

# TULLILAITOS

TALOUSARVIOEHDOTUS VUODELLE 2007



TULLIHALLITUS  
HUHTIKUUN 2006

korjattu 30.5.2006

### 12.28.49 Tullilaitoksen tulot

Momentille arvioidaan kertyvän 6 974 000 euroa.

*Selvitysosa:* Tulot perustuvat tullilakiin (1466/1994) sekä valtiovarinministeriön asetukseen tullilaitoksen suoritteiden maksullisuudesta (1212/2004). Momentille tuloutetaan myös muiden viranomaisten puolesta kannettujen maksujen kantopalkkiot.

#### Tulojen arvioitu kertymä

|   |                  |
|---|------------------|
| Julkisoikeudelliset suoritteet                                      | 4 616 000        |
| Liiketaloudelliset suoritteet                                       | 728 000          |
| Muiden viranomaisten puolesta<br>kannettujen maksujen kantopalkkiot | 630 000          |
| <u>Muut sekalaiset tulot</u>  | <u>1 000 000</u> |
| Yhteensä  | 6 974 000        |

#### Maksullinen toiminta

Vuonna 2005 momentille kertyi 6 745 082 euroa. Maksullisen suoritetoiminnan tuloja oli 5 090 911 euroa, joista julkisoikeudellisesti hinnoiteltuja suoritetuloja oli 4 330 367 euroa ja liiketaloudellisesti hinnoiteltuja suoritetuloja 760 544 euroa. Kantopalkkiotuloja oli (ei sisällä EU-kantopalkkiota) 629 549 euroa ja muita tuloja 1 024 622 euroa.

Tullilaitoksen maksupäätös uusittiin vuoden 2005 alusta ja se on voimassa 31.12.2006 asti. Tullissa tullaan tekemään vuoden 2006 aikana maksullisten suoritteiden osalta otantatutkimus, jolla selvitetään eri suoritteiden vaatimat työpanokset. Vuoden 2007 tuloarvio on laskettu voimassa olevien työaikatietojen perusteella, mutta suoritekohtaiset kantohinnat on tässä laskelmassa huomioitu siten, mitä hintatasoa 1.1.2007 voimaan tuleva maksupäätös edellyttäisi omakustannushinnoiksi. Osa julkisoikeudellisista suoritteista on kohtuusyistä hinnoiteltu omakustannushintaa alhaisemmaksi (EMOTR-vienti, yksityiselle henkilölle myönnettävä ennakkoratkaisu, sekä eräät kielteiset päätökset). Julkisoikeudellisten suoritteiden osalta tuloarvio vuodelle 2007 arvioidaan 4 616 200 euroksi.

Tullilaitoksen liiketaloudellisista suoritteista valtaosalle on asetettu 7 prosentin kannattavuustavoite. Liiketaloudellisten suoritteiden kannattavuus vuonna 2007 arvioidaan 6,8 prosentiksi tuloista ja suoritteista arvioidaan kertyvän tuloja 728 000 euroa.

#### Julkisoikeudellisten ja liiketaloudellisten suoritteiden kustannusvastaavuuslaskelma:

| MAKSULLISET SUORITTEET                            | TP<br>2005   | TA<br>2006   | TMAE<br>2007 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| <b>TUOTOT</b>                                     | <b>5.087</b> | <b>5.073</b> | <b>5.344</b> |
| <b>KUSTANNUKSET</b>                               |              |              |              |
| ERILLISKUSTANNUKSET                               |              |              |              |
| - Aineet ja tarvikkeet ja tavarat                 | 129          | 139          | 128          |
| - Henkilöstökustannukset                          | 2.787        | 2.834        | 2.882        |
| - Vuokrat   | 263          | 262          | 262          |
| - Palvelujen ostot                                | 278          | 274          | 274          |
| - Muut erilliskustannukset                        | 445          | 378          | 444          |
| <b>Erilliskustannukset yhteensä</b>               | <b>3.902</b> | <b>3.887</b> | <b>3.990</b> |
| <b>KÄYTTÖJÄÄMÄ</b>                                | <b>1.185</b> | <b>1.186</b> | <b>1.355</b> |
| Maksullisen toiminnan osuus yhteiskustannuksista: |              |              |              |
| - Tukitoimintojen kustannukset                    | 1.199        | 1.197        | 1.183        |
| - Poistot   | 273          | 271          | 271          |
| - Korot   | 28           | 28           | 28           |
| Osuus yhteiskustannuksista                        | <b>1.501</b> | <b>1.496</b> | <b>1.482</b> |
| <b>KOKONAISKUSTANNUKSET</b>                       | <b>5.400</b> | <b>5.436</b> | <b>5.482</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / (ALIJÄÄMÄ)</b>           | <b>-313</b>  | <b>-363</b>  | <b>-138</b>  |
| <b>Kate (ylijäämä/alijäämä) tuloista %</b>        | <b>-6,2%</b> | <b>-7,2%</b> | <b>-2,6%</b> |

## Muiden viranomaisten puolesta kannettavat maksut ja muut sekalaiset tulot

Muiden viranomaisten puolesta kannettavien maksujen kantopalkkioista arvioidaan kertyvän yhteensä **630 000** euroa vuonna 2007. AKE:n kantopalkkioksi arvioidaan 580 000 euroa ja muiden kantopalkkioiden osuudeksi 50 000 euroa.

Muiden sekalaisen tulojen kertymäksi arvioidaan vuodelle 2006 **1 000 000** euroa, josta virhemaksujen osuudeksi arvioidaan 700 000 euroa ja muiden sekalaisen tulojen määräksi 300 000 euroa.

Vuoden 2007 arviot perustuvat uudistettavaan maksupäätökseen ja oletukseen, että maksullisen suoritetoiminnan kysynnässä ei tapahtuu suoriteryhmiä välillä muutoksia verrattuna vuoteen 2005.

Momentille arvioidaan kaikkiaan kertyvän tuloja **6 974 000** euroa.

### *12.28.90 Euroopan unionin perinteisten omien varojen kantopalkkiot*

Momentille arvioidaan kertyvän 42 000 000 euroa.

*Selvitysosa:* Euroopan unionin neuvoston tekemän päätöksen (2000/597/EY) mukaan jäsenvaltiot saavat unionin puolesta keräämiään tullituloja, maatalousmaksuja ja sokerimaksuja EU:lle tilittäessään vähentää kertyneistä tuloista 25 % jäsenvaltiolle aiheutuvien keruukustannusten kattamiseen.

Momentille tuloutetaan myös toisen jäsenvaltion Suomelle maksettavaksi sovittu osuus.

|                  |  |
|------------------|--|
| 2007 talousarvio | 42 000 000                                       |
| 2006 talousarvio | (34 800 000) ehdotetaan muutettavaksi 40 000 000 |
| 2005 tilinpäätös | 37 892 371                                       |

Kantoarviot vuodelle 2006 ja 2007 eivät sisällä Belgian tullin Suomelle maksettavia kantopalkkioita. Toyota autotullaukset luovutetaan vuoden 2006 alusta alkaen Ruotsissa, mistä johtuen myös kantopalkkiot jäävät Ruotsiin. Nissanin autotullauksista sopimusneuvottelut ovat vielä kesken (04/2006) siltä osin tullaako Nissan jatkossa Suomessa vai Ruotsissa. Koska tästä ei vielä ole tehty päätöstä, tullilaitos ei ole ottanut kantoarvioonsa tätä osuutta.

### *28.01.19 Valtiovarainministerön hallinnonalan arvonlisäverot (arviomääräraha)*

|                  |                          |
|------------------|--------------------------|
| 2006 talousarvio | 7 000 000 (Tullin osuus) |
| 2005 tilinpäätös | 6 407 599 (Tullin osuus) |

### *28.01.29 Valtiovarainministerön hallinnonalan arvonlisäverot (arviomääräraha)*

|                  |                          |
|------------------|--------------------------|
| 2007 talousarvio | 6 800 000 (Tullin osuus) |
|------------------|--------------------------|

## TULLIN MÄÄRÄRAHAEHDOTUS VUODELLE 2007

### Pääluokka 28. Valtiovarainministeriön hallinnonala

#### 40. Tullilaitos

*Selvitysosa:* Tullilaitos kantaa tullit, tehtäväalueelleen kuuluvat verot ja muut maksut oikein, huolehtii ulkomaankaupan sujuvuudesta sekä yleisestä turvallisuudesta torjumalla laitonta tuontia ja vientiä ja muuta ulkomaankauppaan ja -liikenteeseen liittyvää rikollisuutta, sekä turvaa osaltaan Euroopan unionin ulkomaankaupan ja sisämarkkinoiden häiriöttömän toiminnan huolehtimalla kansallisista ja unionin elinkeinoelämän eduista ja tietotarpeista samoin kuin kauppa-, kilpailu- ja maatalouspoliittisten velvoitteiden toimeenpanosta.

Valtiovarainministeriö asettaa talousarvioesityksen valmistelun yhteydessä tullilaitokselle vuodelle 2007 seuraavat alustavat tulostavoitteet:

#### *Yhteiskunnallinen vaikuttavuus*

Tullilaitos turvaa osaltaan Euroopan unionin ulkomaankaupan sujuvuuden sekä sisämarkkinoiden häiriöttömän toiminnan sopeuttamalla toimintojaan ja rakenteitaan unionin laajentumisen edellyttämällä tavalla, vahvistaen toimintakykyään itärajan ja Kaakkois-Suomen satamien kautta kulkevan liikenteen hallitsemiseksi. Samalla järjeistetään ja supistetaan toimintoja siellä, missä tehtävien määrä on laajentumisen johdosta tai muista syistä vähentynyt. Sekä unionia että erityisesti Suomea palvelevassa yhteiskunnallisessa suojelutehtävässään laitos vahvistaa toimintaedellytyksiään sisäisen turvallisuuden ohjelman toimeenpanossa.

#### **Tullirikostorjunnan taso - mittarit ja tunnusluvut vuosilta 2005 - 2007**

|  | TP 2005 | TA 2006* | TMAE 2007* |
|--|---------|----------|------------|
| Tullin paljastamat rikokset                      | 5 196   | 5 300    | 5 300      |
| Tullin paljastamien rikosten selvittämistaso (%) | 91      | 92       | 92         |
| Tullirikostorjunnan vaikuttavuus (milj. euroa)   | 25,85   | 15,00    | 15,00      |

\* vuosien 2006 ja 2007 tiedot tarkentuvat myöhemmin

Asiakaspalvelua kehitetään siten, että kullekin asiakasryhmälle tarjotaan sille sopivat ja mahdollisimman sujuvat sekä oikeellisuuden turvaavat tulliasiointitavat. Sähköisen asioinnin käyttöä ja sähköisen palvelun vuorokautista palveluaikaa laajennetaan.

#### *Toiminnan tuloksellisuus*

Toimintaympäristön muutoksista huolimatta säilytetään toiminnan tuloksellisuus kokonaisuudessaan vähintään ennallaan kohdistamalla sekä henkilö- että teknisiä voimavaroja uudelleen.

#### *Tuottavuus*

Tullilaitos osallistuu valtiovarainministeriön tuottavuusohjelmaan ministeriön linjausten mukaisesti. Laitos valmistautuu taloushallinnon palvelukeskuksen asiakkuuteen vuodesta 2008 alkaen. Tullilaitos hankkii Hansel Oy:n kautta C-kategorian hankinnoistaan vähintään 75 prosenttia, B-kategorian hankinnoistaan vähintään 50 prosenttia. Tulli osallistuu tuottavuusohjelmaan tietohallinnon ja toimintojen osalta ministeriön kanssa sovittavalla tavalla.

#### **Tullilaitoksen tunnusluvut vuosilta 2005 - 2007**

|  | 2005 TP | 2006 TA | 2007 TMAE |
|--|---------|---------|-----------|
| Menot  | 100     | 109,6   | 104,5     |
| Htv  | 100     | 102,0   | 101,2     |
| Työpanoksella painotetut suoritteet                | 100     | 103,9   | 108,6     |
| Varsinaiset suoritteet                             | 100     | 106,7   | 106,7     |
| Työntuottavuus: painotetut suoritteet / htv        | 100     | 101,9   | 107,3     |
| varsinaiset suoritteet / htv                       | 100     | 104,6   | 105,4     |
| Taloudellisuus: menot / painotetuilla suoritteilla | 100     | 105,5   | 96,2      |
| menot / varsinaisilla suoritteilla                 | 100     | 102,7   | 98,0      |

### Laadunhallinta

Laadunhallinnassa kehitetään asiakasryhmittäin tarkoituksenmukaiset tullioikeellisuuden varmistamistavat, jotka ovat sekä asiakkaille että Tullille mahdollisimman kustannustehokkaat. Asiakasryhmäkohtaiset laadunhallintamenetelmät otetaan asteittain käyttöön alkaen tullitoiminnaltaan suurista asiakkaista.

Toiminnan laadun arvioimiseksi seurataan verojäämien määrää, verrataan sähköisesti saapuvien tullililmoitusten määrää kaikkiin tuonti-ilmoituksiin, sähköisesti vastaanotettujen eurooppalaisen järjestelmän passitusten lukumäärää kaikkiin järjestelmän passitusten määrään sekä tarkastellaan tullirikosten selvittämistä samoin kuin asiakastytyvyyttä auto- ja valmisteverotuksessa sekä tulliselvityksessä.

### Henkiset voimavarat

Tullilaitoksen esittämä htv-kehys vuodelle 2007 on 2 597,7 henkilötyövuotta. Vähennystä verrattuna vuoteen 2006 on 20 henkilötyövuotta. Henkilötyövuosimäärän vähenemisessä on otettu huomioon tuottavuusohjelman vaatimukset.

Tullilaitoksen henkilöstöstrategialla varmistetaan toimintastrategioita tukevat yhdenmukaiset menettelytavat tullilaitoksessa. Laitoksen arvot määrittävät toimintatavat kaikilla organisaatio- tasoilla.

|                    | TP 2005 | TA 2006 | TMAE 2007 |
|--------------------|---------|---------|-----------|
| Palkkakustannukset | 103 312 | 105 313 | 106 439   |
| Henkilötyövuodet   | 2 567   | 2 618   | 2 598     |

Tavoitteena on parantaa Tullin kilpailukykyä työnantajana. Johtamis- ja esimiestyö on keskeinen kehittämiskohde.

### Keinot

Palkkausjärjestelmää kehitetään edelleen, esimiesten johtamistaitoja parannetaan valmennuksella ja tehtäväkierrolla, varmistetaan, että laitoksella on osaava henkilöstö sekä perus- että erityistehtävissä. Työhyvinvointia kehitetään osana päivittäistä johtamista ja työntekeä.

### Mittarit

Henkilöstöpoliittisten tavoitteiden mittaamisessa käytetään työtyytyväisyystutkimusta, henkilöstötilinpäätöstä, sekä lyhytaikaisten sairauspoissaolojen kehittymistä, henkilöstön vaihtuvuutta ja eläköitymisiä muutoksia.

### Tullilaitoksen resurssien jakautuminen päätehtävittäin 2005 - 2007\*

|  | vuosi 2005   |                | vuosi 2006   |                | vuosi 2007   |                |
|--|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
|  | htv          | 1000 e         | htv          | 1000 e         | htv          | 1000 e         |
| Ulkomaankaupan sujuvuus ( sisältää perusvalvonnan) | 1 080        | 56 390         | 1 100        | 61 721         | 1 060        | 57 175         |
| Yhteiskunnan suojaaminen                           | 520          | 27 156         | 541          | 30 350         | 540          | 29 131         |
| Fiskaalisuus                                       | 531          | 27 735         | 531          | 29 806         | 531          | 28 653         |
| Tuki   | 436          | 22 731         | 446          | 24 989         | 467          | 25 143         |
| <b>Yhteensä</b>                                    | <b>2 567</b> | <b>134 012</b> | <b>2 618</b> | <b>146 866</b> | <b>2 598</b> | <b>140 102</b> |

Tuki sisältää : Hallinnon, koulutuksen, tietotekniikan, tietopalvelun ja tilastoinnin.

\* Resurssien jakautumista päätehtävittäin muokataan vastaamaan Tullin strategioita tekeillä olevan resurssikartoituksen valmistuttua syyskuussa 2006.

**TMAesitys A****21. Toimintamenot (osa EU) (siirtomääräraha 2 v.)**

Momentille myönnetään nettomäärärahaa 138 877 000 euroa.

Nettobudjetoinnissa otetaan tuloina huomioon huumekoiratoimintaan saatavat lahjoitukset, EU:lta saatavat tulot poislukien EU:lle kannettavista kolmansien maiden tulleista saatava kantopalkkio sekä mahdolliset tulot viranomaisyhteistyöstä. Määrärahaa saa käyttää myös kansainvälisten järjestöjen jäsenmaksuihin.

*Selvitysosa:*

*Käyttösuunnitelma:*

|                   |             |
|-------------------|-------------|
| Palkkaukset       | 106 439 300 |
| Muut kulutusmenot | 29 379 700  |
| Investoinnit      | 4 423 300   |

*Vähennykset:*

|                     |         |
|---------------------|---------|
| EU-tuet             | 120 000 |
| Huumekoiratoiminta  | 10 000  |
| Viranomaisyhteistyö | 10 000  |

---

|          |             |
|----------|-------------|
| Yhteensä | 140 102 300 |
|----------|-------------|

|                              |             |
|------------------------------|-------------|
| 2007 talousarvio             | 138 877 000 |
| 2006 I lisätalousarvioesitys | 11 500 000  |
| 2006 tuottavuusrahaesitys    | 2 000 000   |
| 2006 talousarvio             | 129 953 000 |
| 2005 tilinpäätös             | 130 295 000 |

**TMAesitys B****21. Toimintamenot (osa EU) (siirtomääräraha 2 v.)**

Momentille myönnetään nettomäärärahaa 150 218 000 euroa.

Nettobudjetoinnissa otetaan tuloina huomioon huumekoiratoimintaan saatavat lahjoitukset, EU:lta saatavat tulot poislukien EU:lle kannettavista kolmansien maiden tulleista saatava kantopalkkio sekä mahdolliset tulot viranomaisyhteistyöstä. Määrärahaa saa käyttää myös kansainvälisten järjestöjen jäsenmaksuihin.

*Selvitysosa:* Määrärahan mitoituksessa on lisäyksenä otettu huomioon tullilaitoksen menokehityksen korotustarve. Tietohallintomenojen lisätarve on 8 500 000 euroa, tullilaitoksen muiden lukuun suorittamien tehtävien vaatimat laiteinvestoinnit 2 040 000 euroa ja niiden huolto- ja korjausmenot 801 000 euroa.

*Käyttösuunnitelma:*

|                   |             |
|-------------------|-------------|
| Palkkaukset       | 106 439 300 |
| Muut kulutusmenot | 33 680 700  |
| Investoinnit      | 11 315 500  |

*Vähennykset:*

|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| EU-tuet             | 120 000            |
| Huumekoiratoiminta  | 10 000             |
| Viranomaisyhteistyö | 10 000             |
| <b>Yhteensä</b>     | <b>150 218 200</b> |

|                              |             |
|------------------------------|-------------|
| 2007 talousarvio             | 150 218 200 |
| 2006 I lisätalousarvioesitys | 11 500 000  |
| 2006 tuottavuusrahaesitys    | 2 000 000   |
| 2006 talousarvio             | 129 953 000 |
| 2005 tilinpäätös             | 130 295 000 |

**70. Kaluston hankinta (siirtomääräraha 2 v)**

Momentille myönnetään 3 000 000 euroa.

Määrärahaa saa käyttää läpivalaisulaitteiden ja hahmontunnistusvälineistön hankinta-, käyttöönotto-, ylläpito- ja korjausmenoihin.

*Selvitysosa:* Valvontatoimintaa palvelevien läpivalaisulaitteistojen sekä rekisterikilpien ja konttien tunnistusjärjestelmän avulla pystytään tehokkaasti ja varmasti erottamaan liikennevirroista ne ajoneuvot ja kontit, jotka halutaan pysäyttää tarkastettavaksi. Määrärahaa on tarkoitettu käyttämään Vuosaaren satamaradan varustamiseen junarahdin läpivalaisulaitteella. Läpivalaisulaite on tarkoitettu sijoitettavaksi rautatietunnelin suuaukon yhteyteen. Satama ja rautatie otetaan käyttöön vuoden 2008 lopussa. Käyttöönoton jälkeen läpivalaisulaitteen toteutus olisi teknisesti hankalaa ja kalliimpaa kuin tunnelin rakentamisen yhteydessä toteutetut säteilysuojarakenteet.

|                  |           |
|------------------|-----------|
| 2007 talousarvio | 3 000 000 |
|------------------|-----------|

**28.90.63. Verosta vapautuksen johdosta takaisin maksettavat verot (arviomääräraha)**

Momentille myönnetään 4 000 000 euroa (Tullin osuus).

Määräraha budjetoidaan maksuperusteisena.

Määrärahaa saa käyttää veron takaisin maksamiseen tapauksissa, joissa maksuvelvollinen on sosiaalisista tai muista veronhuojennussäännöksissä taikka verosopimuksissa tarkoitetuista syistä valtiovarainministeriön, Verohallituksen tai Tullihallituksen päätöksen nojalla oikeutettu saamaan takaisin jo maksetun veron. Lisäksi määrärahaa saa käyttää tuomioistuimen päätöksellä palautettavaksi määrättyjen verojen, korkojen ja oikeudenkäyntikulujen maksamiseen tapauksissa, joissa vastaavaa tulo- ja muuta momenttia ei ole käytettävissä.

|                  |           |              |
|------------------|-----------|--------------|
| 2007 talousarvio | 4 000 000 | Tullin osuus |
| 2006 talousarvio | 2 160 000 | Tullin osuus |
| 2005 tilinpäätös | 8 855 925 | Tullin osuus |

Vuoden 2006 arviomääräraha ylittyy jo tässä vaiheessa (03/2006), johtuen VM:n päätöksestä no: 15/502/2001 (veronpalautus Neste Oil Oy). Tullihallitus esittää vuoden 2007 arviomäärärahaan tullin osuudeksi 4 000 000 euroa.

**28.99.97 Verotukseen liittyvät korkomenot (arviomääräraha)**

Momentille myönnetään 2 700 000 euroa (Tullin osuus).

Määräraha budjetoidaan maksuperusteisena.

Määrärahaa saa käyttää tulo- ja varallisuusverotuksen toimittamiseen liittyvien korkojen, verontilityslain mukaisten korkojen sekä veronkantolain 27 b§:n ja siihen liittyvän voimaantulosäännöksen (568/2004), autoverolain (1482/1994) 65 §:n, valmisteverotulain 39 §:n 1 momentin (569/2004) ja tullilain 39 §:n 2 momentin (570/2004) mukaisten sekä tullilaitoksen maksamien muiden verojen ja maksujen palautuskorkojen maksamiseen.

*Selvitysosa:* Verotukseen liittyvien korkomenojen määräksi vuonna 2007 arvioidaan (tullin osuutena) 2 700 000 euroa.

|                  |            |              |
|------------------|------------|--------------|
| 2007 talousarvio | 2 700 000  | Tullin osuus |
| 2006 talousarvio | 50 000 000 |              |
| 2005 tilinpäätös |            |              |



## Muistio nro 1. TMAesitys A

### MOMENTTI 28.40.21

#### 1. Voimavarat

Voimavarojen mitoituksessa on lähtökohtana pidetty vuoden 2006 talousarviota, vuoden 2006 I lisätalousarvioesitystä ja vuoden 2007 tullilaitokselle annettua määrärahakehystä.

##### 1.1. Henkilöstö

Tullilaitoksen htv-määrän ja palkkausten toteutunut ja arvioitu kehitys vuosina 2004-2007 on esitetty liitteenä 2 A olevassa menoerittelyssä.

Tullilaitoksen esittämä htv-kehys vuodelle 2007 on 2 597,7 henkilötyövuotta, missä htv-määrän ehdotettu muutos verrattuna vuoteen 2006 on -20 htv. Henkilötyövuosimäärä vastaa tullilaitokselta edellytettyä tuottavuusohjelman mukaista toteuttamisaikataulua.

##### 1.2. Toimintamenot

Tullilaitoksen nettomääräiset menot vuodelle 2007 ovat **140 102 300** euroa. Valtiovarainministeriön tullilaitokselle vuodelle 2007 myöntämä määrärahakehys on **138 877 000** euroa. Nettomenojen ja määrärahakehyn erotus on **1 225 300** euroa, minkä tullilaitos rahoittaa edelliseltä vuodelta siirtyneillä säästöillä.

#### Toimintamenojen selvitys vuosilta 2004 - 2007

| 28.40.21                                | TP 2004            | TP 2005            | TA 2006            | muutos 2006 / 2005 | TMAE 2007          | muutos 2007 / 2006 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Talousarviokehys                        | 131 150 170        | 130 295 000        | 143 453 000        | 13 158 000         | 138 877 000        | - 4 576 000        |
| Nettomääräiset menot                    | 127 674 068        | 134 012 345        | 146 866 550        | 12 854 205         | 140 102 278        | - 6 764 272        |
| Erotus (nettomenot - kehys)             | 3 476 102          | - 3 717 345        | - 3 413 550        |                    | 1 225 278          |                    |
| Säästön käyttö                          |                    | 3 717 345          | 3 413 550          |                    | 1 225 278          |                    |
| <b>Säästö 31.12.</b>                    | <b>8 366 43</b>    | <b>4 649 089</b>   | <b>1 235 539</b>   |                    | <b>10 260</b>      |                    |
| <b>Menot(ilman IT-menoja)</b>           | <b>118 741 482</b> | <b>125 501 678</b> | <b>128 320 800</b> | <b>2 819 122</b>   | <b>128 708 278</b> | <b>387 478</b>     |
| Palkat                                  | 98 135 997         | 103 238 209        | 105 312 900        | 2 074 691          | 106 439 278        | 1 126 378          |
| Muut toimintamenot                      | 18 378 486         | 19 932 667         | 20 334 000         | 401 333            | 20 069 000         | - 265 000          |
| Investoinnit                            | 2 226 999          | 2 330 802          | 2 673 900          | 343 098            | 2 200 000          | - 473 900          |
| <b>IT-menot</b>                         | <b>8 932 586</b>   | <b>8 510 667</b>   | <b>18 545 750</b>  | <b>10 035 083</b>  | <b>11 394 000</b>  | <b>- 7 151 750</b> |
| atk-tietoliikenne ja käyttöpalvelumenot | 5 478 926          | 5 561 316          | 7 059 500          | 1 498 184          | 7 065 700          | 6 200              |
| atk-konsulttipalkkiot                   | 457 069            | 219 925            | 2 100 000          | 1 880 075          | 605 000            | - 1 495 000        |
| puhelinmenot                            | 1 349 458          | 1 435 846          | 1 500 000          | 64 154             | 1 500 000          |                    |
| atk-laitehankinnat, hankkeet            | 1 647 133          | 1 293 580          | 7 886 250          | 6 592 670          | 2 223 300          | - 5 662 950        |

Yllä olevassa taulukossa on kuvattu tullilaitoksen nettomääräisiä menoja, talousarviokehyyksiä sekä säästöjen käyttöä vuosina 2004-2007. Vuonna 2005 Tullin kehys oli 130 295 000 euroa ja vuonna 2006 kehys (ml. lisätalousarvioesitys 11,5 milj. euroa) on 143 453 000 euroa, jolloin lisäystä edelliseen vuoteen verrattuna on 13 158 000 euroa. Vuoden 2007 kehys 138 877 000 euroa on 4 576 000 euroa pienempi kuin vuoden 2006 kehys 143 453 000 euroa.

Tullin nettomenot vuonna 2005 olivat 134 012 345 euroa ja 146 866 550 euroa vuonna 2006, kasvaen 12 854 205 euroa. Menojen kasvu selittyy pääosin palkkamenojen ja IT-menojen kasvulla. Pääsyyinä palkkamenojen kasvuun on vuonna 2005 loppuvuodesta Itärajalle rekrytoidut henkilötyövuodet, jotka tulevat täysimääräisenä vaikuttamaan vuoden 2006 palkkamenoissa.

Taulukossa on esitetty myös Tullin IT-menojen ja muiden menojen jakautuminen vuosina 2004-2007. Vuodesta 2005 vuoteen 2006 Tullin tietohallintomenoja lisätään 10 035 083 eurolla. Tämän lisäksi tietohallintoon palkataan vuonna 2006 lisää 20 htv:tä, joiden palkkamenot ovat 472 000 euroa vuonna 2006 ja 944 000 euroa vuonna 2007.

Vuosina 2005-2007 tullilaitoksen nettomenot ovat suuremmat kuin talousarviokehyykset. Erotukset on rahoitettu käytössä olleilla säästöillä, jotka käytetään loppuun vuonna 2007. Budjetoitaessa vuoden 2007 kehykseen (138 877 000 euroa) Tullin menojen pitäisi vähentyä 6 764 272 eurolla vuonna 2007. Tullin menoista 76 % on palkkausmenoja. Vuonna 2007 Tulli on tuottavuusohjelman mukaisesti sitoutunut vähentämään 20 htv:tä. Palkkamenojen kasvun vuodesta 2006 vuoteen 2007 on arvioitu TUPO-vaikutuksineen ja htv-säästöineen olevan 1 126 378 euroa. Vuoden 2007 talousarviokehyykseen budjetoitaessa myös muista kuin IT-menoihin liittyvistä toimintamenoista ja investointimenoista säästetään. Tullin tietohallinnossa on nykyisiin ja käyttöön otettaviin uusiin järjestelmiin liittyviä pakollisia menoja. Vuosina 2006 ja 2007 tietoliikenne- ja käyttöpalvelumenoihin on arvioitu tarvittavan noin 7 000 000 euroa.

### 1.3. Tullilaitoksen tietohallintomenot

Tullilaitos on tehnyt tietohallinnon kehittämissuunnitelman vuosille 2006-2011. Suunnitelma on esitetty valtiovarainministeriölle helmikuussa 2006. Suunnitelmassa esitetyt Tullin tietohallinnon kehittämiseen tarvittavat resurssit on esitetty tarkemmin alla olevassa taulukossa. Suunnitelmassa tietohallinnon menoiksi vuodelle 2007 on esitetty 26 982 000 euroa. Tietohallintomenojen sopeuttaminen vuoden 2007 budjettikehykseen tarkoittaa sitä, että tietohallinnolla olisi käytettävissä 11 394 000 euroa eli 15 588 000 euroa vähemmän kuin tullilaitoksen tietohallinnon kehittämissuunnitelmassa.

Tietohallinnon kehittämissuunnitelman toteutuksen arviointi valmistuu kesäkuun 2006 loppuun mennessä. Suunnitelman toteutumista seurataan ja arvioidaan valtiovarainministeriön ja tullin yhteisessä ohjausryhmässä.

*Kehittämissuunnitelman mukaiset merkittävimmät kustannuserät vuositasolla ovat:*

| (1000 euroa)                   | TP 2005      | v. 2006       | v. 2007       | v. 2008       | v. 2009       | v.2010        |
|--------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Tietoliikennemenot             | 1 500        | 2 050         | 2 650         | 3 650         | 4 550         | 4 100         |
| Käyttöpalvelumaksut            | 3 071        | 5 010         | 5 916         | 8 592         | 8 793         | 9 033         |
| Puhelinliikenne                | 1 161        | 1 500         | 1 500         | 1 500         | 1 500         | 1 500         |
| Ostopalvelu- ja konsulttimenot | 279          | 3 300         | 7 950         | 5 450         | 3 200         | 900           |
| Atk-investoinnit               | 2 810        | 7 886         | 8 966         | 9 188         | 5 906         | 4 653         |
| <b>Menot</b>                   | <b>8 821</b> | <b>19 746</b> | <b>26 982</b> | <b>28 380</b> | <b>23 949</b> | <b>20 186</b> |
| (ilman henkilöstömenoja)       |              |               |               |               |               |               |

Tietohallintomenojen sopeuttaminen vuoden 2007 budjettikehykseen tarkoittaa suunnitelman mukaisten tietojärjestelmien kehittämishankkeiden viivästymistä ja tietoliikenteen kehittämisen lykkäytymistä. Tietoliikenteen kehittämisen viivästymisen merkitsee nykyisen riskitason jatkumista ainakin vuoden 2008 loppuun. Tietojärjestelmähankkeiden aikataulut on ulkomaankaupan osalta pääosin säädelty EU:ssa ja valvonnassa PTR-yhteistyössä, vaikutus tulee näkymään siten, että aikatauluja ei voida noudattaa. Vuoden 2007 kehyksestä johtuu myös se, ettei vuotta 2006 voida toteuttaa suunnitelmien mukaisesti. Tullilaitoksen kannalta ei ole tarkoituksenmukaista aloittaa hankkeita ja pysäyttää niitä seuraavana vuonna määrärahan puutteen vuoksi. Kehittämistä on siten tehtävä tasaisesti vuosien 2006 ja 2007 aikana ja edelleen jatkettava tullilaitoksen tietohallinnon kehittämissuunnitelman mukaisesti.

## Muistio nro 2. TMAesitys B

### MOMENTTI 28.40.21

#### 1. Voimavarat

Voimavarojen mitoituksessa on lähtökohtana pidetty vuoden 2006 talousarviota, vuoden 2006 I lisätalousarvioesitystä ja tullilaitoksen muutosesitystä vuoden 2007 määräraahakehityksen.

##### 1.1. Henkilöstö

Tullilaitoksen htv-määrän ja palkkausten toteutunut ja arvioitu kehitys vuosina 2004-2007 on esitetty liitteenä 2 B olevassa menoerrittelyssä.

Tullilaitoksen esittämä htv-kehitys vuodelle 2007 on 2 597,7 henkilötyövuotta, missä htv-määrän ehdotettu muutos verrattuna vuoteen 2006 on - 20 htv. Henkilötyövuosimäärä vastaa tullilaitokselta edellytettyä tuottavuusohjelman mukaista toteuttamisaikataulua.

##### 1.2. Toimintamenot

Tullilaitoksen nettomääräiset menot vuodelle 2007 ovat **150 218 200** euroa. Valtiovarainministeriön tullilaitokselle vuodelle 2007 myöntämä määräraahakehitys on **138 877 000** euroa. Määrärahan ja nettomenojen erotus 11 341 200 euroa, josta tietohallintomenojen osuus on 8 500 000 euroa ja muiden lukuun (STUK, LVM) suoritettavien tehtävien vaatimien laitteiden hankinta ja ylläpitomenojen osuus on 2 841 200 euroa.

#### Toimintamenojen selvitys vuosilta 2004 - 2007

|   | TP 2004            | TP 2005            | TA 2006            | muutos 2006 / 2005 | TMAE 2007          | muutos 2007 / 2006 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>28.40.21</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Talousarviokehitys                                      | 131 150 170        | 130 295 000        | 143 453 000        | 13 158 000         | 138 877 000        | - 4 576 000        |
| Kehityksen muutosesitys                                 |                    |                    |                    |                    | 11 341 200         |                    |
| Korjattu TMA-kehitys                                    |                    |                    |                    |                    | 150 218 200        | 6 765 200          |
| Nettomääräiset menot                                    | 127 674 068        | 134 012 345        | 146 866 550        | 12 854 205         | 151 295 478        | 4 428 928          |
| Erotus (nettomenot - kehitys)                           | 3 476 102          | - 3 717 345        | - 3 413 550        |                    | - 1 077 278        |                    |
| Säästön käyttö  |                    | 3 717 345          | 3 413 550          |                    | 1 077 278          |                    |
| <b>Säästö 31.12.</b>                                    | <b>8 366 43</b>    | <b>4 649 089</b>   | <b>1 235 539</b>   |                    | <b>158 261</b>     |                    |
| <br>  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>Menot(ilman IT-menoja)</b>                           | <b>118 741 482</b> | <b>125 501 678</b> | <b>128 320 800</b> | <b>2 819 122</b>   | <b>128 708 278</b> | <b>387 478</b>     |
| Palkat  | 98 135 997         | 103 238 209        | 105 312 900        | 2 074 691          | 106 439 278        | 1 126 378          |
| Muut oimintamenot                                       | 18 378 486         | 19 932 667         | 20 334 000         | 401 333            | 20 069 000         | - 265 000          |
| Investoinnit  | 2 226 999          | 2 330 802          | 2 673 900          | 343 098            | 2 200 000          | - 473 900          |
| <br>  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>Muiden lukuun suoritettavat tehtävät (STUK, LVM)</b> |                    |                    |                    |                    | <b>2 841 200</b>   |                    |
| <i>Investoinnit yhteensä</i>                            |                    |                    |                    |                    | <b>2 040 200</b>   |                    |
| LVM   |                    |                    |                    |                    | 934 200            |                    |
| STUK  |                    |                    |                    |                    | 1 106 000          |                    |
| <i>Vuotuiset juoksevat menot yhteensä</i>               |                    |                    |                    |                    | <b>801 000</b>     |                    |
| LVM   |                    |                    |                    |                    | 296 000            |                    |
| STUK  |                    |                    |                    |                    | 505 000            |                    |
| <br>  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>IT-menot</b>   | <b>8 932 586</b>   | <b>8 510 667</b>   | <b>18 545 750</b>  | <b>10 035 083</b>  | <b>19 746 000</b>  | <b>1 200 250</b>   |
| atk-tietoliikenne ja käyttöpalvelumenot                 | 5 478 926          | 5 561 316          | 7 059 500          | 1 498 184          | 7 165 700          | 106 200            |
| atk-konsulttipalkkiot                                   | 457 069            | 219 925            | 2 100 000          | 1 880 075          | 4 005 000          | 1 905 000          |
| puhelinmenot  | 1 349 458          | 1 435 846          | 1 500 000          | 64 154             | 1 500 000          |                    |
| atk-laitehankinnat, hankkeet                            | 1 647 133          | 1 293 580          | 7 886 250          | 6 592 670          | 7 075 300          | - 810 950          |

### 1.3. Toimintamenojen muutosten erittely

#### 1.3.1 Tullilaitoksen tietohallintomenot

Tullilaitos on tehnyt tietohallinnon kehittämissuunnitelman vuosille 2006-2011. Suunnitelma on esitetty valtiovarainministeriölle helmikuussa 2006. Suunnitelmassa esitetyt Tullin tietohallinnon kehittämiseen tarvittavat resurssit on esitetty tarkemmin alla olevassa taulukossa. Suunnitelmassa tietohallinnon menoiksi vuodelle 2007 on esitetty 26 982 000 euroa.

Tietohallintomenojen sopeuttaminen vuoden 2007 budjettikehykseen sekä kehykseen tässä TMA:ssa esitettyyn 8 500 000 euron muutokseen tarkoittaa sitä, että tietohallinnolla on käytettävissä 19 746 000 euroa. Tietohallinnon kehittämissuunnitelman mukaisen toteuttamiseen tarvittavan määrärahan ja tässä TMA:esitetyn määrärahan erotus on edelleen 7 236 000 euroa, mikä sisältää suunnittelukaudella myöhemmin toteutettavaksi siirrettyjä tällä hetkellä aloittamattomia hankkeita.

Tietohallinnon kehittämissuunnitelman toteutuksen arviointi valmistuu kesäkuun 2006 loppuun mennessä. Suunnitelman toteutumista seurataan ja arvioidaan valtiovarainministeriön ja tullin yhteisessä ohjausryhmässä.

*Kehittämissuunnitelman mukaiset merkittävimmät kustannuserät vuositasolla ovat:*

| (1000 euroa)                   | TP 2005      | v. 2006       | v. 2007       | v. 2008       | v. 2009       | v.2010        |
|--------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Tietoliikennemenot             | 1 500        | 2 050         | 2 650         | 3 650         | 4 550         | 4 100         |
| Käyttöpalvelumaksut            | 3 071        | 5 010         | 5 916         | 8 592         | 8 793         | 9 033         |
| Puhelinliikenne                | 1 161        | 1 500         | 1 500         | 1 500         | 1 500         | 1 500         |
| Ostopalvelu- ja konsulttimenot | 279          | 3 300         | 7 950         | 5 450         | 3 200         | 900           |
| Atk-investoinnit               | 2 810        | 7 886         | 8 966         | 9 188         | 5 906         | 4 653         |
| <b>Menot</b>                   | <b>8 821</b> | <b>19 746</b> | <b>26 982</b> | <b>28 380</b> | <b>23 949</b> | <b>20 186</b> |
| (ilman henkilöstömenoja)       |              |               |               |               |               |               |

#### 1.4. Muiden viranomaisten puolesta suoritettavat tehtävät

Tullilaitos on ottanut suoritettavakseen huomattavan määrän tehtäviä, jotka tehdään toisten viranomaisten puolesta tullivalvontatehtävien ohella. Joiltakin osin määrärahat on järjestetty tullilaitoksen kehykseen (MMM).

Tullilaitos on maksanut omista toimintamenoistaan hankintoja ja vuosittain juoksevia menoja, joiden kohteena oleva toiminta on jonkin toisen viranomaisen kuin tullilaitoksen vastuulla. Tullilaitos on määrärahoillaan rahoittanut vuosittain mm. ajoneuvojen kunto- ja painovalvontaan käytettäviä teknisiä laitteita ja samoin säteilyvalvontaan kohdistuvia investointeja sekä laitteistojen huolto- ja korjausmenoja. Kuluvana vuonna ja parina edellisenä vuotena näitä investointeja on jouduttu karsimaan tullilaitoksen määrärahojen sitoutuessa omaan toimintaan ja siihen liittyvien investointien rahoittamiseen. Niinpä uushankintoja ei ole suoritettu eikä rikkimenneitä laitteistoja ole voitu kaikilta osin korjauttaa.

Tullilaitoksessa tehtiin maaliskuussa 2006 kartoitus, jossa selvitettiin tullipiireissä käytössä olevan kaluston määrä ja kunto sekä vuosittaiset huoltokustannukset niin säteilyvalvonta- kuin liikennevalvontalaitteistojen osalta. Samalla on kartoitettu uushankintojen tarpeellisuus tullipiireissä vuodelle 2007. Selvityksen perusteella Tullihallitus esittää vuoden 2007 menoarvioon seuraavassa eriteltyt menoerät.

**Liikenne- ja viestintäministeriön** lukuun suoritettavien tehtävien vaatima kalusto:

**Käytössä oleva kalusto:** ajoneuvovaakoja 14 kpl, pituusmittalaitteita 34 kpl, jarrudynamometrejä 6 kpl sekä alkometrejä. Laitteista osa on rikkoutuneita ja osa korjauskelpoisia. Laitteistot vaativat kuitenkin kalibrointia sekä vuosittaisia muita huoltotoimenpiteitä. Selvityksen mukaan kalibrointien ja tarvittavan uudistamisen kustannukset käytössä oleville laitteistoille ovat 187 700 euroa ja vuosittaiset huoltomenot 55 000 euroa eli yhteensä juoksevat menot vuosittain ovat 242 700 euroa.

**Uushankinnat:** vuodelle 2007 esitetään hankittavaksi tullipiireihin alkometrejä 22 kpl, 16 pituusmittalaitetta ja hankintahinnoiltaan suurempina hankintoina 7 kiinteää ajoneuvovaakaa ja 6 jarrudynamometriä. Ajoneuvovaakojen ja jarrudynamometriä hankintamenoihin on huomioitava hankintahinnan 356 000 euroa lisäksi niiden toiminta-alustojen perustukset yhteensä 578 000 euroa (osan näistä investoinneista toteuttaa Senaatti-kiinteistö). Olemassa olevien laitteiden katosten vuosittain juoksevana menoerinä ovat vuokramenot yhteensä 54 000 euroa vuodelle 2007. Uushankinnan osalle juoksevia huoltokustannuksia ei aiheudu vielä vuodelle 2007.

Yhteensä LVM:n lukuun suoritettavien tehtävien vaatimat laitemenot vuodelle 2007 ovat: kertaluonteiset **934 200** euroa sekä juoksevat menot **296 000** euroa.

**Säteilyturvakeskuksen** lukuun suoritettavien tehtävien vaatima kalusto:

**Käytössä oleva kalusto:** 4 junien säteilyvalvontajärjestelmää, 9 autojen säteilyvalvontajärjestelmää, 15 matkustajien säteilyvalvontajärjestelmää sekä kannettavia mittareita 69 kpl. Näistä osa on korjauskelvottomia ja osa vaatii erilliset neutroni-ilmaisimet. IAEA:n muuttuneet laitesuositukset edellyttävät erillisen neutroni-ilmaisimen lisäämistä. Neutronoinnit ovat yhteensä 432 500 euroa ja vuosittaiset huolto- ja korjauskustannukset ovat 77 000 euroa. Lisäksi Nuijamaan säteilyvalvontajärjestelmän siirto, neutronointi sekä päivitys aiheuttavat vuodelle 2007 109 000 euron kertakustannukset.

**Uushankinnat:** vuodelle 2007 esitetään rajatullitoimipaikkoihin hankittavaksi yhteensä 3 juna-, 7 auto-, 2 matkustajien säteilyvalvontajärjestelmää, 1 työkoneportti sekä 23 kannettavaa mittaria. Kertaluonteiset hankinnat ovat yhtensä 594 500 euroa sekä niiden käyttöönottoon liittyvät toiminta-alustojen perustukset yhteensä 285 000 euroa. Uushankintojen osalle ei esitetä huolto- tai muita juoksevia menoja vielä vuodelle 2007.

Vuosaaren uuden sataman osalta tullilaitos esittää erillisen laskelman siitä syystä, että hankinnat Vuosaaren ajoittuvat vain osin vuodelle 2007. Huoltoportti 70 000 euroa, säteilyvalvontajärjestelmä juna varten 75 000 euroa, 2 säteilyvalvontajärjestelmää autoja varten 150 000 euroa, 2 työkoneporttia 160 000 euroa ja 1 säteilyvalvontajärjestelmä matkustajia varten 12 500 euroa. Edellä olevat hankinnat ovat yhteensä arviolta 467 500 euroa sekä toiminta-alustojen perustukset noin 120 000 euroa. Tullilaitos arvio, että edellä luetelluista suunnitelluista kokonai-hankinnoista toteutuu vuonna 2007 noin 20 % eli lähinnä toiminta-alustojen suunnittelu- ja toimeenpano. Tästä syystä Vuosaaren sataman hankintoihin vuodelle 2007 esitetään kertainvestointeina 117 500 euroa.

Säteilyturvakeskuksen lukuun suoritettavien tehtävien hoitamiseen esitetään vuodelle 2007 kertainvestointeina **1 106 000** euroa ja vuotuisina juoksevana menoina **505 000** euroa.

**Luettelo tärkeimmistä tullilaitoksen suorittamista tehtävistä ja niiden määristä vuodelta 2005**

|   |               |
|---|---------------|
| - tieliikenteen lupatarkastuksia                                      | 1 080 000 kpl |
| - ajoneuvojen liikennekuntoisuus tarkastuksia                         | 107 300 kpl   |
| - myönnettyjä ja poistettuja matkalupia                               | 164 300 kpl   |
| - kulkuneuvojen massojen ja mittojen tarkastuksia                     | 5 200 kpl     |
| - AETR (ajopiirturi) -tarkastuksia                                    | 3 400 kpl     |
| - tienvarsitarkastuksia   | 1 600 kpl     |
| - vaarallisten aineiden kuljetustarkastuksia                          | 900 kpl       |
| - kuljettajan ajokunnon tarkastuksia                                  | 1 700 kpl     |
| - ajoneuvon käytön estämisiä  | 200 kpl       |
| - säteilyvalvontatarkastuksia (automaattimittauksen lisätarkastuksia) | 750 kpl       |

## Liite 1

| Toimintamenot  | TP 2005        | TA 2006        | TMAE 2007      |
|--|----------------|----------------|----------------|
| <b>Menot (100 euora)</b>   |                |                |                |
| - palkkaukset  | 103.238        | 105.312        | 106.439        |
| - vuokrat  | 10.229         | 11.435         | 11.487         |
| - muut kulutusmenot  | 17.223         | 19.689         | 17.893         |
| - investoinnit   | 3.640          | 10.560         | 4.423          |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>134.330</b> | <b>146.997</b> | <b>140.242</b> |
| <b>Toimintamenumomentille nettoutettavat tulot</b>                       |                |                |                |
| - maksullinen toiminta   |                |                |                |
| - EU-tulot   | 256            | 120            | 120            |
| - talousarvion ulkopuolinen rahoitus (lahjoitetut varat koiratoimintaan) | 46             | 10             | 20             |
| - irtaimen omaisuuden myynti   | 16             |                |                |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>318</b>     | <b>130</b>     | <b>140</b>     |
| <b>Nettomenot (+) - tulot (-)</b>  | <b>134.012</b> | <b>146.867</b> | <b>140.102</b> |
| <b>Talousarviokehys</b>  | <b>130.295</b> | <b>143.453</b> | <b>138.877</b> |
| Säästö / säästön käyttö  | 3.717          | 3.414          | 1.225          |
| <b>Siirtomäärärahakanta</b>  |                |                |                |
| - siirto edelliseltä vuodelta  | 8.366          |                |                |
| - siirtomäärärahakanta 31.12.  | 4.649          | 1.236          | 10             |
| - valtiolle tuloutus   |                |                |                |

## LIITE 2 A

| TULLILAITOS  | 2004               | 2005               | 2006               | 2007               |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| MOMENTTI: 28.40.21   | TP                 | TP                 | TA                 | TMAE               |
| <b>MENOT (1 000 euroa)</b>                                       |                    |                    |                    |                    |
| Palkkaukset  | 98.135,997         | 103.238,209        | 105.312,900        | 106.439,278        |
| Muut kulutusmenot  | 25.858,097         | 27.451,520         | 31.123,500         | 29.379,700         |
| Investoinnit   | 3.874,132          | 3.624,382          | 10.560,150         | 4.423,300          |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>127.868,226</b> | <b>134.314,111</b> | <b>146.996,550</b> | <b>140.242,278</b> |
| <b>TOIMINTAMENOMOMENTILLE NETTOUTETTAVAT TULOT (1 000 euroa)</b> |                    |                    |                    |                    |
| EU-tuki  | 135,219            | 256,261            | 120,000            | 120,000            |
| Huumekoiratoiminta   | 58,939             | 45,505             | 10,000             | 10,000             |
| Viranomaisyhteistyö  |                    |                    |                    | 10,000             |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>194,158</b>     | <b>301,766</b>     | <b>130,000</b>     | <b>140,000</b>     |
| <b>Nettomenot (sis. TLL:n momentin käyttöoikeus)</b>             | <b>127.674,068</b> | <b>134.012,345</b> | <b>146.866,550</b> | <b>140.102,278</b> |
| <b>Talousarviokehys</b>  | <b>125.967,000</b> | <b>127.162,000</b> | <b>129.953,000</b> | <b>138.877,000</b> |
| Määrärahän siirto: 2006 vietu 2000 000                           |                    |                    | 2.000,000          |                    |
| Lisätalousarvio  | 5.100,000          | 3.133,000          | 11.500,000         |                    |
| Tieliikelaitoksen määrärahan käyttö/käyttöoikeus                 | 83,2               |                    |                    |                    |
| <b>Kehyksen muutosesitys</b>                                     |                    |                    |                    |                    |
| <b>Talousarviokehys</b>  | <b>131.150,170</b> | <b>130.295,000</b> | <b>143.453,000</b> | <b>138.877,000</b> |
| <b>Siirtomäärärahakannan muutos</b>                              | <b>7.743,503</b>   | <b>(855,170)</b>   | <b>13.158,000</b>  | <b>(4.576,000)</b> |
| <b>[(Säästö(+)/säästön käyttö (-)] /TA-kehys</b>                 | <b>3.476,102</b>   | <b>(3.717,345)</b> | <b>(3.413,550)</b> | <b>(1.225,278)</b> |
| <b>Siirtomäärärahakanta 31.12.</b>                               | <b>8.366,434</b>   | <b>4.649,089</b>   | <b>1.235,539</b>   | <b>10,260</b>      |
| <b>Henkilöstömäärä (HTV)</b>                                     | <b>2.561,5</b>     | <b>2.567,0</b>     | <b>2.617,7</b>     | <b>2.597,7</b>     |
|  | 73,1               | 5,5                | 50,7               | -20,0              |
| <b>euroa/henkilötyövuosi</b>                                     | <b>38,312</b>      | <b>40,217</b>      | <b>40,231</b>      | <b>40,974</b>      |
| <b>Muut toimintamenot</b>  | <b>25.858,097</b>  | <b>27.451,520</b>  | <b>31.123,500</b>  | <b>29.379,700</b>  |
| <b>- eritellyt suurimmat menoerät yht.</b>                       | <b>25.050,176</b>  | <b>27.241,578</b>  | <b>30.874,400</b>  | <b>29.114,700</b>  |
| -- toimitilat  | 9.525,770          | 10.228,523         | 11.434,900         | 11.486,900         |
| -- matkat  | 1.967,482          | 2.084,102          | 1.890,500          | 1.700,000          |
| -- terveys ja virkistysmenot,                                    | 953,403            | 1.046,826          | 973,200            | 907,600            |
| -- atk-tietoliikenne ja käyttöpalvelumenot                       | 5.478,926          | 5.561,316          | 7.059,500          | 7.065,700          |
| -- atk-konsulttipalkkiot   | 457,069            | 219,925            | 2.100,000          | 605,000            |
| -- virkapuvut  | 440,557            | 604,335            | 514,300            | 500,000            |
| -- puhelinmenot  | 1.349,458          | 1.435,846          | 1.500,000          | 1.500,000          |
| -- postimenot  | 505,784            | 407,666            | 357,200            | 351,000            |
| -- kuljetusvälinemenot   | 653,849            | 725,243            | 717,600            | 700,000            |
| -- korjauspalvelumenot   | 346,711            | 573,445            | 720,000            | 920,000            |
| -- toimistomenot   | 913,193            | 845,278            | 733,400            | 700,000            |
| -- muut palvelumenot   | 1.704,272          | 2.704,820          | 2.120,400          | 1.928,500          |
| - aineet ja tarvikkeet   | 753,702            | 804,253            | 753,400            | 750,000            |
| - muut erittelemättömät menot yhteensä                           | 807,921            | 209,942            | 249,100            | 265,000            |
| <b>Investoinnit</b>  | <b>3.874,132</b>   | <b>3.624,382</b>   | <b>10.560,150</b>  | <b>4.423,300</b>   |
| - kuljetusvälineet   | 643,816            | 671,452            | 365,000            | 400,000            |
| - atk-laitehankinnat, hankkeet                                   | 1.647,133          | 1.293,580          | 7.886,250          | 2.223,300          |
| - kalustehankinnat   | 412,155            | 414,023            | 662,700            | 500,000            |
| - muut koneet ja laitteet  | 1.412,842          | 1.215,229          | 1.646,200          | 1.300,000          |
| - muut investoinnit  | (185,097)          | 45,943             |                    |                    |
| - omaisuuden myynti/tappio                                       | (56,717)           | (15,845)           |                    |                    |

## LIITE 2 B

| TULLILAITOS  | 2004               | 2005               | 2006               | 2007               |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| MOMENTTI: 28.40.21   | TP                 | TP                 | TA                 | TMAE               |
| <b>MENOT (1 000 euroa)</b>                                       |                    |                    |                    |                    |
| Palkkaukset  | 98.135,997         | 103.238,209        | 105.312,900        | 106.439,278        |
| Muut kulutusmenot  | 25.858,097         | 27.451,520         | 31.123,500         | 33.680,700         |
| Investoinnit   | 3.874,132          | 3.624,382          | 10.560,150         | 11.315,500         |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>127.868,226</b> | <b>134.314,111</b> | <b>146.996,550</b> | <b>151.435,478</b> |
| <b>TOIMINTAMENOMOMENTILLE NETTOUTETTAVAT TULOT (1 000 euroa)</b> |                    |                    |                    |                    |
| EU-tuki  | 135,219            | 256,261            | 120,000            | 120,000            |
| Huumekoiratoiminta   | 58,939             | 45,505             | 10,000             | 10,000             |
| Viranomaisyhteistyö  |                    |                    |                    | 10,000             |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>194,158</b>     | <b>301,766</b>     | <b>130,000</b>     | <b>140,000</b>     |
| <b>Nettomenot (sis. TLL:n momentin käyttöoikeus)</b>             | <b>127.674,068</b> | <b>134.012,345</b> | <b>146.866,550</b> | <b>151.295,478</b> |
| <b>Talousarviokehys</b>  | <b>125.967,000</b> | <b>127.162,000</b> | <b>129.953,000</b> | <b>138.877,000</b> |
| <u>Määrärahän siirto: 2006 vietu 2000 000</u>                    |                    |                    | 2.000,000          |                    |
| Lisätalousarvio  | <b>5.100,000</b>   | <b>3.133,000</b>   | <b>11.500,000</b>  |                    |
| Tieliikelaitoksen määrärahan käyttö/käyttöoikeus                 | 83,2               |                    |                    |                    |
| <b>Kehyksen muutosesitys</b>                                     |                    |                    |                    | <b>11.341,200</b>  |
| <b>Talousarviokehys</b>  | <b>131.150,170</b> | <b>130.295,000</b> | <b>143.453,000</b> | <b>150.218,200</b> |
| <b>Siirtomäärärahakannan muutos</b>                              | <b>7.743,503</b>   | <b>(855,170)</b>   | <b>13.158,000</b>  | <b>6.765,200</b>   |
| <b>[(Säästö+)/säästön käyttö (-)]/TA-kehys</b>                   | <b>3.476,102</b>   | <b>(3.717,345)</b> | <b>(3.413,550)</b> | <b>(1.077,278)</b> |
| <b>Siirtomäärärahakanta 31.12.</b>                               | <b>8.366,434</b>   | <b>4.649,089</b>   | <b>1.235,539</b>   | <b>158,260</b>     |
| <b>Henkilöstömäärä (HTV)</b>                                     | <b>2.561,5</b>     | <b>2.567,0</b>     | <b>2.617,7</b>     | <b>2.597,7</b>     |
|  | 73,1               | 5,5                | 50,7               | -20,0              |
| <b>euroa/henkilötyövuosi</b>                                     | <b>38,312</b>      | <b>40,217</b>      | <b>40,231</b>      | <b>40,974</b>      |
| <b>Muut toimintamenot</b>  | <b>25.858,097</b>  | <b>27.451,520</b>  | <b>31.123,500</b>  | <b>33.680,700</b>  |
| - eriteltyt suurimmat menoerät yht.                              | 25.050,176         | 27.241,578         | 30.874,400         | 33.415,700         |
| -- toimitilat  | 9.525,770          | 10.228,523         | 11.434,900         | 11.486,900         |
| -- matkat  | 1.967,482          | 2.084,102          | 1.890,500          | 1.700,000          |
| -- terveys ja virkistysmenot                                     | 953,403            | 1.046,826          | 973,200            | 907,600            |
| -- atk-tietoliikenne ja käyttöpalvelumenot                       | 5.478,926          | 5.561,316          | 7.059,500          | 7.165,700          |
| -- atk-konsulttipalkkiot   | 457,069            | 219,925            | 2.100,000          | 4.005,000          |
| -- virkapuvut  | 440,557            | 604,335            | 514,300            | 500,000            |
| -- puhelinmenot  | 1.349,458          | 1.435,846          | 1.500,000          | 1.500,000          |
| -- postimenot  | 505,784            | 407,666            | 357,200            | 351,000            |
| -- kuljetusvälinemenot   | 653,849            | 725,243            | 717,600            | 700,000            |
| -- korjauspalvelumenot   | 346,711            | 573,445            | 720,000            | 1.721,000          |
| -- toimistomenot   | 913,193            | 845,278            | 733,400            | 700,000            |
| -- muut palvelumenot   | 1.704,272          | 2.704,820          | 2.120,400          | 1.928,500          |
| - aineet ja tarvikkeet   | 753,702            | 804,253            | 753,400            | 750,000            |
| - muut erittelemättömät menot yhteensä                           | 807,921            | 209,942            | 249,100            | 265,000            |
| <b>Investoinnit</b>  | <b>3.874,132</b>   | <b>3.624,382</b>   | <b>10.560,150</b>  | <b>11.315,500</b>  |
| - kuljetusvälineet   | 643,816            | 671,452            | 365,000            | 400,000            |
| - atk-laitehankinnat, hankkeet                                   | 1.647,133          | 1.293,580          | 7.886,250          | 7.075,300          |
| - kalustehankinnat   | 412,155            | 414,023            | 662,700            | 500,000            |
| - muut koneet ja laitteet  | 1.412,842          | 1.215,229          | 1.646,200          | 3.340,200          |
| - muut investoinnit  | (185,097)          | 45,943             |                    |                    |
| - omaisuuden myynti/tappio                                       | (56,717)           | (15,845)           |                    |                    |



## Tullilaitoksen tunnusluvut 2005-2007 (vuosi 2005 = 100)\*

## LIITE 3

| Menot                             | 2005               | ind.2005     | 2006               | ind.2006     | 2007 A             | ind.2007 A   | 2007 B             | ind.2007 B   |
|-----------------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|
| Ulkomaankaupan sujuvuus           | 56.389.705         | 100,0        | 61.721.254         | 109,5        | 57.174.596         | 101,4        | 61.742.449         | 109,5        |
| Yhteiskunnan suojaaminen          | 27.155.394         | 100,0        | 30.349.509         | 111,8        | 29.131.484         | 107,3        | 31.458.887         | 115,8        |
| Fiskaalisuus                      | 27.735.946         | 100,0        | 29.806.412         | 107,5        | 28.652.557         | 103,3        | 30.941.697         | 111,6        |
| Tuki                              | 22.731.301         | 100,0        | 24.989.225         | 109,9        | 25.143.663         | 110,6        | 27.152.466         | 119,4        |
| <b>Laitos</b>                     | <b>134.012.346</b> | <b>100,0</b> | <b>146.866.400</b> | <b>109,6</b> | <b>140.102.300</b> | <b>104,5</b> | <b>151.295.500</b> | <b>112,9</b> |
| <b>Tehdyt htv</b>                 |                    |              |                    |              |                    |              |                    |              |
| Ulkomaankaupan sujuvuus           | 1.080              | 100,0        | 1.100              | 101,9        | 1.060              | 98,1         | 1.060              | 98,1         |
| Yhteiskunnan suojaaminen          | 520                | 100,0        | 541                | 104,0        | 540                | 103,8        | 540                | 103,8        |
| Fiskaalisuus                      | 531                | 100,0        | 531                | 100,0        | 531                | 100,0        | 531                | 100,0        |
| Tuki                              | 435                | 100,0        | 445                | 102,3        | 466                | 107,1        | 466                | 107,1        |
| <b>Laitos</b>                     | <b>2.566,9</b>     | <b>100,0</b> | <b>2.617,7</b>     | <b>102,0</b> | <b>2.597,7</b>     | <b>101,2</b> | <b>2.597,7</b>     | <b>101,2</b> |
| <b>Painotetut suoritteet</b>      |                    |              |                    |              |                    |              |                    |              |
| Ulkomaankaupan sujuvuus           | 5.104.406          | 100,0        | 5.290.500          | 103,6        | 5.486.200          | 107,5        | 5.396.100          | 105,7        |
| Yhteiskunnan suojaaminen          | 4.918.908          | 100,0        | 5.289.500          | 107,5        | 5.693.500          | 115,7        | 5.693.500          | 115,7        |
| Fiskaalisuus                      | 2.652.331          | 100,0        | 2.588.500          | 97,6         | 2.588.500          | 97,6         | 2.588.500          | 97,6         |
| <b>Laitos</b>                     | <b>12.675.645</b>  | <b>100,0</b> | <b>13.168.500</b>  | <b>103,9</b> | <b>13.768.200</b>  | <b>108,6</b> | <b>13.678.100</b>  | <b>107,9</b> |
| <b>Varsinaiset suoritteet</b>     |                    |              |                    |              |                    |              |                    |              |
| Ulkomaankaupan sujuvuus           | 7.989.000          | 100,0        | 8.549.100          | 107,0        | 8.549.100          | 107,0        | 8.549.100          | 107,0        |
| Yhteiskunnan suojaaminen          | 14.901             | 100,0        | 15.000             | 100,7        | 15.100             | 101,3        | 15.100             | 101,3        |
| Fiskaalisuus                      | 326.107            | 100,0        | 321.300            | 98,5         | 321.300            | 98,5         | 321.300            | 98,5         |
| <b>Laitos</b>                     | <b>8.330.008</b>   | <b>100,0</b> | <b>8.885.400</b>   | <b>106,7</b> | <b>8.885.500</b>   | <b>106,7</b> | <b>8.885.500</b>   | <b>106,7</b> |
| <b>Työn tuottavuus suoritteet</b> |                    |              |                    |              |                    |              |                    |              |
| <b>kpl/ laitoksen kaikki htv</b>  |                    |              |                    |              |                    |              |                    |              |
| Painotetuilla suoritteilla        | 4.938              | 100,0        | 5.031              | 101,9        | 5.300              | 107,3        | 5.265              | 106,6        |
| Varsinaisilla suoritteilla        | 3.245              | 100,0        | 3.394              | 104,6        | 3.421              | 105,4        | 3.421              | 105,4        |
| <b>Taloudellisuus</b>             |                    |              |                    |              |                    |              |                    |              |
| Menot/ painotetut suoritteet      | 10,57              | 100,0        | 11,15              | 105,5        | 10,18              | 96,2         | 11,06              | 104,6        |
| Menot / varsinaiset suoritteet    | 16,09              | 100,0        | 16,53              | 102,7        | 15,77              | 98,0         | 17,03              | 105,8        |

\* Luvut tarkistetaan tehtäväalueittain vastaamaan strategioiden vaatimuksia  
Perusvalvonta on sisällytetty ulkomaankaupan sujuvuuteen.