet		
Asiakasstrategia	Valvontastrategia	Resurssi-strategia
Tavoitteena on tarjota eri asiakasryhmille parhaiten sopivat tavat hoitaa tulliasiointiin liittyvät ilmoitukset ja muut muodollisuudet kustannustehokkaasti sähköisiä palveluratkaisuja hyödyntämällä.	Tulli suojaa tehokkaasti yhteiskuntaa ja turvaa verotuksen valvonnan avulla todennetuilla riskialueilla. Tulli on tehokas toimija yhteiskunnalliselta vaikuttavuudeltaan merkittävimmän ja tasapuolisen kilpailun vaarantavan tullirikollisuuden torjunnassa sekä kuljetusketjujen turvallisuuden ja vaarattomuuden valvonnassa osana sisäistä turvallisuutta.	Parannetaan Tullin kilpailukykyä työnantajana. Henkilöstöresurssit mitoitetaan tehtäviin nähden oikein. Tullilla on käytössään osaava ja motivoitunut henkilöstö. Tullilla on tehtäviin nähden oikein mitoitettuja toimitilat ja tarvittavat laitteet.
Asiakasyhteistyön tavoitteena on saada asiakkaat mukaan vuorovaikutteiseen Tullin toiminnan ja tullipalvelujen kehittämiseen ja turvata tarvittavan informaation saatavuus.	Tullilla on kansainvälisen tavaraliikenteen paras asiantuntemus, toimitusketjujen suhteen optimaalinen resursointi ja sijoittuminen sekä moderni valvontateknikka, mikä lisää Tullin toiminnan vaikuttavuutta myös PTR- ja muussa viranomaisyhteistyössä.	Tietohallinto tukee Tullin toiminnan laatua ja tehokkuutta sekä mahdollistaa uudet ja integroidut toimintamallit, joilla toimitaan asiakkaiden ja yhteistyökumppaneiden kanssa.
Tavoitteena on parantaa tullitoiminnan oikeellisuutta, yhdenmukaisuutta, kustannustehokkuutta ja riskien hallintaa sekä asiakastyytyväisyyttä.	Suomen lainvalvontaviranomaisten yhteistyömallit sekä Suomen Tullin ja Venäjän Tullin yhteistyössä käytettävät keskeiset keinot ja menettelytavat huomioidaan EU:n yleisiä toimintamalleja kehitettäessä.	Asiakkaille, sidosryhmille, kansalaisille ja omalle henkilöstölle tarjotaan ajantasaista informaatiota hyödyntäen soveltuvia informaatiokanavia.

2. Tullilaitoksen kytkeytyminen hallinnonalan vaikuttavuustavoitteisiin vuonna 2011

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.

Tullilaitoksessa on käynnistetty rakenneuudistushanke, jonka tavoitteena on tullilaitoksen organisaation ja johtamisjärjestelmän kehittäminen muuttuvien toimintamallien ja toimintaympäristön sekä valtionhallinnon kehityssuuntien asettamien vaatimusten mukaisesti. Tullilaitos valmistelee rakenneuudistuksesta esityksen valtiovarainministeriölle viimeistään 30.4.2011 mennessä. Tavoitteena on uudistuksen voimaantulo vuoden 2012 alusta.

Fiskaalisella tehtäväalueella tullilaitos kantaa oikein ja tehokkaasti ulkomaankauppaan ja tavaroiden valmistukseen liittyvät tullit, verot ja maksut Suomen valtiolle ja Euroopan yhteisölle 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 tarkastustoimella 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 valvonnallisin keinoin 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 ja rikoshyödyn takaisinsaanti on mahdollisimman suuri.

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, säteilevien aineiden, vaarallisten kemikaalien, jätteiden, kasvi- ja eläintautien, lääkkeiden, huumausainelähtöaineiden sekä huumausaineiden osalta.

Ihmisten, eläinten ja ympäristön suojelemiseksi tehostetaan edelleen maahantuotavien elintarvikkeiden ja kulutustavaroiden kohdennettua tullivalvontaa yhteistyössä markkinavalvonta- ja muiden viranomaisten kanssa sekä Euroopan Unionin yhteistä vaarattomuuden riskienhallintaa.

3. Tullilaitoksen toiminnalliset tulostavoitteet sekä tuottavuuden parantamistoimenpiteet vuonna 2011

Valtiovarainministeriö ja tullilaitos ovat sopineet vuotta 2011 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 ajoneuvojen ensiverotuksen käsittelyaikoja nopeutetaan ensiverotus- ja arvonnäyritysprosessia kehittämällä.</p> <p>Autoverotuksen oikaisu- ja muutoksenhakuruuhkat puretaan käsittelemällä hakemukset mahdollisimman tarkoituksenmukaisesti ja mitoittamalla resurssit oikein suhteessa vireillä oleviin hakemuksiin.</p> <p>Tuetaan makeis-, energia- ja jäteverovelvollisten oikeaa, uuden tai muutetun lainsäädännön mukaista veroilmoittamista systemaattisella vero- ja asiakaskohtaisella neuvonnalla ja ohjeistuksella. Suunnitellaan ja toteutetaan uudistetun lainsäädännön vaikutusten seuranta erikseen valtiovarainministeriön kanssa</p>	<p>Kehitetään kustannustehokkuutta edistäviä ja tarkoituksenmukaisia verotusmenettelyjä:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Autoverotuksen käteisasiakkaiden verotus käynnistetään rekisteröintikatsastuksessa tai yksittäishyväksynnässä ja näin kerätyt tiedot siirretään vero-ilmoitusanomana verottajalle. 	<p>Huolehditaan verotushenkilöstön erityisosaamisesta.</p>	<p>Verot kerätään oikea-aikaisesti ja ne vahvistetaan kerralla oikein. Tavoitteen saavuttamiseksi painotetaan verotukseen kohdistuvaa yritystarkastusta.</p> <p>Saadaan merkittävä osa erääntyneistä maksamattomista veroista perittyä: Reagoidaan asiakkaiden muuttuneeseen tilanteeseen nopeammin.</p> <p>Varmistetaan EMCS-järjestelmän toimivuus ja siten turvataan sen piitiin kuuluvien valmisteveron alaisten tavaroiden verotuksi tuleminen.</p>

	sovittavalla tavalla.			
Mittarit	<p>Käytettyjen ajoneuvojen ensiverotuksen käsittelyajan mediaani 7 päivää ja keskiarvo 14 päivää (vuonna 2010 mediaani 8 ja keskiarvo 18 päivää).</p> <p>Ajoneuvojen ensiverotuksessa muutettujen verotuspäätösten määrä on alle 2 % 1.4.2009 voimaantulleen autoveromuutoksen jälkeen verotetuista ajoneuvoista.</p> <p>Oikaisujen ja muutoksenhakujen käsittelyaika keskimäärin on enintään 3 kk vuoden 2011 lopussa.</p> <p>Asiakastyytyväisyys auto- ja valmisteverotuksessa on vähintään 3,8 (asteikolla 1-5).</p> <p>Verovelvollisille annetun yritystai verokohtaisen ohjauksen ja neuvonnan kattavuus. Uudet makeisveroa koskevat lupahakemukset on käsitelty 30.4. mennessä.</p> <p>Muutetun makeis-, energia- ja jäteverotuksen seuranta toteutettu sovitulla tavalla.</p>	<p>Autoverotuksen käteisasiakkaiden verotusprosessin esiselvitys tehty ja määrittely aloitettu.</p> <p>Suoritemäärä / HTV -kehitys, verotuksen työkustannus / verotuotto -kehitys.</p>	<p>Lainsäädännön sekä tietojärjestelmien ja toimintamallien muutosten edellyttämä koulutus on järjestetty, ohjeistus on ajan tasalla.</p>	<p>Oikaistujen ja tuomioistuinten muuttamien jälkikantotsekä peruutus- ja palautuspäätösten määrä on alle 2,5%.</p> <p>Jäämäperinnän kertymää seurataan vertaamalla vuoden aikana perintätoimenpiteillä kertyneitä veroja vuonna 2010 maksuunpantuihin mutta 1.1.2011 maksamatta olevien verojen sekä vuoden 2011 aikana perintään siirrettyjen verojen yhteismäärään.</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	<p>Tullin palvelupisteiden asiakaspalvelu järjestetään palvelutarpeiden mukaisesti ja asiakkaita pyritään palvelemaan 15 min kuluessa.</p> <p>Tullin sähköisten palveluiden asiakastuen saavutettavuus on hyvä.</p>	<p>Julkaistaan asiakkaiden käyttöön nettituontisovelluksen 1. vaihe (täydelliset ilmoitukset).</p> <p>Sovelluksien toiminnallisuuksia kehitetään ja riskiperusteisia poimintaehtoja tarkennetaan, jotta SPAKEssa (sähköinen palvelukeskus) käsittelyyn nousevien ilmoitusten määrä pienenee ja riskiperusteisten osuus kasvaa.</p>	Huolehditaan tulliselvityshenkilöstön osaamisesta erityisesti sähköisessä asiointimallissa.	Tullitoiminnan oikeellisuutta hallitaan yhdenmukaisin toimintatavoin koko prosessiketjussa asiakasryhmäkohtaisesti laadittujen laadunvarmistusmallien avulla.
Mittarit	<p>Asiakkaiden odotusaika tullilaitoksen palvelupisteissä (85 % enintään 15 minuuttia).</p> <p>Sähköisten palvelujen asiakastuen odotusaika (85 % enintään 3 minuuttia).</p> <p>Asiakastyytyväisyys on vähintään 4 (asteikolla 1-5).</p>	<p>Netti-ilmoitusta käyttäen annettujen tuonnin tullilmoitusten osuus 90 %.</p> <p>Käteis-, manuaali- ja postitullauksiin käytettävät htv.</p> <p>SPAKEssa ylösnousseiden ilmoitusten määrä enintään 20 %, riskiperusteisten (RIKE) osuus tästä vähintään 5 % ja enintään 15 % EU-rajoituksista aiheutuvia ja menettelypohjaisia (ULVE).</p>	Järjestetty koulutus ja koulutuspäivien lkm.	<p>Laadunvarmistusmallien piirissä olevien tullilmoitusten määrä ja osuus verokertymästä.</p> <p>Tarkastusten kattavuuden ja -osuvuuden kehitys: Varastotarkastuksia tehdään vähintään 350 kpl (2009 355 kpl, 2010 arvio 312 kpl), joista toimenpiteeseen johtavia vähintään 80 kpl (2009 74 kpl, 2010 arvio 80 kpl).</p>

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. Sisämarkkina-alueella 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	<p>Tullivarmuus varmistetaan sisäisen turvallisuuden ohjelman mukaisesti.</p> <p>EU:n vaaarattomuus- ja turvallisuusriskianalyysi toteutetaan ulkorajaliikenteessä.</p> <p>Riskianalyysi automatisoidaan vastaamaan EU:n uusia vaarattomuus- ja turvallisuusvaatimuksia ja kansallisia tarpeita.</p>	<p>Sähköistä rajat ylittävää liikennettä koskevaa etukäteistietoa sekä valvontateknologiaa hyödyntämällä kohdistetaan valvontatoimet haittaamatta laillista rajat ylittävää matkustaja- ja tavaraliikennettä.</p> <p>Etukäteistiedon avulla myös suunnataan rikostiedustelulähtöistä rikostorjuntaa.</p> <p>Kehitetään kohteellista tuoteturvallisuusvalvontaa.</p>	<p>Tarkastustoiminnan kokonaisvaltainen koulutushankeudistus käynnistetään.</p> <p>Rikostorjuntatyötä tekevien tullimiesten perus- ja erityisosaamisen kehittämistä jatketaan.</p>	<p>Rikostorjunnan organisoinnilla valtakunnalliseksi toiminnoksi vuoden 2011 alusta selkiytetään johtosuhteita ja siten parannetaan Tullin rikostorjunnan yhteiskunnallista vaikuttavuutta.</p>
Mittarit	<p>Tarkastusten määrä ja vaikuttavuus sisäisen turvallisuuden ohjelman mukaisesti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Terveysten ja turvallisuuteen liittyvien tarkastusten osuvuus on vähintään 15% - Tulli tekee vähintään 50 turvallisuuteen ja vaarattomuuteen liittyvää RIF-ilmoitusta (Risk Information Form) 	<p>Tarkastustoimeksiannot annetaan pääsääntöisesti prioriteetti-ohjeistuksen mukaisesti, seuranta neljännesvuosittain.</p> <p>Tuoteturvallisuus (elintarvikkeet ja kulutustavarat): Osuvuustavoite 20 % (hylättyjä tai huomautuksia).</p>	<p>Nykytilakartoitus ja koulutustarvekartoitus toteutettu sekä tarkastustoimen henkilöstön tulevien vuosien koulutussuunnitelma laadittu</p> <p>Rikostorjunnan koulutuksen koulutuspäivät.</p>	<p>Takaisin saadun rikoshyödyn määrä ja tullirikostorjunnan vaikuttavuus ovat vähintään viiden viime vuoden keskiarvotasolla (5,9 m€/ 49,2 m€).</p> <p>Tullirikosten (kaikki rikokset) ja törkeiden huumausainerikosten tutkinta-aika lyhenee (2010 tutkinta-ajat olivat keskimäärin 38 pv/rikos ja 146 pv/törkeä huumausaine-</p>

				rikos). Samoin lyhenee myös törkeiden veropetosten tutkinta-aika (2010 tutkinta-aika oli keskimäärin 242 pv/törkeä veropetos).
--	--	--	--	--

3.4. Tukitoiminnot

Tavoite: Tullilaitos osallistuu valtiovarainministeriön hallinnonalan tuottavuusohjelmaan sovittujen linjausten mukaisesti. Tavoitteena on tehostaa toimintaa ja prosesseja tietoteknisiä järjestelmiä kehittämällä. Tavoitteena on kohdentaa resurssit sovittujen painopisteiden ja rakenneuudistuksen edellyttämällä tavalla. Tullin tulosyksiköt toteuttavat yhdessä hallinnon kanssa uuden toimintamallin ja -rakenteen.				
Tulosprisman osa-alue:	Palvelukyky ja laatu	Toiminnallinen tehokkuus	Resurssien hallinta ja kehittäminen	Vaikuttavuus
Toimenpiteet	<p>Tietojärjestelmien toimintavarmuus turvataan.</p> <p>Tullin taloussuunnittelu ja -raportointi uudistetaan Tullin uuden toimintamallin mukaiseksi.</p>	<p>Tulli toteuttaa uuden toimintamallinsa valtionhallinnon tuottavuusohjelman ja valtioneuvoston 4.2.2010 tekemän pysyviä toimintamenosäästöjä koskevan periaatepäätöksen edellyttämällä tavalla, mikä edellyttää:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Valtion yhteisten palvelujen tehostamista. 2) Hankintatoimen tehostamista. 3) Tilankäytön tehostamista. 4) Henkilöstöhallinnon yhteisten toimintatapojen hyödyntämistä. 5) Matkustusmäärien vähentämistä ja etäyhteyksien käytön lisäämistä. 6) Tietojärjestelmien kehittämistä. 7) Painatuskustannusten pienentämistä. 	<p>Loppuvuonna 2010 tehdyn työtyytyväisyyskyselyn tulokset analysoidaan ja todetut kehittämistarpeet toteutetaan yksiköissä hyödyntäen Tullin työhyvinvoinnin kehittämismallia.</p> <p>Muuttuvien toimenkuvien vaatima osaaminen varmistetaan koulutuksella.</p>	<p>Vuoden 2012 alusta toteutuva Tullin rakenneuudistus viedään läpi siten, että murrosvuonna 2011 Tullin yhteiskunnallinen vaikuttavuus ei heikkene.</p> <p>Tullin toiminnan vaikuttavuutta kuvaavat mittarit uudistetaan strategioiden ja uuden toimintamallin mukaiseksi.</p>
Mittarit	<p>Tietojärjestelmien käytettävyyden vähintään 97 %.</p> <p>Taloussuunnittelu- ja raportointi on toteutettu Tullin johdon hyväksymällä tavalla ja otettu käyttöön.</p>	<p>HTV-määrä on tuottavuusohjelman mukaisesti enintään 2 278.</p> <p>Pysyvien toimintamenosäästöjen toteutuminen VM:n kirjeen tavoitetasojen mukaisesti.</p>	<p>Työtyytyväisyyskyselyn tulosten kehitys pitkällä aikavälillä.</p> <p>Koulutuspäivien lkm ja koulutettujen esimiesten osuus kaikista esimiehistä.</p>	<p>Ulkomaankaupan, verotuksen ja valvonnan vaikuttavuusmittareiden kehitys.</p> <p>Tullin vaikuttavuusmittarit on hyväksytty.</p>

		Tuottavuusindeksi on vähintään 103,5 ja taloudellisuusindeksi vähintään 103,3.		
--	--	--	--	--

Menojen, tuottavuuden ja taloudellisuuden indeksiluvut 2009-2011 (vuosi 2010 = 100)						
Menot	2009		2010		Arvio 2011	
	Indeksi	Osuus menoista	Indeksi	Osuus menoista	Indeksi	Osuus menoista
Palkkausmenot	102,5	70,2	100,0	70,3	97,13	65,4
IT- ja puhelinmenot (muut kuin palkat)	105,7	14,8	100,0	14,4	131,9	18,2
Toimitilamenot	98,8	8,4	100,0	8,7	102,4	8,5
Investoinnit (muut kuin IT-investoinnit)	92,5	0,9	100,0	1,0	91,1	0,9
Matkamenot	116,9	1,6	100,0	1,4	103,7	1,4
Koneiden ja laitteiden korjausmenot	45,6	0,2	100,0	0,4	253,8	0,9
Kuljetusvälinemenot	100,1	0,5	100,0	0,5	101,5	0,5
Aineet ja tarvikkeet	105,6	0,4	100,0	0,4	107,1	0,4
Muut menot yhteensä	120,4	3	100,0	2,9	122,7	3,8
Laitos yhteensä	102,6		100,0		104,4	
Tehdyt htv	Indeksi 2009		Indeksi 2010		Indeksi 2011	
	105,3		100,0		97,5	
Työn tuottavuus suoritteet kpl/ laitoksen kaikki htv	Indeksi 2009		Indeksi 2010		Indeksi 2011	
Painotetuilla suoritteilla ¹⁾	93,5		100,0		103,5	
Taloudellisuus	Indeksi 2009		Indeksi 2010		Indeksi 2011	
Kustannukset / painotetut suoritteet ¹⁾	104,1		100,0		103,3	

¹⁾ Vuoden 2010 tuottavuus- ja taloudellisuuskehitystä ei ole vielä laskettu, luvut arvioita.

Maksullisen toiminnan kannattavuus			
	TP 2009	Arvio 2010 ¹⁾	Arvio 2011
Tuotot	3 769 338	3 002 194	3 085 501
Erilliskustannukset yhteensä	2 793 134	2 213 090	2 211 086
Käyttäjäämä	976 204	789 104	874 415
Osuus yhteiskustannuksista	1 197 216	924 868	1 033 080
Kokonaiskustannukset	3 990 350	3 137 958	3 244 181
Tilikauden ylijäämä/ (alijäämä)	- 221 012	-135 764	-158 680
Kate (ylijäämä/alijäämä) tuloista %	- 5,9 %	-4,5 %	-5,1 %

¹⁾ Maksullisen toiminnan kannattavuusarvio perustuu vuoden 2011 talousarvioesitykseen, toteumaa ei ole vielä laskettu.

4. Resurssit

Tullilaitoksen henkilötyövuosimäärätavoite on 2 278 HTV vuodelle 2011.

Toimintamenomomentin 28.10.02 määräraha on 157 742 000 euroa. Tullilaitoksen nettomääräraharave on 165 985 000 euroa. Erotus 8 243 000 euroa rahoitetaan vuodelta 2010 siirtyvillä säästöillä.

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

	2008	2009	2010
28.10.02 Toimintamenot		8 474 369	13 296 000
28.10.70 Kaluston hankinta		2 945 732,17	

Vuoden 2011 keskeisimmät investoinnit liittyvät tullilaitoksen tietoteknisiin ratkaisuihin. Ulkomaankaupan, verotuksen ja tullivalvonnan käynnissä olevat tietojärjestelmäprojektit jatkuvat vuonna 2011.

Henkilöstövoimavarojen mitoituksessa on lähtökohtana pidetty vuosien 2011-2015 toiminta- ja taloussuunnitelmaa, vuoden 2011 talousarviota sekä Valtiovarainministeriön tuottavuusohjelmaan tullilaitoksen ilmoittamaa henkilöstöohjelmaa.

5. Sopimuksen voimassaolo ja seuranta

Sopimus on voimassa vuoden 2011 loppuun. Sopimusta voidaan tarkistaa, jos olosuhteiden muutoksista aiheutuu tarkistustarpeita, joita ei tätä sopimusta tehtäessä ole voitu ottaa huomioon.

Tullihallitus toimittaa toteumaraportin ensimmäiseltä vuosipuoliskolta valtiovarainministeriölle elokuun 2011 loppuun mennessä. Koko vuoden raporttina toimiva vuoden 2011 toimintakertomus toimitetaan sen valmistumista koskevien säännösten mukaisesti valtiovarainministeriölle. Tavoitteiden toteutumista voidaan tarkastella lisäksi erikseen sovittavissa tulosohjauskokouksissa loppuvuodesta 2011.

Helsingissä ____ päivänä helmikuuta 2011

VALTIOVARAINMINISTERIÖ

TULLIHALLITUS

Ministeri Tapani Tölli

Pääjohtaja Tapani Erling

Hallinto- ja kehitys-
johtaja Päivi Nerg

Johtaja Hannu Lappi

LIITE 1. Keskeisimmät volyymit

Liikennemäärät:	2007	2008	2009	Ennuste 2010*	Arvio 2011**
Ulkomailta saapuneet matkustajat - Alusliikenne	8 011 217	8 322 662	8 428 645	8 772 000	9 000 000
Ulkomailta saapuneet matkustajat - Lentoliikenne	5 763 717	6 030 720	5 705 506	5 950 000	6 100 000
Ulkomailta saapuneet matksutajat - Juna- ja maantieliikenne	10 073 974	9 577 996	9 802 067	11 973 000	12 300 000
Ulkomailta saapuneet laivat	31 750	30 126	24 810	25 400	26 000
Ulkomailta saapuneet lentokoneet	69 522	73 332	66 691	69 900	74 000
Ulkomailta saapuneet kuormatut kuorma-autot, kontit ja perävaunut	1 216 917	1 136 800	871 997	900 000	930 000
Tuonti (1000 tonnia)	64 371	68 944	52 690	57 000	60 000
Vienti (1000 tonnia)	44 333	42 286	35 372	42 000	45 000
Tullin kantamat verot: (Luvut tuhatta euroa)					
Tullilaitoksen veronkanto yhteensä	10 581 410	10 752 258	8 622 592	9 199 000	9 500 000
Tuonnin perusteella kannettavat verot	4 304 990	4 368 084	2 519 084	2 637 000	2 790 000
Autovero	1 209 830	1 009 612	681 935	935 000	960 000
Valmisteverot	4 652 394	4 962 536	5 091 638	5 284 000	5 400 000
Muut verot ja maksut ja sekalaiset tulot	203 883	197 783	160 884	161 000	163 000
Muille viranomaisille tilitettävä kanto	61 111	60 419	55 173	70 000	71 000
EU:lle tilitettävät omat varat netto	149 204	153 825	113 878	112 000	116 000
Tulliselvitys ja verotus:					
Kolmansien maiden tuontitullaukset	567 211	610 568	555 941	589 000	620 000
Kolmansien maiden vientitullaukset	692 763	672 399	884 753	717 000	765 000
Sisäkaupan tuonti-ilmoitukset	372 162	351 928	290 051	296 000	310 000
Sisäkaupan vienti-ilmoitukset	150 244	127 853	93 659	93 000	98 000
Autoveropäätökset - Uudet ajoneuvot	159 745	170 546	100 034	128 000	130 000
Autoveropäätökset - Käytetyt ajoneuvot	33 654	33 885	32 514	38 500	38 000
Valmisteverotuspäätökset	20 339	24 198	24 810	25 000	26 000
Passitukset aloitetut/päätetyt	1 178 819	1 303 209	874 048	896 000	920 000
- joista aloitettujen TIR-carnet osuus	342 263	367 491	201 789	225 000	230 000
Yhteiskunnan suojaaminen:					
Tietoon tulleet rikokset yhteensä, josta	4 652	5 590	5 906	6 497	5 523
- Törkeät huumausainerikokset	85	89	153	164	150
- Törkeät veropetokset	103	38	65	59	60
Selvitetyt rikokset	4 334	5 171	5 384	5 702	4 987
Selvitysprosentti %	93 %	93 %	91 %	88 %	90 %
Laboratoriotutkimukset	13 376	14 134	13 653	12 900	14 000

* Ennuste 2010 on tehty pääsääntöisesti tammi-marraskuun toteuman perusteella

** Arvio 2011 perustuu pääsääntöisesti Ennusteeseen 2010 ja Valtionvarainministeriön tekemään Suhdannekatsoukseen 2/2010

LIITE 2. Toimintamenomomentin käyttö menoerittäin

TULLILAITOS	2009	2010	2011
MOMENTTI: 28.10.02	TP	Ennuste	TA
Menot			
Palkkaukset	114 579 591	111 798 795	108 588 582
Muut kulutusmenot	47 472 904	45 338 578	55 535 000
Investoinnit	1 826 268	2 394 676	2 332 000
Yhteensä	163 878 763	159 532 049	166 455 582
Toimintamenomomentille nettoutettavat tulot			
EU-tuki	752 530	493 365	400 000
Huumekoiratoiminta	23 820	20 870	70 000
Yhteensä	776 350	514 235	470 000
Nettomenot	163 102 413	159 017 814	165 985 582
Talousarviokehys	160 288 040	162 892 000	157 742 000
Lisätalousarvio	500 000	948 000	
Talousarviokehys yhteensä	160 788 040	163 840 000	157 742 000
Talousarviokehyyksen muutos	2 654 040	3 051 960	-6 098 000
Säästö (+) Säästön käyttö (-)	-2 314 373	4 822 186	-8 243 582
Siirtomääräraha kanta 31.12.	8 474 369	13 296 555	5 052 973