



# TULLILAITOS

TALOUSARVIOEHDOTUS VUODELLE 2008

4.5.2007

### 12.28.10 Tullilaitoksen tulot

Momentille arvioidaan kertyvän 5 707 000 euroa.

*Selvitysosa:* Tulot perustuvat tullilakiin (1466/1994) sekä valtiovarainministeriön asetukseen tullilaitoksen suoritteiden maksullisuudesta (1427/2006). Momentille tuloutetaan myös muiden viranomaisten puolesta kannettujen maksujen kantopalkkiot.

<b>Tulojen arvioitu kertymä</b>	
Julkisoikeudelliset suoritteet	3 881 000
Liiketaloudelliset suoritteet	326 000
Muiden viranomaisten puolesta kannettujen maksujen kantopalkkiot	500 000
<u>Muut sekalaiset tulot</u>	<u>1 000 000</u>
<b>Yhteensä</b>	<b>5 707 000</b>

### Maksullinen toiminta

Vuonna 2006 momentille (12.28.49 Tullilaitoksen tulot) kertyi 6 477 370 euroa. Maksullisen suoritetoiminnan tuloja oli 4 746 160 euroa, joista julkisoikeudellisesti hinnoiteltuja suoritetuloja oli 4 028 890 euroa ja liiketaloudellisesti hinnoiteltuja suoritetuloja 717 270 euroa. Kantopalkkiotuloja oli (ei sisällä EU-kantopalkkiota, eikä toisen EU:n jäsenvaltion tulouttamaksi sovittua kantopalkkiota) 622 290 euroa ja muita tuloja 1 108 920 euroa.

Tullilaitoksen maksupäätös uusittiin vuoden 2007 alusta ja se on voimassa 31.12.2008 asti. Suoritteiden hinta perustuu omakustannushintaan. Vuoden 2008 tuloarvio on laskettu voimassa olevan maksupäätöksen hintojen perusteella ja tuloarvioon ei ole huomioitu myytävien suoritteiden volyyminmuutosta verrattuna vuoteen 2006. Osa julkisoikeudellisista suoritteista on kohtuusyistä hinnoiteltu omakustannushintaa alhaisemmaksi (EMOTR-vienti, yksityiselle henkilölle myönnettävä ennakkoratkaisu, sekä eräät kielteiset päätökset). Julkisoikeudellisten suoritteiden osalta tuloarvio vuodelle 2008 arvioidaan 3 881 000 euroksi.

Tullilaitoksen liiketaloudellisista suoritteista valtaosalle on asetettu 7 prosentin kannattavuustavoite. Liiketaloudellisten suoritteiden kannattavuus vuonna 2008 arvioidaan 5,6 prosentiksi tuloista ja suoritteista arvioidaan kertyvän tuloja 326 000 euroa.

### Julkisoikeudellisten ja liiketaloudellisten suoritteiden kustannusvastaavuuslaskelma:

<b>MAKSULLISET SUORITTEET</b>	<b>TP 2006</b>	<b>TA 2007</b>	<b>TMAE 2008</b>
<b>TUOTOT</b>	<b>4 746</b>	<b>4 207</b>	<b>4 207</b>
<b>KUSTANNUKSET</b>	4 763	4 345	4 345
<b>ERILLISKUSTANNUKSET</b>			
- Aineet ja tarvikkeet ja tavarat	114	95	95
- Henkilöstökustannukset	2 409	2 233	2 233
- Vuokrat	244	211	211
- Palvelujen ostot	238	198	198
- Muut erilliskustannukset	350	355	355
<b>Erilliskustannukset yhteensä</b>	<b>3 354</b>	<b>3 092</b>	<b>3 092</b>
<b>KÄYTTÖJÄÄMÄ</b>	<b>1 393</b>	<b>1 113</b>	<b>1 113</b>
Maksullisen toiminnan osuus yhteiskustannuksista:			
- Tukitoimintojen kustannukset	1 113	988	988
- Poistot	273	233	233
- Korot	23	19	19
Osuus yhteiskustannuksista	<b>1 409</b>	<b>1 240</b>	<b>1 240</b>
<b>KOKONAISKUSTANNUKSET</b>	<b>4 763</b>	<b>4 345</b>	<b>4 345</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>- 17</b>	<b>- 138</b>	<b>- 138</b>
<b>Kate (ylijäämä/alijäämä) tuloista %</b>	<b>- 0,4</b>	<b>- 3,3</b>	<b>- 3,3</b>

**Muiden viranomaisten puolesta kannettavat maksut ja muut sekalaiset tulot**

Muiden viranomaisten puolesta kannettavien maksujen kantopalkkioista arvioidaan kertyvän yhteensä 500 000 euroa vuonna 2008. AKE:n kantopalkkioksi arvioidaan 450 000 euroa ja muiden kantopalkkioiden osuudeksi 50 000 euroa.

Muiden sekalaisten tulojen kertymäksi arvioidaan vuodelle 2008 1 000 000 euroa, josta virhemaksujen osuudeksi arvioidaan 900 000 euroa ja muiden sekalaisten tulojen määräksi 100 000 euroa.

Momentille arvioidaan kaikkiaan kertyvän tuloja 5 707 000 euroa.

**12.28.70 Euroopan unionin perinteisten omien varojen kantopalkkiot**

Momentille arvioidaan kertyvän 50 000 000 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.

2008 talousarvio	50 000 000
12.28.90 Euroopan unionin perinteisten omien varojen kantopalkkiot	
2007 talousarvio	47 700 000
2006 tilinpäätös	43 780 669

Toyota autotullaukset on luovutettu vapaaseen liikkeeseen vuoden 2006 alusta alkaen Ruotsissa, mistä johtuen myös kantopalkkiot ovat jääneet Ruotsiin. Suomeen tuotujen varaosien osalta tullaukset suoritetaan edelleen Suomessa ja kantopalkkioiden määräksi arvioidaan 700 000 euroa vuodelle 2008.

**28.01.29 Valtiovarainministerön hallinnonalan arvonlisäverot (arviomääräraha) peruslaskelman mukainen**

2008 talousarvio	9 472 200 (Tullin osuus)
2007 talousarvio	10 361 200 (Tullin osuus)
28.01.19 Valtiovarainministerön hallinnonalan arvonlisäverot (arviomääräraha)	
2006 tilinpäätös	6 763 731 (Tullin osuus)

**28.10.63. 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 määrärajaa saa käyttää tuomioistuimen päätöksellä palautettavaksi määrättyjen verojen, korkojen ja oikeudenkäyntikulujen maksamiseen tapauksissa, joissa vastaavaa tulo- ja muuta momenttia ei ole käytettävissä.

2008 talousarvio	4 000 000 Tullin osuus
28.90.63 Verosta vapautuksen johdosta takaisin maksettavat verot (arviomääräraha)	
2007 talousarvio	4 000 000 Tullin osuus
2006 tilinpäätös	3 658 977 Tullin osuus

**28.10.95 Verotukseen liittyvät korkomenot (arviomääräraha)**

Momentille myönnetään 3 500 000 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, valmisteverotuslain 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 2008 arvioidaan (tullin osuutena) euroa.

2008 talousarvio	3 500 000	Tullin osuus
28.99.97 Verotukseen liittyvät korkomenot (arviomääräraha)		
2007 talousarvio	2 700 000	Tullin osuus
2006 tilinpäätös	3 499 178	Tullin osuus

## TULLIN MÄÄRÄRAHAEHDOTUS VUODELLE 2008

### Pääluokka 28. Valtiovarainministeriön hallinnonala

#### 10. 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 kauppaa-, kilpailu- ja maatalouspoliittisten velvoitteiden toimeenpanosta.

Valtiovarainministeriö asettaa talousarvioesityksen valmistelun yhteydessä tullilaitokselle vuodelle 2008 seuraavat alustavat tulostavoitteet:

#### *Yhteiskunnallinen vaikuttavuus*

Tullilaitos turvaa osaltaan Euroopan unionin ulkomaankaupan sujuvuuden sekä sisämarkkinoiden häiriöttämän toiminnan sopeuttamalla toimintojaan ja rakenteitaan unionin laajentumisen ja tuottavuusohjelman edellyttämällä tavalla, vahvistaen toimintakykyään itärajan ja Kaakkois-Suomen satamien kautta kulkevan liikenteen hallitsemiseksi. Tullilaitos varmistaa myös sekä verovelvollisten lukumäärillä että veronkantoluvuilla tarkastellen kasvavien auto- ja valmisteverotustehtävien sujuvan hoitamisen. Sekä unionia että erityisesti Suomea palvelevassa yhteiskunnallisessa suojelutehtävässään laitos vahvistaa toimintaedellytyksiään sisäisen turvallisuuden ohjelman toimeenpanossa.

Asiakasyhteistyötä edelleen kehittämällä tehostetaan sekä tullin että taloudellisten toimijoiden hallinnollisten voimavarojen käyttöä ja vähennetään päällekkäisyyksiä sovittamalla entistä paremmin yhteen laitoksen ja asiakaskunnan välineistöä ja menettelyjä.

PTR-yhteistyötä syventämällä ja tiivistämällä tehostetaan Tullin ja muiden lainvalvontaviranomaisten voimavarojen käyttöä ja kohdistamista yhteiskunnan kannalta vakavimman rikollisuuden torjuntaan. Rikostorjunnallista yhteistyötä Tullin ja yksityisen sektorin välillä kehittämällä parannetaan molempien tahojen voimavarojen käyttöä niin yhteiskunnan suojaamistarkoituksessa kuin myös logistiikkaketjun turvallisuuden varmistamiseksi.

## TMAesitys PERUSLASKELMA

**28.10.02 Toimintamenot (osa EU) (siirtomääräraha 2 v.)**

Momentille myönnetään nettomäärärahaa 148 980 000 euroa.

Nettobudjetoinnissa otetaan tuloina huomioon

1. huumekoiratoimintaan saatavat lajitukset
2. EU:lta saatavat tulot poislukien EU:lle kannettavista kolmansien maiden tulleista saatava kantopalkkio
3. mahdolliset tulot viranomaisyhteistyöstä
4. tullilaitoksen käsikirjojen ja muiden vastaavien tuotteiden myynnistä saatavat julkaisupalkkiot

*Selvitysosa:*

**Toiminnan menot ja tulot (1000 euroa)**

	2006 TP	2007 TA	2008 TMAE
<b>Bruttomenot</b>	136 246	159 855	149 663
<b>Bruttotulot</b>	546	170	150
<b>Nettomenot</b>	135 701	159 685	149 513
<b>Siirtyvät erät</b>			
- siirtynyt edelliseltä vuodelta	4 650		
- siirtynyt seuraavalle vuodelle	10 402		

2008 talousarvio	148 980 000
2007 talousarvio	147 832 000
2006 lisätalousarvio	11 500 000
2006 tilinpäätös	129 953 000

Toiminnallisen tuloksellisuuden tavoitteet	Kuvaus
1. Kansallinen verotus ja EU:n tulliverotus toimii lainmukaisesti, tehokkaasti ja yhdenmukaisesti.	Fiskaalisella tehtäväalueella toteutetaan tietojärjestelmäkehitystä Tullin hankesalkun aikataulutuksen mukaisesti. Jatketaan verotusprosessien kehittämistä osallistumalla lainsäädännön valmisteluun ja huolehtimalla verotushenkilöstön erityisosaamisesta.
2. EU:n tullikoodeksi uudistukseen liittyvät sähköisen tullin vaatimukset ja tullimenetelyjen uudistukset toteutetaan aikataulussa ja mahdollisimman sujuvasti.	Seurataan uudistusta ja osallistutaan valmistelutyöhön. Huolehditaan muutoksen vaatimien toimintamallien (mm AEO-valtuutettu taloudellinen toimija ja riskienhallinta) kehittämisestä ja tarvittavien toimenpiteiden toteuttamisesta.
3. Jatketaan asiakasstrategian toteuttamista tavoitteena asiakastarpeiden mukaiset kustannustehokkaat sähköiset asiointipalvelut, varmistuen samalla verotuksen ja tullimenetelyjen toteutumisen oikeellisuus ja yhdenmukaisuus.	Sähköistä asiointia lisätään toteuttamalla tietojärjestelmäkehitystä Tullin hankesalkun aikataulutuksen mukaisesti (mm vientitullausjärjestelmän uusiminen). Tullitoiminnan oikeellisuutta hallitaan yhdenmukaisin toimintatavoin koko prosessiketjussa asiakasryhmäkohtaisesti laadittujen laadunvarmistusmallien avulla.
4. Yhteiskunnan suojaamisen tehtäväalueella Tulli suojaa tehokkaasti yhteiskuntaa ja turvaa verotuksen valvonnan avulla.	Vakavan ja järjestäytyneen rikollisuuden torjunnan kehittämistä jatketaan yhteistyössä muiden PTR-viranomaisten kanssa sisäisen turvallisuuden ohjelman ja PTR-viranomaisten yhteistoimintastrategian mukaisesti. Lisätään perusvalvonnan liikkuvuutta ja kehitetään kohteellista tarkastustoimintaa. Teknistä välineistöä hyödyntämällä ja toimintamalleja kehittämällä tehostetaan yhteiskunnan suojaamista.
5. Tullin tukitoiminnot toimivat tehokkaasti mahdollistaen ydintoimintojen kehittämisen ja toimintaedellytysten turvaamisen sekä valtionhallinnon kehittämislinjausten mm. tuottavuusohjelman toteuttamisen	Toteutetaan tuottavuusohjelmassa sovitut toimenpiteet ottaen kuitenkin huomioon toimintaympäristön muutosten vaikutukset. Tietohallinnon kehittämistä jatketaan VM:n kanssa sovittujen linjausten mukaisesti. Tullilaitoksen hankintatoimissa pyritään Hanselin kilpailuttamien palvelujen täysimääräiseen hyödyntämiseen VM:n päätösten mukaisesti.

**Tullilaitoksen tunnusluvut vuosilta 2006 - 2008**

	2006 TP	2007 TA	2008 TMAE
Menot	100	117,7	93,6
Htv	100	100,8	99,2
Varsinaiset suoritteet	100	102,9	103,0
Työntuottavuus: varsinaiset suoritteet / htv	100	102,1	103,8
Taloudellisuus: menot / varsinaiset suoritteet	100	114,3	90,9
Valmisteverotuksen kustannustehokkuus vuonna 2006 0,1 % (kustannukset / verotuotto)	100	100	100
Tullirikostorjunnan vaikuttavuus (milj. euroa)	24,6	23,0	23,0

<b>Henkisten voimavarojen hallinnan ja kehittämisen tavoitteet</b>	<b>Kuvaus</b>
1. Parantaa tullilaitoksen työnantajakuva ja kilpailukykyä työnantajana	Palkkausjärjestelmää kehitetään edelleen, esimiesten johtamistaitoja parannetaan suunnitelmallisella valmennuksella ja tehtäväkierrolla.
2. Mitoittaa henkilöstöresurssit ennakoivasti ja suunnitelmallisesti oikein palvelujen kysynnän ja valvonnallisen tarpeen mukaisesti	Varmistetaan, että tullilaitoksella on osaava henkilöstö sekä perus- että erityistehtävissä. Ammatillinen koulutus ja sen kehittäminen on keskeinen kehittämisalue. Henkilöstövoimavarojen mitoituksessa otetaan huomioon VM:n tuottavuusohjelma, tullilaitoksessa tehty toiminta- ja resursikartoitus sekä toimintaympäristön muutosten vaikutus resursitarpeeseen.

**Henkiset voimavarat**

	TP 2006	TA 2007	TMAE 2008
Palkkakustannukset	103 789	106 791	105 971
Henkilötyövuodet	2 582,7	2 602,7	2 582,7
Tuottavuusohjelma		- 20	- 20

**Tullilaitoksen resurssien jakautuminen päätehtävittäin 2006 – 2008**

	vuosi 2006		vuosi 2007		vuosi 2008	
	htv	1000 e	htv	1000 e	htv	1000 e
Ulkomaankaupan sujuvuus	807,4	41 044	810,7	46 387	790,7	43 549
Yhteiskunnan suojaaminen	1 039,2	50 533	1 039,9	53 989	1 039,9	53 235
Fiskaalisuus	258,9	14 417	253,8	16 968	253,8	15 662
Tuki	477,0	29 707	498,3	42 341	498,3	37 067
<b>Yhteensä</b>	<b>2 582,5</b>	<b>135 701</b>	<b>2 602,7</b>	<b>159 685</b>	<b>2 582,7</b>	<b>149 513</b>

Tuki sisältää : Hallinnon, kouluttamisen, tietohallinnon ja tietopalvelun



## TMAesitys KEHITTÄMISLASKELMA

**28.10.02 Toimintamenot (osa EU) (siirtomääräraha 2 v.)**

Momentille myönnetään nettomäärärahaa 156 680 000 euroa.

Nettobudjetoinnissa otetaan tuloina huomioon huumekoiratoimintaan saatavat lajoitukset, EU:lta saatavat tulot poislukien EU:lle kannettavista kolmansien maiden tulleista saatava kantopalkkio sekä mahdolliset tulot viranomaisyhteistyöstä ja tullilaitoksen käsikirjojen ja muiden vastaavien tuotteiden myynnistä saatavat julkaisupalkkiot.

*Selvitysosa:* Määrärahan mitoituksessa on lähtökohtana pidetty toimintamenomomentille kehyspäätöksessä myönnettyä määrärahaa sekä vuoden 2007 II lisätalousarviossa esitettävää määrärahaa. Lisäyksenä on huomioitu tietojärjestelmien kehittämisen jatkuvuuden turvaamiseksi 3 800 000 euroa, Vuosaaren sataman käyttönotosta Tullille aiheutuvat vuokra- ja huoltokustannukset 145 000 euroa, LVM:n lukuun suoritettavien tehtävien menot 296 000 euroa, STUK:n lukuun suoritettavien tehtävien menot 456 000 euroa sekä kertaluonteisina investointeina LVM:n tehtäviin 769 000 euroa, STUK:n tehtäviin 1 211 000 euroa, Vuosaaren toimitilakalusteisiin ja valvontavälineistöön 185 000 euroa sekä liikkuvien valvontaryhmien toiminnan käynnistämisen vaatimiin hankintoihin 196 000 euroa.

*Käyttösuunnitelma:*

Palkkaukset	106 586 100
Muut kulutusmenot	41 539 400
Investoinnit	9 211 000

*Vähennykset:*

EU-tuet	120 000
Huumekoiratoiminta	10 000
Viranomaisyhteistyö	10 000
<u>Julkaisupalkkiot</u>	<u>10 000</u>
Yhteensä	157 186 500

2008 talousarvio	156 680 000
------------------	-------------

**28.40.21 Toimintamenot (osa EU) (siirtomääräraha 2 v.)**

2007 lisätalousarvio II	689 000
2007 talousarvio	147 832 000
2006 lisätalousarvio	11 500 000
2006 tilinpäätös	129 953 000

*Henkiset voimavarat*

Tullilaitoksen esittämä htv-kehys vuodelle 2008 on 2 597,7 henkilötyövuotta. Vähennystä verrattuna vuoteen 2007 on 5 henkilötyövuotta. Henkilötyövuosimäärän vähenemisenä on otettu huomioon tuottavuusohjelmassa sovittu 20 henkilötyövuotta ja lisäyksenä kauttakulkuliikenteen kasvun vuoksi yhteensä 15 henkilötyövuotta Kotkan ja Vaalimaan tullitoimipaikkoihin.

	TP 2006	TA 2007	TMAE 2008
Palkkakustannukset	103 789	106 791	106 586
Henkilötyövuodet	2 582,7	2 602,7	2 597,7
Tuottavuusohjelma		- 20	- 20
Kotkan ja Vaalimaan tullitoimipaikkojen lisäresurssit			15

**28.10.70. Kaluston hankinta (siirtomääräraha 2 v) PERUSLASKELMA**

Momentille myönnetään 6 281 000 euroa.

Määrärahaa saa käyttää läpivalaisulaitteiden ja hahmontunnistusvälineistön, Vuosaaren satamahankkeen, Vaalimaan liikenteen eriyttämisen, Itärajan rekkaparkkien sekä Schengen-laajentumisen johdosta lisättävän kameravalvonnan hankinta-, käyttöönotto-, ylläpito- ja korjausmenoihin.

*Selvitysosa:* Määräraha sisältää valvontavälineistön hankinta- ja perustamiskustannuksia sekä lisätekniiikkapäivityksiä: Vuosaaren sataman osalta 5 422 000 euroa, Vaalimaan liikenteen eriyttämisestä 259 000 euroa sekä käytössä olevien läpivalaisulaitteiden lisätekniikkapäivityksinä 600 000 euroa.

2008 talousarvio

6 281 000

**28.10.70. Kaluston hankinta (siirtomääräraha 2 v) KEHITTÄMISLASKELMA**

Momentille myönnetään 10 724 000 euroa.

Määrärahaa saa käyttää läpivalaisulaitteiden ja hahmontunnistusvälineistön, Vuosaaren satamahankkeen, Vaalimaan liikenteen eriyttämisen, Itärajan rekkaparkkien sekä Schengen-laajentumisen johdosta lisättävän kameravalvonnan hankinta-, käyttöönotto-, ylläpito- ja korjausmenoihin.

*Selvitysosa:* Määrärahan mitoituksessa on lähtökohtana pidetty kehyspäätöksessä kalustomomentille myönnettyä määrärahaa sekä vuoden 2007 II lisätalousarviossa esitettävää määrärahaa. Määrärahan lisätarpeessa on huomioitu Vuosaaren satamahankkeen tarkentuneina hankinta- ja perustamiskustannuksina 2 720 000 euroa, Itärajan liikennejärjestelyjen käyttöönottoon liittyvinä kustannuksina 558 000 euroa, käytössä olevien läpivalaisulaitteiden hankintaan ja lisäteknikan päivityksiin 715 000 euroa, LIPRE-järjestelmän laajennuksiin uusiin toimipaikkoihin 325 000 euroa ja kameravalvonnan tehostamiseen 125 000 euroa.

2008 talousarvio	10 724 000
------------------	------------

**28.40.70 Kaluston hankinta (siirtomääräraha 2 v)**

2007 lisätalousarvio	1 010 000
----------------------	-----------

## **1. TIETOHALLINTOHANKKEET**

Toiminta- ja taloussuunnittelun yhteydessä on käyty läpi lainsäädännön toteuttamisen ja toiminnan kehittämisen edellyttämät tietojärjestelmien kehittämishankkeet. Nämä on kirjattu Tullin tietohallinnon kehittämissuunnitelmaan ja kehittämisen toteutussuunnitelmaan, jotka on tarkastettu konsulttien, Tullin johdon ja ministeriön toimesta. Tullilaitoksen 2008 talousarvioesityksessä tietohallinnon osalta on kyse siitä, että em. kehittämissuunnitelman mukainen rahoitus turvataan. Yhteisesti on todettu, että Tullin ja VM:n kesken sovittujen tulostavoitteiden saavuttaminen edellyttää kehittämissuunnitelmassa esitettyjen hankkeiden toteuttamista. Samalla on todettu, että rahoituksen tuntuva tasokorotus on tarpeen.

### **Kehittämissuunnitelman mukainen määrärahaesitys**

Tietohallinnon osalta esitetään tietojärjestelmien kehittämisen jatkuvuuden turvaamiseksi vuodelle 2008 lisämäärärahaa 3 800 000 euroa tietoliikenneverkon uusimiseen, kasvaviin käyttöpalvelumenoihin, konsulttipalvelumenoihin ja laiteinvestointeihin.

Alla Tullin peruslaskelman ja kehityslaskelman mukainen määrärahan tarve jaoteltuna IT-menoihin ja muihin toimintamenoihin.

<b>Toimintamenojen käyttöjakauma</b>			
<b>Peruslaskelma</b>	<b>TP 2006</b>	<b>TA 2007</b>	<b>TMAE 2008</b>
<b>IT- menot</b>	<b>9.717.597</b>	<b>29.056.002</b>	<b>22.172.000</b>
Atk-tietoliikenne ja käyttöpalvelumenot	5.913.364	8.288.935	9.000.000
Atk-ostopalvelut	850.175	5.293.325	6.372.000
Puhelinmenot	1.392.162	1.496.338	1.500.000
Atk-laitehankinnat	1.561.896	13.977.404	5.300.000
<b>Menot ilman IT-menoja</b>	<b>125.983.184</b>	<b>130.629.435</b>	<b>127.341.301</b>
Palkkaukset	103.788.809	106.791.220	105.970.601
Muut kulutusmenot	20.168.900	20.742.045	19.820.700
Investoinnit	2.025.475	3.096.170	1.550.000
<b>Menot yhteensä</b>	<b>135.700.781</b>	<b>159.685.437</b>	<b>149.513.301</b>

<b>Kehityslaskelma</b>			
	<b>TP 2006</b>	<b>TA 2007</b>	<b>TMAE 2008</b>
<b>IT- menot</b>	<b>9.717.597</b>	<b>29.056.002</b>	<b>25.971.700</b>
Atk-tietoliikenne ja käyttöpalvelumenot	5.913.364	8.288.935	12.599.700
Atk-ostopalvelut	850.175	5.293.325	6.572.000
Puhelinmenot	1.392.162	1.496.338	1.500.000
Atk-laitehankinnat	1.561.896	13.977.404	5.300.000
<b>Menot ilman IT-menoja</b>	<b>125.983.184</b>	<b>131.318,435</b>	<b>131.214,765</b>
Palkkaukset	103.788.809	106.791.220	106.586.065
Muut kulutusmenot	20.168.900	20.819,045	20.717.700
Investoinnit	2.025.475	3.708,170	3.911 000
<b>Menot yhteensä</b>	<b>135.700.781</b>	<b>160.374,437</b>	<b>157.186 465</b>

<b>Kehityslaskelman ja peruslaskelman erotus</b>			
	<b>TP 2006</b>	<b>TA 2007</b>	<b>TMAE 2008</b>
<b>IT- menot</b>			<b>3.799.700</b>
Atk-tietoliikenne ja käyttöpalvelumenot			3.599.700
Atk-ostopalvelut			200.000
Puhelinmenot			
Atk-laitehankinnat			
<b>Menot ilman IT-menoja</b>		<b>689,000</b>	<b>3.873,464</b>
Palkkaukset			615.464
Muut kulutusmenot		77,000	897.000
Investoinnit		612,000	2.361,000
<b>Menojen erotus yhteensä</b>		<b>689,000</b>	<b>7.673,164</b>

<b>Menojen kasvun erittely (ilman IT-menoja)</b>			
	<b>TP 2006</b>	<b>TA 2007</b>	<b>TMAE 2008</b>
<b>Menojen kasvu</b>		<b>865.000</b>	<b>3.873,464</b>
<b>Palkat</b>			615,464
<b>Muut kulutusmenot</b>		<b>865.000</b>	<b>897.000</b>
Vuosaaren huoltokustannukset			50.000
Vuosaaren satamaan muuton vuokramenot			95.000
<b>LVM:n lukuun suoritettavat tehtävät</b>			
Vuosittaiset huoltomenot ja kalibroinnit		242.000	242.000
Vuotuiset katosvuokrat			54.000
<b>STUK:n lukuun suoritettavat tehtävät</b>			
Neutronoinnit ja muut laitepäivitykset. (sisältää Nuijamaan siirron, neutronoinnin ja päivityksen 240 000 euroa		546.000	379.000
Huolto- ja korjauskustannukset		77.000	77.000
Ushan. huolto- ja korj. kustannukset			
<b>Investoinnit</b>			<b>2.361.000</b>
LVM:n lukuun suoritettavat tehtävät			769.000
STUK.n lukuun suoritettavat tehtävät			1.211.000
Vuosaaren toimitilakalusteet			125.000
Vuosaaren valvontalaitteet			60.000
Liikkuvat valvontaryhmät			196.000

## 2. RAKENNUSHANKKEET

### 2.1 Vuosaaren satamahanke

Vuosaaren satamahankkeen toimitilojen sekä prosessien suunnittelu jatkuu. Hanke aiheuttaa investointimenoja Tullille jo vuonna 2007. Tarvittavien perustusten ja alustojen suunnittelu- ja toteuttaminen on kustannustehokkainta kytkeä sataman rakennusaikatauluihin, koska jälkikäteen toteuttaminen tulee huomattavasti kalliimmaksi. Laite- ja järjestelmähankintojen toteuttamisen vaatimat kilpailutukset ja toimittajien valinnat tulee suorittaa jo vuoden 2007 puolella, minkä vuoksi Tulli esittää sataman hankintoihin vuoden 2007 II lisätalousarviossa 746 000 euroa kaluston hankintamomentille 28.40.70.

Huomattavimmat laiteinvestoinnit ajoittuvat vuodelle 2008. Tullille myönnettiin vuoden 2008 kehyspäätöksessä kaluston hankintamomentille 28.10.70 Vuosaarta varten 5 422 000 euroa. Tarkentuneiden suunnitelmien ja kustannusarvioiden mukaan Tullin määrärahan tarve vuodelle 2008 on 8 142 000 euroa eli **lisätarve on 2 720 000 euroa** vuonna 2008.

Vuotuiset investoinnit on esitetty eritellysti jäljempänä olevassa taulukossa. Määrärahan lisätarpeen merkittävimmät investointi- ja perustamiskustannukset ovat liikenteen säteilyvalvontalaitteen hankintamenojen lisäksi 1 717 000 eurolla sekä kiinteän ajoneuvojen läpivalaisulaitteen hankinta- ja asennuskustannusten lisääntyminen 520 000 eurolla.

Vuosaaren satamaan tullille tarvitsee uusia toimitiloja yhteensä 3 500 huoneisto-m<sup>2</sup>, joista tullilain 20 §:n mukaisia valvontatiloja on noin 2 300 huoneisto-m<sup>2</sup> ja vuokratiloja 1 200 huoneisto-m<sup>2</sup>. Hankkeen yhteydessä parannetaan erityisesti tarkastustoiminnan edellytyksiä; asianmukaisia lastin- ja ajoneuvontarkastustiloja sekä tarkastuskenttiä liikennejärjestelyineen ja laitteistoineen. Tämän hetkisen arvion mukaan vuokratilojen neliövuokra on 19-21 euroa/m<sup>2</sup>/kk. Huomioiden Länsisatamassa ja Sörnäisten satamassa käytöstä pois jäävät vuokratilat arvioidaan vuotuisten toimitilamenojen nousevan 250 000 euroa. Satamaan muutto loppuvuodesta aiheuttaa vuonna 2008 vuokramenojen kasvua Tullille 95 000 euroa.

Vuodelle 2008 esitetään Tullin toimintamomentille 28.10.02 Vuosaaren vuokramenojen kasvusta 95 000 euroa, kalusteiden hankintaan 125 000 euroa, tarkastushallien valvontavälineistön hankintaan 60 000 euroa sekä lisääntyneisiin huolto- ja ylläpitokustannuksiin 50 000 euroa.

Toimintamenot	TTS 2008 - 2011		Myönnetty 2008	LTA II 2007	Kok tarve 2008	Lisätarve 2008
	2007	2008				
Menon laatu (luvat 1 000 euroa)						
momentti	28.40.21	28.40.21	28.10.02	28.40.21	28.10.02	28.10.02
<b>VUOSAAREN SATAMAHANKE</b>	<b>0</b>	<b>80</b>			<b>330</b>	<b>330</b>
Vuokramenot	0	80			95	95
Huolto					50	50
Kalusteet					125	125
Valvontavälineet					60	60

momentti	TTS 2008 - 2011		Myönnetty	LTA II	Kok tarve	Lisätarve
	28.40.70	28.40.70				
Menon laatu (luvut 1 000 euroa)	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2008 TA</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2008</b>
<b>VUOSAAREN SATAMAHANKE</b>	<b>919</b>	<b>5422</b>	<b>5422</b>	<b>746</b>	<b>8142</b>	<b>2720</b>
<b>L a i t e investoinnit liikennealueelle:</b>	<b>320</b>	<b>1373</b>	<b>1373</b>	<b>320</b>	<b>3357</b>	<b>1984</b>
Lipre (henkilö, liikenne, junarata, rahti)	50	200	200	50	365	165
Säteilyvalvontajärjestelmä, liikenne	270	1140	1140	270	2857	1717
Kameravalvontajärjestelmä		23	23		65	42
Ajoneuvoaaka		10	10		70	60
<b>To i m i n t o i h i n liittyvät investoinnit:</b>	<b>599</b>	<b>4049</b>	<b>4049</b>	<b>426</b>	<b>4785</b>	<b>736</b>
Säteilyvalvontajärjestelmät, matkustajat	0	0	0			0
Kameravalvontajärjestelmät	50	200	200	50	200	0
Läpivalaisujärj. käsimatkatavara	7	28	28		35	7
Läpivalaisujärj. rahtitavara	17	68	68		85	17
Kiinteä läpivalaisuj. ajoneuvot		130	130		650	520
Kiinteä läpivalaisuj. junat	350	3150	3150	350	3150	0
Ajoneuvonostimet (raskas kalusto)	9	36	36		45	9
(henkilö/pakettiautot)	3	12	12		20	8
Jarrudynamometri	56	24	24		80	56
Paineilmalaitteet, polttoaineen tyhjennyslaitteet, rengastyökoneet	6	24	24		30	6
Trukit		25	25		25	0
Vetomestari + lavetti		150	150		150	0
Puhelinvaihteen laajennus	22	90	90		112	22
Aluekaapelointi	50	0	0		50	50
Rikosilmoitus-, kulunvalvonta-, vuoronumero-, työajanseuranta-järjestelmä	26	97	97	26	123	26
Sähkönsyötön varmistus	3	15	15		30	15

## 2.2 Vaalimaan tulliaseman tavara- ja henkilöliikenteen eriyttäminen

Vaalimaan tulliaseman tavara- ja henkilöliikenteen eriyttäminen ajoittuu vuosille 2008 ja 2009. Vaalimaa on transitotavaran yksi logistiikkaputken päätepiste Suomen puolella ja sen läpäisy- ja palvelukyvyyn sekä valvontatekniikan parantaminen on tullilaitoksen tavoitteena tts-kauden 2008-2011 aikana.

Vaalimaan tullin päärakennuksen laajennus ja korjaustyöt valmistuivat kesäkuussa 2006. Hankkeen laajuutta ja toteutusta suunniteltaessa on otettu huomioon seuraavassa vaiheessa toteutettava henkilö- ja tavaraliikenteen eriyttäminen. Toimitilojen hankesuunnittelu ja liikennejärjestelyjen suunnittelu ovat meneillään ja liikennealueiden ja asemarakennusten rakennustöiden arvioidaan valmistuvan alkuvuodesta 2009.

Vaalimaan hanke edellyttää laiteinvestointeja liikennealueille ja toimintoihin liittyviä investointeja. Kaikki investoinnit on esitetty eritellysti jäljempänä olevassa taulukossa. Tullille myönnettiin vuoden 2008 kehyspäätöksessä 259 000 euroa kalustomomentille 28.10.70 Vaalimaan liikenteen eriyttämistä varten. Tarkentuneiden suunnitelmien ja kustannusarvioiden mukaan Tullin määrärahan tarve vuodelle 2008 on 337 000 euroa eli **lisätarve** vuonna 2008 on **78 000 euroa**.

	TTS 2008 - 2011		Myönnetty	LTA II	Kok tarve	Lisätarve
	28.40.70	28.40.70	28.10.70	28.40.70	28.10.70	28.10.70
Menon laatu (luvut 1 000 euroa)	2007	2008	2008	2007	2008	2008
<b>VAALIMAAN LIIKENTEEN ERIYTTÄMINEN</b>		<b>259</b>	<b>259</b>		<b>337</b>	<b>78</b>
<b>L a i t e investoinnit liikennealueelle</b>		<b>140</b>	<b>140</b>		<b>200</b>	<b>60</b>
Lipre		28	28		28	0
Säteilyvalvontajärjestelmä		24	24		24	0
Kameravalvontajärjestelmä		23	23		23	0
Ajoneuvovaaka		10	10		10	0
Akselipainovaaka		12	12		12	0
Vuoronumerovalvontajärjestelmä		3	3		3	0
Liikennealueen kulunvalvonta		40	40		100	60
<b>Toimintoihin liittyvät investoinnit</b>		<b>119</b>	<b>119</b>		<b>137</b>	<b>18</b>
Läpivalaisulaite, rahtitavara		15	15		15	0
Säteilyvalvontaj. matkustajat		4	4		4	0
Kameravalvontajärjestelmät		2	2		20	18
Ajoneuvonostin, raskas liikenne		9	9		9	0
Ajoneuvonostin, henkilö / pakettiautot		3	3		3	0
Jarrudynamometri		56	56		56	0
Paineilmal.. polttoaineentyhjennys., rengaskoneet		6	6		6	0
Työajanseurantajärjestelmä		5	5		5	0
Vuoronumerojärjestelmä		5	5		5	0
Puhelinvaihteen laajennus		11	11		11	0
Sähkönsyötön varajärjestelmä		3	3		3	0

Liikennemäärien kasvu on vuoden 2006 aikana jatkunut Vaalimaalla voimakkaana. Rekkaliikenne (lähteneet ja saapuneet) on kasvanut noin 15 %. Kasvanut rekkaliikenne ja siitä johtuva entisestään vaikeutunut Venäjän viranomaisten tehtävien yhteensovittaminen sekä Torfjanovkan kapasiteettiongelmat ovat osaltaan aiheuttaneet Vaalimaalla pitkiä jonoja.



### 2.3 Vaalimaan ja Nuijamaan rekkaparkit

Tullilaitos esittää kalustomomentille 28.40.70 vuoden 2007 II lisätalousarviossa 44 000 euroa ja vuoden 2008 talousarvioesityksessä 480 000 euroa kalustomomentille 28.10.70 Vaalimaan ja Nuijamaan rekkaparkkien rakentamiseen. Tarkempi erittely määrärahan tarpeesta on esitetty alla olevassa taulukossa.

	TTS 2008 - 2011		Myönnetty	LTA II	Kok. tarve	Lisätarve
	28.40.70	28.40.70				
Menon laatu (luvut 1 000 euroa)	2007	2008	2008	2007	2008	2008
<b>ITÄRAJAN REKKAPARKIT</b>		0	0	44	480	480
<b>VAALIMAA</b>		0	0	22	190	190
Lipre				9	77	77
Ajoneuvovaaka				13	113	113
<b>NUIJAMAA</b>				22	290	290
Lipre				9	77	77
Ajoneuvovaaka				13	113	113
Liikennealueen kulunvalvonta					100	100

### 3. VALVONNAN HANKKEET

#### 3.1 Läpivalaisulaitteet

Läpivalaisulaitteiden käytöstä niin tavaraliikenteen kuin matkustajien käsimatkatavaroiden valvonnassa on saatu hyviä kokemuksia. Järjestelmällä voidaan varmentaa nopeasti ja tehokkaasti lastiyksiköiden sisältämien tavaroiden ja esitettyjen asiakirjojen yhdenmukaisuus sekä mahdolliset poikkeamat.

Tts-kaudella 2008-2011 tullilaitoksen kannalta merkittävä kehityshanke on rautateitse kulkevan tavaraliikenteen valvonnan tehostaminen. Vuosaarta koskevat läpivalaisulaitteet on esitetty kappaleessa 2.1.

Tullilaitokselle on vuoden 2008 kehyspääatöksen yhteydessä myönnetty läpivalaisulaitehankintoihin kalustomomentille 28.10.70 vuodelle 2008 yhteensä 600 000 euroa. Tullilaitos esittää vuodelle 2008 kalustomenomomentille 28.10.70 **715 000 euron lisäystä**, yhteensä 1 315 000 euroa. Määrärahan tarve on esitetty yksilöidysti alla olevassa taulukossa.

	TTS 2008 - 2011		Myönnetty	LTA II	Kok. tarve	Lisätarve
	28.40.70	28.40.70				
Menon laatu (luvut 1 000 euroa)	2007	2008	2008	2007	2008	2008
<b>LÄPIVALAISULAITTEET</b>		<b>600</b>	<b>600</b>		<b>1315</b>	<b>715</b>
Materiaerottelun päivitykset		600	600		600	0
Olemassa olevien laitteiden integrointi					430	430
Käsimatkatavararöntgenit (6 kpl) 2008-2009					105	105
Kuormalavaröntgenit (4 kpl) 2008-2009					180	180

Tavaraliikenteen läpivalaisuun tarkoitettuihin laitteistoihin on kehitetty lisätekniiikkaa, jolla voidaan erotella lastissa ja ajoneuvossa olevat orgaaniset ja epäorgaaniset aineet. Tämä helpottaa ja nopeuttaa kuvantulkintaa sekä lisää tulkintavarmuutta. Ensimmäiseksi tämä esitetään otettavaksi käyttöön Vaalimaan kiinteällä läpivalaisuasemalla ja sen jälkeen uudelleensijoitettavalla läpivalaisulaitteella sekä liikkuvilla läpivalaisulaitteilla.

Tullilaitoksella on käytössään yhteensä 24 käsimatkatavaroiden ja kuormalavoilla olevien tavaroiden tarkastukseen tarkoitettuja läpivalaisulaitteita. Suuri osa laitteista on 90-luvun alkupuolella hankittuja ja kunnoltaan huonoja sekä ominaisuuksiltaan vanhentuneita.

#### 3.2 Lipre

Tullilaitos esittää vuoden 2008 talousarvioon kalustomomentille 28.10.70 325 000 euroa olemassa olevan konttien ja ajoneuvojen kilpien tunnistusjärjestelmän (LIPRE) laajentamiseksi uusiin toimipaikkoihin. LIPRE-järjestelmän avulla Tulli pystyy tehostamaan valvontaa. Liikkuvien ryhmien toimintamallin kehittämistä esittelevässä kohdassa 3.3 on kuvattu myös LIPRE-järjestelmän hyödyntämistä.

	TTS 2008 - 2011		Myönnetty	LTA II	Kok. tarve	Lisätarve
	28.40.70	28.40.70				
Menon laatu (luvut 1 000 euroa)	2007	2008	2008	2007	2008	2008
<b>LIPRE</b>					<b>325</b>	<b>325</b>
Olemassa olevien järjestelmien laajentaminen uusiin toimipaikkoihin					325	325

### 3.3 Liikkuvien ryhmien toimintamallin kehittäminen

Perusvalvonta on nykyisin sijoitettu kiinteästi toimipisteisiinsä suorittamaan oman alueensa perusvalvontaa. Perusvalvonta on tullirikostorjunnan tavoin kohteellista, minkä vuoksi tehokkuuden lisäämiseksi perusvalvonta on tarkoituksenmukaista organisoida liikkuviksi ryhmiksi.

Kohteellisuus on lähtökohtana sisäliikenteen valvonnassa, mutta myös kolmansien maiden liikenteen valvonnassa kustannustehokkuus ja valvontastrategia edellyttää kohteellisuutta. Perusvalvonnan tulee olla kuitenkin toimivaltuuksilta ja toimintaedellytyksiltään mahdollista koko maassa valvonnallisten riskien ja kustannustehokkuusvaatimuksen edellyttämällä kattavuudella.

Perusvalvonnan kohteellisuutta ja alueellista kattavuutta voidaan siis parhaiten tukea *liikkuvalla valvonnalla*. Valvonnan kohde ja aika on tällöin Tullin päätettävissä. Liikkuvan ryhmän malli mahdollistaa resurssien käytön riskin mukaisesti. Tämä malli sopii liikennevirtoihin kohdistuvaan, profilointiin perustuvaan valvontaan, kuten matkustajavalvontaan. Tätä perusvalvonnan liikkuvuutta tukee myös tullikoodeksin mukaisten ennakkotietojen sähköinen käsittely riskianalysijärjestelmässä: riskianalyysin tavoitteena on tuottaa liikkuville ryhmille laadukkaita tarkastuskohteita. Toisaalta LIPRE-järjestelmän hälytystoiminta tuottaa perusvalvonnan liikkuville ryhmille hälytyksiä, jotka edellyttävät kohdennettuja tarkastuksia.

Työryhmä selvitti liikkuvien ryhmien toimintamallia ja sen resurssivaatimuksia. Siirtyminen liikkuviin ryhmiin edellyttää riittävän ajoneuvokaluston hankkimista ja sen tarkoituksenmukaista varustamista. Jokaisessa ajoneuvossa on oltava kiinteästi asennettuna työasema, jolta on langaton yhteys Tullin järjestelmiin, jotta ryhmät pystyvät liikkeessään käyttämään tulevaa kontrollijärjestelmää ja kattavasti muita tarvittavia tietojärjestelmiä. Lisäksi työturvallisuustarkoituksissa liikkuvan ryhmän ajoneuvot tulee saattaa valtakunnallisen kameravalvonta-järjestelmän piiriin langattomin yhteyksin.

Alla olevassa taulukossa on esitetty yksilöidysti liikkuvien valvontaryhmien toiminnan käynnistämisen vaatimaa kalustoa. Tullilaitos esittää vuodelle 2008 toimintamenomomentille 28.10.02 yhteensä 196 000 euroa liikkuvien ryhmien toimintamallia varten.

	TTS 2008 - 2011		Myönnetty	LTA II	Kok tarve	Lisätarve
Menon laatu (luvat 1 000 euroa)	28.40.21	28.40.21	28.10.02	28.40.21	28.10.02	28.10.02
	2007	2008	2008	2007	2008	2008
<b>LIKKUVAT VALVONTARYHMÄT 2 YKSIKKÖÄ</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>196</b>	<b>196</b>
Ajoneuvo a 45 000					90	90
Sisustus a 19 000					38	38
Työvälineet a 11 000					22	22
ITC asennettuna a 14 000					28	28
Fiperoskooppi a 18 000					18	18

### 3.4 Kameravalvonta

Schengen-laajentumisen yhteydessä loppuu rajatarkastusten tekeminen uusien Schengen-maiden liikenteessä. Tällöin tullitoimenpiteiden kohdistamisen kannalta tärkeä tieto matkustajan henkilöllisyydestä jää epävarmaksi johtuen matkustajalistojen epätarkkuuksista ja siitä, ettei maahan saapuva yksittäinen matkustaja ole enää identifioitavissa rajatarkastusten perusteella.

Jotta ennakkotietoon ja sen käsittelyyn perustuvat tarkastukset on kohdennettavissa oikeisiin henkilöihin, on rajatarkastusten poistumisen korvaavana toimenpiteenä otettava käyttöön kattava kameravalvonta tarkastuskohteiden identifioimiseksi ennen saapumista tullin tarkastusalueelle.

Vastaavasti kattavaa kameravalvontaa edellyttää Resurssikartoitus-työryhmän esityksen mukainen perusvalvonnan siirtyminen liikkuviin ryhmiin, koska sellaisten tullin toimintapisteiden, joissa ei ole pysyvää miehitystä, määrä tulee lisääntymään entisestään. Tullin tyhjänä olevissa toimipisteissä tulee säilyttää riittävä tarkastusmahdollisuus (valvontatekniikka ja tietoliikenneyhteydet), mikä puolestaan edellyttää kehittyntä tilavalvontaa. Kameravalvontaa tulee kehittää myös miehityillä tulliasemilla työturvallisuusnäkökulmasta. Lisäksi perusvalvonnan liikkuvien ryhmien työturvallisuusjärjestelyt edellyttävät kameravalvonnan järjestämistä mobiilisti kuljetuskaluston yhteyteen.

Tullilaitos totesi vuosien 2008-2011 TTS-asiakirjassa, että kattavan valtakunnallisen kameravalvonnan toimintamalli kartoitetaan ja kustannukset tullaan esittämään vuoden 2008 budjettiesityksen yhteydessä. Selvitystyöryhmän työhön perustuen tullilaitos esittää vuoden 2007 II lisätalousarvioon kalustomomentille 28.40.70 Eteläisen tullipiirin matkustajasatamien kameravalvontaan Schengen-laajentumisesta johtuen 220 000 euroa. Vuodelle 2008 tullilaitos esittää kalustomomentille 28.10.70 yhteensä 125 000 euroa. Määrärahan tarve on eritelty alla olevassa taulukossa.

	TTS 2008 - 2011		Myönnetty	LTA II	Kok tarve	Lisätarve
	28.40.70	28.40.70				
Menon laatu (luvat 1 000 euroa)	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2008</b>
<b>KAMERAVALVONTA</b>				<b>220</b>	<b>125</b>	<b>125</b>
Eteläinen tullipiiri: Kamerat, asennuksineen				220	0	0
Muut toimipaikat					125	125

#### **4. TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOSTEN VAIKUTUS TULLILAITOKSEN RESURSSITARPEESEEN**

Tullilaitoksen vuotta 2008 koskevien henkilöstövoimavarojen mitoituksessa on lähtökohtana pidetty vuosien 2008-2011 toiminta- ja taloussuunnitelmaa, vuoden 2007 talousarviota ja tulostavoitesopimusta, Valtiovarainministeriön Tullia koskevaa tuottavuusohjelmaa vuosille 2006-2011 sekä tullilaitoksessa työryhmätyönä tehtyä toiminta- ja resurssikartoitusta.

Tullilaitoksen henkilötyövuosimäärän kehitystä arvioitaessa on huomattava, että toimintaympäristön muutokset vaikuttavat tullilaitoksen resurssitarpeeseen. Tullin keskeiset volyymit tulevat maahan saapuvista ja maasta lähtevistä tavara- ja henkilövirroista eikä Tulli pysty niihin vaikuttamaan. Siten volyymien muutos voi heilauttaa tarvittavaa resurssimäärää suuntaan tai toiseen huolimatta siitä, miten tuottavuus kehittyy. Liikenteen määrän lisääntyminen aiheuttaa painetta satamien ja itärajalla sijaitsevien rajanylityspaikkojen aukioloaikojen muuttamiseen ympärivuorokautiseksi.

Myös EU:sta tulevat vaatimukset vaikuttavat toimintaan ja resurssitarpeisiin. Hyväksytyt taloudellisen toimijan konseptin ja sen sisällön (ehtojen ja etujen) määrittely ja täytäntöönpano tulee edellyttämään oman henkilökunnan ja taloudellisten toimijoiden kouluttamista sekä verifiointi- ja auktorisointimenettelyjen perustamista. Erityisesti vaarattomuuteen ja turvallisuuteen liittyvät AEO-tarkastukset edellyttävät Tullilta uutta osaamista ja työskentelymetodeja, jotka edellyttävät perusteellista kouluttamista vuonna 2007. Yksinkertaistettuihin menettelyihin liittyvät tarkastukset tarkoittavat suurta työmäärää vuosina 2007-2009, koska edellytysten toteaminen on työlästä ja toisaalta, koska toiminnassa on varauduttava suureen hakemusmäärään. Kokonaisuutena AEO-statukseen liittyviin asioihin liittyy vielä paljon epävarmuutta, joten resurssi- yms. asioiden arvioiminen on tällä hetkellä vaikeaa. Kesäkuussa 2007 alkavan käteisen rahan ilmoitusmenettelyn käyttöönoton resurssivaikutuksesta ei ole vielä tarkkaa tietoa 2008 talousarvioesitystä laadittaessa.

Tullin tuottavuusohjelma perustuu sähköisten asiointimallien kehittämiseen, erityisesti myös web-ilmoittamisen ja niihin liittyvien tietoteknisten ratkaisujen toteuttamiseen. Mikäli näissä ei edetä suunnitelmien mukaisesti myös tuottavuusohjelman tavoitteet joudutaan tarkistamaan uudelleen.

##### **4.1 Kotka ja Palaslahden laajentaminen**

Mussalon satamassa on kolme satamanosaa: nesteterminaalit, syväsatama ja konttisatama. Näistä erityisesti konttisataman kehitys on ollut vauhdikasta. Konttisatama otettiin käyttöön vuonna 2001. Tämän jälkeen konttiliikenne on yli kaksinkertaistunut. Kasvu on vaatinut satamalta jatkuvia laiturit-, kenttä- ja nosturi-investointeja. Vuoteen 2010 ulottuvat Kotkan sataman ennusteet arvioivat kasvun olevan jopa noin 50 %:a, jolloin joka toisen kontin uskotaan olevan transitokontti. Vuonna 2006 on konttiliikenteen kasvu ollut 30 - 38 % riippuen mitataanko TEU- yksiköitä vai tavaratonneja. Kotka on noussut Suomen suurimmaksi konttisatamaksi vuoden 2006 aikana. Kasvun arvioidaan olevan voimakasta myös vuoden 2007 aikana.

Erityisen huomionarvoista Kotkan sataman uudessa kehityssuunnassa on, että logististen lisäarvopalvelujen tarjonta lisääntyy edelleen. Tämä näkyy varastotoimintojen vahvana kasvuna. Kotkan sataman välittömään läheisyyteen on syntynyt 5-6 varastoterminaalit vuosittain. Jotta varastoterminaalien rakentamista voitaisiin jatkaa, Kotkan kaupunki on käynnistänyt ensimmäisen vaiheen Palaslahden teollisuusalueen yhteensä noin 150 ha:n maankäytöstä eli Kotkan kaupunki jatkaa omaksumallaan linjalla ja kasvattaa koko ajan sataman toiminta-alueita.

Vuoden 2007 aikana **Mussalon Palaslahden** täyttäminen jatkuu ja varastoinnin volyymin kasvua on tällä alueella odotettavissa. Jos transitoliikenteen kasvu jatkuu edelleen ja Palaslahden alue täyttyy logistiikkayrityksillä, kasvaa tarve uuden palvelupisteen perustamiselle, koska Mussalon tullauskeskuksen palvelukapasiteetti ei pysty suoriutumaan työmäärän lisäyksestä. Tulli on suunnitellut Palaskylän lahden varastotoimintojen tullipalvelua varten omaa tullauskeskusta, jonka toteuttaminen olisi arvion mukaan ajankohtaista vuoden 2009 lopussa.

Kotkan alueen olemassa oleva varastokapasiteetti on täyskäytössä. Kotkan tullin nykyiset henkilöresurssit on alimitoitettu jo tähän tilanteeseen. Transitoliikenteen volyymien kasvu aiheuttaa painetta henkilöresurssien kasvattamiseen Kotkassa jo ennen Mussalon Palaslahden laajennuksen toteuttamista.

TIR-asiakirjojen käsittely on nykymenttelyllä manuaalista ja aikaa vievää eikä transitoliikenteen tulliselvitystä (tullimenettelyjä ja sähköisiä järjestelmiä) pystytä nykyisestä vielä yksinkertaistamaan. Tullin toimivallan piirissä olevat tullimenettelyjen yksinkertaistukset on pääosin jo toteutettu.

Avattujen TIR-carnet'idien määrän kehitystä vuosina 2004-2006 on esitetty jäljempänä olevassa taulukossa. Verrattaessa vuotta 2006 vuoteen 2005 Kotkan tullissa avattujen TIR-carnet'idien määrä lisääntyi 27 233 kappaleella eli 39,2 prosentilla. Vuonna 2006 Kotkan tullissa avattujen TIR-asiakirjojen osuus oli 34 % koko maassa avatuista TIR-carnet'ista. Vuoden 2007 kasvuennuste on n. 30 000 kappaletta.

Kauttakululiikenteen kasvun ja Kotkan sataman toimintojen laajentumisen vuoksi tullilaitos esittää 7 henkilötyövuoden lisäystä Kotkaan tulliselvitys- ja varastovalvontatehtäviin.

#### Itärajan liikenteen volyymien kehittyminen vuosina 2004-2006

	2004	2005	muutos % 2005 / 2004	2006	muutos % 2006/2005
<b>Poistuneet TIR-passitukset</b>					
Muu maa	103 921	109 938	5,8	118 653	7,9
Vaalimaa	107 715	135 276	25,6	172 519	27,5
<b>Avatut TIR-passitukset</b>					
Muu maa	141 361	165 949	17,4	181 707	9,5
Kotka	63 390	69 460	9,6	96 693	39,2

#### 4.2 Vaalimaa

Liikennesuoritteita tarkasteltaessa voidaan Vaalimaan liikenteen todeta kaksinkertaistuneen vuodesta 2003. Vuonna 2006 tavaraliikenteen määrä kasvoi 14 % ja henkilöliikenne noin 5 %.

Vaalimaan kautta poistuneiden TIR-carnet'idien määrän kehitystä vuosina 2004-2006 on esitetty edellä olevassa taulukossa. Verrattaessa vuotta 2006 vuoteen 2005 Vaalimaan tullin kautta poistuneiden TIR-carnet-lähetysten määrä lisääntyi 37 243 kappaleella eli 27,5 prosentilla. Vuonna 2006 Vaalimaan kautta poistuneiden TIR-lähetysten osuus oli 59 % koko maassa poistuneista TIR-carnet'ista. Vuoden 2007 aikana kasvun arvioidaan edelleen jatkuvan.

Kauttakululiikenteen kasvun ja liikenteen sujuvuuden turvaamisen vuoksi tullilaitos esittää 8 henkilötyövuoden lisäystä Vaalimaalle tulliselvitys- ja valvontatehtäviin. Edellä esitettyyn henkilötyövuositarpeeseen ei sisälly mahdollinen viisumivapaus eikä Venäjän tullin mahdollinen tavarankäsittelykapasiteetin paraneminen sekä nopeutuminen.

Vaalimaan liikenteen eriyttämisen vaatimia investointeja on käsitelty aikaisemmin kohdassa 2.2. Vaalimaan uuden aseman eriytetyn kahden aseman toimintamallin käyttöönoton myötä resurssitarve tulee edelleen kasvamaan Vaalimaalla.

#### 4.3 Autoverotus

Valtiovarainministeriön ja tullilaitoksen vuoden 2007 tulostavoitesopimuksessa on maininta autoverotuksen resursoinnin tarkistamistarpeesta. Tullilaitoksen autoverotukseen myönnetty määrärahat tullaan käyttämään vuoden 2007 aikana sovitun mukaisesti.

Tullihallitus on yhdessä valtiovarainministeriön kanssa selvittänyt mahdollisuutta ottaa tietyille ajoneuvoille käyttöön vientipalautus. Kun ajoneuvo vietäisiin ulkomaille, ajoneuvon vientihetken yleiseen kotimaiseen

vähittäismyyntiarvoon sisältyvä autovero palautettaisiin viejälle. Palautettavan jäännösveron määrä laskettaisiin samojen perusteiden mukaan kuin laskettaessa veroa käytetyille tuontiajoneuvoille, jolloin tuonnin ja viennin verokohtelu olisivat pitkälti toistensa peilikuvia. Tällöin myös vientipalautuksessa suoritteeseen käytettävä työmäärä vastaisi käytetyn ajoneuvon ensiverotuksen suoritteiden työmäärää.

Koska käytettyjen ajoneuvojen tuontimäärien arvioidaan säilyvän vuonna 2008 ainakin vuoden 2007 tasolla, Tullihallituksen näkemyksen mukaan ajoneuvojen ensiverotuksen- ja oikaisutehtäviin tarvitaan nykyinen määrä resursseja. Tullilaitoksessa on työn alla autoverotuksen aikaisempina vuosina vaatimien resurssien kokonaisselvitys ja arvio tulevasta resurssitarpeesta. Tulli ei tässä vaiheessa esitä määrärahoja vuoden 2008 talousarvioon vaan toimittaa tarkemman määrärahaesityksen autoverotusselvityksen valmistuttua.

#### **4.4. Valtuutettu taloudellinen toimija-konseptin vaikutukset**

Valtuutettu taloudellinen toimija, AEO (Authorized Economic Operator) on WCO:n Turvallisuusnormistossa (SAFE) määritelty ja EU:n Tullikoodeksin ns. turvallisuuslisäyksessä (648/05) hyväksytty status, joka voidaan myöntää hakemuksesta taloudelliselle toimijoille. Yhdessä EU:n jäsenvaltiossa myönnetty AEO-status tunnustetaan myös muissa jäsenvaltioissa. Kaikki AEO-statuksen saaneet toimijat rekisteröidään EU-laajuiseen rekisteriin. Jatkossa selvitetään mahdollisuuksia statuksen tunnustamiseen myös kolmansien maiden (esim. USA) taholta.

AEO-hakemuksia otetaan vastaan 1.7.2007 alkaen ja ensimmäiset lupapäätökset on tarkoitus antaa vuoden 2008 alussa. Vuonna 2006 aloitettua käytännön toteuttamissuunnitelmaa jatketaan vuonna 2007. Erityisesti vaarattomuuteen ja turvallisuuteen liittyvät AEO-tarkastukset edellyttävät Tullilta uutta osaamista ja työskentelymetodeja, jotka edellyttävät perusteellista kouluttamista vuonna 2007.

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

Tulli ei tässä vaiheessa esitä määrärahoja vuoden 2008 talousarvioon vaan toimittaa tarkemman määrärahaesityksen myöhemmin.

#### **4.5 Riskianalyysi**

Yhteisön tullilainsäädäntöä uudistettaessa on riskienhallinnan merkitys kasvanut, kun lainsäädäntöön on sisällytetty mukaan myös riskienhallintaa koskevia määräyksiä. Tullitoiminnasta pyritään saamaan mahdollisimman sujuvaa, mutta samalla takaamaan sen oikeellisuus ja yhdenmukaisuus sekä suojaamaan yhteiskuntaa ja torjumaan tullirikollisuutta. Tehokkaan riskienhallinnan avulla niukat tarkastusresurssit voidaan kohdistaa sinne, missä suurimmat riskit esiintyvät.

Tullikoodeksin osittaismuutoksen yhteydessä tullilainsäädäntöön lisättiin uusi vaatimus ulkoliikenteen ennakoilmoitusmenettelystä. Ennakoilmoitus on tehtävä määrämuotoisena kaikesta yhteisöön saapuvasta ja yhteisöstä poistuvasta tavaraliikenteestä kuljetettavaan tavaraan liittyvien turvallisuusriskien paljastamiseksi. Tullikoodeksi edellyttää jäsenvaltioilta myös sähköisen riskianalyysin tekemistä ennakoilmoitustiedoille: tullikoodeksin muutos velvoittaa Tullin valvontasektorin suorittamaan uutta tehtävää, jonka vaatimat investointi- ja henkilöstöresurssit eivät ole vielä tarkasti arvioitavissa, koska uusi velvoite johtaa samalla laajaan toimintaprosessien uudelleenarviointiin. Samalla sähköisen riskianalyysin piiriin sisällytetään kaikki Tullin saamat ilmoitustiedot ja muut Tullin itse hankkimat tiedot - tällaisella kaikkii Tullin toimintasektorit kattavalla riskianalyysitoiminnalla Tullin tarkastuskapasiteetti on mahdollista kohdistaa keskeisimmille riskialueille. Tulli ei tässä vaiheessa esitä määrärahoja vuoden 2008 talousarvioon vaan toimittaa tarkemman määrärahaesityksen myöhemmin.

## 5. MUIDEN VIRANOMAISTEN LUKUUN SUORITETTAVAT TEHTÄVÄT

Tullilaitos on ottanut suoritettavakseen huomattavan määrän tehtäviä, jotka tehdään toisten viranomaisten puolesta tullivalvontatehtävien ohella. Joiltakin osin määrärahat on järjestetty tullilaitoksen kehukseen (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 säteilyvalvonnan laiteinvestointeja sekä laitteistojen huolto- ja korjausmenoja. Vuonna 2007 ja parina edellisenä vuotena näitä investointeja on jouduttu karsimaan tullilaitoksen määrärahojen sitoutuessa omaan toimintaan ja siihen liittyvien investointien rahoittamiseen. Uushankintoja ei ole juurikaan suoritettu eikä rikkimenneitä laitteistoja ole voitu kaikilta osin korjauttaa.

Tullilaitoksessa suoritettiin vuonna 2006 kartoitus, jossa selvitettiin tullipiireissä käytössä olevan kaluston määrä ja kunto sekä vuosittaiset huoltokustannukset niin säteilyvalvonta- kuin liikennevalvontalaitteistojen osalta. Samalla kartoitettiin uushankintojen tarpeellisuus tullipiireissä. Selvityksen perusteella Tullihallitus esitti vuoden 2007 menoarvioon arvion määrärahan tarpeesta. Tullilaitos toisti esityksen määrärahan tarpeesta myös vuosien 2008-2011 toiminta- ja taloussuunnitelmassa.

### 5.1 Liikenne- ja viestintäministeriön lukuun suoritettavat tehtävät

**Liikenne- ja viestintäministeriön** lukuun suoritettavien tehtävien vaatima kalusto on esitetty tarkemmin eriteltynä jäljempänä olevassa taulukossa. Käytössä olevista laitteista osa on rikkoutuneita ja osa niistä korjauskelpoisia. Laitteistot vaativat mm. kalibrointia sekä vuosittaisia muita huoltotoimenpiteitä. Yhteensä juoksevat menot ovat vuosittain 242 000 euroa. Tullilaitos hakee em. menojen rahoittamiseen määrärahaa toimintamomentille 28.40.21 vuoden 2007 II lisätalousarviossa 242 000 euroa vuotuisiin huoltomenoihin ja kalibrointeihin.

Ajoneuvovaakojen ja jarrudynamometrien hankintamenoihin on huomioitu myös niiden tarvitsemat toimintalustojen perustukset. Tullilaitos hakee vuodelle 2008 toimintamomentille 28.10.02 LVM:n lukuun suoritettavien tehtävien vaatimiin kertaluonteisiin investointeihin 769 000 euroa ja vuosittaisiin huolto-, korjaus- ja katosvuokramenoihin 296 000 euroa, yhteensä 1 065 000 euroa.

### LVM:n lukuun suoritettavien tehtävien vaatimat investoinnit ja vuotuiset käyttömenot

	TTS 2008 - 2011		Myönnetty 28.10.02	LTA II 28.40.21	Kok. tarve 28.10.02	Lisätarve 28.10.02
	2007	2008				
Menon laatu (luvut 1 000 euroa)	2007	2008	2008	2007	2008	2008
<b>LVM:N LUKUUN SUORITETTAVAT TEHTÄVÄT</b>	<b>242</b>	<b>1065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1065</b>	<b>1065</b>
<b>Olemassaoleva kalusto</b>	<b>242</b>	<b>242</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>242</b>	<b>242</b>
Vuotuiset huoltomenot ja kalibroinnit	242	242			242	242
<b>Uushankinta</b>	<b>0</b>	<b>823</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>823</b>	<b>823</b>
Ajoneuvovaat ja jarrydynamometrit		769			769	769
Vuotuiset katosvuokramenot		54			54	54



## 5.2 Säteilyturvakeskuksen lukuun suoritettavat tehtävät

**Säteilyturvakeskuksen** lukuun suoritettavien tehtävien vaatima kalusto on esitetty tarkemmin eriteltynä jäljempänä olevassa taulukossa. Käytössä olevista säteilyvalvontajärjestelmistä osa on korjauskelvottomia ja osa vaatii erilliset neutroni-ilmaisimet. IAEA:n muuttuneet laitesuosituksot edellyttävät erillisen neutroni-ilmaisimen lisäämistä. Neutronoinnit sekä tarvittavat muut laitepäivitykset vuodelle 2007 ovat yhteensä 612 000 euroa, joka sisältää Nuijamaan säteilyvalvontajärjestelmän siirron, neutronoinnin sekä päivityksen (yhteensä 240 000 euroa). Tullilaitos hakee vuoden 2007 II lisätalousarvioissa määrärahaa toimintamenomomentille 28.40.21 laitepäivityksiin 612 000 euroa ja vuosittaisiin huolto- ja korjauskustannuksiin 77 000 euroa, yhteensä 689 000 euroa.

Vuoden 2008 talousarvioon tullilaitos esittää toimintamenomomentille 28.10.02 säteilyturvakeskuksen lukuun suoritettavien tehtävien vaatimiin kertainvestointeihin 1 211 000 euroa ja vuosittaisiin huolto- ja korjauskustannuksiin 456 000 euroa, yhteensä **1 667 000 euroa**.

### Säteilyturvakeskuksen lukuun suoritettavien tehtävien vaatimat investoinnit ja vuotuiset käyttömenot

	TTS 2008 - 2011		Myönnetty 28.10.02	LTA II 28.40.21	Kok. tarve 28.10.02	Lisätarve 28.10.02
	28.40.21 2007	28.40.21 2008				
Menon laatu (luvut 1 000 euroa)	2007	2008	2008	2007	2008	2008
<b>SÄTEILYVALVONTA</b>	<b>623</b>	<b>1306</b>	<b>0</b>	<b>689</b>	<b>1667</b>	<b>1667</b>
<b>Olemassaoleva kalusto</b>	<b>546</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>612</b>	<b>887</b>	<b>887</b>
Itäraja: Neutronointi ja muut päivityskustannukset, sis. Nuijamaan siirron, neutronoinnin 240 000	546			612	508	508
Länsisatama, Katajanokka					294	294
Lentoasema, Hki					85	85
<b>Uushankinta</b>	<b>0</b>	<b>1229</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>703</b>	<b>703</b>
Neutroni-ilmaisemisilla varustetut käsimittarit					140	140
Matkustajaputket					90	90
Ajoneuvoportit						
Liikkuvat yksiköt matkustajasatamat					55	55
Hki-Vantaa lentoasema						
Lentorahti					118	118
Kotkan satama 2 porttia a= 75 000					150	150
Haminan satama 2 porttia a = 75 000					150	150
<b>Huolto- ja korjauskustannukset</b>	<b>77</b>	<b>77</b>		<b>77</b>	<b>77</b>	<b>77</b>

Vuosaaren satamaan tarvittava säteilyvalvontajärjestelmä on esitetty osana Vuosaaren satamahankkeen laskelmia kohdassa 2.1, eikä siis sisälly edellä olevaan laskelmaan.

### Luettelo tärkeimmistä tullilaitoksen suorittamista LVM:n ja STUK:n lukuun suoritetuista tehtävistä ja niiden määristä vuosilta 2005 ja 2006

Suoritettu tarkastus	2005	2006
- tieliikenteen lupatarkastuksia	1 080 000 kpl	1 050 500 kpl
- ajoneuvojen liikennekuntoisuus tarkastuksia	107 300 kpl	151 100 kpl
- myönnettyjä ja poistettuja matkalupia	164 300 kpl	197 600 kpl
- kulkuneuvojen massojen ja mittojen tarkastuksia	5 200 kpl	5 200 kpl
- AETR (ajopiirturi) -tarkastuksia	3 400 kpl	1 900 kpl
- tienvarsitarkastuksia	1 600 kpl	2 200 kpl
- vaarallisten aineiden kuljetustarkastuksia	900 kpl	900 kpl
- kuljettajan ajokunnon tarkastuksia	1 700 kpl	4 200 kpl
- ajoneuvon käytön estämisä	200 kpl	250 kpl
- säteilyvalvontatarkastuksia (automaattimittauksen lisätarkastuksia)	750 kpl	950 kpl

**PERUSLASKELMA**

<b>TULLILAITOS</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
<b>MOMENTTI: 28.40.21</b>	<b>TP</b>	<b>TA</b>	<b>TMAE</b>
<b>MENOT (1 000 euroa)</b>			
Palkkaukset	103.788,809	106.791,220	105.970,601
Muut kulutusmenot	28.870,295	35.990,643	36.842,700
Investoinnit	3.587,371	17.073,574	6.850,000
<b>Yhteensä</b>	<b>136.246,475</b>	<b>159.855,437</b>	<b>149.663,301</b>
<b>TOIMINTAMENOMOMENTILLE NETTOUTETTAVAT TULOT (1 000 euroa)</b>			
EU-tuki	460,197	150,000	120,000
Huumekeiratoiminta	85,497	10,000	10,000
Viranomaisyhteistyö		10,000	10,000
Julkaisupalkkiot			10,000
<b>Yhteensä</b>	<b>545,694</b>	<b>170,000</b>	<b>150,000</b>
<b>Nettomenot (sis. TLL:n momentin käyttöoikeus)</b>	<b>135.700,781</b>	<b>159.685,437</b>	<b>149.513,301</b>
<b>Talousarviokeräys</b>	<b>129.953,000</b>	<b>147.832,000</b>	<b>148.980,000</b>
<b>Tuotavuuksuraaha 2006 ELEX</b>		1.500,000	500,000
<b>Lisätalousarvio</b>	<b>11.500,000</b>		
<b>Kehyksen muutosesitys</b>			
<b>Määrärahaa käytettävissä</b>	<b>141.453,000</b>	<b>149.332,000</b>	<b>149.480,000</b>
<b>Siirtomäärärahakannan muutos</b>	<b>11.158,000</b>	<b>7.879,000</b>	<b>148,000</b>
<b>[(Säästö+)/säästön käyttö (-)] /TA-kehys</b>	<b>5.752,219</b>	<b>-10.353,437</b>	<b>-33,301</b>
<b>Siirtomäärärahakanta 31.12.</b>	<b>10.401,874</b>	<b>48,437</b>	<b>15,136</b>
<b>Henkilöstömäärä (HTV)</b>	<b>2.582,7</b>	<b>2.602,7</b>	<b>2.582,7</b>
<b>Tuottavuusohjelman mukainen htv-säästö</b>	15,7	20	-20
<b>Muut toimintamenot</b>	<b>28.870,295</b>	<b>35.990,643</b>	<b>36.842,700</b>
<b>- eritellyt suurimmat menoerät yht.</b>	<b>28.586,895</b>	<b>35.627,443</b>	<b>36.577,700</b>
-- toimitilat	11.095,869	12.019,070	12.000,000
-- matkat	2.318,098	1.969,000	1.800,000
-- terveys ja virkistysmenot	974,313	852,500	842,700
-- atk-tietoliikenne ja käyttöpalvelumenot	5.913,364	8.288,935	9.000,000
-- atk-ostopalvelu ja konsulttimenot	850,175	5.293,325	6.372,000
-- virkapuvut	494,140	537,900	500,000
-- puhelinmenot	1.392,162	1.496,338	1.500,000
-- postimenot	380,806	387,000	351,000
-- kuljetusvälinemenot	777,224	802,000	785,000
-- korjauspalvelumenot	696,217	544,000	500,000
-- toimistomenot	869,645	797,600	777,000
-- muut palvelumenot	1.986,678	1.884,775	1.400,000
- aineet ja tarvikkeet	838,204	755,000	750,000
- muut erittelemättömät menot yhteensä	283,400	363,200	265,000
<b>Investoinnit</b>	<b>3.587,371</b>	<b>17.073,574</b>	<b>6.850,000</b>
- kuljetusvälineet	275,413	548,700	400,000
- atk-laitehankinnat, hankkeet	1.561,896	13.977,404	5.300,000
- kalustehankinnat	446,870	317,960	300,000
- muut koneet ja laitteet	1.348,136	2.229,510	850,000
- muut investoinnit			
- omaisuuden myynti	-44,944		

**KEHITTÄMISLASKELMA**

<b>TULLILAITOS</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
<b>MOMENTTI: 28.40.21</b>	<b>TP</b>	<b>TA</b>	<b>TMAE</b>
MENOT (1 000 euroa)			
Palkkaukset	103.788,809	106.791,220	106.586,065
Muut kulutusmenot	28.870,295	36.067,643	41.539,400
Investoinnit	3.587,371	17.685,574	9.211,000
<b>Yhteensä</b>	<b>136.246,475</b>	<b>160.544,437</b>	<b>157.336,465</b>
TOIMINTAMENOMOMENTILLE NETTOUTETTAVAT TULOT (1 000 euroa)			
EU-tuki	460,197	150,000	120,000
Huumekeiratoiminta	85,497	10,000	10,000
Viranomaisyhteistyö		10,000	10,000
Julkaisupalkkiot			10,000
<b>Yhteensä</b>	<b>545,694</b>	<b>170,000</b>	<b>150,000</b>
<b>Nettomenot (sis. TLL:n momentin käyttöoikeus)</b>	<b>135.700,781</b>	<b>160.374,437</b>	<b>157.186,465</b>
<b>Talousarviokohyys</b>	<b>129.953,000</b>	<b>147.832,000</b>	<b>148.980,000</b>
<b>Tuotavuusraha 2006 ELEX</b>		1.500,000	500,000
<b>Lisätalousarvio</b>	<b>11.500,000</b>	<b>689,000</b>	
<b>Kehyksen muutosesitys</b>			<b>7.700,000</b>
<b>Määrärahaa käytettävissä</b>	<b>141.453,000</b>	<b>150.021,000</b>	<b>157.180,000</b>
<b>Siirtomäärärahakannan muutos</b>	<b>11.158,000</b>	<b>19.726,000</b>	<b>7.159,000</b>
<b>[(Säästö(+)/säästön käyttö (-)) /TA-kehys</b>	<b>5.752,219</b>	<b>-10.353,437</b>	<b>6.465</b>
<b>Siirtomäärärahakanta 31.12.</b>	<b>10.401,874</b>	<b>48,437</b>	<b>41,972</b>
<b>Henkilöstömäärä (HTV)</b>	<b>2.582,7</b>	<b>2.602,7</b>	<b>2.582,7</b>
- tuottavuusohjelma	15,7	20,0	-20,0
- Kotka			7
- Vaalimaa			8
<b>TMAE 2008</b>	<b>2.582,7</b>	<b>2.602,7</b>	<b>2.597,7</b>
<b>Muut toimintamenot</b>	<b>28.870,295</b>	<b>36.067,643</b>	<b>41.539,400</b>
<b>- eritellyt suurimmat menoerät yht.</b>	<b>28.586,895</b>	<b>35.704,443</b>	<b>41.274,400</b>
-- toimitilat	11.095,869	12.019,070	12.149,000
-- matkat	2.318,098	1.969,000	1.800,000
-- terveys ja virkistysmenot,	974,313	852,500	842,700
-- atk-tietoliikenne ja käyttöpalvelumenot	5.913,364	8.288,935	12.599,700
-- atk-ostopalvelu- ja konsulttimenot	850,175	5.293,325	6.572,000
-- virkapuvut	494,140	537,900	500,000
-- puhelinmenot	1.392,162	1.496,338	1.500,000
-- postimenot	380,806	387,000	351,000
-- kuljetusvälinemenot	777,224	802,000	785,000
-- korjauspalvelumenot	696,217	621,000	1.248,000
-- toimistomenot	869,645	797,600	777,000
-- muut palvelumenot	1.986,678	1.884,775	1.400,000
- aineet ja tarvikkeet	838,204	755,000	750,000
- muut erittelemättömät menot yhteensä	283,400	363,200	265,000
<b>Investoinnit</b>	<b>3.587,371</b>	<b>17.685,574</b>	<b>9.211,000</b>
- kuljetusvälineet	275,413	548,700	550,000
- atk-laittehankinnat, hankkeet	1.561,896	13.977,404	5.300,000
- kalustehankinnat	446,870	317,960	425,000
- muut koneet ja laitteet	1.348,136	2.841,510	2.936,000
- muut investoinnit			
- omaisuuden myynti	-44,944		