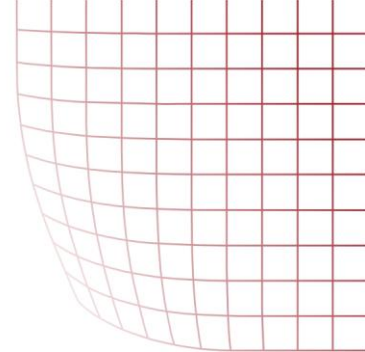




TEADUSNÕUKOGU OTSUS

Tallinn

15. veebruar 2016.a nr 5

KBFI 2016.a eelarve kinnitamine

Lähtudes Keemilise ja Bioloogilise Füüsika Instituudi seaduse § 8 punktist 4, KBFI põhikirja §12 punktist 4 ja §54 ning KBFI Teadusnõukogu 15.02.2016.a otsusest nr 4, Teadusnõukogu

o t s u s t a b:

1. Kinnitada KBFI 2016.a eelarve koondeelarve kogutulud (tulude koondtabel lisatud, Lisa 1) summas 3 810 332 €, sealhulgas:
 - 1.1 tulud varadelt summas 89 596 € ja
 - 1.2 tegevustulud summas 3 720 763 €.
2. Kinnitada KBFI 2016.a koondeelarve kulud (kulude koondtabel lisatud, Lisa 2) kogusummas 3 810 332 €, s.h infrastruktuuri eelarve summas 1 393 325 €, institutsionaalsete uurimistoetuste eelarve summas 1 345 500 €, personaalsete uurimistoetuste eelarve summas 413 426 € ning T&A-projektide eelarve summas 658 081 €. Eelarve tulud ja kulud on tasakaalus.
3. Kinnitada KBFI 2016.a infrastruktuuri eelarve kogusummas 1 393 325 €, sealhulgas:
 - 3.1 antud toetused summas 463 873 €;
 - 3.2 tegevuskulud kokku summas 737 588 €, s.h tööjõukulud summas 357 663 € ja majandamiskulud summas 379 925 €;
 - 3.3 muud kulud summas 189 664 €, sealhulgas üldreserv 100 000 € ning
 - 3.4 finantstulud ja kulud summas 2 200 €.
4. Kinnitada baasfinantseerimise, infrastruktuuri toetuse ning PUT, ETF grantide ja T&A-lepingute üldkulude eraldiste jaotus struktuuriüksustele alljärgnevalt:
 - 4.1 BEL 54 644 €;
 - 4.2 BOKL 840 €;
 - 4.3 KEAL 158 408 €;
 - 4.4 KFL 133 805 €;
 - 4.5 KTL 112 958 € ja
 - 4.6 ADM 609 327 €.

5. Kinnitada KBFI 2016.a eelarvevahendite kasutamise tingimused ja kord (lisa 3).
6. Käesolev otsus jõustub vastuvõtmisest ja seda rakendatakse alates 01. jaanuarist 2016.

(allkirjastatud digitaalselt)

Martti Raidal
Teadusnõukogu esimees

Lisad: Lisa 1 Tulude koondtabel 1 lehel
Lisa 2 Kulude koondtabel 1 lehel
Lisa 3 KBFI 2016.a eelarvevahendite kasutamise tingimused ja kord 4 lehel

R	Konto liik	Konto-klass	Konto-rühm	Konto-grupp	Konto	Nimetus	2016 €
	I	II	III	IV	VI		
1	1					VARA	89 596
2		10				Käibevara	89 596
3			100			Raha ja pangakontod	89 596
36					100109	Muu jääk üldkuludeks	89 596
65	3					Tegevustulud	3 720 736
66		32				Kaupade ja teenuste müük	579 067
67			322			Tulud majandustegevusest	348 538
68				3220		Tulud haridusalasest tegevusest (T&A)	348 538
69					322010	Tulu teadus- ja arendustegevusest, v.a OH, s.h	331 875
70					322011	Kodumaised TA lepingud, v.a OH-d	133 454
75					322012	Välismaised TA lepingud, v.a OH-d	198 421
80					322090	Muud tulud haridusalasest tegevusest (OH-d)	16 663
86			323			Tulu majandustegevusest (järg)	230 529
87				3233		Üür ja rent	230 529
95		35				Saadud toetused	3 141 669
96			350			Saadud sihtfinantseerimine	3 141 669
97				3500		Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine	3 141 669
98					350000	Kodumaine sihtfin. tegevuskuludeks	2 822 111
99					350001	Institutsionaalsed uurimistoetused (IUT)	1 345 500
103					350002	Baasfinantseerimine	604 040
104					350003	Infrastruktuuri finantseerimine (IUT-de OH)	373 242
105					350004	ETF, PUT	413 426
109					350005	ETF, PUT-e üldkulunorm	82 685
113					350006	Loodusteaduslikud kogud	
114					350007	Kodumaine sihtfinants. Investeeringuteks (remont)	0
115					350009	Muu kodumaine sihtfinantseerimine	3 219
116					350010	Kodumaise sihtfin vahendamine tegevuskuludeks (Tippkeskus)	0
117					350015	Kodumaise sihtfin vahendamine tegevuskuludeks CERN	319 558
118					350020	Välismaine sihtfin tegevuskuludeks (toetused, grandid)	0
119					350021	Välismaine sihtfin tegevuskuludeks, v.a OH (MJD, MTT)	0
120					350022	Välismaine sihtfin-i OH-d	0
121					350030	Välismaise sihtfin vahendamine tegevuskuludeks (EML+, CERN)	0
122					350040	Välismaise sihtfin kaasfin tegevuskuludeks	
123				3502		Saadud sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	0
135			352			Saadud mittesihotstarbeline finantseerimine	0
140		38				Muud tulud	0
149			388			Muud tulud	
152	6					Muud kulud	0
158			658			Muud finantstulud ja kulud	0
161						KÕIK TULUD KOKKU	3 810 332

1 - 1

KBFI 2016.a. eelarvevahendite kasutamise tingimused ja kord

§ 1. Üldised alused

- (1) Vastavalt KBFI seaduse §12 lg 3 käsutab KBFI rahalisi vahendeid direktor teadusnõukogu kehtestatud tingimustel ja korras. Direktoril lasub üldvastutus ja ta on aruandekohustuslik instituudi teadusnõukogu ees.
- (2) KBFI rahaliste vahendite kasutamise tehniline kord on fikseeritud instituudi raamatupidamisele dokumentide esitamise ja viseerimise ning varade arvestamise korras ja teistes töökorralduse reeglistikes ning kokkuvõtvalt KBFI töötaja meelepeas.
- (3) Rahaliste vahendite kasutamise korda täpsustavad iga üksiku rahastamisallika enda eeskirjad, vastavate lepingutega määratud tingimused ning nendest lähtuvalt koostatud eelarved, mille täpne järgimine on nende finantsallikate käsutajatele kohustuslik.

§ 2. Tulude üldjaotus

- (1) Instituudi tulud moodustuvad laekumistest riigieelarvest, sihtannetustest ja toetustest, teadus- ja arendustegevuse ning majandustegevuse tuludest ja muudest tuludest.
- (2) Instituudi üldeelarve (koondeelarve) tulud moodustavad:
 - 1) eraldised riigieelarvest, s.h uurimistoetused, baasfinantseerimine, infrastruktuuri toetus, sihtfinantseerimine investeringuteks jmt;
 - 2) muu sihtfinantseerimine tegevuskuludeks ja põhivara soetamiseks;
 - 3) tulud teadus- ja arendustegevusest;
 - 4) tulud majandustegevusest, s.h. üüritulud;
 - 5) muud tulud.

§ 3. Kulude üldjaotus

- (1) Instituudi üldeelarve (koondeelarve) kulud on:
 - 1) Infrastruktuuri ülalpidamiskulud;
 - 2) uurimistoetuste, teadusaparatuuri soetamise sihtfinantseeringute ning teadus- ja arendustegevuse tulude siirded laborite eelarvetesse;
 - 3) baasfinantseerimise ja infrastruktuuri toetuste siirded laborite eelarvetesse;
 - 4) infrastruktuuri soetused;
 - 5) reservid.
- (2) Instituudi struktuuriüksus (labor vm) katab oma tulude (uurimistoetused, grantid, lepingud, projektid, siirded baasfinantseeringust ja infrastruktuuri toetusest jm) arvel üldjuhul:
 - 1) töötajate tööjõukulud;
 - 2) lähetuskulud;
 - 3) uurimisteema(de) täitmisega otseselt seotud põhivara soetamise kulud;
 - 4) uurimisteema täitmisel saadud teadus- ja arendustegevuse tulemuste publitseerimise ja populariseerimisega ning intellektuaalomandi kaitsmise kulud;
 - 5) muud teadustööga seotud otsesed (ja otstarbekalt mõõdetavad kulud, nt elekter, krüovedelikud jmt) lähtuvalt uurimisteema eripärast.
- (3) Instituudi infrastruktuuri eelarve tuludest (eraldis baasfinantseeringust, uurimistoetustega kaasneva taristu jaoks eraldatav toetuse ja teiste üldkulude eraldised, üüri- ja muud tulud) kaetakse:

- 1) instituudi infrastruktuuri tööjõukulud;
 - 2) majanduskulud, s.h tsentraalsete teenuste (üldelekter, vesi, kanalisatsioon, hoonete ja tehnosüsteemide hooldus, tuleohutus, valve jmt) kulud;
 - 3) infrastruktuuri kapitalikulud;
 - 4) muud üldkulud.
- (4) Reserv moodustab vähemalt 2% eelarve tuludest. Eelarve üldreservi kasutamine toimub kooskõlastatult teadusnõukogu eelarvekomisjoniga.

§ 4. Eelarve liigendus

- (1) KBFI koondeelarve koosneb järgmistest alameelarvetest:
- 1) üldelarve, mis omakorda koosneb infrastruktuuri, eraldiste (siirete) ja soetuste eelarvetest ning reservist;
 - 2) institutsionaalsete uurimistoetuste (IUT) eelarve;
 - 3) personaalsete uurimistoetuste (k.a järeldoktori, tippteadlaste jmt toetused) eelarvest ning;
 - 4) teadus- ja arendusprojektide eelarve.
- (2) Teadusnõukogu kinnitab eelarve tulud järgmise liigendusega:
- 1) varad;
 - 2) tegevustulud;
 - 3) muud tulud;
 - 4) tulud kokku.
- (3) Kulude eelarve kinnitatakse järgmise liigendusega:
- 1) koondeelarve kulud kokku;
 - 2) alameelarvete kulud kokku;
 - 3) infrastruktuuri eelarve tegevuskulud, sealhulgas tööjõukulud, majanduskulud ja muud kulud, ning infrastruktuuri eelarve kulud kokku.

§ 5. Teadusteema, uurimistoetuse ja uurimisprojekti eelarve ja nende kasutamine

- (1) Uurimisteemade, uurimistoetuse ja -lepingute (projektide) vastutavad täitjad (finantsallika käsutajad) teevad direksioonile vastava projekti eelarvega kooskõlas olevaid ettepanekuid projektide vahendite piirides kulutuste tegemiseks, kindlustamaks projektiga määratud ülesannete täitmise.
- (2) Lepinguliste tööde ja arendustööde teostajate töö tasustatakse eelkõige nende tööde täitmise eest laekunud vahenditest.

§ 6. Üldkulu eraldis ja selle jaotus

- (1) Uurimistoetuste ja lepingute rahalistest vahenditest moodustub üldkulu eraldis (overhead) vastavalt toetuse või lepingu reeglistikuga määratud overheadi määrale või selle arvutusmeetodile.
- (2) Kõiki üldkulu eraldisi käsitletakse võrdselt, kaasa arvatud uurimistoetustega kaasnevat infrastruktuuri toetust.
- (3) Üldkulu eraldise üldjaotuse infrastruktuuri ja laborite vahel otsustab teadusnõukogu igal aastal eelarve menetlemise käigus. Teadusnõukogu võib otsustada kinnitada üldjaotuse pikemaks perioodiks kui üks eelarveaasta.

- (4) Üldkulu eraldis jaotatakse laborite vahel vastavalt finantsallika kuuluvusele üldiselt tekkepõhiselt ning jaotuse otsustab teadusnõukogu igal aastal eelarve menetlemise käigus. Teadusnõukogu võib otsustada kinnitada üldjaotuse pikemaks perioodiks kui üks eelarveaasta.
- (5) Lähtudes laborijuhatajate ja administratsiooni kokkuleppest võidakse üldkulu eraldis jaotada laborite vahel mõne muu põhimõtte alusel. Jaotuse kinnitab teadusnõukogu eelarve menetlemise käigus.
- (6) Eelarveaasta jooksul täiendavalt laekuvad jaotamisele kuuluvad vahendid jaotatakse käimasoleval eelarveaastal kehtivate jaotuspõhimõtete järgi aasta lõpus.

§ 7. Baasfinantseerimise vahendite jaotus

- (1) Baasfinantseeringu üldjaotuse infrastruktuuri ja laborite vahel otsustab teadusnõukogu igal aastal eelarve menetlemise käigus. Teadusnõukogu võib otsustada kinnitada üldjaotuse pikemaks perioodiks kui üks eelarveaasta.
- (2) Baasfinantseering jaotatakse laborite vahel üldiselt tekkepõhiselt ning jaotuse otsustab teadusnõukogu igal aastal eelarve menetlemise käigus. Teadusnõukogu võib otsustada kinnitada üldjaotuse pikemaks perioodiks kui üks eelarveaasta.
- (3) Lähtudes laborijuhatajate ja administratsiooni kokkuleppest võidakse baasfinantseering jaotada laborite vahel mõne muu põhimõtte alusel. Jaotuse kinnitab teadusnõukogu eelarve menetlemise käigus.
- (4) Baasfinantseeringu vahendite reservi käsutab direktor instituudi kui terviku üldistest huvidest lähtuvalt instituudi kulude katmiseks.

§ 8. Täiendavalt laekuvate vahendite kasutamine

Täiendavate rahaliste vahendite saamise korral võib direksioon teha instituudi eelarves esialgselt planeeritud kulutuste osas nende vahendite kasutamise reeglistikust lähtuvalt muutusi ja ümberpaigutusi.

§ 9. Eelarve tasakaalu tagamine

Laboratooriumide juhatajatel koostöös institutsionaalsete uurimistoetuste juhtidega, grantide ja lepingute vastutavate täitjatega tuleb teha instituudi direksioonile rahaliste vahendite kasutamise ning töötajate palgatingimuste planeerimisel ettepanekud, mis kindlustavad instituudi eelarve tasakaalu säilimise kõigis oma positsioonides, pöörates erilist tähelepanu töötajate töötasutamiseks vajalike vahendite olemasolule kogu eelarveaasta jooksul.

§ 10. Sihtfinantseerimise vahendamine

Eesti osaluse Euroopa Tuumauuringute Keskuses (CERN) vahendid kantakse nende laekumisel CERN-i arvele. Nende vahendite kasutamist koordineerib Martti Raidal, kes on ühtlasi aruandekohustuslik selle kasutamise osas instituudi direktori ees.

§ 11. Eelarvevahendite kasutamise kontroll

- (1) Infrastruktuursete kulude jaoks planeeritud rahaliste vahendite otstarbeka kasutamise eest vastutab volitatud asedirektor.
- (2) Rahaliste vahendite kasutamise korrast kinnipidamist jälgivad volitatud asedirektor ja pearaamatupidaja, kes on ka allkirjaõiguslikud isikud instituudi rahaliste vahendite käsutamisel pangakontodelt.

- (3) Instituudi tegevust, rahaliste vahendite kasutamise seaduslikkust ja otstarbekust, aruandluse tõesust kontrollib lisaks KBFI seadusega määratud kontrollorganitele (direktsioon, teadusnõukogu, sisekontroll) audiitorfirma ning riiklikud juhtimis- ja kontrollorganid (HTM, Maksu- ja Tolliamet, Riigikontroll).

§ 12. Eelarvevahendite kasutamise erisused aastal 2016

- (1) Teadustööks otseselt vajalik ja otseselt mõõdetav elektrikulu (arvutuskeskused, He-jaam) tasutakse instituudi infrastruktuuri eelarvest.
- (2) Baasfinantseeringu eraldistest eraldatakse laboritele 47,5%, IUT-ga seotud infrastruktuuri toetuse ja uurimistoetuste (PUT) üldkulu eraldistest 20% eraldatakse laboritele ning 80% infrastruktuuri eelarvesse. Projektide ja lepingute üldkulu eraldistes eraldatakse 50% laboritele ja 50% infrastruktuuri eelarvele Laboritevaheline jaotus on tekkepõhine.
- (3) Infrastruktuuri eelarvesse jäävast baasfinantseeringu osast arvatakse maha doktorandi-toetused laboritele arvestusega 4 000 € doktorandi kohta aastas seisuga 01.01.2016.
- (4) Laboritele eraldatud vahenditest kaetakse teadusaparatuuri soetamise omafinantseeringu kulud ning labori taristu väikekulud arvestusega kuni 4 000 € kulutuse kohta.