

2023. aasta tööjõukulude eelarve jagunemise ja kasutamise põhimõtted

I Tööjõukulude eelarve jagunemine

2023. aasta tööjõukulude eelarve (*edaspidi eelarve*) on kokku 162 788 072€. Lisas 2 on toodud eelarve detailne jaotus osakondade ja prefektuuride lõikes (Exceli tööleht 1) ja põhiteenuste lõikes kulumudeli alusel (Exceli tööleht 2).

1. Tööjõukulude eelarve jaguneb:
 - 1.1. osakondade ja prefektuuride baaseelarve;
 - 1.2. sihtsuunitlusega kulude eelarve;
 - 1.3. tsentraalsete kulude eelarve;
 - 1.4. sotsiaaltoetused.
2. Osakondade ja prefektuuride baaseelarve moodustab:
 - 2.1. eelarvega kaetud ametikohtade arvule (*edaspidi piirnumber*) kinnitatud palk korduvate tasudega (*edaspidi palgafond*);
 - 2.2. öötöö, riigipüha ja valveaja lisatasud.
3. Osakondade ja prefektuuride baaseelarvest kaetakse aasta jooksul järgmised tasud:
 - 3.1. lisatasud täiendavate ülesannete eest vastavalt palgajuhendile;
 - 3.2. asendustasud ja ületundide tasud (sh suurüritustega kaasnevad, reservüksuse liikmete ületunnid);
 - 3.3. kadettide töötasu;
 - 3.4. ergutused ja tulemustasud.
4. Punktis 3 nimetatud kulud kaetakse osakondades ja prefektuurides ajutiselt kasutamata jäänud eelarve arvelt (so nn lühike raha, mis tekib rahaga kaetud vakantsete ametikohtade ja haiguspäevadest tekkiva kokkuhoiu arvelt). Juhul kui üksusel ei piisa vahendite ja tegemist on vältimatu kuluga, siis esitatakse taotlus eelarvekomiteele.
5. Osakondade ja prefektuuride sihtsuunitlusega kulude eelarve moodustab:
 - 5.1. käsundus- või töövõtulepingud;
 - 5.2. sihtotstarbeliste projektide tööjõukulud (nt ITD, ABIS jne);
 - 5.3. sisekoolitajate eelarve;
 - 5.4. abikaasatasu.
6. Tsentraalsete kulude eelarve koosneb:
 - 6.1. sihtotstarbelistest reservidest, sh eelarve puudujäägist
 - 6.2. erisoodustuse eelarvest.

II Struktuuriüksustele palgafondi jaotamise põhimõtted

7. Struktuuriüksusele¹ 2023. aasta palgafondi jaotamise aluseks on 01.01.2023 seisuga kinnitatud põhitööde piirnumber, millele on eraldatud palgamudelijärgne palgafond va ESB jaotusmudelisse kuuluvad ja lennusalgas olevad põhitööd ning kokkuleppepalga ga² teenistujad. Palgamodelis kajastamata põhitööde, lennusalga ja kokkuleppepalga ga palgafond kujuneb eelneva palgafondi³ järgi, millele eraldatakse lisaraha juhtkonnas otsustatud palgatõusu protsendi ulatuses.
- 7.1. ESB jaotusmudelil on prefektuuride eriasjade uurija, uurija, andmespetsialisti ja uurija abi põhitööd (va piirivalvebüroo ja teabebüroo kinnipidamiskeskus).
- 7.2. ESB jaotusmudeli alusel palgafondi jaotamise põhimõtted:
 - 7.2.1. aluseks on 01.01.2023 piirnumber;
 - 7.2.2. teenistujate piirnumber on korrutatud koefitsiendiga 0,64;
 - 7.2.3. jaoskonnas ja teabebüroos on jaotus 80% uurijad/20% eriasjade uurijad;
 - 7.2.4. kriminaalbüroos on jaotus 65% uurijad/35% eriasjade uurijad;
 - 7.2.5. Lääne-Virumaa osakaal on 25,6% kogu Ida prefektuuri ESB piirnumbrist (alates 01.04.2023 on 25%);
 - 7.2.6. Põhja prefektuuri kriminaalbüroo piirnumbrit on vähendatud 35 koha võrra jaoskondade kasuks, st need on kokkuleppeliselt kogukonnaga seotud süütegude lahendamise teenuse ressurss.
8. Lisavahendite taotlemisel (sh välisvahenditest) täiendavate funktsioonide täitmiseks ametikohtade loomisel võetakse aluseks palgamodelis vastavale põhitööle määratud palgatase.

III Piirnumbri ja palgafondi kasutamise põhimõtted

9. Palgafondi kasutamiseks koostab struktuuriüksuse juht koostöös finantsanalüütikuga kasutusplaani. Ametikohale töötasu planeerimisel peab struktuuriüksuse juht lähtuma palgajuhendist ja etteantud kasusaava teenuse⁴ palgafondist.
10. Palgafondi ja piirnumbri muutmine:
 - 10.1. juhul kui struktuuriüksuse juht soovib ümber jaotada erinevate kasusaavate teenuste palgafondi, siis tuleb see kooskõlastada puutumuses olevate kasusaavate teenuste ja võimekuste omanikega. Võimekuse omaniku ülesanne on veenduda, et muudatusega kaasnevad mõjud teistele teenustele, milles see põhitöö osaleb, on arvesse võetud;
 - 10.2. personalibüroo tagab, et iga struktuurimuudatuse juures on olemas ametikohal oleva põhitöö kasusaava teenus ja vastutava võimekuse omaniku kooskõlastus;
 - 10.3. põhitöö või piirnumbri muutmise tingitud püsikohustuste suurendamine tuleb katta teenuse- või võimekusesiseselt. Juhul kui see ei ole võimalik, esitatakse lisataotlus eelarvekomiteele;
 - 10.4. põhitöö või piirnumbri muutmise tekkinud püsikohustuste kokkuhoid suunatakse tsentraalsesse reservi.

¹ Struktuuriüksus on büroo, jaoskond ja peadirektori asetäitjate otsealluvuses olev talitus.

² Kokkuleppepalgana käsitletakse palgamudeli kehtestamise eelselt teenistujale määratud töötasu, mis on palgamudelijärgmisest palgatasemest vähemalt 20% kõrgem.

³ Eelnev palgafond on varasemate juhtimisotsuste alusel struktuuriüksuse piirnumbrile eraldatud palgafond.

⁴ Kasusaav teenus on teenus, millele põhitööl olev ametikoht enim panustab. Ametikohaga seotud kasusaava teenuse infot hallatakse personalibüroo poolt SAP-is.

11. Palgamudelis piirkondliku palga erinevusega ametikohtade liikumisel toimub eelarve ümbertõstmine järgmiselt:
 - 11.1. piirkondliku tasuga ametikohtadele liikumisel teise üksusesse, kus on samuti kehtestatud piirkondlik tasu, tõstetakse eelarve ümber palgamudeli järgse palgaga;
 - 11.2. piirkondliku tasuga ametikohtade liikumisel üksusesse, kus ei ole kehtestatud piirkondlikku tasu, võetakse piirkondliku tasu summa tsentraalsesse fondi ning vastupidisel korral eraldatakse piirkondliku tasu summa tsentraalsest fondist.
12. IKT komponendiga ametikohtade raha võib üksusesiseselt ümber jagada:
 - 12.1. IKT komponendiga ametikohtade liikumisel teise üksusesse antakse üle ka IKT komponendi eelarve;
 - 12.2. ametikohalt IKT funktsiooni kaotamisel suunatakse IKT komponendi eelarve tsentraalsesse fondi.
13. 2022. aasta kärpekava täitmisel suunatakse tsentraalsesse fondi eelarve ametikohale määratud mudelijärgse palgafondi järgi.
14. Osakondade ja prefektuuride kasutamata palgafondi jääke, mis tekivad rahaga kaetud vakantsete ametikohtade ja haiguspäevadest tekkiva kokkuhoiu arvelt, on lubatud kasutada palgajuhendis nimetatud tasude katmiseks (sh ületundide tasustamiseks) kuni 20% ulatuses ning 80% suunatakse tsentraalsesse fondi. Samuti makstakse nimetatud jääkidest ühekordsed tasud: lisatasud ja käsunduslepingutasud, koondamistasud, kohtuotsusega välja mõistetud kulud, kriminaalasjades tunnistajate (kolmas isik) tasud jm.
15. 2024. aasta osakondade ja prefektuuride baaseelarve planeerimise aluseks on 01.01.2023 piirnumbrile eraldatud palgafond, mida korrigeeritakse aasta jooksul teenuste ja võimekuse omanikega kooskõlastatud muudatuste, saadud lisarahastuste ja tehtud kärbeta võrra.

IV Tulemustasude fondi kujunemine

16. Tulemustasude fondi eelarvesse ei ole planeeritud. Tulemustasufond võib tekkida aasta jooksul tööjõukulude eelarve jääkidest.
17. Tulemustasu maksmine otsustakse juhtkonnas kalendriaasta jooksul 4 ja 8 kuu arvestusperioodi järgselt, võttes aluseks eelarve kasutusprognoosi aasta lõpuni.

V Piirnumbri ja tööjõukulude eelarve kasutamise järelevalve

18. Piirnumbri ja eelarve kasutamise üle järelevalve teostamiseks vajalikud andmed ja aruanded tagab struktuuriüksustele eelarvebüroo.
19. Järelevalvet piirnumbri ja eelarve kasutamise üle teostavad:
 - 19.1. peadirektori asetäitja, prefekt, siseauditibüroo juht ja sisekontrollibüroo juht neile alluva struktuuriüksuse osas;
 - 19.2. personalibüroo töötajate piirnumbrist kinnipidamise ja palgamudelis ettenähtud palgatingimuste rakendamise osas;
 - 19.3. eelarvebüroo eelarve kasutamise osas.