# Palga arvestamine
# Juhend

| Kuupäev | Autor | Sisu |
|---|---|---|
| 27.09.2021 | Aili Kabral | Palga arvestamine, Palga kanded ja maksud, Vahearvestused, Korduma kippuvad küsimused, Kulude jagamine, Palgast kinnipidamine, Mitteresidentide arvestus – kõik ühte juhendisse |
| 29.11.2021 | Aili Kabral | Ptk 1.1.16 Makseviisi X täpsustus |
| 29.12.2021 | Aili Kabral | Ptk. 1.1.20 Taastööletuleku korral keskmise tasu arvestamine<br>Ptk. 1.1.7 Mitteresidendist VÕS lepingute tulumaks |
| 06.01.2022 | Aili Kabral | Ptk. 1.1.7 Mitteresidendist VÕS lepingute tulumaks |
| 11.02.2022 | Aili Kabral | Ptk 1.1.16 ja 2.7.1.1. asutuse MSV0 erisus |
| 03.06.2022 | Aili Kabral | Ptk 1.1.19, 2.10 ja 2.11 täiendamine |
| 31.10.2022 | Aili Kabral | Ptk 1.1.24 Mitteresidendist meelelahutaja tulumaks 10%, 1.1.7 maksude IT uued maksustamise erisused U ja T |
| 29.12.2022 | Aili Kabral | Ptk 1.1.16 Panga andmetes eesmärgi lahter |

| | | |
|---|---|---|
| **16.01.2023** | **Aili Kabral** | **1.1.7 pensionäri maksuvaba tulu** |
| **22.03.2023** | **Aili Kabral** | **4.7 korrektsiooni arvestuse SQ kanne** |
| **30.03.2023** | **Aili Kabral** | **2.5.3 lisamine (maksefailis aadressi muutmine/lisamine)** |
| **16.05.2023** | **Aili Kabral** | **Ptk 1.3.2-1.3.5 vea teated lisamine, 2.3.3. postitusaadressid** |
| **18.05.2023** | **Aili Kabral** | **1.1.2.2 Põhipalk korduvate tasude IT-l** |
| **22.05.2023** | **Aili Kabral** | **1.1.16.1 CITI pank** |
| **11.07.2023** | **Aili Kabral** | **1.1.7 töötuskindlustuse makse** |
| **23.10.2023** | **Aili Kabral** | **1.1.25 Mitteresidendist isiku palgaarvestus teiste riikide maksuarvestusega** |

## Sisukord


**1 PALGA ARVESTAMINE ..... 6**

**1.1 PA30 Isikuandmete haldamine seoses palga arvestamisega .....6**
1.1.1 Palga infotüüp (IT 0008).....6
1.1.2 Korduvate tasude ja kinnipidamiste infotüüp (IT 0014).....8
1.1.2.1 Palgaliigi 4299 kasutamisest.....10
1.1.2.2 Palgaliigid IT0008 ja 0014 peal.....10
1.1.3 Eelmiste kuude eest saadud preemia, tulemuspalga või lisatasu sisestamine.10
1.1.4 Ühekordsete tasude ja kinnipidamiste infotüüp (IT 0015) .....12
1.1.5 Tunnitasude infotüüp (IT 2010).....12
1.1.6 Puudumiste infotüüp (IT2001).....13
1.1.7 Maksude infotüüp (IT 9010).....15
1.1.8 Mitteresidendi tunnuste kajastamine töötaja andmete halduses .....20
1.1.9 Mitteresidentide autoritasu.....22
1.1.10 Kulude jagamine SAP-is.....24
1.1.10.1 Erisused:.....24
1.1.10.2 Kulutunnuste sisestamine.....27
1.1.10.3 Kulude jagamise erisus Haridus- ja Teadusministeeriumis .....31
1.1.10.4 Kulude jagamise erisus kuluarvestussüsteemi KAIS korral .....31
1.1.11 Kinnipidamised palgaarvestuses.....32
1.1.11.1 Palgast kinnipidamise nõude ülesse võtmine.....32
1.1.11.2 Kinnipeetav summa on koheselt ülesse võetud nõude kontole.....32
1.1.11.3 Kinnipeetav summa on algselt kajastatud kuluna.....32
1.1.11.4 Avansi kinnipidamine töötasust.....33
1.1.11.5 Palgast kinnipidamine tasuliikidega, mis vähendavad automaatselt kulukontot 33
1.1.12 Ametiühingu andmete infotüüp IT0057.....34
1.1.13 Muude pangaülekannete infotüüp IT0011 .....34
1.1.14 Elatisraha kinnipidamine IT0011.....36
1.1.15 Lapsetoitmistundide sisestamine .....36
1.1.16 Panga andmed IT0009 .....36
1.1.16.1 CITI panga maksed.....39
1.1.17 Tööandjapension (JUM III sammas) .....40
1.1.18 Haigusraha arvestamine.....42
1.1.19 Planeeritud tööaeg IT0007.....43
1.1.20 Puhkusetasu arvestamise reeglid.....43
1.1.21 Enamsaadud puhkusetasu kinnipidamine lõpparvest.....44
1.1.22 Doktoranditoetus.....45
1.1.23 Delegaatprokuröri tasu.....45
1.1.24 Mittereidendist esineja tasu (tulumaks 10%).....45
1.1.25 Mitteresidendist isiku palgaarvestus teiste riikide maksuarvestusega.....46

**1.2 Palga arvestamine .....47**
1.2.1 Palgaarvestuse tegevused.....47
1.2.1.1 Variandi tekitamine palgaarvestamiseks ühele palgaarvestajale .....47
1.2.1.2 Palgaarvestus (Simulatsioon) kasutades tehtud varianti .....48
1.2.1.3 Palgaarvestuse simulatsioon osakondade kaupa.....50

1.2.1.4 Palgaarvestuse simulatsiooni jaoks inimeste valimine, kasutades hulgivalikut ....52
1.2.1.5 Andmete lukustamine (Release Payroll) ....53
1.2.1.6 Palgaarvestuse käivitamine (Start Payroll) ....54
1.2.1.7 Andmete korrastamine (Corrections) ....56
1.2.1.8 Palgaarvestuse lõpetamine (Exit Payroll) ....57
1.2.1.9 Palgalipiku saatmine ....57

**1.3 Vea teated palgaarvestuses ....57**
1.3.1 Kuu lõpu palgaarvestuse veateated "absence in the inactive period" ja "off-cycle payroll already run…" ....58
1.3.2 Teade, kui arvestad isikule esimest palka palga ettearvestusena ....58
1.3.3 Planeeritud tööaja IT on täitmata ....59
1.3.4 Maksude IT on täitmata ....59
1.3.5 Earliest RA date on suurem, kui arvestusperiood ....59

**2 PALGAARVESTUSE KANDED JA MAKSUD .... 60**

**2.1 Palgaarvestuse ning maksmise kandedokumendi tegemine kuu lõpu arvestusele ....60**

**2.2 Kandedokumendi vaatamine ja kandeks märkimine ....63**
2.2.1 Kandedokumendi vaatamine ning eelarve kontrollimine. ....63
2.2.2 Kandedokumendi kandeks märkimine ....65

**2.3 Vead pearaamatu kannete postitamisel ....67**
2.3.1 Veateade Doc.Creation With Errors ....68
2.3.2 Vea teade „Annual budget exeeded …" ....68
2.3.3 Vea teade „FM account assignment …. Cannot be posted in posting ledger 9A" 69
2.3.4 Teade "No Documents Created" ....70
2.3.5 Veateade "No Document Created". + Errors occurred! Check error log ....70
2.3.6 Veateade "Posting run 000000xxxx not completely posted" ....71
2.3.7 Veateade.: Varasem kanne on tegemata ....71
2.3.8 Finantsi veateated palgaarvestuses: ....72
2.3.9 Kollased teated palgakannetes ....73

**2.4 Panka kandmine ....75**
2.4.1 Panka kandmise eeltegevus ....75
2.4.2 Palgamaksete failide koostamine (palga massmaksed, kolmandatele isikutele väljamaksed ja välismaksed) ....77
2.4.3 Tehtud maksefailide kontrollimine ....79

**2.5 Probleemid maksefailide saatmisega ning lahendused ....79**
2.5.1 Parandus üle palgamooduli, kui vale oli inimese pangakonto või panga võti 79
2.5.2 Parandus üle palgamooduli, kui vale oli inimese nimi ....80
2.5.3 Parandus üle palgamooduli, kui välismaksel oli vaja muuta/sisestada aadress 80
2.5.4 Maksekande eeltegevuse logis inimesed "No transfer data for personnel number" ....80

**2.6 Palgakande kontroll ..... 80**
2.6.1 Alustades palgamoodulist ..... 80
2.6.2 Alustades finantsmoodulist ..... 83
2.6.2.1 FB03 Kuva Dokument ..... 83
Tekkinud dokumendi vaatamiseksvali toiming FB03 või Accounting – FinancialAccounting – GeneralLedger - Document – FB03-Display ..... 83
2.6.2.2 Kannete vaatamiseks raamatupidamise konto kaudu. FAGLL03..... 87
2.6.2.3 Palgadokumentide leidmine finantsmoodulist ning nende arvestuste avamine. Y_RHM_79000018 ..... 92

**2.7 Palga- ja riigimaksude maksmine ja maksete pearaamatusse konteerimine 93**
2.7.1 Maksude maksmine ja automaatne sidumine toiminguga ZHR_PALGAMAKSUD ..... 93
2.7.1.1 Asutuse MJ10 ja MSV0 ZHR_PALGAMAKSUD ..... 96
2.7.2 Maksude maksmine Maksu- ja Tolliametile toiminguga F-47 ..... 97

**2.8 Automaatne sidumine F.13 ..... 99**

**2.9 Maksude ettemaksu ning kohustuste sidumine F-44 ..... 99**

**2.10 ZHR_MAKSUPARANDUS ..... 104**

**2.11 ZHR_MAKSUKANDED ..... 105**

***3* PALGA VAHEARVESTUSED: PUOC_99 - OFF-CYCLE VAHEARVESTUS ..... 106**

**3.1 Andmete sisestamine ..... 106**
3.1.1 Preemia, tulemuspalga ja lisatasude arvestus ..... 106
3.1.1.1 Lisatasu jooksva kuu eest ..... 107
3.1.1.2 Eelmiste kuude eest saadava tasu arvestus ..... 108

**3.2 Tegevuskäik vahearvestuse tegemiseks ..... 109**
3.2.1 Vahearvestuse tegemine paljudele inimestele ..... 111

**3.3 Avansi arvestus ..... 113**

**3.4 Puhkusearvestus ..... 115**
3.4.1 Vahelahendusega puhkusetasude ettemaksed. ..... 116

**3.5 Töölt lahkumise tasude arvestus ..... 118**

**3.6 Kinnipidamised vahearvestuselt ..... 120**

**3.7 Välislähetustasu maksmine ..... 121**

**3.8 Arvestuse ja palga maksmise kanne ..... 122**
3.8.1 Arvestuse ja maksmise postitusdokumendi loomine ..... 122
3.8.2 Kandedokumendi vaatamine, eelarve täitmise kontrollimine ja kandeks märkimine ..... 124

**3.9 Panka kandmine....127**
3.9.1 Panka kandmise eeltegevus....127
3.9.2 Palgamakse faili koostamine....128

**3.10 Tööde järjekord vahearvestusega tasu maksmisel ....131**

**4 KORDUMA KIPPUVAD KÜSIMUSED PALGAARVESTUSES .... 132**

**4.1 Palgalehe väljatrükk juhul, kui samal päeval on tehtud vahearvestus ja kuu lõpu palgaarvestus ....132**

**4.2 Pearaamatu jääkide ja maksudeklaratsiooni vahede otsimine ....132**
4.2.1 TSD-l olevad summad on väiksemad, kui pearaamatus ....134
4.2.2 TSD ja FAGLL03 võrdlemisel on TSD suurem, kui pearaamatu jäägid....134
4.2.3 SAP ja TSD klapivad, aga Maksuametisse laadides saad vea teated ....135

**4.3 Ettemaksetaotluse leidmine....135**
4.3.1 Ettemaksutaotluse tühistamine....135

**4.4 Palgakande tagasivõtmine / tühistamine ....135**

**4.5 Palgaarvestuse kustutamine....137**

**4.6 Reverse payment ehk maksmise tühistamine....137**

**4.7 Vahearvestus põhjusega "correction"....138**

**4.8 Abistav info....139**
4.8.1 Control Record....140
4.8.2 PA30-> muud andmed -> palga staatus....140
4.8.3 Arvestuse logid ....141

**4.9 Võla kustutamine ....142**
4.9.1 Võla kustutamine muu eelarve kontoga kui 50....144

# 1 Palga arvestamine

## 1.1 PA30 Isikuandmete haldamine seoses palga arvestamisega

### 1.1.1 Palga infotüüp (IT 0008)

IT-l 0008 „Palk" kajastatakse inimesel saadaolevad tasud, mida makstakse sõltuvalt tööl oldud tööajast ja tasuliigi kehtivuse ajast. Sisestatud tasud arvestavad tasu kehtimise ajaga kuupäevaliselt ja need makstakse sõltuvalt tööl oldud ja puudutud tööpäevade proportsioonile.

Näide: Sisestatakse kuu eest saadaolev summa, mille alusel arvutab programm ühe tööpäeva tasu (ühe tööpäeva tasu = sisestatud tasu / kuu tööpäevade arv). Ühe tööpäeva tasu x tasuliigi kehtivuse ajal töötatud tööpäevade arv = kuu eest arvestatud tasu.

Infotüüpide muutmine on kirjeldatud täpsemalt juhendis „Andmete haldamine“ peatükis ‘Töötaja andmete muutmine’. Olenevalt vajadusest tuleb uus andmete kirje kas lisada, lisada kopeerides või muuta olemasolevat.

Oletame, et on vaja sisestada inimesele 7000577 alates 01.07.2013 uueks palgaks WT4000 „Põhipalk“ = 1100 EUR. Teeme selle muudatuse lisades inimesele IT0008-le uue kirje.

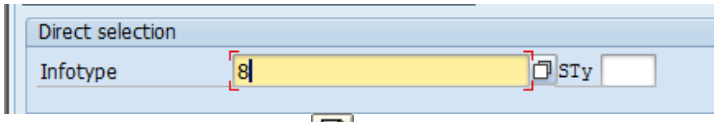
## Tegevuskäik

**Toiming** PA30 – töötaja andmete haldus  või vali SAP menüüst Personalihaldus -> Personalihaldus -> Haldamine -> HR Master Data – PA30 Maintain

Kuvatakse ekraan Maintain HR Master Data.

1. Leia vajalik töötaja.

2. Vali infotype ‚Palk’ või kirjuta *Direct selection* valikusse




3. Vali tööriistaribalt nupp või vajuta nupule F5.

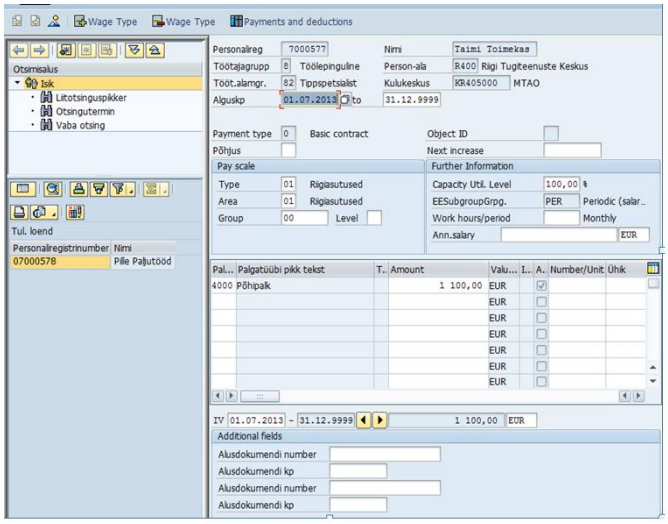
4. Ilmub tühi palga IT. Täida ära vajalikud väljad. Antud näites
*Alguskp.*  - 01.07.2013

*Group -  00,*

Vali ’Palga tüüp’ lahtrist palga liik 4000 ja

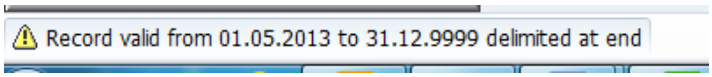
sisesta lahtrisse ’Amount ’ summa ja

’Capacity Util Level’ peab olema  töötaja koormus. Siit leitakse osalise koormusega inimese tunnipalga arvutamise andmed. Uue kirje loomisel võetakse andmed automaatselt IT0007 pealt.



5. Vajuta Enter.

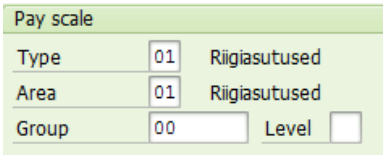
Süsteem kuvab olekuribal teate:




kuna inimene oli tööle tulnud 01.05.2013 ja sellest ajast kehtis tal eelmine Palga IT. Uue kirje kehtima hakkamine lõpetab eelmise kirje üks päev enne uue kehtima hakkamist.

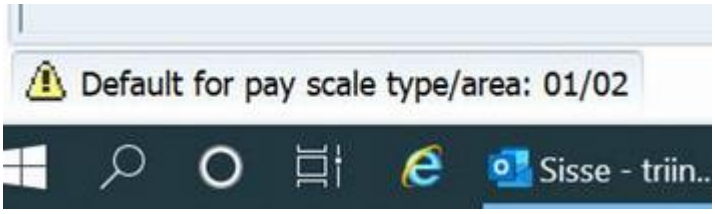
6. Vajuta Enter ja andmed ongi sisestatud.

Alates 01.04.2013 ei ole enamikel riigiasutustel enam ühtset palgaskaalat ja tasud tuleb sisestada summaliselt.




Palgaskaalad on loodud ainult osadele eriteenistuse seaduse alusel töötavatele töötajagruppidele (JUM, SIM, MKM ... haldusalades). Palgaskaala valikuks tuleb sellisel juhul esmalt määrata alajaotuses „Area“ vajalik grupp, mis avab alajaotuse „Group“ all vastava palgaskaala.

Kui sisestad palgaliigi summaga ja saad hoiatuse:




See hoiatus Default for pay scale type/area :01/02 on sõltv töötaja grupist ja annab teada, et selle töötaja grupiga on seotud palga skaala.

Loetelu kehtivatest palgaliikidest leiab RTK kodulehelt SAP kasutusjutendite all olevast palgaliikide tabelist.

Palgaliikide tabelist leiab info tasuliikidest, mille puhul on võimalik sisestada protsent, mille alusel arvutab programm ise vajaliku tasu summa tasuliigi 4000 ja sisestatud % alusel.

## 1.1.2 Korduvate tasude ja kinnipidamiste infotüüp (IT 0014)

Korduvate tasude ja kinnipidamiste IT-le 0014 kantakse igakuiselt makstavad või palgast kinni peetavad püsivad tasud, mis ei sõltu töötatud tööajast. Igal korduval tasul on alguse- ja lõpu aeg.
Korduvate tasude tasuliigid on kuupõhised, ehk palgaga makstakse välja see summa, mis on siia infotüübile sisestatud.
Erandiks korduvate tasude infotüübil on palgaliik 4299, mis arvestab tööl oldud tööajaga.

Korduvate tasude IT-le sisestatakse ka varasemate perioodide keskmise tasu arvutamise alustesse kantavad summad (näiteks tulemustasu eelmiste perioodide eest). Niisugused tasud sisestatakse paaris tasuliikidega, kus tasu sisestatakse kogusummas ühekordsete tasude (0015) või vahearvestuse (0267) infotüübile ja paralleelselt kajastatakse korduvate tasude (0014) infotüübil. Palgaarvestuse käigus kantakse nimetatud summad eelmiste perioodide keskmiste tasude arvutamise alustesse ja koos selle tegevusega arvestatakse ümber kõik keskmise tasu alusel arvestatud tasud ja tehakse vajadusel inimesele juurdemakse.

Järgnevalt õpetus koos palgaga väljamakstava või kinni peetava korduva tasu sisestamise kohta:

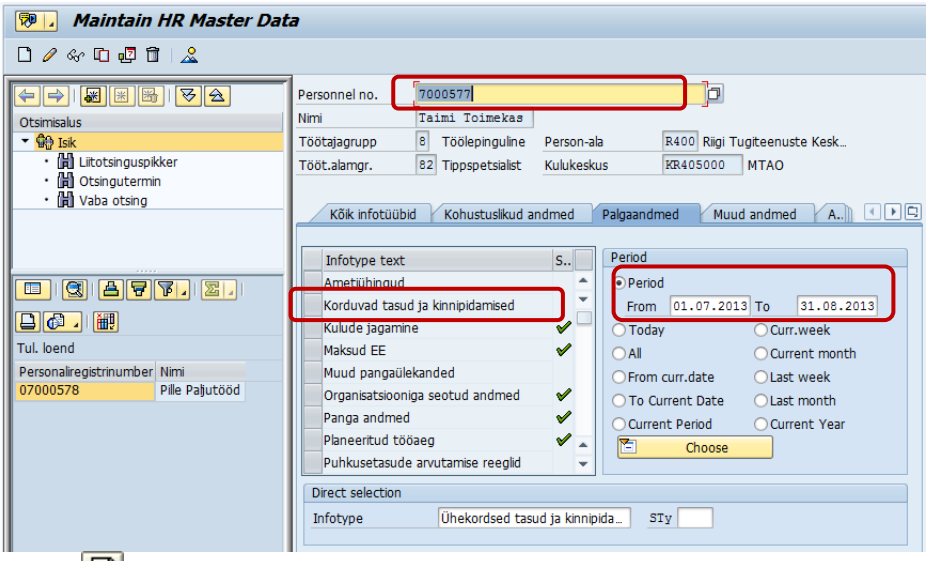
### *Tegevuskäik*

1. Vali toiming PA30

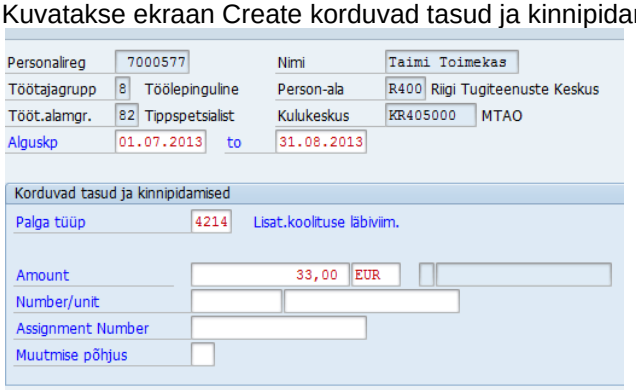
2. Vali töötaja, kellele soovid infot sisestada

3. Vali tasu kehtivuse periood

4. Vali vahelehelt 'Palgaandmed' Infotüüp Korduvad tasud ja kinnipidamised (0014)




5. Vali Create.
Kuvatakse ekraan Create korduvad tasud ja kinnipidamised:




*Alguskp* – palgaliigi arvestamise algus

*To* – palgaliigi arvestamise lõpp

*Palga tüüp* – palgaliik, mis töötajale on määratud

*Amount* – summa

*Number/unit*– protsent või korduvate tasude perioodide ehk arvestuskuude arv (osadel palgaliikidel on vaja täita).

*Assignment Number* – algdokumendi või käskkirja number.

6. Salvestamiseks Ctrl+S või .

Kui korduval palgaliigil muutub summa või protsent, siis tuleb sisestada uue alguskuupäevaga sama palgaliik.

#### 1.1.2.1 Palgaliigi 4299 kasutamisest

Korduvate tasude infotüübile sisestatud summa makstakse kuu lõpu arvestusega inimesele välja sisestatud summas. Erandina on loodud palgaliik 4299 “Lisatasu täiendavate ülesannete eest”, mis sisestatakse terve kalendrikuu eest korduvate tasude infotüübile 0014. Palgaliik arvestab puudumistega ning palgaliigile on võimalik lisada Cost assignment (kululiblikas). Palgaliik ühe kuu eest arvutatakse valemiga: Palgaliigi summa / kuu normtööpäevad * tööl oldud tööpäevad.
NB! Kui palgaliik algab või lõpeb poolest kuust, siis sisestatakse pooliku kuu summa ühekordsete tasude infotüübile 0015 palgaliigiga 4208.
Erandiks on kuu, kui inimene tuleb tööle või lahkub ning palgaliik kehtib sellel kuul kogu tööl oldud aja jooksul.

BO põhipalga aruanded on korrektsed ning program oskab inimesele vajadusel arvutada puhkusetasu palga säilitamisega kui palgaliik sisestatakse alljärgnevalt:

1. IT0014 sisestatakse palgaliik 4299 positiivse summaga ning lisatakse Cost Assignmendiga tunnused, mis peavad sellele palgaliigile kehtima.
2. IT0014 peale sisestatakse palgaliik 4299 teistkordselt miinusega ja ilma kulutunnusteta
3. IT0008 peale palgaliik 4026 samas summas

#### 1.1.2.2 Palgaliigid IT0008 ja 0014 peal

Alates maist 2023 saab IT14 korduvate tasude peal saab kasutada samu palgaliike nagu IT8 põhipalk peal ja nad töötavad samamoodi. St saab panna kehtima poolest kuust, arvestavad tööl oldud ajaga, lähevad päeva keskmise töötasu ja tunnitasu alusesse samamoodi kui nad läksid põhipalga infotüübile sisestatuna. See annab siis võimaluse sisestada IT14 peale tasu koos kulutunnustega ja ei pea poolitama põhipalga peal olevaid perioode.
Esialgu on avatud liigid 4002, 4005 ja 4026.
RTIP toetab seda samuti, st vastava palgaliigi valimisel saab valida, kas saata see info IT8 või IT14 peale.

### 1.1.3 Eelmiste kuude eest saadud preemia, tulemuspalga või lisatasu sisestamine

Käskkirjaga määratud preemia, tulemuspalk ja lisa täiendavate ülesannete eest, mis saadakse eelmiste kuude eest sisestatakse SAP-is töötajale Infotüüpi „Ühekordsed tasud ja kinnipidamised“ väljamaksmiseks ja maksude arvutamiseks ning Infotüüpi „Korduvad tasud ja kinnipidamised“ tasu jagamiseks eelnevatele kuudele.

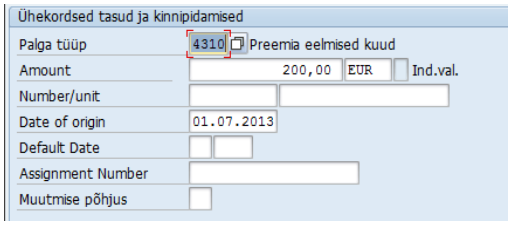
Tasud jagatakse eelmiste perioodide keskmiste tasude arvutamise alustesse valemiga: tasu / kuude (palgaperioodide) arv.

Tasude sisestamine viib programmi ümberarvestusesse, mille käigus arvutatakse ümber kõik keskmise tasu alusel arvestatud tasud ja tehakse vajadusel juurdemakse.

Juhul, kui eelmiste perioodide eest saadud tasu on palgast erinevate kulutunnustega, siis sisestatakse kulutunnused mõlemale infotüübile nii väljamaksu juurde IT0015/IT0267 kui ka periodiseerimiseks IT0014 peale. Sellisel juhul makstakse tasu välja õigete tunnustega ja BO aruanne HR035 peale leitakse periodiseeritud kulud õigete tunnustega.

### *Tegevuskäik*

1. Ühekordsetes tasudes tuleb täita ekraan vastavate andmetega:




*Palga tüüp* – palgaliik, mis töötajale on määratud

*Amount* – ühekordse tasu summa

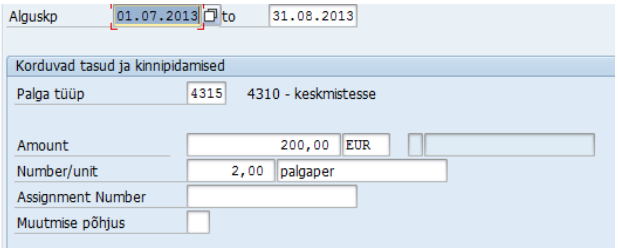
*Date of origin* – kuupäev, mis perioodis ühekordne tasu arvestatakse, soovitatav sisestada arvestuskuu viimase päeva kuupäev

*Assignment Number* – algdokumendi või käskkirja number

2. Salvestamiseks Ctrl+S või .

Pärast salvestust tuleb automaatselt ekraanile Korduvate tasude sisestamise pilt.

3. Korduvates tasudes tuleb täita ekraan vastavate andmetega:




Alguskp – palgaliigi summa jagamise esimese kuu algus

*To* – palgaliigi summa jagamise viimase kuu lõpp

*Wage type – vastav* palgaliik.
Kui oli : Preemia (4310), siis 4315 – '4310-keskmistesse'

*Amount – kogu* summa

*Number/unit*– jagamiseks kuude arv
Pärast kuude sisestamist Enter klahvile vajutades ilmub ühik 'Palgaper'.

*Assignment Number* – algdokumendi või käskkirja number

4. Salvestamiseks Ctrl+S või .

## 1.1.4 Ühekordsete tasude ja kinnipidamiste infotüüp (IT 0015)

Iga käskkirjaga määratud lisatasu või mistahes muu ühekorde tasu, mis makstakse inimesele koos kuu lõpu palgaarvestusega, sisestatakse SAP-is töötajale Infotüübile Ühekordsed tasud ja kinnipidamised.
Ühekordsete tasude infotüübile sisestatud tasud ei sõltu töötatud tööajast. Need tasud makstakse välja selles summas, mis on siia infotüübile sisestatud.

### *Tegevuskäik*

1. Vali toiming PA30

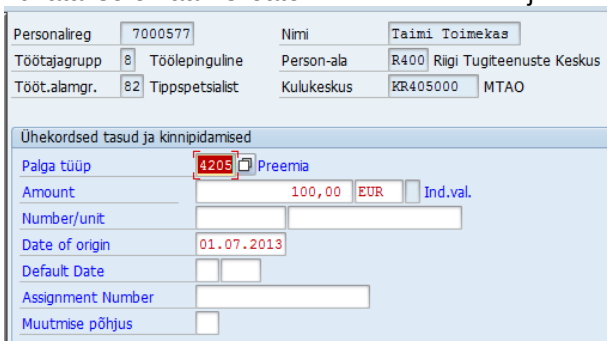
2. Vali töötaja, kellele soovid infot sisestada

3. Vali kuupäev, mis perioodi eest ühekordne tasu arvestatakse

4. Vali lehelt Palgaandmed Infotüüp Ühekordsed tasud ja kinnipidamised (0015)

5. Vali Create.

Kuvatakse ekraan Create ühekordsed tasud ja kinnipidamised:




*Palga tüüp* – palgaliik, mis töötajale on määratud

*Amount* – ühekordse tasu summa

*Date of origin* – kuupäev, mis perioodi eest ühekordne tasu arvestatakse.
Salvestamiseks Ctrl+S või .

*Assignment Number* – algdokumendi või käskkirja number

## 1.1.5 Tunnitasude infotüüp (IT 2010)

Tööajatabeli alusel eritingimustes töötatud tundide (öö-, pühade ja ületundide), samuti kõikide muude tasuliikide, mille arvutamise aluseks on sisestatud tunnid, päevad (v.a. puudumise alusel arvestatud tasud), kuud sisestamiseks.
Loetelu kehtivatest palgaliikidest leiab RTK kodulehelt SAP kasutusjutendite all olevast palgaliikide tabelist.

***Tegevuskäik***

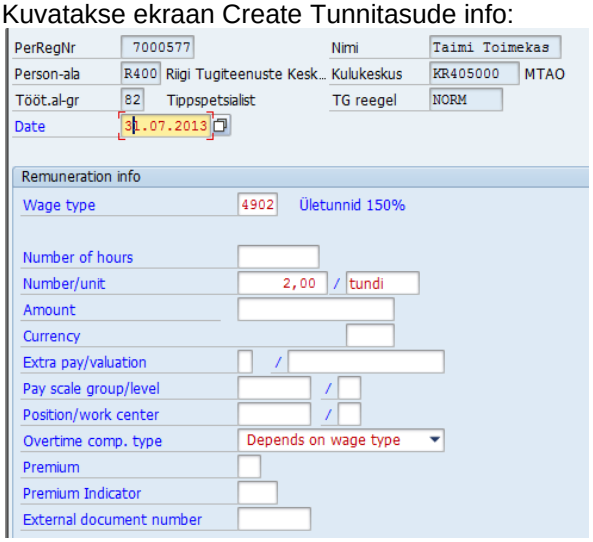
1. Vali toiming PA30

2. Vali töötaja, kellele soovid infot sisestada

3. Vali kuupäev, mis perioodis tunnitasu arvestatakse

3. Vali lehelt Palgaandmed Infotüüp Tunnitasude info (2010)

4. Vali Create.
Kuvatakse ekraan Create Tunnitasude info:




*Date* – kuu viimane päev, mis perioodis tunnitasu arvestatakse

*Wage type* – tasuliik, mis töötajale on määratud

*Number/unit* – tundide hulk/ ühik "tundi"

⚠ Tähelepanu tuleb pöörata sellele, et tundide hulk tuleb sisestada kindlasti lahtrisse Number/unit, mitte esimesele reale lahtrisse Number of hours. Kui tunnid lähevad valesse lahtrisse, teatab süsteem Enter a quantity ja ei lase salvestada.

5. Salvestamiseks Ctrl+S või .

Kui asutuses on palju inimesi, kellele on vaja sisestada eritingimustes töötamise tunde, siis on võimalik tunnid importida exceli tabelist. Tabeli näidis on RTK kodulehel
https://www.rtk.ee/finantsarvestus-ja-personaliteenus/kasutajajuhendid/sapi-juhendid
Palgaarvestuse juhendid, „Näidis tundide impordiks".
Tabeli andmed imporditakse toiminguga : ZHR_TUNNID - Töötunnid sisse.

## 1.1.6 Puudumiste infotüüp (IT2001)

**NB! Puudumisi, mis tulevad RTIP iseteenindusportaalist ei tohi SAP-is muuta. See tähendab, et neid puudumisi ei tohi kustutada ja uuesti lisada. Ei tohi perioodi muuta. Ei tohi lisada kulutunnuseid Cost Assignmendiga. Selliste puudumiste parandused on vaja teha RTIP-i kaudu.** Vajadusel abistab RTIP-i kasutajatugi.

Puudumise sisestamine toiminguga PA30 ja infotüübile 2001.

Kui puudumisel on ette antud päevade arv, mille ulatuses tohib seda puudumist kasutada, siis on esmalt vaja IT2006 „Saadaolev puhkus“ sisestada võimalik kasutatavate puudumise päevade arv. Seejärel alles saab isikule puudumist sisestada.Seega esmalt peame saadaolevatesse puhkustesse lisama õiguse ja siis puudumiste IT-le reaalsed puhkuse kasutamise päevad.

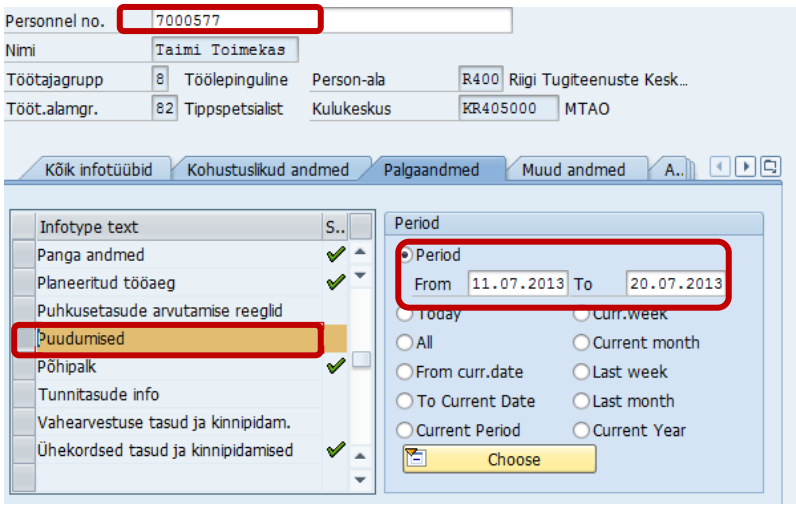
ESG Time quota types: 1
PA grup. tööajakv.tp: 02

| AQTyp | Quota text | Alguskp | Lõppkuup. | AMÜ | Unit |
|---|---|---|---|---|---|
| 10 | Põhipuhkus | 01.01.1990 | 31.12.9999 | 010 | päeva |
| 11 | Staaži lisapuhkus | 01.01.1990 | 31.12.9999 | 010 | päeva |
| 12 | Eriteenistuja lisapuhkus | 01.01.1990 | 31.12.9999 | 010 | päeva |
| 13 | Lapsepuhkus | 01.01.1990 | 31.12.9999 | 010 | päeva |
| 14 | Lisapuhkus-ergutus | 01.01.1990 | 31.12.9999 | 010 | päeva |
| 15 | Pikendatud põhipuhkus | 01.01.1990 | 31.12.9999 | 010 | päeva |
| 16 | Õppepuhkus | 01.01.1990 | 31.12.9999 | 010 | päeva |
| 17 | Täiendav õppepuhkus | 01.01.1990 | 31.12.9999 | 010 | päeva |
| 18 | Tasuta õppepuhkus | 01.01.1990 | 31.12.9999 | 010 | päeva |
| 19 | Töövõim pensio lisapuhkus | 01.01.1990 | 31.12.9999 | 010 | päeva |

Olgu allpool toodud näide haiguslehe sisestamiseks (sellel puudumisel ei ole ette antud päevade kvooti):

1. Vali töötaja, kellele hakkad haiguslehte sisestama

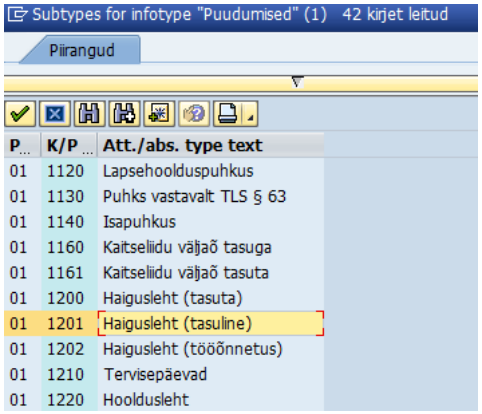
2. Sisesta haiguse periood enne kui Infotüüpi looma hakkad paremale poole *Period* ossa:



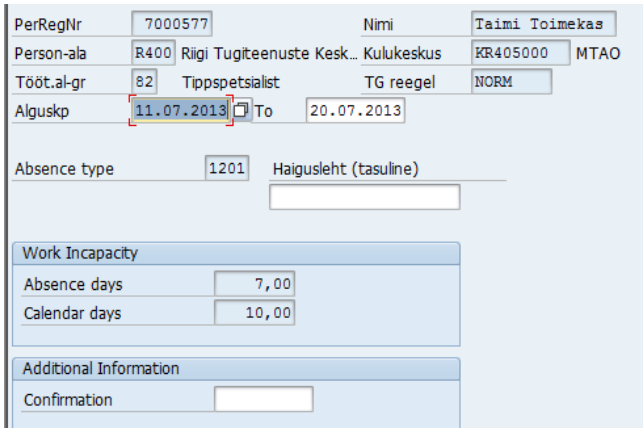

3. Vali Infotüüp „Puudumised“

4.Vali rakenduseribalt Create.

Kuvatakse aken erinevate puhkuse liikidega:




Vali vastav puhkuse liik ja Enter või ✔.
Kuvatakse aken:




*Confirmation* – sisesta haiguselehe esitamise kuupäev.

5. Salvestamiseks Ctrl+S või 💾.

Töötajale on sisestatud haiguspäevad.

Puudumiste sisestamise kohta loe lisaks RTK kodulehel SAP kasutusjuhendid personalijuhendid „Personali haldamine“.

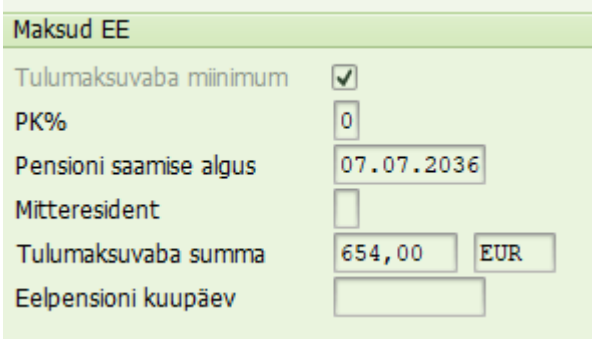
## 1.1.7 Maksude infotüüp (IT 9010)

See kuidas inimesel maksusid arvestatakse on programmi jaoks kirjeldatud maksude infotüübil. Kui maksustamise andmed muutuvad, siis tuleb sisestada uue alguskuupäevaga uus kirje. Vanal kirjel muutub lõpukuupäev automaatselt uue kirje kehtima hakkamisele eelmiseks päevaks.

Infotüüpide muutmine on kirjeldatud täpsemalt juhendis „Andmete haldamine“ peatükis „Töötaja andmete muutmine“. Olenevalt vajadusest tuleb uus andmete kirje kas lisada, lisada kopeerides või muuta olemasolevat.

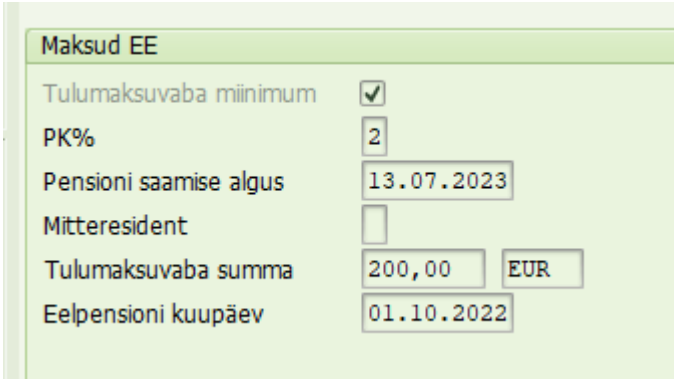
**Töötuskindlustus**
Inimese tööletulekul arvutab SAP lähtuvalt isikukoodist inimese pensionile mineku kuupäeva ja vastavalt sellele infole palgaarvestuses kas peetakse või ei peeta inimese palgast kinni

töötuskindlustuse maksu. Töötuskindlustuse maksu ei peeta isiku palgast kinni alates pensionile jäämise kuule järgnevast kuust.




Alates 01.01.2021 hakkas kehtima paindlik või ennetähtaegne vanaduspension, mida ei ole võimalik lähtuvalt isikukoodist välja arvutada. Samuti ei ole olemas riiklikku registrit, mille alusel vastav päring teha. **Kui isik jääb paindlikule pensionile, siis kirjutatakse pensionile jäämise kuupäev väljale eelpensioni kuupäev ja see kuupäev on aluseks töötuskindlustuse maksu mitte arvutamiseks**. NB! Kui isik, kes ei ole vanaduspensionieas, kuid saab mõnda muud liiki pensioni kui ennetähtaegset või paindlikku pensioni (soodustingimustel vanaduspensioni, välja teenitud aastate pensioni, politseiametniku pensioni vms) on kindlustatud ja peab töötuskindlustusmakset maksma. Kui eelpensioni väljale on kuupäev lisatud, siis järgmisest kuust alates enam inimese palgalt töötuskindlustuse maksu kinni ei peeta. Kui isik ei anna pensionile jäämisest teada, siis saab TSD-d maksuametile esitades vea teate töötuskindlustuse maksu kohta. Nüüd on vaja teha maksude IT peale parandus ja palga osas samuti.

**Tulumaks**




Alates 01.01.2023 on vanaduspensionäridel võimalik kasutada maksuvaba tulu, mis ei sõltu saadaoleva tasu suurusest. 2023 aastal on vanaduspensioni ikka jõudvate isikute maksuvaba tulu summaks on 704.- kuus ja selle kasutamise õigus arvutatakse SAP-is välja isikukoodi alusel. **Vanaduspensioni ea saabumine kajastatakse maksude IT väljal pensioni saamise alguse kuupäevana ja see on programmi jaoks tulumaksu arvutamise aluseks.** Kui isik hakkab saama vanaduspensioni, siis arvestab maksuvaba tuluga Sotsiaalkindlustuse amet ja isik peab sõltuvalt pensioni suurusest korrigeerima tulumaksuvaba summat selliselt, et palgast peetakse kinni pensionist üle jääv maksuvaba summa. Pensionäri maksuvaba tulu deklareeritakse TSD-l väljamaksu liigiga 650. Eelpension ei anna õigust pensionäri maksuvaba tulu kasutamiseks.

Maksuvaba tulu, mis arvutatakse lähtuvalt isiku saadaoleva tasu summast deklareeritakse TSD deklaratsioonis väljamaksu liigiga 610.

- Maksuvaba arvestus toimub alates esimesest väljamaksest kuus. Hilisemad arvestused samas kuus korrigeerivad maksuvaba tulu summat arvestades kuu tuluga.
- Tulumaksu arvestamisel valitakse väiksem tulumaksuvaba summa. Võrdluses on avalduse summa ja arvutuse alusel leitud summa.

- Maksude infotüübile uute kirjete loomisel peab arvestama sellega, et kui inimene on soovinud, et temal toimuks maksuvaba tulu arvestus maksimumsummaga, siis peab olema maksude infotüübil summa 500. Kui maksuvaba tuluga arvestamise linnuke on peal, aga summa on 0, siis maksuvaba tuluga ei arvestata. (Aga see linnuke on oluline, näitamaks et tegemist on inimese põhitöökohaga sotsiaalmaksu arvestamise mõttes).
- Maksuvaba tulu arvestus on kuupõhine
- Alates aprillist 2020 arvestab SAP maksuvaba tuluga alates tööle tulemise kuust ka juhul, kui isik ei tööta esimesel kuul tervet kalendrikuud.
- Olukorras, kus isiku lõpparve makstakse välja vabastamisele järgnevas kuus saab maksuvaba tulu arvestamist juhtida:
    - Maksude IT9010 peal kehtib maksuvaba tulu ka pärast lahkumist
        - Arvestab maksuvaba tuluga järgmise kuu alguses
    - Maksude IT9010 peal on maksuvaba tulu lõpetatud lahkumisega
        - Arvestab tulumaksu esimesest eurost
- Aruanne ZHR_MAKSUVABA – „Maksuvaba arvestuse kontroll“ on mõeldud juhtudeks, kus inimene on SAPis mitme numbriga, aga TSD deklareerimisel on need erinevad numbrid ühes deklaratsioonis (inimene töötab mitmes asutuses või töötab mitmel ametikohal). See aruanne toob välja nö vigased maksuarvestused maksuvaba tulu mõistes. Seda aruannet peaks käivitama isik, kes esitab TSD deklaratsiooni ja andma ette samad parameetrid. Aruanne näitab ainult vigase maksuvaba tuluga inimesi. Aruanne koostatakse tehtud arvestuste pealt, st kui arvutatud midagi pole, on see aruanne kindlasti tühi
    - **Aruanne on vaja käivitada samadel tingimustel, millega käivitatakse TSD deklaratsioon**
    - Aruanne kuvab inimesi (isikukoodi järgi) kellel on ette antud perioodi summeeritud tulu alusel kasutatud rohkem maksuvaba tulu, kui seadus ette näeb. Aruandes on välja arvutatud maksuvaba tulu summa, mille võrra on arvestustes maksuvaba tulu suurem, kui tohib
    - Parandamiseks ei tohi kasutada maksude IT-d (PA30 IT9010), sest sinna kirjutab inimene üle iseteenindusportaali enda maksuvaba summa soovi (inimene tuvastatakse ID kaardiga ja palgaarvestaja ei tohi seal summat muuta)
    - Parandamiseks kasuta palgaliike 0P22 – TMV parandus ja 0P02 – Parandus tulumaks. (Aruandes ZHR_MAKSUVABA kuvatakse maksuvaba tulu parandus ja tulumaksu summa on 20% maksuvaba tulu summast.)
    - Palgaliik 0P12 – Parandus TulumaksMV-ga, on alates 01.01.2018 suletud.
    - Kui pärast summaliste palgaliikidega maksuvaba tulu ja tulumaksu parandust tehakse veel vahearvestusi, siis programm korrigeerib personalinumbri piires maksuvaba tulu arvestust automaatselt, aga <u>ilma summalisi parandusi arvestamata</u>. Seega, kui inimestele on tehtud parandus enne vahearvestusi, siis on vaja enne TSD esitamist veelkord MVT ja tulumaksu arvestust vahearvestusega parandada
    - TSD mõistes ei ole vahet, kumba personali numbri peal parandus tehakse. Küll on aga korrektne teha parandus selle numbri peal, millega arvestatakse maksuvaba tuluga

- Kui palgapäev on kuu lõpus, siis peab aruande ZHR_MAKSUVABA – „Maksuvaba arvestuse kontroll“ käivitama enne kui palgaperioodist välja minnakse. NB! Aruande käivitamisel antakse ette samad tingimused, mis antakse ette TSD deklaratsiooni käivitamisel. Aruande alusel tehakse parandused koos kuu lõpu palgaga
- Kui palgapäev on järgmise kuu alguses, siis tehakse esmalt palgad, edasi tehakse kuu jooksul vahearvestusi. Enne, kui hakatakse tegema järgmise kuu palka kontrollitakse aruandega ZHR_MAKSUVABA, kellel on liiga palju MVT arvestatud. Neile tehakse summalise vahelahendustega MVT ja tulumaksu parandused.
- Kui maksuvaba tulu ja tulumaksu parandusega maksuvaba tulu väheneb, siis tekib inimesel kuu lõpuks võlg, mis peetakse kinni järgmisest arvestusest. See võlg maksuarvestust ei muuda

- Kui maksuvaba tulu ja tulumaksu parandusega maksuvaba tulu suureneb, siis tehakse inimesele koheselt ka tulumaksu väljamakse. See olukord tekib enamasti siis, kui palgapäev on järgmise kuu alguses ja MVT ja TM paranduskanded on tehtud koos eelmise kuu palgaga. Kuu jooksul tehti vahearvestusi, mis summalisi TM ja MVT parandusi ei arvestanud ja nende arvestustega peeti kinni liiga palju maksuvaba tulu. **Need inimesed leiad TSD deklaratsiooniga ja neil on MVT miinusmärgiga.** Miinusmärgiga maksuvaba tulu summad TSD deklaratsiooniga maksuametist läbi ei lähe vaid neile tuleb teha vahearvestusega MVT ja TM parandus

**Kogumispension**
Inimese tööletulekul või maksude infotüübi muutmisel kontrollitakse kirje alguse kuupäeval Pensionikeskuses kehtivat kogumispensioni protsenti. Palga arvestamisel arvutatakse kogumispensioni maks lähtuvalt Payment datest. Kui inimesele veel ei kehti, või enam ei kehti kogumispensioni kinnipidamise kohustus (väga noored või vanad inimesed), siis nende puhul tuleb teha uus kirje kogumispensioni makse tekkimise või lõppemise kuupäevaga käsitsi.
**NB! Taastööletuleku puhul on vajalik teha alati maksude IT-le uus kirje taastööletuleku alguse kuupäevaga. Sel juhul võid kindel olla, et muutunud kogumispensioni tingimused on ajakohased**.
Seoses kogumispensioni seaduse muutumisega 2021 aastal on vaja teha maksude IT peale kirjeid igal korral, kui isikud võivad liituda või II samba fondist lahkuda (seda teeb MTO). Seoses sellega palun tähelepanu tuleviku kirjetega.
Kui isiku palgalt tehakse võla tagasimakse vahetult selle perioodi eest, millal veel ei kehtinud või enam ei kehti kogumispensioni makse kohustus, siis automaatselt arvestab programm kogumispensioni maksega lähtuvalt payment datest. TSD lisa 1B on tagasimakse varasema perioodi eest ja sellepärast on sellisel juhul vajalikud maksude osas summalised parandused ja ka TSD faili on vaja käsitsi parandada. Sellise juhtumi korral palun pöörduge tarkvarakonsultantide poole. Aitame lahendada.

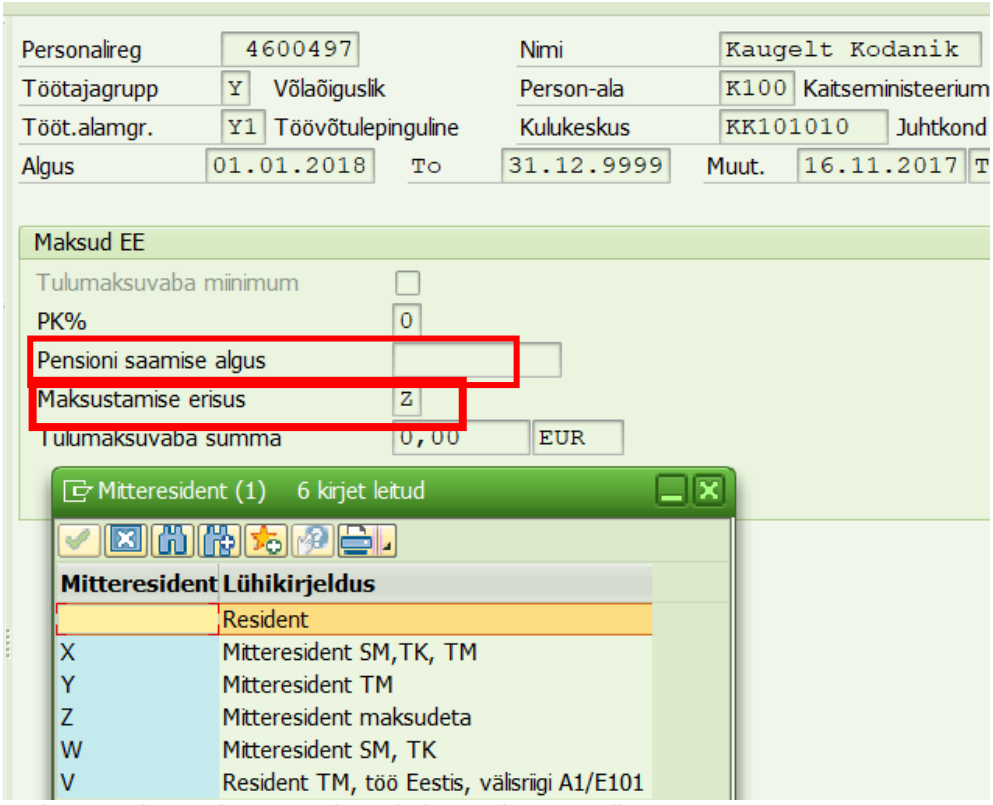
**Sotsiaalmaks**
Inimese tasudelt arvestatakse sotsiaalmaksu 33% sisestatud summalt. Kui tasu pealt arvestatud maksusumma on väiksem, kui sotsiaalmaksu miinimumkohustus ja inimese eest on vaja maksta sotsiaalmaksu miinimumi alusel, siis peab igakuiselt PA30 IT0015 „Ühekordsed tasud ja kinnipidamised“ sisestama puuduoleva sotsiaalmaksu summa WT 0P03 „Parandus-Sotsiaalmaks ER“.
TSD deklaratsioonile tuleb kaasa sisestatud sotsiaalmaksu paranduse summa. Veerus 1090 kajastatakse sotsiaalmaksu minimaalse kohustuse aluseks oleva kuumäära ja inimesele arvestatud tasu vahe, mis arvestatakse programmi poolt automaatselt lähtuvalt WT0P03 väärtusest. Kui inimene jooksvas perioodis tasu ei saa, siis peab lisaks sotsiaalmaksu miinimumkohustusele lisama CSV faili ka väljamaksu liigi 10 ja tasu summa 0.

**Maksude Infotüübi tagasiulatuva paranduse** puhul peab arvestama sellega, et kui parandus tehakse lõppkuupäevaga 31.12.9999, siis kirjutatakse juba sisestatud tulevaste perioodide maksuparandused üle. **NB! Parandamisel jälgi juba sisestatud kirjete kehtivusaegasid.**

Tagasiulatuvad maksuparandused maksude IT-l 9010 ei muuda arvestust. Kui maksude summasid on varasema perioodi eest vaja muuta, siis tuleb seda teha summaliste tasuliikidega.

**Mitteresidentide** maksustamisel on vaja väljal Maksustamise erisus valida õige maksustamise tüüp. Kui mitteresidendi tasult on vaja arvutada töötuskindlustuse maksu, aga mitteresidendil on välisriigi isikukood, siis tuleb maksude IT-le sisestada pensionile jäämise kuupäev tulevikku. Sellisel juhul arvutatakse tema tasudelt ka isiku töötuskindlustuse makse.

Maksude infotüübil valitakse mitteresidendi maksustamise variant.



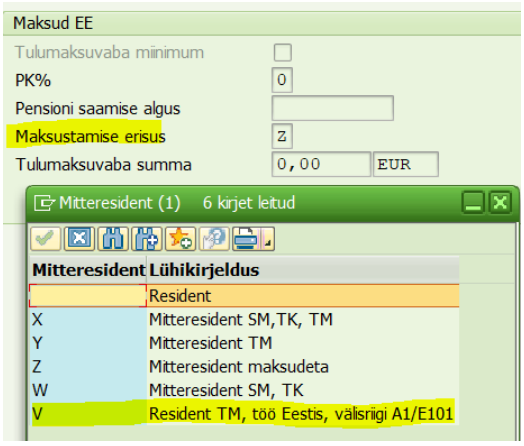

Maksustamise variant X , Y ja W kajastatakse TSD lisas 2
Maksustamise variant Z TSD aruandes ei kajastu.

| | Sotsiaalmaks | Töötuskindlustus | Pensionikindlustus | Tulumaks |
|---|---|---|---|---|
| X mitteresident maksudega | Jah | Jah | Ei | Jah |
| Y mitteresident TMga | Ei | Ei | Ei | Jah |
| Z mitteresident maksudeta | Ei | Ei | Ei | Ei |
| W mitteresident asutuse maksudega | Jah | Jah | Ei | Ei |

Kui mitteresidendile (töötaja grupp XD), arvestatakse tasu väljamaksuliigiga 189 või 197, siis on real riikidel erinev tulumaksu määr. Riikide loetelu leiad Maksuameti kodulehelt tabelist TSD lisa 2 väljamakseliikide tabel.
Tasuliigid, mis TSD lisa 1A peal on väljamaksu liigiga 50 asendatakse TSD lisa 2 peal väljamaksu liigiks 189 ja tasuliigid, mis TSD lisa 1A peal on väljamaksu liigiga 55 deklareeritakse TSD lisa 2 peal väljamaksu liigiks 197.
Kui mitteresidendile on väljastatud välisriigi A1/E101 tõend (see dokument jääb koos lepinguga meile), siis on tema maksustamise erisus SAP-is Y (mitteresident tulumaksuga) ja TSD lisa 2 peale tuleb väljamaksu liik 124. Kui isikul seda tõendit ei ole, siis on tema maksustamise erisus X (mitteresident maksudega). Sellisel juhul deklareeritakse tema VÕS lepingu tasu TSD lisa 2 peal väljamaksu liigiga 123.
Kui mitteresidendil on lisaks olemas kehtiv residentsuse tõend, siis arvestatakse tema tulumaks vastavalt riikidevahelisele maksumäärade lepingule. Selleks, et SAP oskaks seda teha on vaja sisestada riik PA30 aadressi IT0006 peale põhjusega 4 mitteresidendi aadress residendi maal ja see suunab maksuarvestuse TSD lisa 2 väljamaksuliikide tabelisse kuskohast leitakse õige tulumaksu protsent. Kehtivat residentsuse tõendit peab kontrollima Maksuameti kodulehel oleva residentsuse päringuga https://apps.emta.ee/saqu/public/nonresident/query
Juhul, kui mitteresidentidel ei ole kehtivat residentsuse tõendit, siis ei täideta aadresside IT peal aadressi põhjusega 4 mitteresidendi aadress residendi maal ja isiku töötasult peetakse kinni tulumaks vastavalt eesti seadusandlusele (20%).

| | | TuMS tulumaksu-määr | Maksu-lepingu-määr | Artikkel | Tõend A1 (endine E101) | Sotsiaal-maks | Töötus-kindlus-tusmakse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Mitteresidendist füüsilise isiku tasu töötamisest või teenuse osutamisest** | | | | | | | |
| VÕS lepingu alusel makstud töö- või teenustasu, töö Eestis | 123 | 20% | tabel 1 | 14 | pole vaja | sm | tk |
| VÕS lepingu alusel makstud töö- või teenustasu, töö Eestis, välisriigi A1/E101 | 124 | 20% | tabel 1 | 14 | välisriik | puudub | puudub |

**Eesti residendil, kellel on välisriigi vorm A1/E101** ja kelle tasusid maksustatakse Eestis tulumaksuga ning ei maksustata sotsiaalmaksuga, töötuskindlustus- ega kogumispensioni maksuga seoses maksustamisega teises riigis on vaja maksude IT-l valida Maksustamise erisus V – Resident TM, töö Eestis, välisriigi A1/E101. Tema tasud kajastatakse TSD lisa 1A peal väljamaksu liigiga 12.

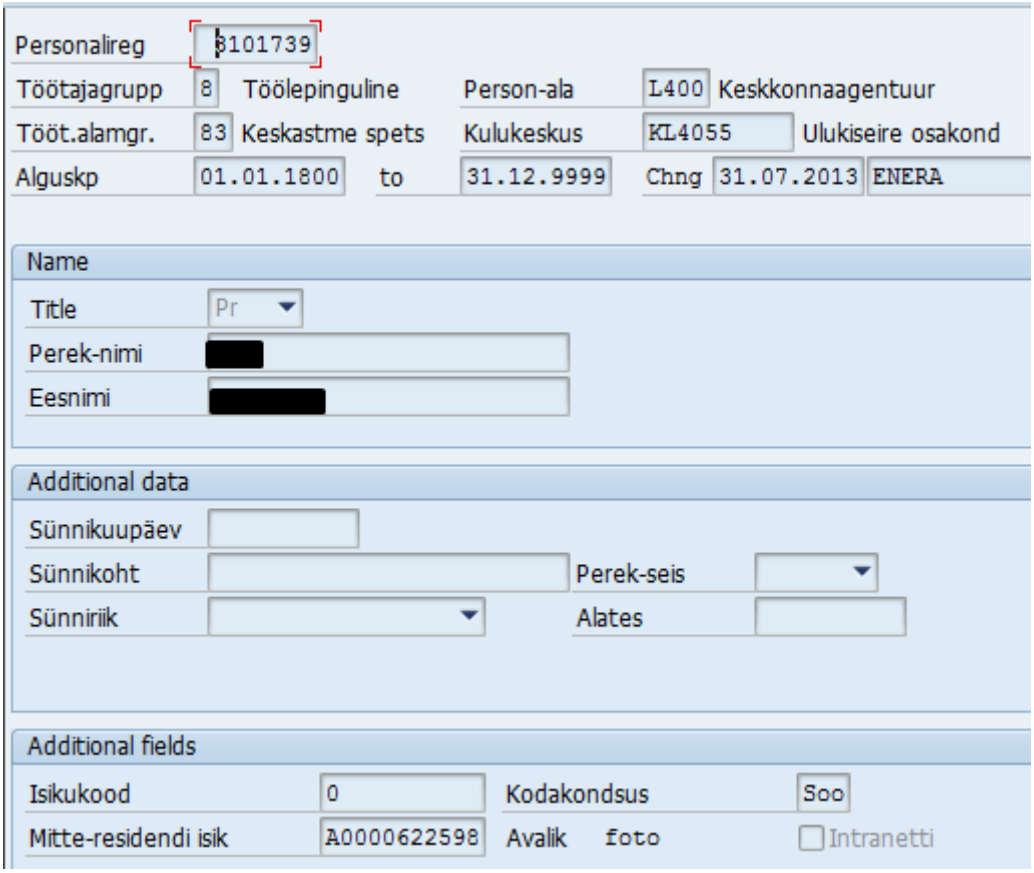



Mitteresidendist esineja (8/87 ja Y/Y1) tasudelt peetakse kinni 10% tulumaksu. Kui on olemas A1 tõend, siis valime maksud **U** ( TM 10% )TSD-l VML 151
Kui A1 tõendit pole, siis maksud **T**, (SM, TK, TM) TSD-l VML 150

| | |
|---|---|
| T | Mitteresident esineja SM,TK, TM |
| U | Mitteresident esineja TM |

## 1.1.8 Mitteresidendi tunnuste kajastamine töötaja andmete halduses

Mitteresidendist isik võetakse tööle samamoodi, kui residendist töötaja. Küll aga on mõned erinevused, millega tuleb arvestada.
**PA 30 IT 0002 – Isiklikud andmed**

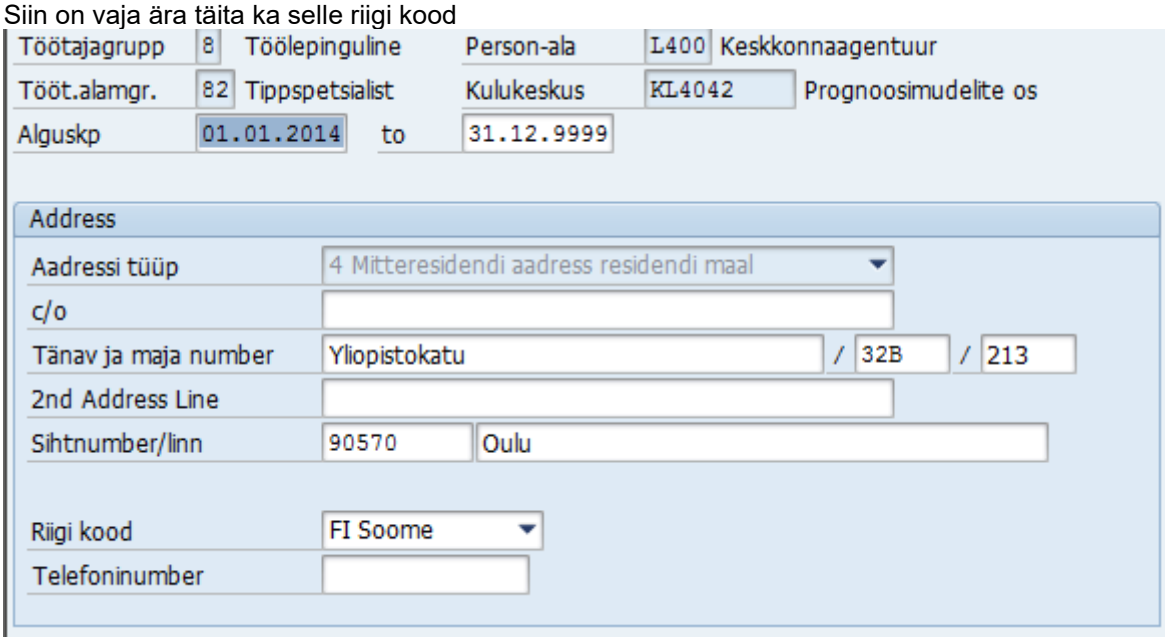



Mitteresidendi Isikukoodi lahtrist leitakse isikukood maksudeklaratsiooni TSD lisale 2. Kui on tegemist isikuga, kellel on eesti isikukood, siis võib eesti isikukoodi sisestada mõlemasse lahtrisse isikukood ja mitteresidendi isikukood. Lahtrist isikukood leitakse andmed TSD lisa 1 andmete jaoks.

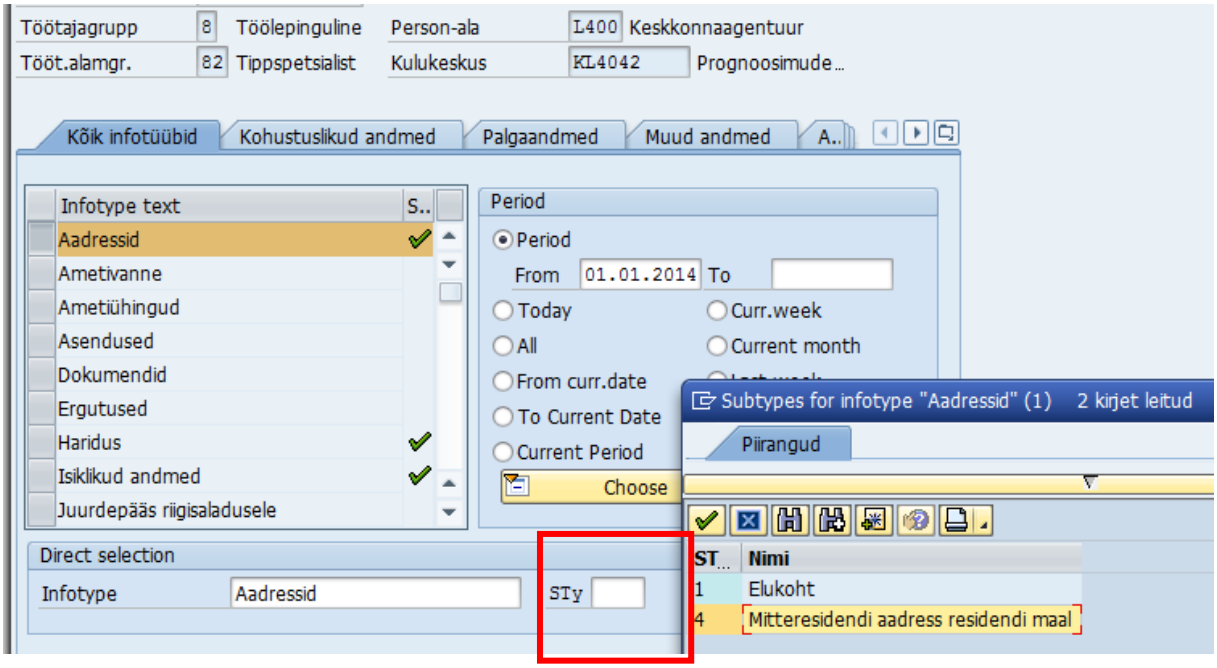
**IT0006 – Aadressid**

Maksudeklaratsiooni TSD lisa 2 jaoks vajaliku mitteresindendi elukoha aadressi peab sisestama IT-le 0006.

Siin on vaja ära täita ka selle riigi kood



Toiminguga PA30 infotüübi IT0006 „Töötaja aadress“ aadressi tüübi muutmisel või lisamisel tuleb STy piirangu juurest valida vajalik aadressi tüüp. Vaikimisi võtab programm aadressi tüübiks 1 Elukoht.




## 1.1.9 Mitteresidentide autoritasu

Mitteresidentide autoritasu arvestamiseks võetakse isik tööle töötaja grupiga X/XD.
Kui isik on esitanud Maksuameti residentsuse tõendi, siis sisestatakse riik SAP-is PA30 IT0006 „aadressid“ peale väärtusega 4 „mitteresidendi aadress residendi maal“. Vastavalt sisestatud riigile leitakse Maksuameti TSD lisa 2 tabeli alusel õige tulumaksu määr, mis vastab riikidevahelisele kokkuleppele. Arvestuse tulemus kajastatakse TSD lisa 2 peal väljamaksu liigiga 189.
Kui isik ei ole esitanud residentsuse tõendit, siis PA30 IT0006 peale residentsuse riiki ei sisestata. Sellisel juhul arvestatakse autoritasult (WT7001) tulumaksu 10%.
Palgaliigilt 7001 Autoritasu arvestatakse ainult tulumaks, seega sobivad maksude IT9010 peale mitteresidendi maksustamise väärtused X – Mitteresident SM, TK ja TM ja Y – mitteresident TM. Need väärtused valitakse vastavale sellele, kuidas on isik end Maksuametis registreerinud. Maksustamise väärtust Z-mitteresident maksudeta ei tohi autoritasu saavale isikule sisestada, sest see ei vasta riikidevahelisele kokkuleppele.

1. Kui isik on eelpool toodud korras loodud, siis leitakse tema tulumaksu % SAP-is automaatselt. Allpool näide Ukraina kodanikule tulumaksuga 10%:

| Palgaliik | Päevad/tunnid | Ühiku tasu | Summa |
|---|---|---|---|
| TASUD | | | |
| 7001 Autoritasu | | | 1 000,00 |
| Tasud kokku | | | 1 000,00 |
| KINNIPIDAMISED | | | |
| 0351 Tulumaks (7001) | | | 100,00 |
| Kinnipidamised kokku | | | 100,00 |
| Neto summa | | 900,00 | |
| Panka kandmine | | 900,00 EUR | |
| Kuu summad kokku: | | | |
| Tulumaksu arvest alus | | 1 000,00 | |

SP: D55251000 autoritasu kulu 1000.- K20302003 tulumaks 100.- K20200003 autoritasu 900.-
SQ: D20200003 autoritasu 900.- K70000300 Riigikassa 900.-
D20200000 netopalk 900.- K20200000 netopalk 900.-

Seisuga 12.04.2021

Vorm A | Lisa 1 | Lisa 2 | Lisa 4 | Lisa 1 osa Ib

| Isikukoo | Isikuk | 202 | 2030 | 2040 VM su | 2050 O | 2060 Rii | 2070 S | 2080 T | 2090 S | 2100 S | 2110 SM | 2120 T | 2130 TK | 2140 T | 2150 T | 2160 TM | 2170 TM |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 123 | Priit L | | 189 | 1 000,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000,0 | 10,00 | 100,00 |

2. Kui vastava riigi tulumaksu määr on null, siis tekib arvestus ilma tulumaksuta

Palgaarvestus — Kuu / Mai 2020; Väljamaks 29.05.2020

Kaitseministeerium — Kuupäev 05.04.2021 Lk 1

Pernr 4600580 — Normtööpäevad 20
Hr Priit Loov — Töötatud tööpäevad 20

| Palgaliik | Päevad/tunnid | Ühiku tasu | Summa |
|---|---|---|---|
| TASUD | | | |
| 7001 Autoritasu | | | 1 000,00 |
| Tasud kokku | | | 1 000,00 |
| Neto summa | | 1 000,00 | |
| Panka kandmine | | 1 000,00 EUR | |
| Kuu summad kokku: | | | |
| Tulumaksu arvest alus | | 1 000,00 | |

Ja ka kannetes ei ole tulumaksu.
SP: D55251000 autoritasu kulu 1000.- K20200003 autoritasu 1000.-
SQ: D20200003 autoritasu 1000.- K70000300 Riigikassa 1000.-
D20200000 K 20200000 1000.-
Tulemus deklareeritakse TSD lisas 2 ja seal on ainult alussumma väljamaksu liigiga 189

Periood 01.05.2020 - 31.05.2021
Seisuga 05.04.2021

Vorm A | Lisa 1 | Lisa 2 | Lisa 4 | Lisa 1 osa Ib

| Isikuko | Isikukood | 2020 Resid | 2030 VM liik | 2040 VM su | 2050 Osalis | 20 | 2070 SM | 2080 T | 209 | 2100 | 2110 | 2120 | 2130 | 2140 | 2150 | 2160 | 2170 TM |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 123 | Priit Loov | | 189 | 1 000,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000, | 0,00 | 0,00 |

## 1.1.10 Kulude jagamine SAP-is

Kulutunnused on kulukeskus, eelarve üksus, fond (eelarve liik + eelarve objekt), tegevusala (kohustuslikud) ja abiraha, tellimus ja WBS element (pr.str. element) (vajadusel).
Kulutunnused jagunevad omakorda eelarve tunnusteks (eelarve üksus, fond, tegevusala ja abiraha) ja kulutunnusteks (kulukeskus, tellimus ja pr.str. element (WBS).
Kulutunnuste sisestamisel peab arvestama sellega, et sõltumata sisestamise asukohast on vaja alati sisestada terve komplekt vajalikke tunnuseid. Palga arvestamisel leitakse kulutunnused esmalt Cost Assignmendi (kulutunnuste määramise e. „kululiblika“) pealt. Edasi kulude jagamise infotüübi PA30 IT0027 pealt ja kui sinna ei ole andmeid sisestatud (kogu palk makstakse eelarvest) või kui seal ei ole kulude osakaalude summa 100%, siis leitakse puuduv osa kulu tunnustest organisatsiooni andmete ehk PA30 IT0001 pealt. Kui aga mõne IT peal ei ole kõik tunnused õigesti kajastatud, siis programm ise puuduvat väärtust ei otsi. Palgakandes saame vea või vale tulemuse.

**IT0001 „Organisatsiooni andmed**“ kajastatakse ametikoha kulutunnused. Kui inimene saab tasu ainult ühest allikast ja kõik vajalikud tunnused saab sisestada IT-le 0001, siis ei ole rohkem temale vaja kulutunnuseid sisestada. IT0001 peale saame sisestada kulutunnused ühe reaga (100%).
Soovitavalt kajastatakse IT0001 peal asutuse eelarvelisi tunnuseid. Kui inimene saab tasu ainult sihtotstarbeliselt finantseeritavast projektist, siis võib siin peal kajastada kohe projekti tunnused.

**IT0027 „Kulude jagamine“** kajastatakse perioodi kulutunnused. Kulude jagamise all on võimalik kulutunnused jagada osakaaludena (protsentides, kuni kahe koma kohaga). Siinkohal peab silmas pidama, et erinevate kulutunnuste (projektide) osakaalude summa ei tohi ületada 100%. Palgakandes jagatakse kõik antud perioodi tasud laiali vastavalt IT0027-le sisestatud kulutunnustele.
IT0027 peal võib erinevate tunnuste osakaal olla väiksem, kui 100%. Kui näiteks inimene saab tasu 30% eelarvest ja 70% projektidest, siis võib IT0001 “organisatsiooni andmed” sisestada 100% eelarvelised kulutunnused ja IT0027 “kulude jagamine” sisestada 70% projekti kulutunnused. Arvestuse käigus leitakse 70% projekti tunnused IT0027 pealt ja puuduv 30% tunnuseid IT0001 pealt. Kasutusel on ka praktika, kus kajastatakse kõik perioodil kehtivad kulutunnused 100% IT0027 peal (toodud näite puhul kahe reaga 30% eelarve ja 70% projekti tunnused). Sellisel juhul on inimese andmete pealt kerge leida perioodil kehtivaid tunnuseid ühest kohast ja ei pea puuduvat osa IT0001 pealt otsima.
Ajaarvestusega tasudele (arvestavad tööl oldud tööajaga), mis on sisestatud IT0008 „Palk“ peale saab sisestada kulutunnused IT0001 „Organisatsiooni andmed“ 100% ja IT0027 „kulude jagamine“ peale protsentides kahe komakohaga. Nendele tasudele ei saa sisestada tasuliikide kaupa eraldi kulutunnuseid.

**Cost Assignment (kulutunnuste määramine) e. „kululiblikas“** on konkreetsele palga- või puudumise liigile sisestatud kulutunnuste komplekt, mis kehtib ainult sellele palga- või puudumise liigile, millele ta on sisestatud. Cost Assignmendi peale saab sisestada tunnused ühe reaga (100%).
Palgakandes olevatel kohustuste kontodel ei ole eraldi tunnuseid. Kohustuste tunnused leitakse palgakandes olevate kulude tunnuste alusel. Palgaarvestuse käigus arvutatakse välja kulutunnuste kaupa „potid“, mille alusel hakatakse kohustuste peale makse jagama.

### 1.1.10.1 Erisused:

**Puudumised**
**Puudumistele, mis sisestatakse RTIP-i kaudu ei tohi Cost Assignmenti määrata, sest see tekitab probleeme iseteenindusportaalis**. SAP-is on vastav võimekus olemas, aga RTIP seda täna ei toeta. Kui puudumised sisestatakse otse SAP-i, siis nendele puudumistele tohib lisada Cost Assignmendiga kulutunnuseid.
Kui inimesel on puudumise ajal palgast erinevad kulutunnused, siis on võimalik lisada puudumisele Cost Assignment (kulutunnuste määramine). Kui puudumisele on lisatud Cost

Assignment (kulutunnuste määramine), siis tohib vahearvestust teha puudumisele eelnenud eelviimasel tööpäeval. Kulutunnused leitakse puudumise küljest.
Kui puhkusetasu arvestatakse vahearvestusega, siis konteeritakse kogu puhkuse kulu koheselt arvestuse hetkel kulukontole.
Kui puudumisele on vaja lisada palgast erinevad kulutunnused aga puudumine on SAP-i sisestatud RTIP-i kaudu, siis lisa kulutunnused puudumise perioodiks PA30 IT0027 kulude jagamine peale. Kui niimoodi sisestatud puudumine on vaja välja arvestada vahearvestusega, siis peab vahearvestuse tegema puudumise esimese päeva seisuga, sest vahearvestus leiab tunnused, mis kehtivad arvestuse kuupäeval.

**Palgast kinnipidamised**
Kinnipidamised palgast, mis vähendavad kulu (WT 7302, 7307, 7308, 7309, 7313, 7314, 7318) sisestatakse koos Cost Assignmendiga (kulutunnuste määramisega).
Kinnipidamised, mis teevad kande D 20200000 K 10361010 (WT 7301, 7305, 7310, 7311, 7312) jagatakse kandes sama proportsiooniga, millega arvestatakse inimesele tasu (need palgaliigid ei arvesta Cost Assignmendiga).
Kui varasemas perioodis kulutunnused muutuvad, siis arvutatakse muutunud tunnustega ümber ka kinnipidamine kontol 10361010. Sellisel juhul on konto 10361010 vaja sulgeda üle pangavahekonto (toimingutega F-06 ja F-07).

**Tasud eelarve kontoga 41, 55 … muudele isikutele**
Abikaasatasudele, autoritasudele, stipendiumitele, tervisekahju hüvitistele ja muudele palgaliikidele algusega 70xx (muudele isikutele) sisestatakse vajadusel erinevad kulutunnused IT0027 „kulude jagamine“ peale. Nendele palgaliikidele ei tohi sisestada Cost Assignmenti (kulutunnuste määramist), sest sellisel juhul saame tasakaalust väljas oleva palgakande. Nimetatud palgaliigid on palgast erineva eelarve kontoga (41, 55 jms).

**Esindustasu**
Esindustasu WT 4025 sisestatakse IT0008 „Palk“ ja kulutunnused IT0001 või IT0027 „Kulude jagamine“.
Esindustasule saab SAP-is seadistada eraldi orderi ja see tekib SAP-i arvestuse käigus automaatselt ilma, et seda ise sisestama peab. Täna on selline orderi asendus tehtud Kultuuriministeeriumi haldusalale. Kui kanne tuleb tulukeskusest TM10 (Kultuuriministeerium) kontole 55004010 (Esindustasu), siis kande tegemisel asendatakse tellimuse (orderi) number ja sinna kirjutatakse URM10-7604. St nüüd saab esindustasu ministril panna IT8 peale ja pole vaja iga kuu arvutada ja sisestada. Palga kande tegemise ajal toimimngus PCP0 – Postitamine ja vaatamine on tellimuse väli tühi, aga kui vaadata finantsis palgast tulnud kannet, siis seal on juba väli vastavalt täidetud.

**Välislähetustasu**
Välislähetustasud WT4450, 4451, 4452, sisestatakse IT0008 ja kulu ja eelarvetunnused sisestatakse IT0001 või IT0027. Välislähetustasu arvutatakse vahearvestuse põhjusega 9001. Vahearvestus arvestab vahearvestuse hetkel kehtivate kulu ja eelarve tunnustega. Kui tunnuseid tagasiulatuvalt muudetakse, siis tehakse tunnuste osas ka ümberarvestus. Summalistele palgaliikidele 4221, 4222, 4223, 4224, 4225 saab lisaks IT0001 ja IT0027 kasutada ka Cost Assignmenti ehk „kululiblikat“.

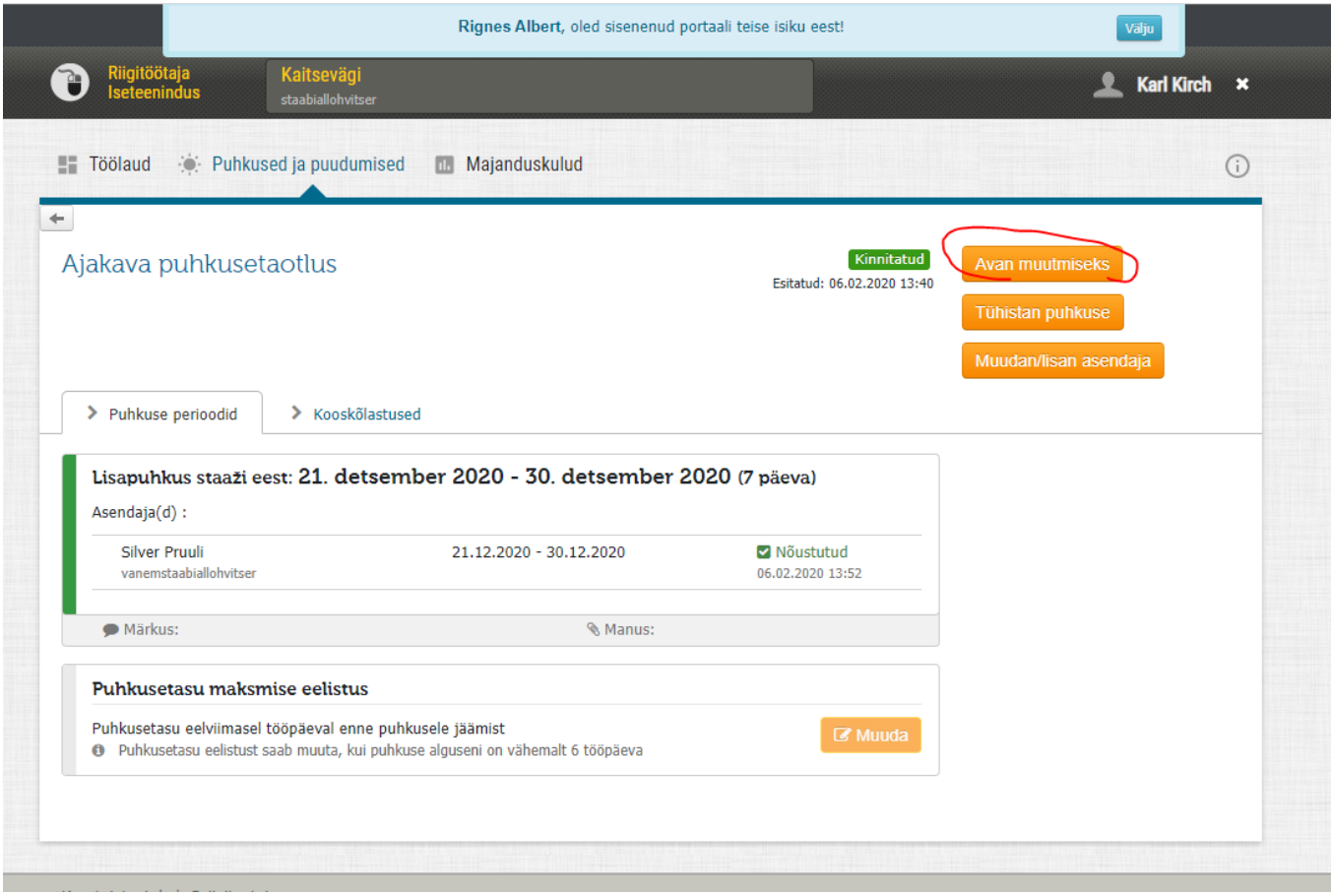
**Ajateenijate ja asendusteenistujate tasud**
Ajateenijate toetus WT 4127 sisestatakse IT0008 ja kulu ja eelarvetunnused sisestatakse IT0001või IT0027. Ajateenija lisatoetus WT4957, asendusteenija toetus WT7007 , asendusteenistuja lisatoetus WT7034 ja erijuhtude sotsmaksu paranduse WT0P24 on summalised palgaliigid. Kuna need tasuliigid makstakse alati fondiga 10SE… (samade tunnustega, nagu põhitasu) muude töötajate gruppidele (ajateenijad ja asendusteenistujad), siis peab tunnused sisestama IT0001 või IT0027 peale.

**Missioonitasud**

Missioonitasu WT 4035 kajastub IT0008 ja see palgaliik tekib IT2001 sisestatud puudumisega 1707. Puudumisele saab sisestada Cost Assignmendi.

**Võlg**
Juhul, kui inimesel tekib arvestuse käigus võlg, siis võlg võetakse brutosummas üles kontole 10393000 nende tunnustega, mis kehtisid võla tekkimise kuus. Kui võla kustutamise kuus on kulutunnused teised, siis võlg kustutatakse tunnustega, mis kehtisid võla kustutamise kuus. Kokkuvõttes läheb konto 10393000 nulli aga on vaja siduda üle pangavahekonto (toimingutega F-06 ja F-07).

**Eelmiste perioodide parandused**
Eelmiste perioodide kulutunnuste muudatuste tegemiseks, on vaja olemasolevad kulutunnused parandada õigeks nii, nagu need olema peavad. Koos järgmise kuu palgaarvestusega toimub ümberarvestus. Ümberarvestust on võimalik teha ka korrektsiooni arvestusega. Korrektsiooniga saab teha paranduse, kui inimesele saadaolev netotasu jääb samaks, või suureneb.
NB! Korrektsiooniga **ei tohi** teha ümberarvestust siis, kui inimesel saadaolev netosumma arvestusega väheneb.
Juhul, kui puhkusetasu on makstud vahearvestusega puhkusele eelnenud eelviimasel kuupäeval ja hiljem on vaja selle puudumise kulutunnuseid muuta, siis IT0027 peal tunnuste muutmine ei vii programmi ümberarvestusesse. Selleks, et sellisel juhul saaks puhkusetasu ümber arvestatud õigete tunnustega on vaja puudumine kustutada ja uuesti sisestada. Seda tegevust ei tohi teha SAP-is. Kuna puudumine sisestatakse üle RTIP-i, siis seda tohib teha RTIP-i haldur.
Puhkust saab muuta RTIP-i haldur teise isikuna.




NB! Jälgige puudumise pikkust, kui see on üle kahe kuu, siis saab parandust teha puudumise teisel kuul. Muidu võetakse ümberarvestusega maha kogu puhkusetasu ja makstakse uuesti ainult jooksva kuu osa.
Juhul, kui puhkusetasu on vahearvestusega arvestatud puudumise perioodis oleva kuupäevaga (nt. puhkuse esimese päeva kuupäeval), siis läheb hilisem IT0027 muudatus koos järgmise palgaga ümberarvestusesse. Põhjuseks on see, et vahearvestuse tunnused leitakse vahearvestuse kuupäeva seisuga.
Kui puhkusetasu makstakse vahearvestusega ja hiljem lisatakse puudumisele Cost Assignment (kulutunnuste määramine e. kululiblikas), siis arvestatakse puudumine üle ja kulutunnused muudetakse selliseks, nagu on kululiblikaga määratud. NB! Cost Assignmenti saab kasutada

siis, kui 100% tasust või puudumisest on sama tunnusega. Cost Assignmenti tohib kasutada vaid puudumistel, mida ei sisestata RTIP-i kaudu.

Kokkuvõtvalt võib väita, et IT0001 Organisatsiooni andmed peal kajastatakse ametikoha tunnused. IT0027 Kulude jagamine peal kajastatakse perioodi tunnused (kehtivad kõikidele tasudele ette antud perioodis) ja Cost Assignmendi peal kajastatakse ainult selle tasu kulutunnused, millele tunnus on sisestatud.

**Korduvate tasude kulutunnused**. Korduvate tasude IT-le sisestatud tasudele saab lisada Cost Assignmendi. Kui seda tehtud ei ole, siis leitakse korduvate tasude IT peale sisestatud tasule kulutunnused, mis kehtisid arvestuskuu lõpu seisuga. Kui aga kulutunnuste IT peal on tasud arvestuskuul jagatud päevade kaupa, siis arvestusesse läheb kaasa see kulutunnuste osa, mis kehtis kuu lõpus.

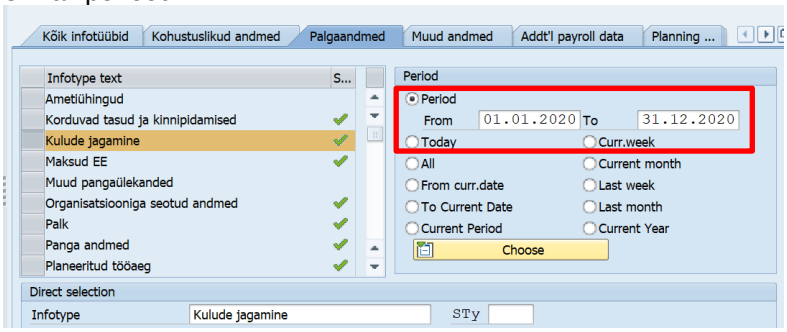
**Ühekordsete tasude ja tunnitasude kulutunnused** leitakse selle kuupäeva seisuga, millega on sisestatud tasu. Nendele tasudele saab sisestada ka Cost Assignmendi.

**JUM III samba kulutunnused** leitakse kuu viimase päeva tunnuste alusel. Kui seal juhtub olema haigusraha tunnus, siis sellega läheb ka III sammas. Parandamiseks siis kogu JUM III samba summa viimasele kuupäevale miinusega ja plussiga perioodi, kus kehtisid need tunnused, millega see sammas makstud peab olema. Parandamiseks palgaliik 5401.

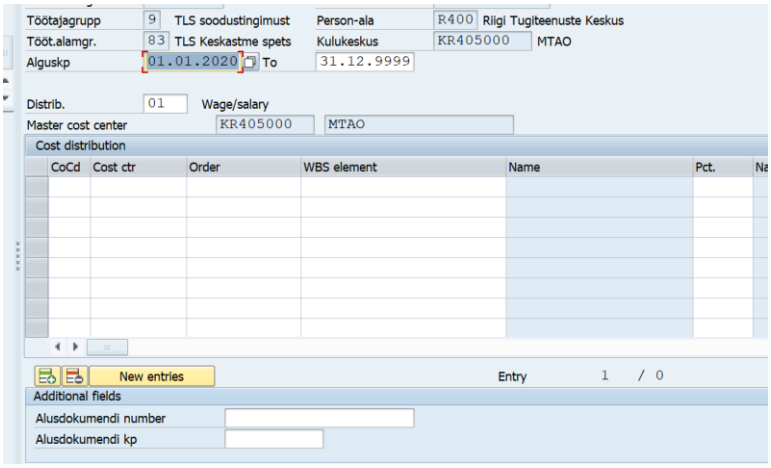
### 1.1.10.2 *Kulutunnuste sisestamine*

#### 1.1.10.2.1 Kulutunnuste sisestamine IT0027 Kulude jagamine

1. Vali toiming PA30
2. Vali töötaja, kellele soovid infot sisestada
3. Vali periood

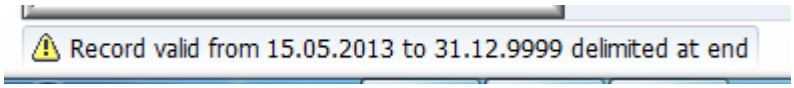



4. Vali lehelt Palgaandmed Infotüüp Kulude jagamine (0027)
5. Vali Create uue loomiseks



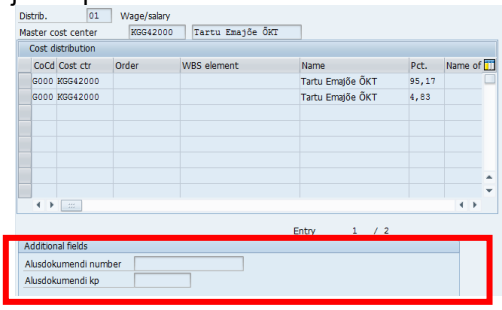

Alguskp – loodava kulutunnuste kirje alguskuupäev
To – kulutunnuste kirje lõppkuupäev. Kui me täpselt ei tea, kui kaua tunnused kehtivad, siis jääb kuupäevaks 31.12.9999
Distrib – vali 01 – Wage/Salary
Master cost center – Programm näitab vaikimisi kulukeskust, mis on sisestatud töötaja osakonna juures. See info on meile teadmiseks ja seda ei saa siinkohal muuta.
CoCode – Company Code – valitsemisala kood
Cost ctr – CostCenter – kulukeskus – osakond
Order – tellimus
WBS element – Pr.str.element – kui palk kuulub mingi projekti hulka, siis on talle avatud „Work breakdown structure = WBS“ element, millega juhitakse kulud projektimoodulisse.
Pct – protsent. Kui kulud jagatakse rohkem kui 1 kulutunnuste rea vahel
Fund – fond – eelarveliik
Fund ctr – FundCenter – eelarveüksus. Eelarveüksus on tavaliselt sama, mis tulukeskus ehk asutus. Suuremate asutuste puhul võib olla erinev – jaotus tehti eelarve osa eest vastutava inimese/tegevusvaldkonna järgi.
Tegevusala – tegevusala Riigi raamatupidamise üldeeskirja jaotuse järgi.
Abiraha – Grant - toetuse või välisabi tunnus.

Kui oleme sisestanud uue kuupäevaga kulutunnuste rea, siis selle salvestamisel saame teate:




millega lõpetatakse eelmise kulutunnuste rea kehtivus uue rea kehtima hakkamise eelmisel päeval.

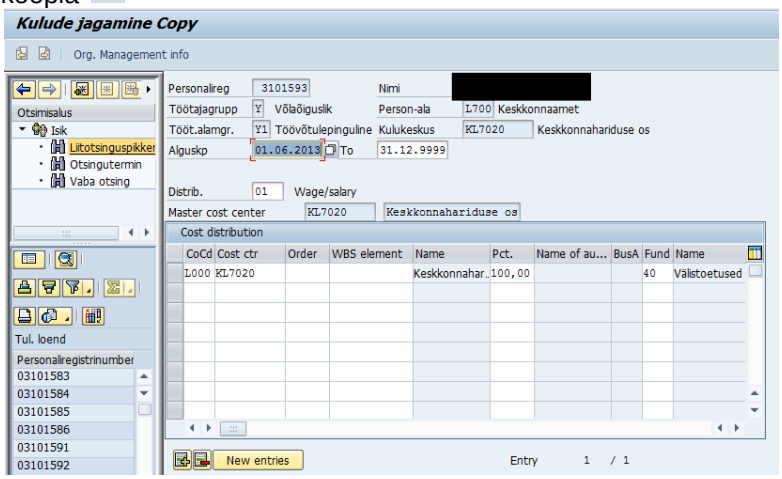
Kulutunnuste sisestamisel IT-le 0027 on võimalik igale kulureale lisada algdokumendi number ja kuupäev. Selle täitmine on vabatahtlik.



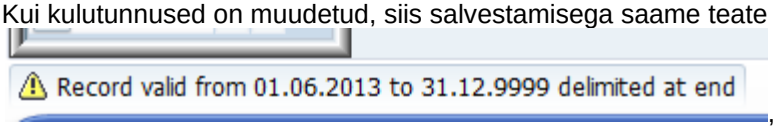

**NB! Uue kulutunnuste rea sisestamiseks vali Create või Copy. Pliiatsiga kirjutatakse olemasolev kirje üle. Pliiatsit kasuta ainult juhul, kui olemasolevat kanderida on vaja parandada.**

### 1.1.10.2.2 Kulutunnuste lisamine koopiaga

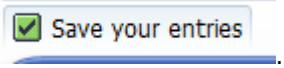
Kui inimese andmetes IT-i 0027 kulutunnused, on juba kehtiv kulutunnuste kirje ja see muutub järgmises palgaperioodis (näiteks muutub kulu osakaalu protsent, või lisandub uus rida erinevate kulutunnustega), siis uue kirje lisamiseks tee olemasolev kulukirje aktiivseks ja vali koopia




Avaneva akna pealkiri on „Kulude jagamine Copy“ ja siin muuda esmalt uue kulukirje alguskuupäev õigeks ja siis sisesta uued kulutunnused. Kuna teed koopiat olemasolevast kirjest, siis ei pea kõiki kulutunnuseid enam uuesti sisestama, vaid saad muuta olemasolevaid. Kui kulutunnused on muudetud, siis salvestamisega saame teate



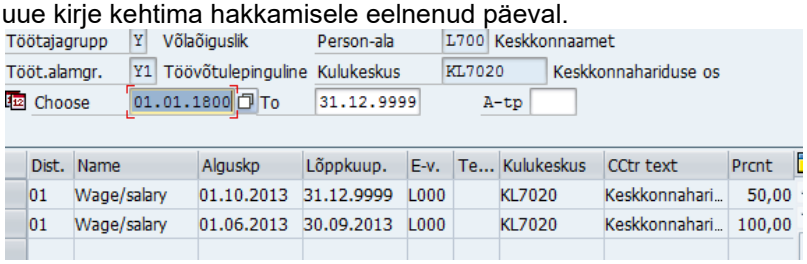

, millega antakse teada, et eelmine kulutunnuste kirje lõpetatakse uuele kirjele eelneval päeval.

Vajuta Enter ja saad programmist teate 

.

Salvesta.

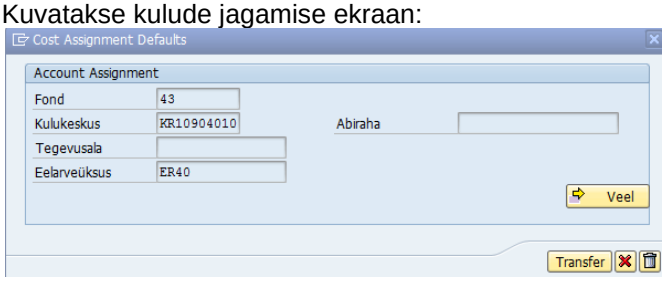
Saad uue hoiatuse, et kehtiv kulukirje lõpetatakse, vajuta uuesti Enter ja tulemusena kuvatakse ekraanile kulutunnuste tabel, kus on näha loodud kirje ja eelmine kulukirje, mis on lõpetatud uue kirje kehtima hakkamisele eelnenud päeval.




### 1.1.10.2.3 Ühekordsele tasule, korduvale tasule, vahearvestusega makstavale tasule, tunnitasule või puudumisele kulutunnuste lisamine kui see erineb töötaja üldistest kulutunnustest

Juhul, kui loodavat tasu- või puudumise liiki on vaja konteerida muust palgast erinevate kulutunnustega, siis vajuta tasu sisestamise ekraanil nupule Maintain cost assignment (puudumisele sisestamiseks vali nupp Cost assignment ).

Kuvatakse kulude jagamise ekraan:




Fund – fond – eelarveliik
Cost ctr – CostCenter – kulukeskus – osakond
Tegevusala – tegevusala Riigi raamatupidamise üldeeskirja jaotuse järgi.
Fund ctr – FundCenter – eelarveüksus. Eelarveüksus on tavaliselt sama, mis tulukeskus ehk asutus. Suuremate asutuste puhul võib olla erinev – jaotus tehti eelarve osa eest vastutava inimese/tegevusvaldkonna järgi.
Abiraha – Grant - toetuse või välisabi tunnus.

nupuga saab järgmisele lehele

Cost ctr – CostCenter – kulukeskus – osakond
WBS element – Pr.str.element – kui palk kuulub mingi projekti hulka, siis on talle avatud „Work breakdown structure = WBS“ element, millega juhitakse kulud projektimoodulisse.
Fund – fond – eelarveliik
Tegevusala – tegevusala Riigi raamatupidamise üldeeskirja jaotuse järgi.
Fund ctr – FundCenter – eelarveüksus. Eelarveüksus on tavaliselt sama, mis tulukeskus ehk asutus. Suuremate asutuste puhul võib olla erinev – jaotus tehti eelarve osa eest vastutava inimese/tegevusvaldkonna järgi.
Abiraha – Grant - toetuse või välisabi tunnus.

Salvestamiseks ja satud tagasi eelmisele lehele. Vali Transfer.

**NB! Cost Assignment (kulutunnuste määramine), ehk „kululiblikas“ kehtib ainult sellele tasu- või puudumise liigile, millele ta on lisatud. Cost Assignmenti saab lisada tasu- või puudumise liikidele, mis sisestatakse IT 0014, 0015, 0267, 2001 või 2010 peale.**

**NB! Kuigi puudumisele saab SAP-is lisada kulutunnused Cost Assignmendiga (kululiblikaga), siis RTIP seda tegevust ei toeta. Probleemid tekivad Riigitöötaja Iseteenindusportaalis ja sellepärast ei tohi SAP-is puudumist kustutada ja uuesti sisestada ja ei tohi puudumisele lisada Cost Assignmenti.**
**Vajadusel võta ühendust RTIP-i administraatoriga probleemi lahendamiseks.**

### 1.1.10.3 Kulude jagamise erisus Haridus- ja Teadusministeeriumis

Haridus- ja Teadusministeeriumi haldusalal on tegevuspõhine eelarve. Kulud jagatakse tegevustele kasutades tegevusala koodi.
SAP-standardi alusel toimib kõikidel asutustel kulukonto leidmine lähtuvalt töötaja grupist. HTM-ile on erandina tehtud kulukonto asendus sõltuvalt kasutatud tegevusala koodist. Selle asenduse tulemusena ei pea enam õpetajad, kes teevad ka muud tööd peale õpetamise olema tööle võetud kahe personali numbriga. Kui on tegemist õpetaja töötajagrupi töötajaga, siis tema töötasu kajastatakse õpetaja kulukontol, kui temale on sisestatud õpetaja tegevusala kood HS01020100xx. Kui õpetaja töötajagrupiga töötajal on mõni muu tegevusala kood, siis kajastatakse tema töötasu TLS tippspetsialisti kontogrupis. Kui on tegemist TLS alusel töötava inimesega ja tema tegevusalade seas on õpetaja tegevusala HS01020100xx, siis kajastatakse tema töötasu õpetaja kulukontol. Kui TLS alusel töötajal ei ole õpetaja tegevusala koodi, siis kajastatakse tema töötasu vastavalt töötaja grupile TLS kulukontodel.
Seadistus kehtib alates 01.01.2016
Alates 01.01.2019 muudeti õpetajate kulude kajastamise seadistust, sest HTM muutis tegevusalasid.
HS06030101G3 1.-9. klassi õpetajate tööjõukulud
HS06030101G4 10.-12. klassi õpetajate tööjõukulud
HS07010301G9 Kutsehariduse õpetajate tööjõukulud
toovad tasud õpetajate kontodele. Kui on muud tegevusalad, siis tippspetsialistide kontodele.

**Alates 01.01.2021 tehakse HTM-i haldusalas järgmised tegevusalade muudatused:**

| | |
|---|---|
| 09212 | Põhi ja üldkeskharidus kulu |
| 09213 | Üldkeskharid õpetajate tööjõu kulu |
| 09214 | 1-9 kl õpetajate töötasu |
| 09300 | Kutsehariduse kulu |
| 09303 | Kutsehariduses õpetaja tööjõu kulu |

Õpetaja töötaja grupp (A/A1), EG2 ja tegevusala 09300, siis tuleb palgakandes tippspetsialisti konto.
Muu töötaja (va õpetaja), EG2 ja tegevusala 09303, siis on palga kandes õpetaja konto.
Õpetaja töötaja grupp (A/A1) ja eelarveüksuse 3. sümbol on EG4, EGA või EGG ja tegevusala 09212, siis on palgakandes töötaja (tippspetsialist) konto.
Muu töötaja (va õpetaja) ja eelarveüksuse 3. sümbol on EG4, EGA või EGG ja tegevusala 09313 või 09314 siis on palgakandes õpetaja konto.

### 1.1.10.4 Kulude jagamise erisus kuluarvestussüsteemi KAIS korral

Põhikohaga töötajatele ning ametnikele jääb kulude jagamise andmetes orderi väli alati tühjaks, sest palk tööliinide kaupa laaditakse kuluarvestussüsteemi KAIS. Orderi väli peab olema täidetud nendel, kellel ei ole ametikohta ning kellele seetõttu ei saa tööliini panna. Lisaks peab order olema täidetud siis, kui läbi palgaarvestuse makstakse muud tasu lisaks palgale (näiteks litsentsitasud, rendimaksed jms). Need tasud lähevad palgakandes 55-ga algavale kulukontole. Kui palgast peetakse kinni tasusid, mis palgakandes vähendavad kulukontosid (algusega 55), siis nendele kinnipidamise tasudele peab orderi lisama.

Asutused, kellel KAIS-i info tekib BO aruande RP004 põhjal visatakse välja kõik SP kanded ja asendatakse infoga HR poolelt.
Kui mõni SP kanne ei ole tulnud personali ja palgamoodulist vaid on finantsmoodulis otse sisestatud paranduskanne ning SA dok tüübi asemel kasutatud dokumendi tüüpi SP, siis need parandused ei jõua KAISi. Seega, palgakandeid ei tohi käsitsi teha dokumendi tüübiga SP vaid alati kasutada SP kande parandamisel dokumendi tüüpi SA, siis on kõik korras ka KAIS-i mõistes.

## 1.1.11 Kinnipidamised palgaarvestuses

Kinnipidamine palgast on oma olemuselt nõude eest tasumine ja kinni peetakse ükskõik kui vana võlg ikka jooksvast tasust. Kõik kinnipidamised sisestatakse jooksvasse palga perioodi. Võlaga lõppevast arvestusest ei tohi kinnipidamist teha.
Kohustistel ja nõuetel kulutunnuseid (kulukeskus, tellimus, PR.str-element) ei ole. Kohustiste ja nõuete eelarve tunnused (eelarve liik+eelarve objekt=fond, eelarveüksus, tegevusala, abiraha) tekivad palgakandes olevate kulude alusel
SAP-is on kahte tüüpi kinnipidamisi. Tasuliikidega 7301, 7305, 7310, 7311 ja 7312 palgast kinni peetud summad konteeritakse konto 10361010 kreeditis eelarve reaga 500. Konto 10361010 eelarvetunnuste proportsioon leitakse palgakandesse kandes osalevatu kulukontode proportsiooni alusel. Neile kinnipidamistele ei ole mõtet eraldi kulutunnuseid lisada, sest need ei lähe palgaarvestusega arvesse.
Kui eelmise perioodi tunnuseid muudetakse, siis kontole 10361010 kantavad kinnipidamised arvutatakse ümber. Sellisel juhul peab konto 10361010 siduma üle pangavahekonto toimingutega F-06 ja F-07.
Tasuliikidega 7302, 7307, 7308, 7309, 7313, 7314, 7318 kinni peetud summad vähendavad kulusid K 55xxxxxx. Nendele kinnipidamistele on vaja lisada Cost Assignment (kulutunnuste määramine) nende tunnustega, millega kulu finantsmoodulis algselt maksti. Palgaarvestuses vähendatakse kulukontot ja tehakse kassakulude parandused sisestatud kulutunnuste alusel.

### 1.1.11.1 Palgast kinnipidamise nõude ülesse võtmine

Palgast kinnipidamiste puhul, peab esmalt olema selge, kuidas on raamatupidamises eelnevalt kajastatud kinnipeetav tasu.

### 1.1.11.2 Kinnipeetav summa on koheselt ülesse võetud nõude kontole

Kinnipeetav summa tasutakse hankijale kandega
D 10361010, eelarvekonto 500
K 20100000, võlg hankijale toodete ja teenuste eest
Palk peab summa palgast kinni tasuliikidega 7301, 7305, 7310, 7311 ja 7312. Lisakandeid teha ei ole vaja.

### 1.1.11.3 Kinnipeetav summa on algselt kajastatud kuluna

Kinnipeetav summa on tasutud hankijale kandega:
D kulu K võlg hankijale.
Summa peetakse kinni tasuliikidega 7301, 7305, 7310, 7311 ja 7312 mis tekitavad kande
D 20200000 K 10361010
Finantsis lisakanded:
1. Nõude ülesse võtmine kontole 10361010 läbi kulude vähendamise. Toiminguga F-02 ja dokumendi tüübiga SA.
D 10361010 K kulu eelarvelaiendid on samad, millega tasuti arve hankijale

| | Toiming f-02 dokumendi tüüp SA | | | Nõude ülesvõtmine | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Kandevõti | Account Number with | Summa | Valuuta | Tulukesku | Kulukesku | Tellimus | Projekti | Eelarve liik | Eelarverida | Eelarveüks | Tegevusala | Abiraha | TP kood |
| 40 | 10361010 Kinnipidam | 50,00 | EUR | TF10 | | | | 20 | 55xx | EF10 | 01110 | 0 | 800699 |
| 50 | 5500xxxx Kulukonto | 50,00 | EUR | TF10 | KF1025 | | | 20 | 55xx | EF10 | 01110 | 0 | 800699 |

2. Kassakulu suurendamine eelarve real, millega tehti palgast kinnipidamine (eelarvekonto 500)
Toiming F-02 ja dokumenditüüp SC. Eelarvetunnused tuleb lisada konto 10361010 reale, kust need splititakse kontole 70000300

| | Toiming f-02 dokumendi tüüp SC | | | Kasskulu ümbertõstmine | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Kandevõti | Account Number with | Summa | Valuuta | Tulukesku | Kulukesku | Tellimus | Projekti | Eelarve liik | Eelarverida | Eelarveüks | Tegevusala | Abiraha | TP kood |
| 40 | 10361010 Kinnipidam | 50,00 | EUR | TF10 | | | | 20 | 500 | EF10 | 01110 | 0 | 800699 |
| 50 | 70000300 eRK kuluk | 50,00 | EUR | TF10 | | | | | | | | | |

3. Kassakulu vähendamine eelarve real, millega tasuti algselt arve hankijale. Toiminguga F-02 ja dokumendi tüübiga SC. Eelarvetunnused tuleb lisada konto 10361010 reale, kust need splititakse kontole 70000300. Eelarvetunnused on samad, millega maksti esialgne arve hankijale.

| | Toiming f-02 dokumendi tüüp SC | | | Kasskulu ümbertõstmine | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Kandevõti | Account Number with | Summa | Valuuta | Tulukesku | Kulukesku | Tellimus | Projekti | Eelarve liik | Eelarverida | Eelarveüks | Tegevusala | Abiraha | TP kood |
| 40 | 70000300 eRK kulu | 50,00 | EUR | TF10 | | | | | | | | | |
| 50 | 10361010 Kinnipidam | 50,00 | EUR | TF10 | | | | 20 | 55xx | EF10 | 01110 | 0 | 800699 |

## 1.1.11.4 Avansi kinnipidamine töötasust

Inimesele on makstud avanssi, ja see on vaja kinni pidada töötasust.
Avanss on üleval D10392000 eelarve reaga 20/EF10/5504/01110. Palgast saab selle summa kinni pidada tasuliigiga 7307 “Muu kinnipidamine ja see konteeritakse konto 10361010 konto kreeditisse ja selle summa võrra vähendatakse 20200000 konto väljamakset.
Selleks, et 10361010 konto deebetis oleks nõue, mida palgast kinni pidama hakatakse, tuleb teha 2 kannet ja kasutada vahekontona kontot 70000300.
1. Sulgeme hankija ettemaksu toiminguga F-28 (väheneb kassaline eelarve täitmine - 10392000 20/EF10/5504/01110).

| | Toiming f-28 | Hankija ettemaksu sulgemine | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Kandevõti | Account Number with | Summa | Valuuta | Tulukesku | Kulukesku | Tellimus | Projekti | Eelarve liik | Eelarverida | Eelarveüks | Tegevusala | Abiraha | TP kood |
| 39 | Hankija number | 215,65 | EUR | TF10 | | | | 20 | 5504 | EF10 | 01110 | 0 | 800699 |
| 40 | 70000300 eRK kulu | 215,65 | EUR | TF10 | | | | | | | | | |

2. Võtame üles nõude kontole 10361010 ja tekitame eelarve täitmise 20/EF10/500/01110 (selliste eelarve tunnustega, nagu tuleb kinnipidamine palgast). Toiming on F-02 ja dokumenditüüp **SC.** Eelarvetunnused tuleb lisada konto 10361010 reale, kust need splititakse kontole 70000300.

| | Toiming f-02 dokumendi tüüp SC | | | Nõude ülesvõtmine | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Kandevõti | Account Number with | Summa | Valuuta | Tulukesku | Kulukesku | Tellimus | Projekti | Eelarve liik | Eelarverida | Eelarveüks | Tegevusala | Abiraha | TP kood |
| 40 | 10361010 Kinnipidam | 215,65 | EUR | TF10 | | | | 20 | 500 | EF10 | 01110 | 0 | 800699 |
| 50 | 70000300 eRK kulu | 215,65 | EUR | TF10 | | | | | | | | | |

### 1.1.11.5 Palgast kinnipidamine tasuliikidega, mis vähendavad automaatselt kulukontot

Palgast tehakse kinnipidamine tasuliikidega 7302, 7307, 7308 ja 7309 , mis tekitavad kanded D 20200000 K 20205000 ja D 20205000 K kulu. Algne arve hankijale on tasutud D kulu K võlg hankijale.
Kui eelarveread palgast kinnipidamisel ja esialgsel arvel on samad, siis lisakandeid teha ei ole vaja. Kui eelarveread on erinevad – näiteks esialgne arve on tasutud eelarve liigiga 20 ja kinnipidamine toimus eelarveliigiga 40, siis on vaja teha lisakanded.
Toiming F-02, dokumenditüüp ZL, teha kaks kannet, millest ühega suurendatakse selle eelarverea kulu, millega tehti palgast kinnipidamine ja teisega vähendatakse seda eelarverida, millega tasuti arve hankijale.
1. Eelarve rea kassakulu suurendamine, millega tehti palgast kinnipidamine
D kulu eelarve rida, millega tehti palgast kinnipidamine
K 71000123

| | Toiming f-02 dokumendi tüüp ZL | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Kandevõti | Account Number with | Summa | Valuuta | Tulukesku | Kulukesku | Tellimus | Projekti | Eelarve liik | Eelarverida | Eelarveüks | Tegevusala | Abiraha | TP kood |
| 40 | 5500xxxx Kulukonto | 50,00 | EUR | TF10 | KF1025 | | | 40 | 55xx | EF10 | 01110 | 1F10-PLAN | 800699 |
| 50 | 71000123 Kassakulu | 50,00 | EUR | TF10 | | | | | | | | | |

2. Eelarve kassakulu vähendamine, millega tasuti algne arve hankijale
D 71000123
K kulu eelarverida, millega algselt tasuti arve hankijale

| | Toiming f-02 dokumendi tüüp ZL | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Kandevõti | Account Number with | Summa | Valuuta | Tulukesku | Kulukesku | Tellimus | Projekti | Eelarve liik | Eelarverida | Eelarveüks | Tegevusala | Abiraha | TP kood |
| 40 | 71000123 Kassakulu | 50,00 | EUR | TF10 | | | | | | | | | |
| 50 | 5500xxxx Kulukonto | 50,00 | EUR | TF10 | KF1025 | | | 20 | 55xx | EF10 | 01110 | 0 | 800699 |

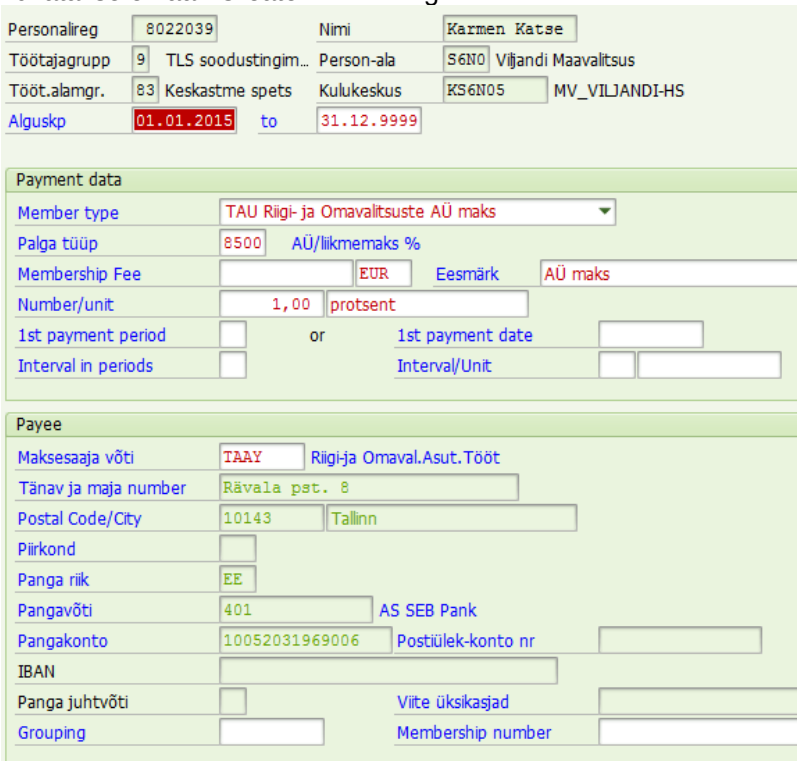
Kui kinnipidamine on erinevate tunnustega, kui esialgse arve maksmine, siis on vaja lisada tasuliikidele 7302, 7307, 7308 või 7309 Cost Assignment (kululiblikas) nende tunnustega, millega arve maksti. Sel juhul lisakandeid teha ei ole vaja.

## 1.1.12 Ametiühingu andmete infotüüp IT0057

Ametiühingu maksude arvestamiseks ja aruandluseks vajaliku informatsiooni hoidmiseks.

1. Vali toiming PA30
2. Vali töötaja, kellele soovid infot sisestada
3. Vali lehelt Palgaandmed Infotüüp Ametiühingud (0057)
4. Vali Create uue loomiseks või Change olemasoleva muutmiseks.

Kuvatakse ekraan Create Ametiühingud:




*Alguskp* – määrangute arvestamise algus
*To* – määrangute arvestamise lõpp
*Member type* - ametiühingu makse liik (Riigi ja omaval.AÜ maks vms. vali loetelust sobib)
Kui tuleb sisestada selline tunnus, mida loetelus pole, tuleb teatada kasutajatoele, kes etteantud andmed sisestab.

*Palga tüüp* – ametiühingu maksu palgaliigi kood (8500 – ametiühing kõikidelt tasudelt)
*Eesmärk* – info, mis läheb kaasa maksefaili moodustamisel.
*Number/Unit* – makse protsent (antud juhul 1 protsent)
Payee key – makse saaja kood (Vastavalt Member type valikule tekib sisestatud ametiühingute valik)
Vajutada <Enter> ja siis ülejäänud andmed täituvad automaatselt.5. Salvestamiseks Ctrl+S või .

## 1.1.13 Muude pangaülekannete infotüüp IT0011

Panga kaudu teisele asutusele või asutusevälisele isikule ülekandmiseks mõeldud kinnipidamiste arvestamine. Seda arvestatakse ainult inimese põhiarvestusega, vahelahenduses muid ülekandeid ei teostata. Kui aga siiski on vaja vahearvestusest III isiku tasusid kinni pidada, siis peab seda tegema palgaliidega

***Tegevuskäik***

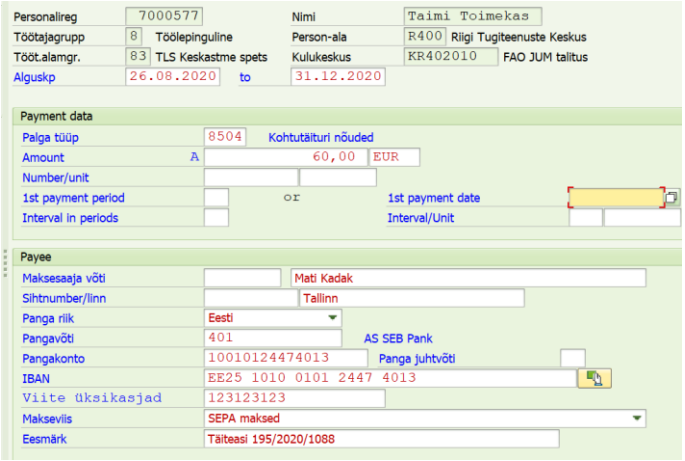
1. Vali toiming PA30

2. Vali töötaja, kellele soovid infot sisestada

3. Vali lehelt Palgaandmed Infotüüp Muud pangaülekanded (0011)

4. Vali Create uue loomiseks või Change olemasoleva muutmiseks.

Kuvatakse ekraan Change Muud pangaülekanded:




Alguskp – määrangute arvestamise algus

*To* – määrangute arvestamise lõpp

*Palga tüüp* – kinnipidamise palgaliigi kood

*Amount* – summa

*Maksesaaja võti* – makse saaja kood , valikuks

Kui sisestasid maksesaaja võtmega, siis pärast sobiva võtme valimist vajutada <Enter> ja ülejäänud andmed täituvad automaatselt.

Kui tuleb sisestada selline isik, keda valiku „Maksesaaja võti“ loetelus pole, siis saab Payee blokis makse saaja andmed ise sisse trükkida (näites toodud sisestuse pildil on kohtutäituri andmed sisestatud ilma maksesaaja võtit kasutamata)

*IBAN* – Panga andmete sisestamisest loe juhendist „pangaandmete sisestamine“

*Viite üksikasjad* – saab sisestada viitenumbri

*Makseviisiks* - alati L (programm pakub selle vaikimisi)

***Eesmärk* – info, mis läheb kaasa maksefaili moodustamisel. Soovitavalt kirjuta siia millega on tegemist.**

5. Salvestamiseks valida Ctrl+S või .

## 1.1.14 Elatisraha kinnipidamine IT0011

Elatisraha kinnipidamiseks on palgaliik 8501 "Vabatahtlik elatisraha“, mis sisestatakse IT 0011 „ Muud pangaülekanded“ vt.juhend peatükk 1.11.

Kui pole Maksesaaja võtme valiku nimekirjas ei ole sisestatud vajalikku elatisesaajat, siis tema andmed tuleb ise vajalikesse lahtritesse trükkida.

Sarnaselt elatisrahale sisestatakse IT 0011 infütüübile ka muud palgast kinnipidamised, mis kantakse kolmandatele isikutele.

## 1.1.15 Lapsetoitmistundide sisestamine

Lapsetoitmistundide tasu arvutatakse kuue kuu keskmise tasu alusel. Põhipalka peab see töötaja aga nende tundide võrra vähem saama.

***Tegevuskäik***
Kõik faktooringuga arvestused toimuvad päevades, seega tekib segadus tundide ja päevade vahel. Sel põhjusel tuleb sisestada lapsetoitmistunnid Tunnitasude infotüüpi ja lisaks põhipalga vähendamine ühekordsete tasude infotüüpi.

Lapsetoitmistundide sisestamiseks Vt peatükki **Tunnitasude sisestamine** Palgaliik 4930 sisestada tundides.

Põhipalga vähendamiseks Vt peatükki **Ühekordsete tasude sisestamine.**
Palgaliik 4251 ’Põhipalk summaga’ summad arvestada ise välja ja sisestada negatiivse märgiga.

## 1.1.16 Panga andmed IT0009

IT0009 – Panga andmed. Panga andmete sisestamisest loe juhendist „Pangaandmete lisamine“
SAP-i palgamoodulisse ei saa sisestada korraspondentpanga andmeid. Küsimuste tekkimisel võta ühendust töötajaga, kelle ülesandeks on maksete saatmine Riigikassasse.

Makseviisid K ja R on kasutamiseks kinni ja neid ei saa rohkem kasutada. NB! Taastööletuleku korral ei tohi panga andmete infotüübist üle minna, sest sellisel juhul jääb isiku panga antmetele külge varem kehtinud makseviis K ja selle isiku tasu jääb palga maksefaili moodustamisel failist välja.
**NB! Taastööletuleku puhul muuda makseviis K makseviisiks M ja makseviis W makseviisiks L, muidu ei tule selle isiku tasud palga maksefaili kaasa.**

Makseviiside M ja L maksefaili tegemisel toiminguga PC00_M99_FPAYM - Panka kandmine vali variant **ZSEPAEE_XML_CT** **SEPA kreeditülekanded Eesti**.

Kuna seoses SEPA maksetele üleminekuga makseviisid muutusid, siis on aruandele ZHR_PALGALEHT lisatud võimalus makseviisi, panga koodi ja IBAN-i valimiseks. Alates 25.08.2020 makstakse kõik tasud SAP-ist SEPA maksetena ja kehtivad makseviisid on:

**Makseviis M – SEPA palgamakse massmakse.** Massmaksefailid tekivad pankade kaupa pangavõtme alusel.
SEPA maksetele üleminekul asendati varasem makseviis K makseviisiga M.

**Makseviis L – SEPA makse.**
Asutusetel MJ10 ja MSV0 on palgamoodulis makseviis L kõikidel pangaandmetel.

Teistel asutustel on makseviis L vaja valida välispanka, kinnipeetavatele ja kolmandatele isikutele tehtavate maksete jaoks (kohtutäituri tasud, a/ü jms).
Kinnipeetavate (X/XA) panga andmete sisestamisel/muutmisel kuvatakse vaikimisi makseviisiks L
SEPA maksetele üleminekul asendati varasem makseviisid R ja W makseviisiga L.
Makseviisi L korral tuleb maksefaili kaasa viiteväljale kirjutatud viitenumber. Eesmärgi lahtri sisu kohta on seadistatud mõned erandid:

| Asutus | | Panga andmetes Makseviis | Valuuta | Eesmärgi lahtri sisu | Palga fail Ustrd |
|---|---|---|---|---|---|
| V000 | VLT tasu | L | valuuta | tühi | Makse palgamoodulist eesnimi perekonna nimi |
| V000 | VLT tasu | L | valuuta | _tasu palgamoodulist | _tasu palgamoodulist eesnimi perekonna nimi |
| V000 | VLT tasu | M | EUR | tühi | Tasu palgamoodulist |
| V000 | palk | L | valuuta | tühi | Makse palgamoodulist eesnimi perekonna nimi |
| V000 | palk | L | EUR | tühi | Tasu palgamoodulist personali number/kuu, aasta, eesnimi perekonna nimi |
| kõik | palk | M | EUR | tühi | Tasu palgamoodulist |
| kõik v.a. NS10 ja V000 | palk | L | EUR | tühi | Payment from payroll |
| kõik v.a. NS10 ja V000 | palk | L | valuuta | tühi | Payment from payroll |
| NS10 | palk | L | valuuta | tühi | Tasu palgamoodulist |
| NS10 | palk | L | EUR | tühi | Tasu palgamoodulist |
| kõik | tasu III isikule | L | EUR | eesmärgi lahtri sisu | eesmärgi lahtri sisu, eesnimi perekonna nimi |
| kõik | tasu III isikule | L | EUR | tühi | Tasu palgamoodulist personali number/kuu, aasta, eesnimi perekonna nimi |

NB! Makseviisiga M ei tule kaasa eesmärgi lahtri sisu.

**Makseviis S - Sularahamakse (Palk kassast).** Välisministeeriumi kohapealt palgatud töötajatele palga maksmise kajastamiseks tehtud makseviis. SQ kandele tuleb maksmine üle konto 10000002. Makse ei toimu üle Riigikassa ja pangafaili ei teki.

**Makseviis X – Välismakse teisest pangast.** Välisministeeriumi kohapealt palgatud töötajate palga maksmise kajastamiseks tehtud makseviis. Maksmine üle konto 10010300. Makse ei toimu üle Riigikassa ja pangafaili ei teki.

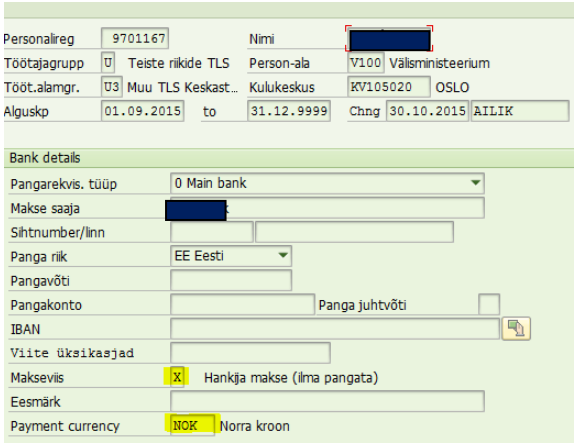
**Makseviis X – Kui välispanga andmed sisaldavad korraspondentpanka.** Selliseid panga andmeid, millelt tasu ilma Riigikassas parandust tegemata kohale ei lähe ei saa SAP-i luua. SAP-i ei ole võimalik lisada korraspondentpanga andmeid. Sellisel juhul lisatakse panga andmetesse maksemeetod X ja panga andmeid ei sisestada. Maksefaili ei teki ja makse on vaja Riigikassasse käsitsi sisestada. Palga maksmise kandes SQ jääb netopalk üles konto 20209010 kreeditisse ja maksmise kuupäeval on vaja teha SC kanne D20209010 K70000300.

**Makseviis X _ Paypal makse ja Transferwise makse.** Eesti Teadusagentuur SA kasutab palga maksmist osaliselt Paypal ja Transferwise maksena. Sellisel juhul kasutstakse panga andmetes makseviisi X. SQ kanne tekib: D20200000 K20209010. Maksefaili ei teki. Maksmise kuupäeval peab tegema kande D 20209010 K10010300 dok tüübiga SC.

(Lisainfoks: Kui isiku palgalt on kinni peetud tasusid kolmandale isikule, siis need kajastuvad SP kandel D20209010 K20200000 ja SQ kandel D20209010 K panga konto).

Makseviis X on seadistatud ka asutusele NS10 (EAS), kelle SQ kanne tekib D20200000 K10010300. Maksefaili ei teki.

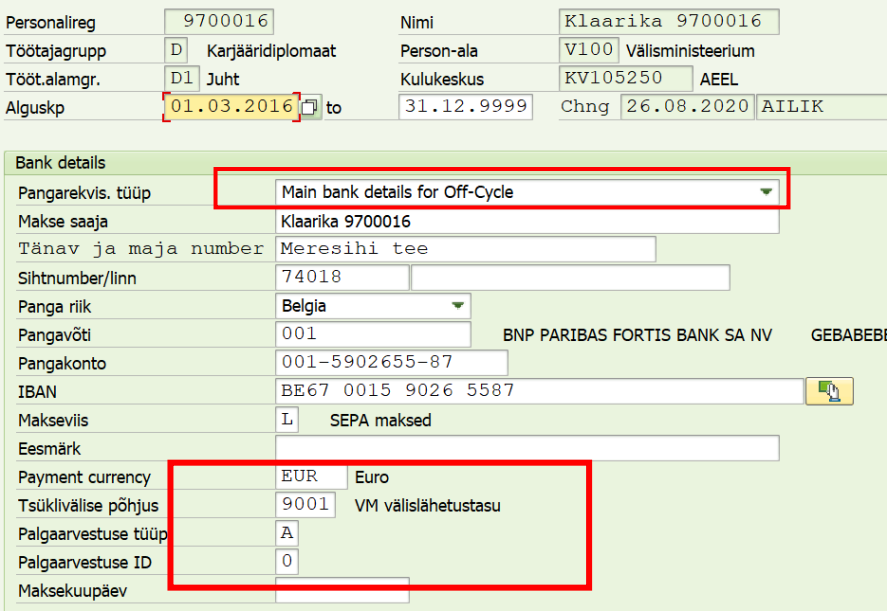
Kui tasu makstakse valuutas, siis on vaja panga andmetes täita väli Payment currency, et arvestus ja aruanne ZHR_PALGALEHT_VAL – Palgaleht oskaksid leida summad eurodes ja ette antud valuutas.




Vajadusel saab toiminguga ZHR_PALGALEHT_VAL - Palgaleht eristada väljamaksed erinevate makseviiside kaupa.

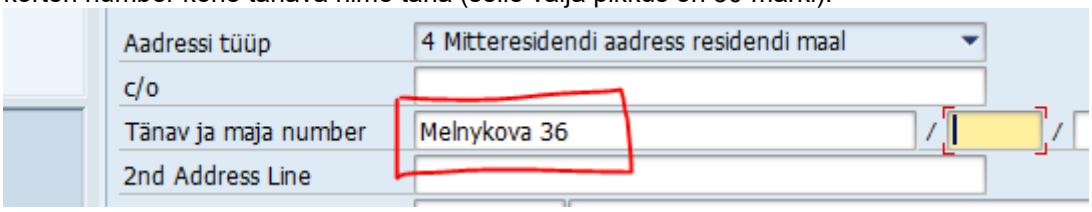
**Välislähetustasu maksmiseks muust palgast erinevas valuutas või teise panka** on võimalik VLT maksmiseks sisestada inimesele teine pank. Sellisel juhul jääb PA30 IT 0009 panga andmed peal inimesele korraga kehtima mitu panga andmete rida:

Selleks, et maksta Välislähetustasu muust palgast erinevate tunnustega on vaja valida pangarekvisiidi tüüp 5 Main bank details for Off-Cycle.
Kui makseviisiks on S või X, siis jäävad panga andmed tühjaks.
Selleks, et arvestus ja aruanne ZHR_PALGALEHT_VAL oskaksid leida tasu summad õiges valuutas on vaja täita väli Payment Cyrrency.
Et täpsustada millise vahearvestuse maksed lähevad teise panka (VLT tasud) on vaja täita väljad Tsüklivälise põhjus, Palgaarvestuse tüüp ja Palgaarvestuse ID.

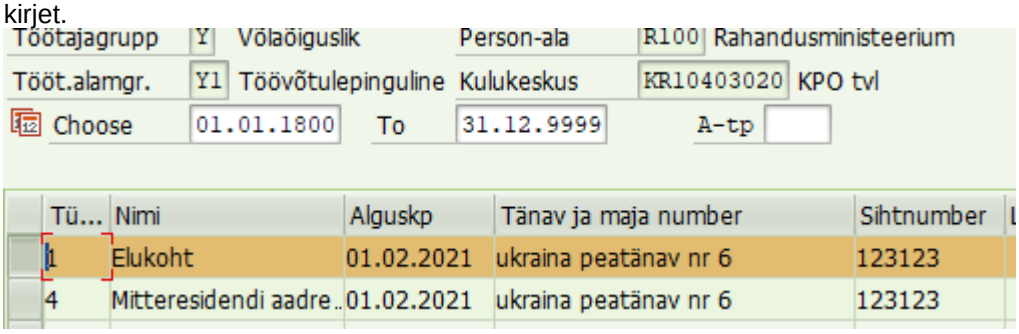


Eesmärgi lahtrisse sisestatud tekst läheb kaasa maksekorraldusele(faili). Kui eesmärgi lahter on tühi, siis välismaksekorraldusele kirjutatakse „Payment from payroll“. Erandiks on Välisministeerium, kus tühja eesmärgi lahtri korral kirjutatakse EUR-ides maksekorraldusele „tasu palgamoodulist“. Kui maksekorraldus on mõnes muus valuutas, kui EUR, siis kirjutatakse tühja eesmärgi lahtri korral maksekorralduse selgitusesse „Makse palgamoodulist“

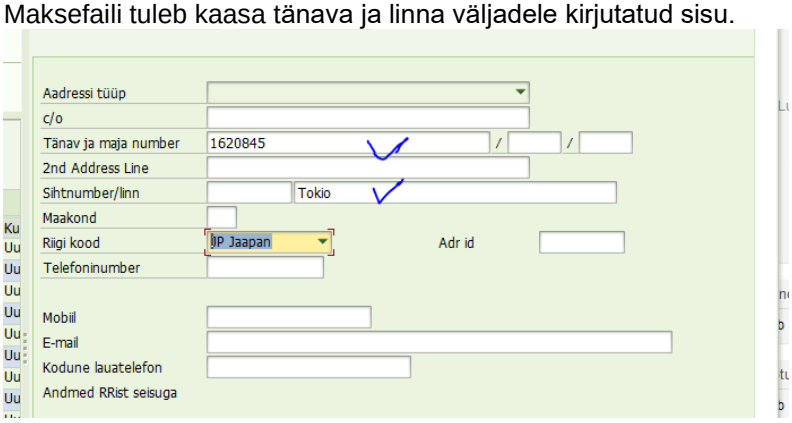
**Venemaa ja Ukraina maksetel on nõutav täisaadress**, mis peaks sisaldama tänavanime koos maja- ja korterinumbriga, linna ning riiki. PA30 IT0006 „Aadressid“ tuleb kirjutada maja ja korteri number kohe tänava nime taha (selle välja pikkus on 30 märki):




Maksete koostamisele ei edastata järgnevaid maja- ja korterinumbreid.
Aasressi tüübiks peab olema 1 Elukoha aadress. Kui isikul on sõltuvalt maksustamise erisusest vajalik sisestada ka mitteresidendi aadress residendi maal, siis jääb talle aadressi IT peale kaks kirjet.



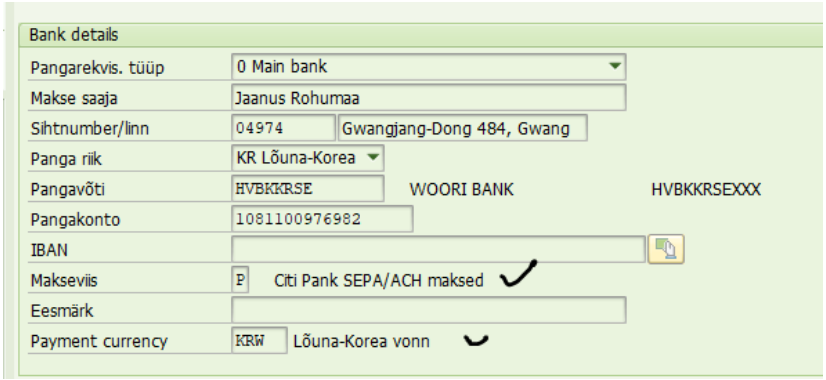

Teisisõnu: välismaksete maksefaili tuleb elukoha aadress PA30 IT0006 aadress pealt.
Maksefaili tuleb kaasa tänava ja linna väljadele kirjutatud sisu.



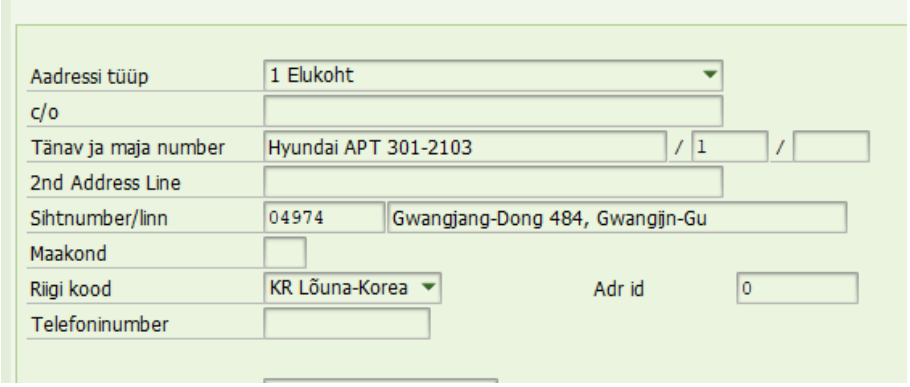

### 1.1.16.1 *CITI panga maksed*

Alates 22 mai 2023 tehakse valuutade INR, KES, SGD ja KRW maksed üle CITI panga.

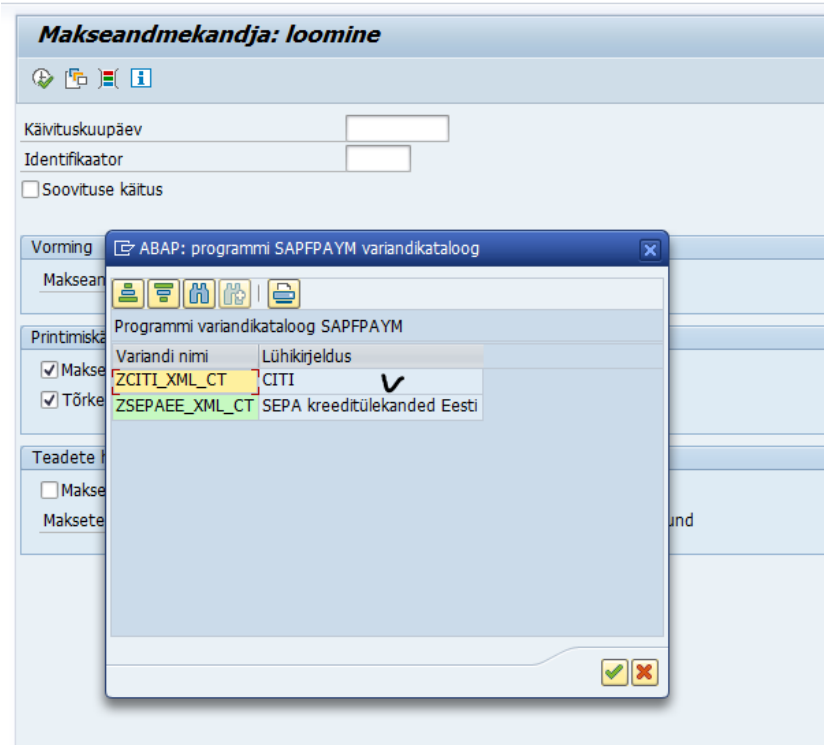
**Makseviis P** - IT0009 Panga andmed sisestatakse makseviis P Citi pank ja valuuta INR, KES, SGD või KRW




Maksefaili jaoks on oluline sisestada ka isiku elukoha aadress:



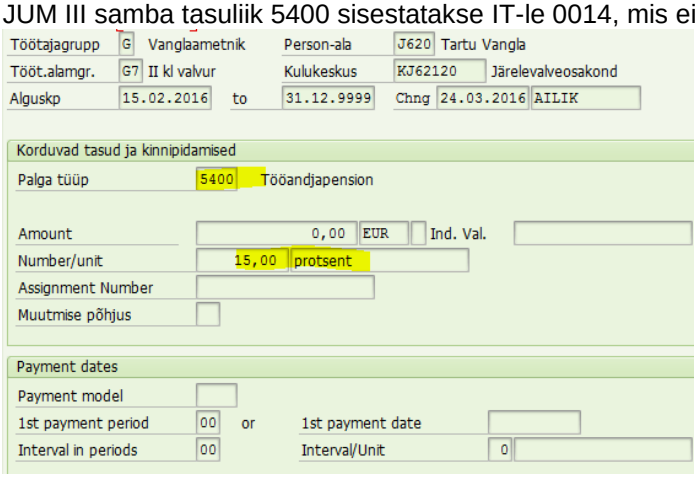

Toiminguga PC00_M99_FPAYM - Panka kandmine maksefaili moodustamiseks vali variant CITI.




## 1.1.17 Tööandjapension (JUM III sammas)

Sissemakseid vanglaametnike vabatahtlikku pensionifondi tehakse *15% vanglaametnikule vangla poolt kalendrikuu eest töötasuna makstud ja tulumaksuga maksustatud väljamaksete*

*(bruto)summast, kuid kõige rohkem 6000 eurot kalendriaastas*. III samba tööandjapensioni summa on tööandja kulu.
JUM III samba tasuliik 5400 sisestatakse IT-le 0014, mis ei arvesta ajaga.




Tasu välja maksmine sisestatakse PA30 IT0011 muud pangaülekanded maksemeetodiga L.

JUM III samba tasud arvestatakse terve kuu tasudelt (15% brutopalgalt), sõltumata sellest, et tasuliik võib hakata kehtima poolest kuust.

Kui JUM III arvestamise tasuliigid sisestatakse tagasiulatuvalt, siis maksu hakatakse arvestama alates jooksva kuu arvestusest. Kusjuures kõik tasud, mis makstakse tagasiulatuvalt eelmiste perioodide eest lähevad arvestuse aluseks. (NT lisatasu eelmiste kuude eest).

Vahearvestus arvestab kõikide tasudega, mis kehtivad vahearvestuse hetkel. Näiteks hakkab JUM III sammas kehtima alates 15.02.2016 ja puhkusetasu tehakse vahearvestusega 1 – 14.02.2016 kuupäeval, siis JUM III sammast koos puhkusetasu arvutamisega ei arvestata aga 15-29.02.16 juba arvestatakse puhkusetasult III samba makse.

Kuu lõpu palk ei hakka vahearvestusega tehtud puhkusetasu JUM III sammast ümber arvutama. Kui need arvestatud summad deklareeritakse koos (jooksva perioodi vahearvestus +jooksva perioodi palk (palgapäev on kuu lõpus)), siis on võimalik JUM III samba summat summalise tasuliigiga parandada. Kuu lõpu palgaarvestuse käigus arvestatakse JUM III tasu ühe arvestuse piires kõikidelt arvestatud summadelt (ümberarvestusi vahearvestuste ja varasemate arvestuste osas ei tehta).

TSD deklaratsiooni laadimisel Maksu- ja Tolliameti infosüsteemi kontrollitakse arvestuste aritmeetikat. S.t. tasu ja tema pealt arvutatud maksude summa peab olema aritmeetiliselt korrektne. Ei kontrollita väljamaksu liigi 25 summat (s.o. JUM III summa deklaratsioonil ei pea võrduma 15% brutotasult).

Vajadusel saab tööandjapensioni summat korrigeerida tasuliigiga 5401 Tööandjapension summaline.

Programm kontrollib JUM III samba piirmäära palgaliigil 5400. JUM III samba tasu arvestatakse kuni summani 6000 aastas ja üle selle seda tasu ei arvutata. Arvutamise aluseks on CRT tabelisse tekkiv kumulatiivne summa aasta algusest liigil 5400. (Payroll results -> ava arvestus -> tabel CRT Cumulative Results Table.

Payroll Results
Personnel No. 2102817 Milli Mallikas - Muud riigid
Seq. number 00021 - accounted on 20.06.2018 - current result
For-Period 11.2018 (01.11.2018 - 30.11.2018)
In-Period 11.2018 (Fin.: 30.11.2018)

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 0300 | Isiku töötuskindlustus | Y | 0,00 | 904,71 | EUR |
| 0301 | Isiku kogumispension | Y | 0,00 | 1 130,88 | EUR |
| 0302 | Isiku tulumaks | Y | 0,00 | 9 676,42 | EUR |
| 0303 | Tööandja sotsiaalmaks | Y | 0,00 | 18 659,64 | EUR |
| 0304 | Tööandja töötuskindlustus | Y | 0,00 | 452,36 | EUR |
| 0307 | TK tööandjapension | Y | 0,00 | 97,60 | EUR |
| 0308 | KP tööandjapension | Y | 0,00 | 122,00 | EUR |
| 0MVT | Tulumaksu arvest alus | M | 0,00 | 4 400,00 | EUR |
| 0MVT | Tulumaksu arvest alus | Y | 0,00 | 57 192,34 | EUR |
| 0P02 | Parandus - tulumaks | Y | 0,00 | 55,56 | EUR |
| 0P21 | Maksuvaba tulu | Y | 0,00 | 853,24 | EUR |
| 0P22 | Maksuvaba tulu parandus | Y | 0,00 | 277,78- | EUR |
| 0Z90 | Inflow /190 | Y | 0,00 | 300,00- | EUR |
| 0Z91 | Inflow /191 | Y | 0,00 | 300,00- | EUR |
| 0Z92 | Inflow /192 | Y | 0,00 | 300,00- | EUR |
| 0Z93 | Inflow /193 | Y | 0,00 | 300,00- | EUR |
| 4000 | Põhipalk/astmepalk | Y | 0,00 | 36 494,37 | EUR |
| 5400 | Tööandjapension | Y | 0,00 | 6 000,00 | EUR |
| 5401 | Tööandjapension summa | Y | 0,00 | 100,00 | EUR |
| 8506 | Tööandjapension ülekandmi | M | 0,00 | 96,40 | EUR |
| 8506 | Tööandjapension ülekandmi | Y | 0,00 | 5 880,40 | EUR |

Kui inimsele on aasta jooksul arvestatud JUM III samba tasusid pakgaliigiga 5401, siis selle summa osas on vaja teha parandus käsitsi, sest programm seda ise ei arvuta.

Alates 01.01.2018 on JUM III samba summa inimese tulu osa. Maksuvaba tulu leidmiseks liidetakse töötasud ja JUM III samba summad ja saadud tulemuse alusel leitakse maksuvaba tulu summa.

JUM III samba kulutunnused leitakse arvestuskuu viimase päeva seisuga. Kui JUM III samba kulutunnuseid on vaja muuta, siis saab seda teha summalise palgaliigiga 5401, mille tunnused leitakse selle kuupäeva seisuga, kuhu palgaliik on sisestatud.

## 1.1.18 Haigusraha arvestamine

Alates 01.11.2019 on muutunud haigusraha arvestus.
Tasulise haiguse puudumise liik on 1201. Puudumise liik 1201 on seadistatud asutuste kaupa sõltuvalt sellest, millised on asutuses kokkulepped haiguse esimese kolme päeva tasustamiseks. Esimese kuni kolmanda päeva eest saab haigusraha maksta 0 -100%, neljandast kaheksanda päeva eest arvestatakse haigusraha 70% eelmise kuue kuu keskmisest töötasust.
Haigusraha arvutatakse päevade kaupa selles perioodis, milles on puudumine.
Haigusraha palgaliigid sõltuvalt keskmise tasu arvutamise algusest on:

esimese päeva eest 5226 ja 5227
teise päeva eest 5228 ja 5229
kolmanda päeva eest 5232 ja 5233
neljanda kuni kaheksanda päeva eest 5220 ja 5221

Haiguse esimese päeva eest arvestatud tasu pealt arvutatakse kõik maksud.
Raamatupidamises kajastatakse boonuste (500xx300) kontogrupis. TSD-l väljamaksu liigiga 10 ja statistika aruandes haigusrahana.

Ülejäänud haigusrahad maksustatakse ainult tulumaksuga. Raamatupidamises kajastatakse hüvitiste kontogrupis (500xx700), TSD-l väljamaksu liigiga 24 ja statistika aruandes haigusrahana.

Kulude jagamise IT0027 peale saab panna eraldi kulutunnused haiguse 1, 2 ja 3 päeva jaoks.
Haiguse perioodile 4-8 päeva eest saab panna eraldi tunnused.
Kui kogu haiguse periood on 100% palgast erinevate tunnustega, siis saab kasutada puudumise juures Cost Assignmenti.

Seoses Covid 19 pandeemiaga maksab töövõtja 2021 aastal haigusraha 2-5 päeva eest 70%. Sõltuvalt asutuse seadistustest on võimalik esimese kolme päeva eest sisestada erinev haigusraga protsent. Tasu arvestatakse välja haiguse esimese päeva kuul ning kulude jagamine erinevatel haiguspäevadel järgmise kuu eest ei toimi.

## 1.1.19 Planeeritud tööaeg IT0007

Planeeritud tööaja reegel määrab ära, kuidas palka arvestatakse:

| Tööaja graafiku reegel | Tekst | PWS | Additional time ID | Sisu |
|---|---|---|---|---|
| KOIK | Kõik päevad tööpäevad | KOIK | | Abikaasatasu, ajateenija tasu jms arvestamiseks |
| N001 | Summ tööajaga KPdes | N001 | 1 | Kõik päevad tööpäevad v.a. pühad |
| N001 | Summ tööajaga KPdes | N001 | 2 | kõik päevad tööpäevad v.a. pühad. Kasutab PPA. Palka makstakse tunnitasu alusel WT 4802 |
| N001 | Summ tööajaga KPdes | N001 | 3 | Kõik päevad tööpäevad s.h. Pühad. Palka makstakse tunnitasu alusel WT4802 |
| N002 | 35 tunnine töönädal | N002 | | Tavagraafik E-R 7 tundi päevas. 35 tundi nädalas |
| N003 | Lühen.norm 30h lõunata | N003 | | täna ei kasuta keegi |
| N004 | Lühen.norm 20h lõunata | N004 | | Tavagraafik E-R 4 tundi päevas. 20 tundi nädalas |
| NO12 | Tavagraafik | NO12 | | Tavagraafik E-R 8,5 ja R 6 tundi päevas.40 tundi nädalas |
| NO38 | 38 tunnine töönädal | NO38 | | Tavagraafik E-R 7,5 tundi päevas. 38 tundi nädalas |
| NOEN | Tavagraafik | NOEN | | Tavagraafik E-N 8,25 R 7 tundi päevas. 40 tundi nädalas |
| NOKP | Tavagraafik K-P | NOKP | | Tavagraafik K-P 8 tundi päevas. 40 tundi nädalas |
| NORM | Tavagraafik | NORM | | Tavagraafik E-R 8 tundi päevas. 40 tundi nädalas |
| NOTL | Tavagraafik T-L | NOTL | | Tavagraafik T-L 8 tundi päevas. 40 tundi nädalas |
| NX01 | Summ tööajaga KPdes | NX01 | | Tavagraafik E-R 8 tundi päevas. 40 tundi nädalas |
| SU35 | Lühen.norm 35h lõunata | N002 | | Tavagraafik E-R 7 tundi päevas. 35 tundi nädalas |
| SUMM | Tavagraafik | NORM | | Tavagraafik E-R 8 tundi päevas. 40 tundi nädalas. Graafik summeeritud tööajaga töötajate eristamiseks |

Ajahalduse olek:
0 – No time evaluation – ajaarvestus ei ole aktiivne. Isikud kuvatakse tööaja arvestuse süsteemis, aga nende tööaja arvestust ei toimu.
9- Time evaluation of planned times – ajaarvestus on aktiveeritud. Individuaalnormtunnid, töö-. öö-, pühade- ja ületunnid tulevad tööajaplaneerimise infosüsteemist.

Additional time ID määrab ära tasu arvestamise meetodi palgaarvestuses.

1- Töötasu kalendripäevapõhine
2- Töötasu ja puhkusetasu tunnitasu alusel (täna kasutab PPA)
3- Töötasu tunnitasu alusel, puhkusetasu päevatasu alusel (PÄA, KAM, KEM)

Loe lisaks TOPLIS -Tööajaplaneerimise infosüsteemi peakasutaja juhend ptk 1.5

## 1.1.20 Puhkusetasu arvestamise reeglid

Puhkusetasu arvutamise aluseks on Vabariigi Valitsuse määrus nr 91 “Keskmise töötasu maksmise tingimused ja kord”. Sõltuvalt teenindatavate asutuste kokkulepetest oma töötajatega on SAP-is seadistatud puhkusetasu arvestamiseks reeglid:

0 – vastavalt määrusele. Määruse §1 (1) alusel, kui töötajale on puhkusele eelnenud eelviimase tööpäeva seisuga eelmisel kuuel kuul makstud püsiva suurusega töötasu, siis puhkusetasu maksmiseks keskmist töötasu ei arvutata ning inimesele makstakse puhkusetasuna püsiva suurusega tasu.

2 – soodsam arvestus, võrdluses puhkusele eelnenud kuue eelmise kuu keskmine palk ja puhkusele eelnenud eelviimasel tööpäeval kehtinud palk. Selle variandi aluseks on PPA kehtiv kollektiivleping.

3 – vastavalt määrusele §4 (6) , kui töötajale on puhkusele eelnenud eelviimase tööpäeva seisuga eelmisel kuuel kuul makstud püsiva suurusega töötasu, siis puhkusetasu maksmiseks keskmist töötasu ei arvutata ning inimesele makstakse puhkusetasuna püsiva suurusega tasu. Kui puhkuse eest keskmise töötasu alusel arvutatud puhkusetasu on väiksem töötasust, mida töötaja saaks samal ajavahemikul tööülesandeid täites, makstakse töötajale puhkusetasuna kokkulepitud töötasu.
Puhkusetasu variant 3 arvutuskäik: Esmalt kontrollitakse (arvutatakse) inimese eelmise kuue kuu tasud kuude kaupa. Kui need on püsivalt ühesugused, siis makstakse inimesele puhkuse ajal seda püsivalt ühesugust tasu määruse § 1 (1') alusel.
Kui inimesel ei ole eelmisel kuuel kuul püsivalt ühesugune tasu, siis arvutatakse tema puhkusetasu keskmise palga alusel. Vastavalt määruse § 4 (6) võrreldakse keskmise töötasu alusel arvutatud puhkusetasu palgaga, mida inimene saaks siis, kui ta töötaks puudumise asemel ja kui viimane on keskmisest palgast suurem, siis makstakse inimesele puhkuse ajal kokkulepitud tasu.
Eelmise kuue kuu aluse leidmisel arvestatakse kuid, mille eest on tasu sissenõutavaks muutunud.
Keskmise tasu alusel arvestatud puhkusetasu arvestatakse kalendripäevades ilma pühadeta. Püsiva suurusega töötasu ning töötasu, mida töötaja saaks puudumise perioodil tööülesandeid täites arvestatakse välja tööpäeva põhiselt.

Vastavalt asutuse valikule on SAP-is seadistatud asutusele sobivaim puhkusetasu arvutamise variant 0, 2 või 3.

Puhkusetasu arvestus tööaja graafiku reegli N001 ID2 korral.
Puhkusetasu arvestatakse puhkusetasu reegli 2 alusel. Keskmise töötasu alusel arvestatud puhkusetasu arvestatakse kalendripäevades ilma pühadeta. Palga säilitamisega arvestatud töötasu arvutatakse välja tunnitasuna. Puhkuseperioodi tunnid sisestatakse palgaliigiga 4803. Valitakse soodsam. Seda variant kasutab PPA.

Puhkusetasu arvestus tööaja graafiku reegli N001 ID3 korral.
Puhkusetasu arvestus toimub puhkusetasu arvestamise reegli 3 alusel. Keskmise töötasu alusel arvestatud puhkusetasu arvestatakse kalendripäevades ilma pühadeta ning palga säilitamisega arvestatud puhkusetasu arvestatakse välja kalendripäevades koos pühadega. Seda varianti kasutab Päästeamet.

Puudumised 1100, 1101, 1105, 1281, 1282 ja 1606 loetakse üheks puhkuseks, kui nad järgnevad vahetult üksteisele (üks puhkus arvutatakse ühe keskmise alusega). Kui kasvõi üks päev jääb vahet, siis loetakse need erinevateks puhkusteks.

Kui inimesele on tehtud lahkumine ja taastööletulek sama kalendrikuu keskel, siis on vaja keskmise palga arvutamisel teha käsitsi korrigeerimised summaliste tasuliikidega, sest keskmise tasu arvestamise aluseks on terve kalendrikuu. Teisisõnu on samas kuus lahkunud ja uuesti tööle tulnud inimestel keskmise palga arvutamise aluseks esimesel kuul nii see osa tasudest ja tööl oldud päevadest, mil inimene oli uuesti tööl, kui ka see osa, mil inimene oli veel eelmise ametikohaga seotud.

### 1.1.21 Enamsaadud puhkusetasu kinnipidamine lõpparvest

Alates 2020 aastast kogub SAP aasta jooksul välja makstud puhkuseraha (puudumine 1100) kumulatiivseltele palgaliikidele (CRT tabel). Palgaliik kujuneb nii: esimene täht on Z, teine täht on vastav kuu, kui on arvestatud (oktoober - A, november - B, detsember - C) ja viimased 2 numbrit on puhkusetasu palgalligiga samad. Nt kui inimene saab veebruaris palgaliigiga 6010 puhkuseraha, siis tekib talle ka arvestusse palgaliik Z210. Välja makstud summasid kogutakse aastapõhiselt ja on seoses maksuarvestusega kassapõhiselt.
Kui puhkusetasu arvestatakse palga säilitamisega, siis kumulatsioonide tabelisse kogutakse puhkusetasu ümberarvestatuna kalendripäevades arvestatud puhkusetasuks.
Kalendripäevades arvestatud puhkusetasud ja puhkuse päevad arvestatakse välja kalendrikuude kaupa.
Kui erinevad puhkuse liigid on ühe puudumisena jadas, siis kumulatsioonide tabeli summad leitakse valemiga: Arvestatud puhkusetasu/kogu puudumise kalendripäevade arv * puudumise 1100 kalendripäevade arv.

Töötaja lahkumisel, kui kasutatakse palgaliiki 5201 - puhkusehüvitis ja selle päevade arv on negatiivne, siis minnakse tagant ettepoole nende Z palgaliikide pealt aluseid ja päevi korjama. Puhkusetasu kinnipidamine tehakse puudumiste järjekorras tagant poolt ettepoole.

Kui Inimesel on puhkusetasu saada, siis sisestatakse palgaliik 5201 positiivse väärtusega ja sel juhul arvestatakse ühe päeva tasu eelmise kuue kuu keskmise palga alusel või kui isik ei ole eelmise kuue kuu jooksul tasu saanud, siis vastavalt määrusele.

## 1.1.22 Doktoranditoetus

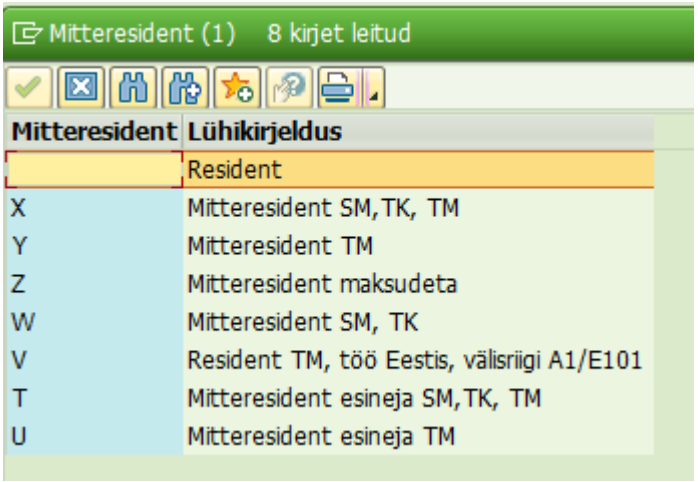
Haridus- ja Teadusministeeriumis makstakse doktorantide eest igakuiselt sotsiaalmaksu. Isikud on tööle vormistatud töötaja grupiga X/XP – Doktorand. Doktoranditoetuse maksmiseks on loodud tasuliik 7027. Tasuliiki saab sisestada IT0014, 0015 ja 0267. Inimesele endale midagi ei maksta. Sisestatud summa pealt arvestatakse sotsiaalmaks, mis kajastatakse kulukandes D41370000 K20301002 ja deklareeritakse Maksuametisse ESD vormil väljamakse liigiga 6114. Kuna summa, mille pealt tasu igakuiselt arvestatakse muutub kuust kuusse, siis sisestatakse need SAP-i massiga kasutades toimingut LSMW.

## 1.1.23 Delegaatprokuröri tasu

Justiitsministeeriumis makstakse delegaatprokuröride eest igakuiselt kogumispensioni-, töötuskindlustuse- ja sotsiaalmaksu. Isikud vormistatakse tööle prokuröri töötaja grupis ja töötasu, millelt peetakse kinni tulumaks makstakse Euroopa Liidu poolt. Delegaatprokuröri maksude maksmiseks on loodud tasuliik 7040. Tasuliiki saab sisestada IT0014 ja 0015. Inimesele endale midagi ei maksta. Sisestatud summa pealt arvestatakse töötuskindlustuse, kogumispensioni ja sotsiaalmaks, mis kajastatakse kulukandes D50012000, D50600000 , D50604000,K20303000, K20303500, K20303002, K20301002 ja deklareeritakse Maksuametisse TSD vormil väljamakse liigiga 11. Statistika aruandes kajastuvad sotsiaalkindlustuse ja asutuse töötuskindlustuse maksud.

## 1.1.24 Mittereidendist esineja tasu (tulumaks 10%)

Mitteresidendist esinejatasu (töötaja grupid 8/87 ja Y/Y1) tulumaks on 10%. Esineja tasude arvestamiseks kasutatakse samasid palgaliike, mis eesti residentidel.
Kui mitteresidendist meelelahutajal on olemas A1 tõend, siis valime maksud **U** ( TM 10% )TSD-l VML 151
Kui A1 tõendit pole, siis maksud **T**, (SM, TK, TM) TSD-l VML 150.
Konteeritakse nii nagu töötasu


Mitteresident (1) 8 kirjet leitud

| Mitteresident | Lühikirjeldus |
|---|---|
| | Resident |
| X | Mitteresident SM,TK, TM |
| Y | Mitteresident TM |
| Z | Mitteresident maksudeta |
| W | Mitteresident SM, TK |
| V | Resident TM, töö Eestis, välisriigi A1/E101 |
| T | Mitteresident esineja SM,TK, TM |
| U | Mitteresident esineja TM |

Kui maksude IT pealt on valitud variant T – Mitteresident esineja SM.TK,TM ja ta on haiguslehel, siis tema töötasu kajastub TSD lisa 2 peal VML 150 aga haigustasu VML 151.

### 1.1.25 Mitteresidendist isiku palgaarvestus teiste riikide maksuarvestusega

Isikud võetakse tööle töötaja grupiga U ja sealt alagrupid TLS alusel.
Maksuarvestus tehakse isiku residentriigi seaduste alusel ja maksud tasutakse residentriigi maksuametile. Selleks, et programm ei hakkaks sisestatud tasudelt makse arvutama on vaja PA30 IT 9010 „Maksud“ valida tunnus mitteresident maksudeta (Z). SAP-is kajastatakse summaliste palgaliikidega bruto – palgast kinni peetud maksud = neto ja asutuse maksud.
Juhul, kui isikule makstakse tasu kohapeal ja SAP-ist reaalset palga väljamakset ei tehta (kasutab asutus V100) on vaja PA30 IT0009 „Panga andmed“ valida maksemeetod X (kohalikust pangast) või S (sularahas). Panga andmetesse on vaja märkida maksmise valuuta, et SAP-is saaks võtta aruande ZHR_PALGALEHT_VAL nii eurodes, kui valuutas.
Olukorras, kus isikule tehakse reaalselt väljamakse SAP-ist on vaja täita PA30 IT0009 „Panga andmed“ isiku panga andmete ja väljamaksu valuutaga. Panga andmete sisestamise kohta loe lisaks ptk. Panga andmed.
Sõltuvalt inimesele makstava tasu iseloomust (korduv või ühekordne summa) ja maksmise hetkest (vahearvestusega või kuu lõpu arvestusega) on PA30 IT0014, 0015, 0267 peale sisestamiseks tasuliigid:
4030 – tasu mitteresidentidele (maksudeta)
4032 – mitteresidendi preemia (maksudeta)
4038 – puhkus mitteresidendile (maksudeta)
7330 – mitteresidentide maksud edasikandmiseks
7331 – mitteresidentide asutuse maksud
Inimesele sisestatakse tasud selles valuutas, milles on temaga sõlmitud leping. Kui arvestus tehakse tulevikku kuupäevaga ette, siis SAP-i arvestus tehakse arvestuse tegemise kuupäevale eelnenud päeva valuutakursi alusel. SAP-i kanded on alati eurodes.
Selleks, et personaliaruanded kuvaksid inimesele määratud tasusid on võimalik palga infotüübile (IT0008) sisestada informatiivsed tasuliigid:
A401 – tasu kohapealt palgatule
A402 – lisatasu kohapealt palgatule
Need tasuliigid kajastuvad BO aruandes HR014 ja neid ei kaasata palgaarvestusse.

NB! Arvestuses kasutatakse ainult summalisis palgaliike (ka puhkuse või haiguse perioodi tasud), seega ei tohi kasutada palgaliike, mis lähevad keskmise palga arvutamise aluseks. Seda sellepärast, et nendel töötajatel kasutatakse samasid puudumise liike, mis tavatöötajatel aga nende puudumiste perioodide tasud sisestatakse alati summalise tasuliigiga. Kui on kasutatud palgaliike, mis lähevad keskmise palga arvutamise aluseks, siis hakkab programm ka nendele arvutama puudumise eest keskmist töötasu eesti reeglite alusel.

## 1.2 Palga arvestamine

### 1.2.1 Palgaarvestuse tegevused

Palgaarvestust saab käivitada Simulatsiooni menüüst (toiming PC00_M99_CALC_SIMU – Simulation) ja Start Payroll menüüst (toiming PC00_M99_CALC - Start Payroll - palgaarvestamine).

1. Personalitöötajad sisestavad nende hallata olevad palgaarvestamist puudutavad andmed Infotüüpidesse.

2. Palgaarvestajad sisestavad nende hallata olevad palgaarvestamist puudutavad andmed Infotüüpidesse.

3. Palgaarvestajad käivitavad palgaarvestuse simulatsiooni ja kontrollivad arvutustulemuse õigsust.

4. Kui kõik on õige, siis palgaarvestaja lukustab oma palgaala töötajate andmed (Release Payroll) ja käivitab palgaarvestuse (Start Payroll) oma palgaalale.

5. Palgaarvestaja kontrollib arvestusekohaseid aruandeid. Andmeid kontrollitakse.

6. Kui arvutustes on vigu (nt. töötaja on sisestamata, puudumine või lisatasu on sisestamata), siis palgaarvestaja vabastab (Corrections) muutmiseks töötajate põhiandmed. Tehakse muudatused infotüüpidesse. Palgaarvestaja lukustab uuesti andmed ja käivitab palgaarvestuse. Vajaduse korral korratakse tsüklit niikaua, kuni kõik andmed saavad korda.

7. Väljastatakse/trükitakse/kontrollitakse vajalikud aruanded.

8. Palgaarvestaja lõpetab/sulgeb käesoleva palgaarvestuse (Exit Payroll)

9. Tekitatakse palgakanded finantsmoodulisse.

10. Tehakse panka ülekanded.

**Simulatsioon** on testivariant. Selle tulemusel ei muutu baasis olevad andmed. See ei reserveeri töötajate põhiandmeid kellegi teise poolt tehtavate muudatuste ärahoidmiseks.

**Start Payroll** käivitab tegeliku palkade arvestamise. Enne seda peab käivitama Release Payroll (Andmete reserveerimine arvestuse jaoks) menüüst. See paneb edasisteks parandamisteks lukku töötajate põhiandmed. (Start Payroll käivitatakse, kui palgaarvestajad on Simulatsiooniga kõik juba ära kontrollinud.)

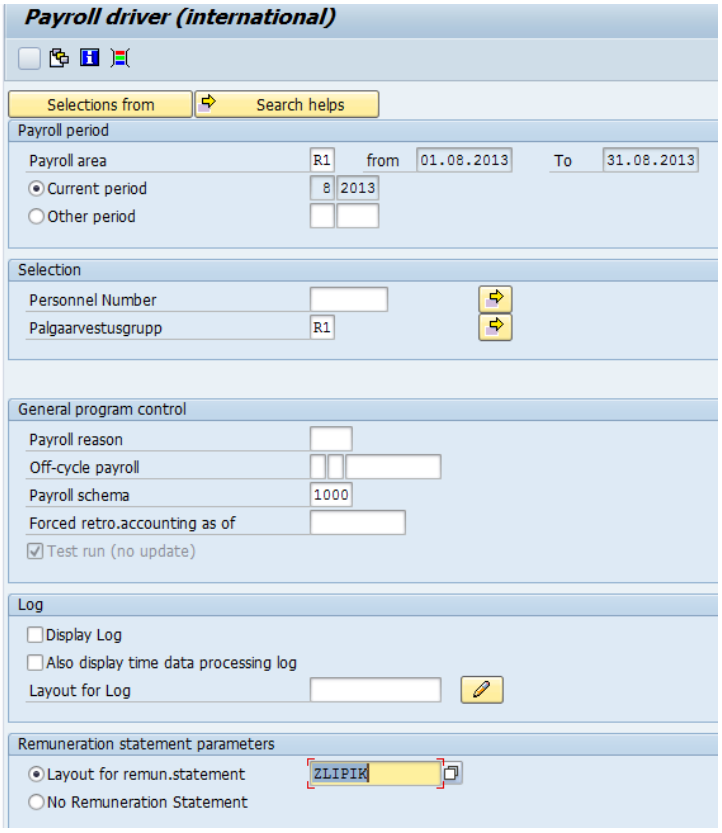
#### 1.2.1.1 Variandi tekitamine palgaarvestamiseks ühele palgaarvestajale

Palgaarvestamisel ja ka aruannete käivitamisel tuleb ette anda määranguid, nt. allüksus või töötajate vahemik. Valmis saab teha juba osaliselt täidetud andmetega määrangud, et

neid oma hiljem töö lihtsustamiseks kasutada.

***Tegevuskäik***

1. Käivita tegevus PC00_M99_CALC_SIMU - Simulation või SAP menüüst Persionalihalduds -> Palgaarvestus -> International ->Payroll -> PC00_M99_CALC_SIMU – Simulation

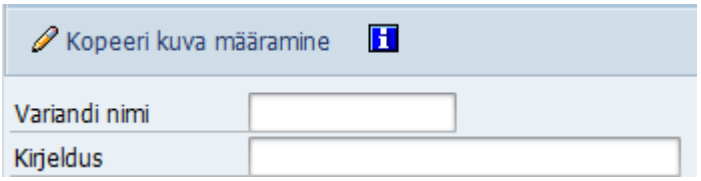



1. Pane õige Payroll area (Palgaarvestusgrupp) nii Payroll Period määranguaknas kui ka Selection määranguaknas.

2. Pane Payroll Schema **1000**

3. Vali ‚Layout for remuneration statement' valikudialoogist ‚ZLIPIK '

4. Vali GoTo – Variants – Save As Variant või klahvid Ctrl-S




*Variandi nimi* – sisesta variandi nimetus (kood)

*Kirjeldus* – sisesta variandi lühikirjeldus

5. Salvestamiseks vali

### 1.2.1.2 **Palgaarvestus (Simulatsioon) kasutades tehtud varianti**

Simulatsiooniga tegutsevad palgaarvestajad. Simulatsioon on testivariant. Selle tulemusel ei muutu baasis olevad andmed. See ei reserveeri töötajate põhiandmeid kellegi teise poolt tehtavate muudatuste ärahoidmiseks.

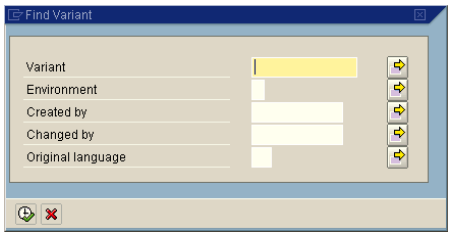
### *Tegevuskäik*

1. Vali toiming:
*PC00_M99_CALC_SIMU – Simulatsioon*
või vali menüüst*:*
Persionalihalduds -> Palgaarvestus -> International ->Payroll -> PC00_M99_CALC_SIMU – Simulation

Kuvatakse punktist 2.1.1. tuttav ekraanipilt

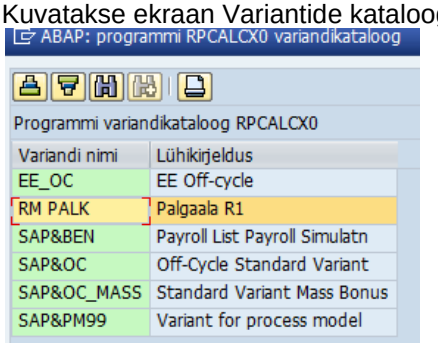
2. Vali juba eelnevalt seadistatud valikuvariant Menüüst valides GoTo – Variants – Get või klahvid Shift-F5 või

Kuvatakse variantide vaheekraan:




Vajuta nupule .

Kuvatakse ekraan Variantide kataloogiga:




Vali oma eelnevalt tehtud variant.

Valiku andmetega täidetakse määranguekraan.

Olulised väljad, mis peavad olema täidetud:

*Payroll area* – R1 – Rahandusministeerium.

*Current period* – jooksev periood, võetakse see periood mis payroll area järgi on vaja arvestada.

*Other period* – kui on tegemist muu perioodiga, sisestada kuu ja aasta

*Personnel number* – vajadusel personali numbrite vahemik

*Palgaarvestusgrupp* – R1 – Rahandusministeerium.

*Payroll Schema* – skeem koodiga **1000**

*Display log* – peab olema märgitud, kui tahetakse saada täpsemat infot arvestuse käigust

*Layout for remun.statement* – aruanne(palgalipik) koodiga **ZLIPIK**

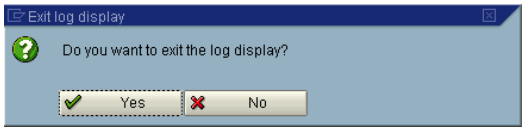
3. Vali Execute.

Palgalipiku väljastamiseks printerile valida: Display – Print –

**Tegelik palgalipik e. palgateatis väljastatakse töötajale vastava aruandega**.

Tegevusest väljumiseks kasutada nuppu

Ekraanile tuleb küsimus:




*Yes* – väljub arvutuslogi ekraanilt

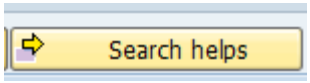
*No* – tühistab väljamiskäsu

### 1.2.1.3 Palgaarvestuse simulatsioon osakondade kaupa

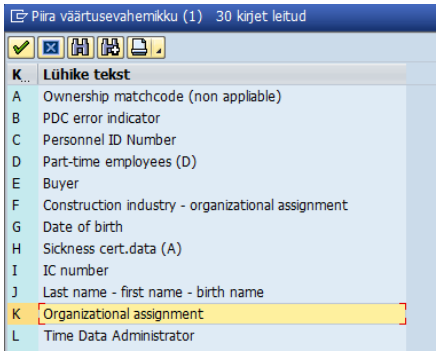
Simulatsiooniga tegutsevad palgaarvestajad. Simulatsioon on testivariant. Selle tulemusel ei muutu baasis olevad andmed. See ei reserveeri töötajate põhiandmeid kellegi teise poolt tehtavate muudatuste ärahoidmiseks. Kasutatakse juhul, kui palgaalad on suured ja kontrollida on kergem, kui korraga kuvatakse väiksem arv palgalipikuid.

Simulatsiooni jaoks on võimalik kuvatavate lipikute arvu piirata mitmel erineval viisil. Siin juhendis on kirjeldatud osakonna valik üle Search help nupu.

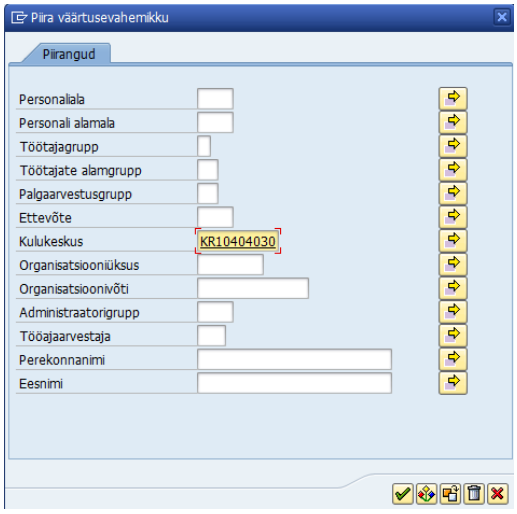
***Tegevuskäik***

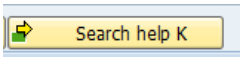
1. Vali toiming:
*PC00_M99_CALC_SIMU – Simulatsioon* või vali menüüst:
Persionalihalduds -> Palgaarvestus -> International ->Payroll -> PC00_M99_CALC_SIMU – Simulation
2. vali enda tekitatud valikuvariant või sisesta andmed nii, nagu nõutud käesoleva juhendi punktis 2.1.1
3. inimeste valiku piiramiseks vali 

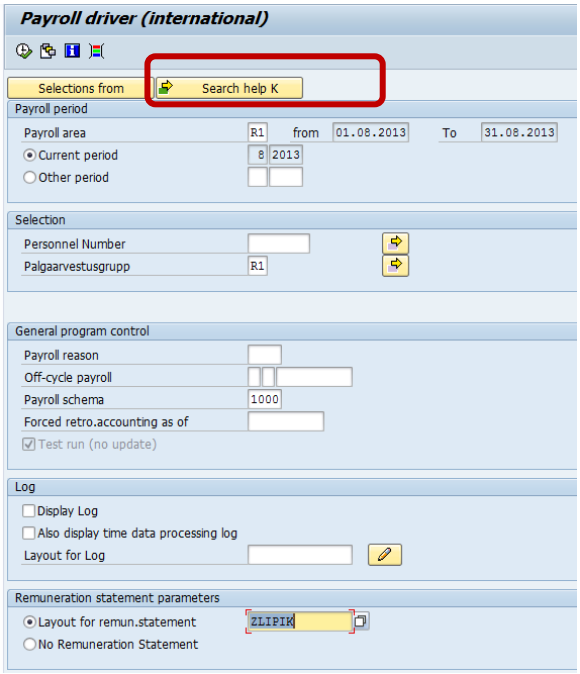
4. avanevast tabelist vali K Organizational assignment




Avanevast aknast sisesta kulukeskusele väärtus ja kinnita valikut rohelise linnukesega.




Valikunupule Search help tekib märge selle nupu taga olevast valikust 

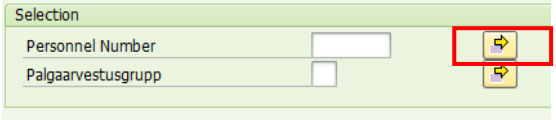

Käivita kellast ja tulemusena kuvatakse ainult valitud osakonna töötajate palgalipikute simulatsioonid.

### 1.2.1.4 Palgaarvestuse simulatsiooni jaoks inimeste valimine, kasutades hulgivalikut

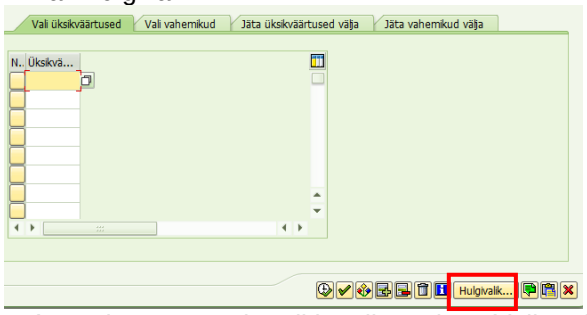
Simulatsiooni jaoks on võimalik kuvatavate lipikute arvu piirata mitmel erineval viisil. Kirjeldame siinkohal ka inimeste valiku võimaluse kasutades Hulgivalikut.
**NB! Niimoodi on võimalik isikute gruppi valida kõikides SAP-i päringutes.**

***Tegevuskäik***

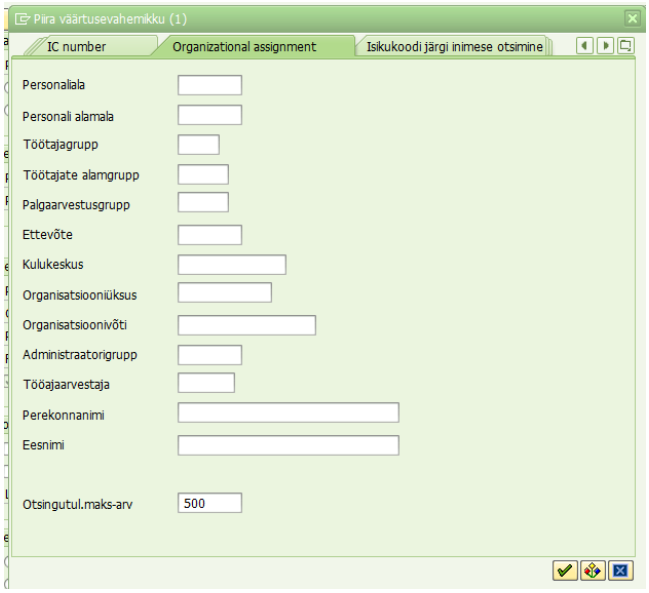
1. Vali toiming:
*PC00_M99_CALC_SIMU – Simulatsioon* või vali menüüst*:*
Persionalihalduds -> Palgaarvestus -> International ->Payroll -> PC00_M99_CALC_SIMU – Simulation
2. Vali enda tekitatud valikuvariant või sisesta andmed nii, nagu nõutud käesoleva juhendi punktis 2.1.1
3. Inimeste valiku piiramiseks vali välja Personnel Number lõpus olev kollane nool



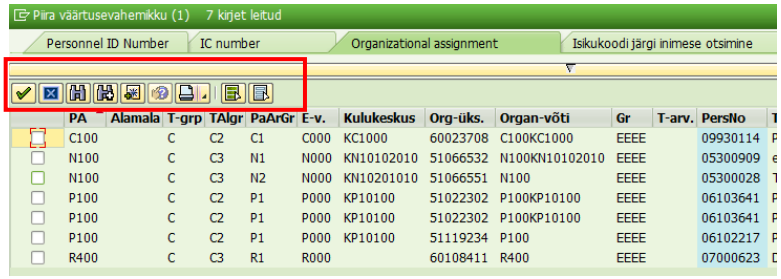

4. Vali Hulgivalik




5. Avaneb väärtusvahemikku piirav aken. Vali endale sobiv vaheleht ja leia otsitava parameetri alusel inimesed

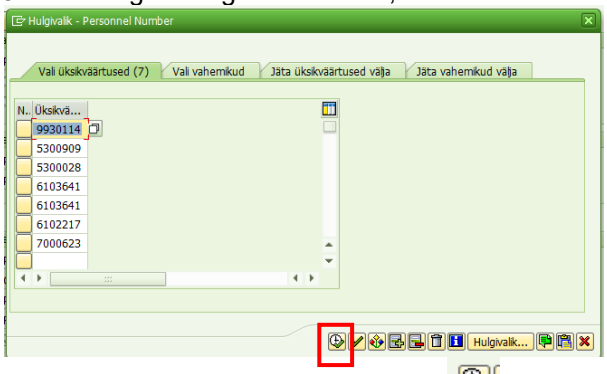



6. Avaneb isikute nimekiri, millest on võimalik valida osa või kõik inimesed

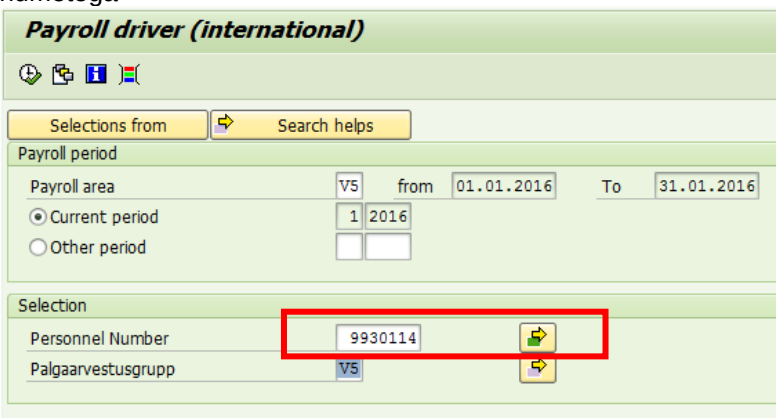



| PA | Alamala | T-grp | TAlgr | PaArGr | E-v. | Kulukeskus | Org-üks. | Organ-võti | Gr | T-arv. | PersNo |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| C100 | | C | C2 | C1 | C000 | KC1000 | 60023708 | C100KC1000 | EEEE | | 09930114 |
| N100 | | C | C3 | N1 | N000 | KN10102010 | 51066532 | N100KN10102010 | EEEE | | 05300909 |
| N100 | | C | C3 | N2 | N000 | KN10201010 | 51066551 | N100 | EEEE | | 05300028 |
| P100 | | C | C2 | P1 | P000 | KP10100 | 51022302 | P100KP10100 | EEEE | | 06103641 |
| P100 | | C | C2 | P1 | P000 | KP10100 | 51022302 | P100KP10100 | EEEE | | 06103641 |
| P100 | | C | C2 | P1 | P000 | KP10100 | 51119234 | P100 | EEEE | | 06102217 |
| R400 | | C | C3 | R1 | R000 | | 60108411 | R400 | EEEE | | 07000623 |

7. Kõikide valimiseks vali select all ja kinnita valikut rohelise linnukesega
8. Satud tagasi hulgivaliku lehele, kus on üksikväärtuste väli täidetud valitud inimestega




9. Valiku kinnitamiseks käivita kellast
10. Satud tagasi aruande või tegevuse esimesele lehele, mis on täidetud valitud inimeste andmetega




Käivita kellast ja kuvatakse arvestused ette antud inimeste kohta.

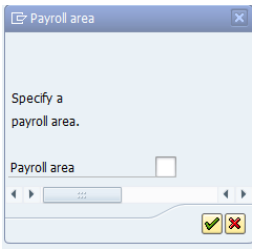
## 1.2.1.5 Andmete lukustamine (Release Payroll)

Palgaarvestajad lukustavad selles menüüpunktis töötajate põhiandmed, et palgaarvestuse protsessi ajal ei saaks andmeid muuta.

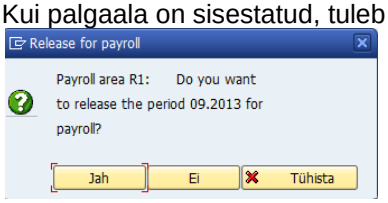
***Tegevuskäik***

1. Vali toiming : PC00_M99_PA03_RELEA - arvestuseks töötaja andmete lukustamine
või vali SAP menüüst: Personalihaldus ->Palgaarvestus -> International ->Payroll -> PC00_M99_PA03_RELEA – Release Payroll (Andmete reserveerimine arvestuse jaoks)

Kuvatakse ekraanile küsimusaken:




Sisestada oma Payroll Area – R1 – Rahandusministeerium.
Kui palgaala on sisestatud, tuleb ekraanile küsimus:




Jah – lukustab andmed
Ei – väljub tegevusest, andmed jäävad lukustamata

### 1.2.1.6 Palgaarvestuse käivitamine (Start Payroll)

Palgaarvestajad arvestavad selles menüüpunktid palkasid oma Palgaala töötajatele.

***Tegevuskäik***

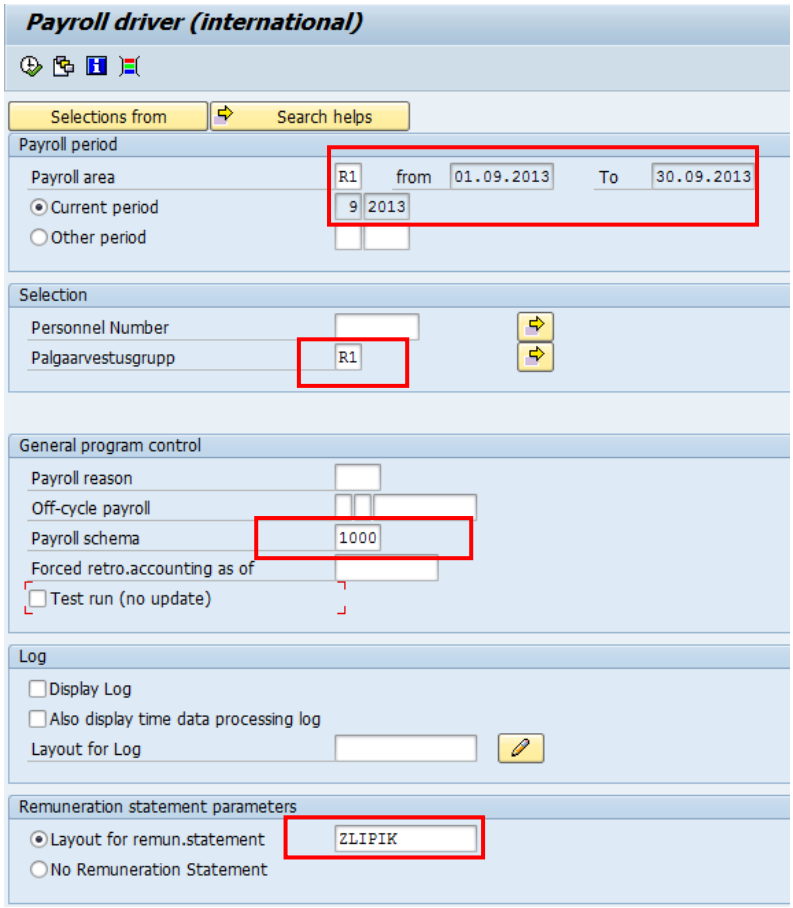
1. Vali toiming PC00_M99_CALC - Start Payroll - palgaarvestamine
või *Personalihaldus ->Palgaarvestus -> International ->Payroll -> PC00_M99_CALC – Start Payroll*

2. Vali Variant:

Menüüst valides GoTo – Variants – Get või klahvid Shift/F5
või nupuke

Vali oma eelnevalt tehtud variant.

Valiku andmetega täidetakse määranguekraan.




Olulised väljad, mis peavad olema täidetud:

*Payroll area* – R1 – Rahandusministeerium, N1 – Majandus-ja Kommunikatsiooni ministeerium jne

*Current period* – jooksev periood, võetakse see periood mis payroll area järgi on vaja arvestada (programmi poolt pakutav periood kuvatakse, kui sisestad payroll area ja valid Enter)

*Other period* – kui on tegemist muu perioodiga, sisestada kuu ja aasta

*Personnel number* – personali numbrite valik (vajadusel)

*Palgaarvestusgrupp* = *Payroll area* – R1 – Rahandusministeerium, N1 – Majandus-ja Kommunikatsiooni ministeerium jne
.

*Payroll Schema* – skeem koodiga **1000**

*Display log* – peab olema märgitud, kui tahetakse saada täpsemat infot arvestuse käigust

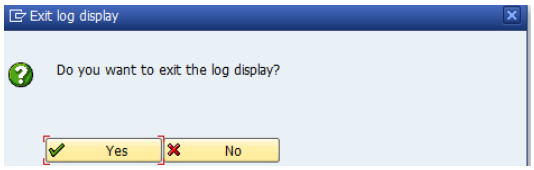
*Layout for remun.statement* – aruanne(palgalipik) koodiga **ZLIPIK**

3. Vali Execute

Palgalipiku väljastamiseks printerile valida: Display – Print või menüürealt

Tegevusest väljumiseks kasutada nuppu

Ekraanile tuleb küsimus:




*Yes* – väljub arvutuslogi ekraanilt

*No* – tühistab väljumiskäsu

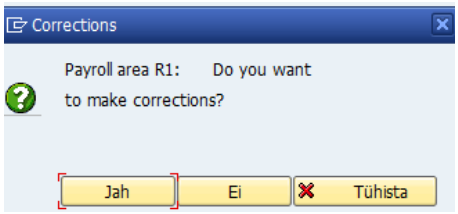
### 1.2.1.7 Andmete korrastamine (Corrections)

Selles menüüpunktis päästavad palgaarvestajad lukust lahti töötajate põhiandmed, et neid saaks veel muuta ja juba avatud palgaperioodis uuesti arvestada.

***Tegevuskäik***

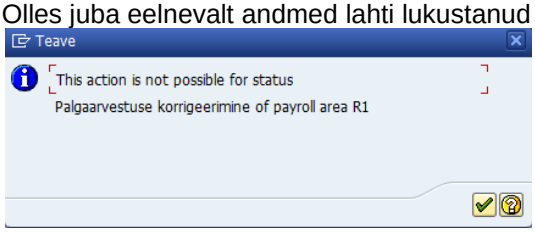
1. Vali toiming: PC00_M99_PA03_CORR - Corrections - töötaja andmete lahtilukustamine või vali SAP menüüst*: Personalihaldus -> Palgaarvestus -> International -> Payroll -> PC00_M99_ PA03_CORR ->Corrections - Korrektsioon*

Kuvatakse ekraanile küsimusaken:




Jah – kui tahetakse andmeid muuta, lahtilukustamiseks
Ei – väljub tegevusest, andmed jäävad lukku

Olles juba eelnevalt andmed lahti lukustanud ja valides uuesti Corrections, ilmub teade:




Valida nupuke .

Kuna eelnevalt on juba kõigile (oma) töötajatele palk arvestatud ja andmed on salvestatud, siis pärast paranduste tegemist tuleb uuesti andmed lukustada ja seejärel teha arvestus vaid neile töötajatele, kelle andmeid muudeti.

### 1.2.1.8 Palgaarvestuse lõpetamine (Exit Payroll)

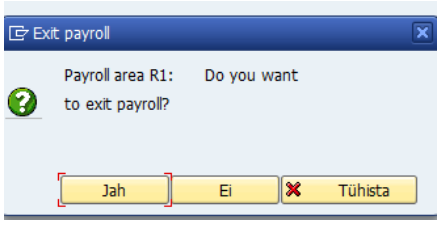
***Kasutus***

Selles menüüpunktis lõpetatakse jooksev palgaarvestus ja palgaarvestuse järjekord läheb järgmisse kuusse.

***Tegevuskäik***

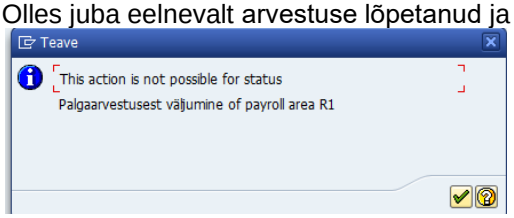
1. Vali toiming: PC00_M99_PA03_END - Exit Payroll - palgaarvestamise lõpetamine
või vali SAP menüüst*: Personalihaldus -> Palgaarvestus -> International -> Payroll -> PC00_M99_ PA03_END* -> Exit Payroll - *Palgaperioodist väljumine*

Kuvatakse ekraanile küsimusaken:




Jah – kui tahetakse lõpetada arvestus
Ei – väljub tegevusest, saab veel teha parandusi

Olles juba eelnevalt arvestuse lõpetanud ja valides uuesti Exit payroll, ilmub teade:




Valida nupuke ✔.

### 1.2.1.9 Palgalipiku saatmine

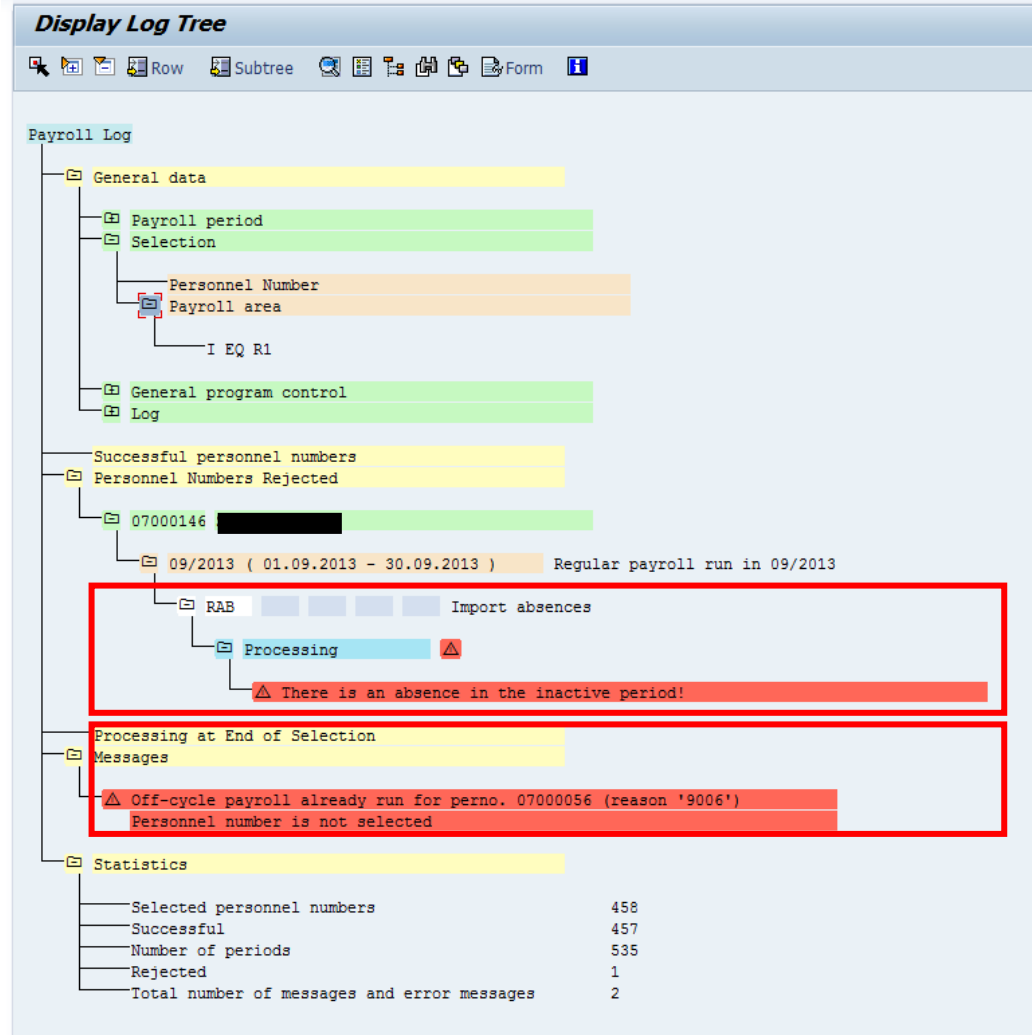
Inimesele saadetakse palgalipik toiminguga ZHR_PALGALIPIK - Palgalipik e-mailile. Palgalipik saadetakse e-mailile, mis on sisestatud PA30 Kommunikatsiooni IT0105-le
Kui inimese arvestus on läinud ümberarvestusesse, siis on võimalik saata palgalipik, mis kuvab ka eelmiste kuude arvestusi (ümberarvestutega palgalipik). Seda tehakse toiminguga S_AHR_61015606 - Remuneration Statements valides variant ZLIPIK.

Inimesele saadetakse palgalipik inglise keeles, kui PA30 IT0002 Isiklikud andmed, on valitud suhtluskeeleks inglise keel.

## 1.3 Vea teated palgaarvestuses

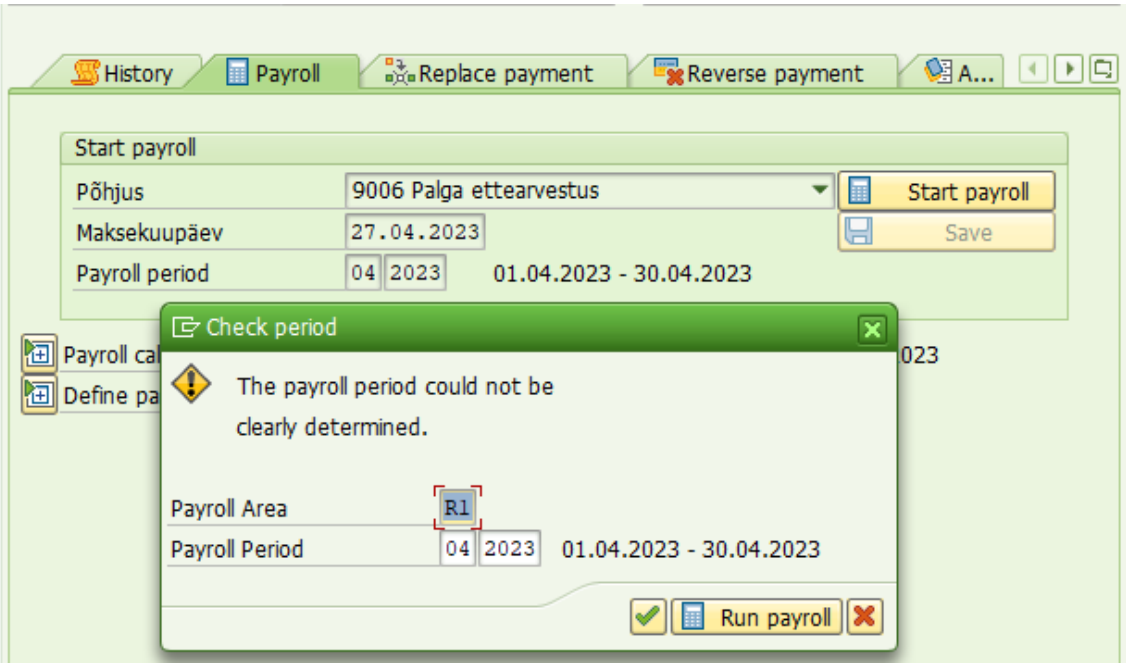
Palgaarvestuse käigus tekkivate tõrgete kohta saame infot teadetega. Kollased teated on hoiatused ja nendest saab Enteriga üle. Sellegipoolest on vaja nendele teadetele tähelepanu pöörata. Punased teated aga vajavad enne edasi minemist parandamist.

### 1.3.1 Kuu lõpu palgaarvestuse veateated “absence in the inactive period” ja “off-cycle payroll already run…”



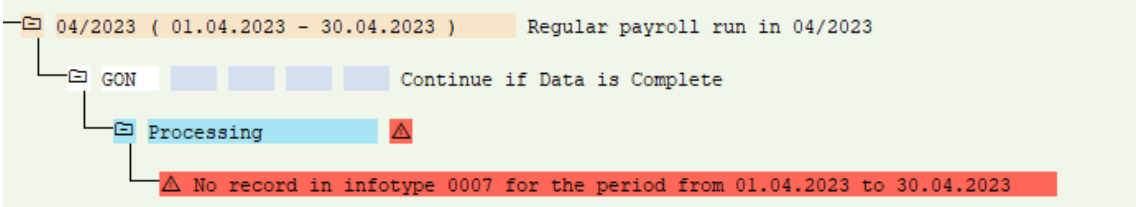

Antud logis on kaks inimest märgitud punasega:
Probleem on inimesega 7000146, kes on lahkunud, aga PA30 Töötaja andmete haldus IT2001 (puudumised) on puudumine selles perioodis, kus inimene enam ei tööta. **Vea parandamiseks kustuta puudumine perioodis, mil inimene enam ei tööta**.
Inimese 7000056 puhul antakse teada, et jooksva kuu arvestus on juba tehtud vahearvestuse põhjusega 9006, mis on palga ettemaks ja seda inimest palgaarvestusesse ei kaasatud. **See on teade ja ei ole palgaarvestuse mõistes probleem.** Samasuguse teate saame ka vahearvestuse põhjuse 9003 (töölt vabastamine) korral.

### 1.3.2 Teade, kui arvestad isikule esimest palka palga ettearvestusena



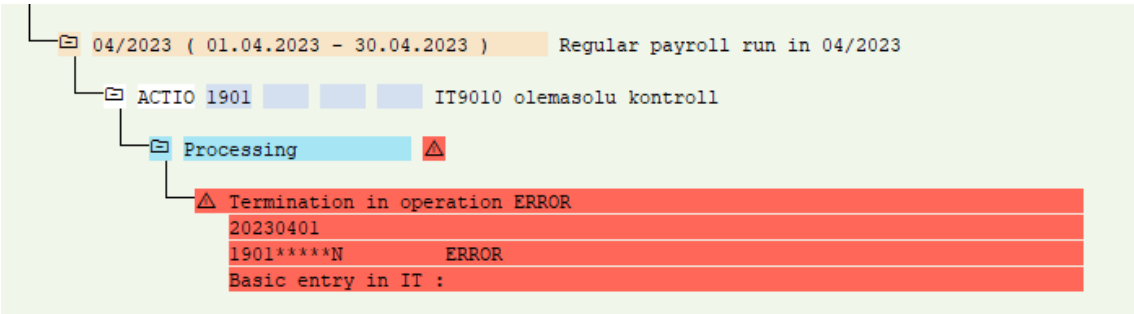

See ei ole vea teade. Kuna arvestad esimest tasu, siis küsib programm kinnitust arvestusperioodi kohta. Vali Run payroll.

### 1.3.3 Planeeritud tööaja IT on täitmata



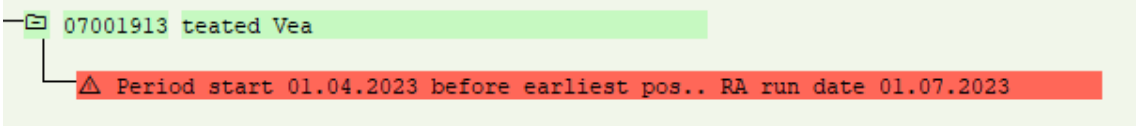

Enne edasi ei saa, kui planeeritud tööaja info on täidetud

### 1.3.4 Maksude IT on täitmata

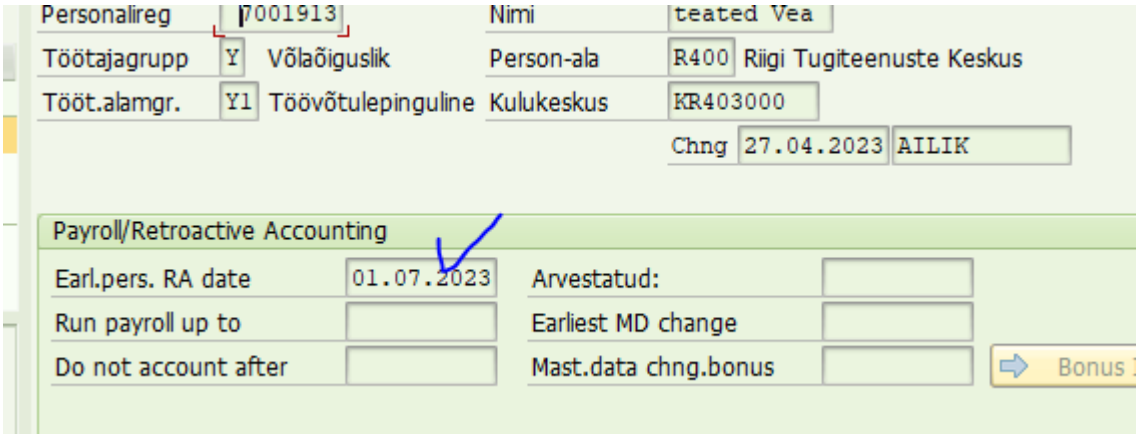



Enne edasi ei saa, kui maksude IT on täidetud

### 1.3.5 Earliest RA date on suurem, kui arvestusperiood



Programm on suunatud arvestama varasemat perioodi, kui inimese andmed avatud on. Muuta saab PA30 IT0003 Muud andmed.

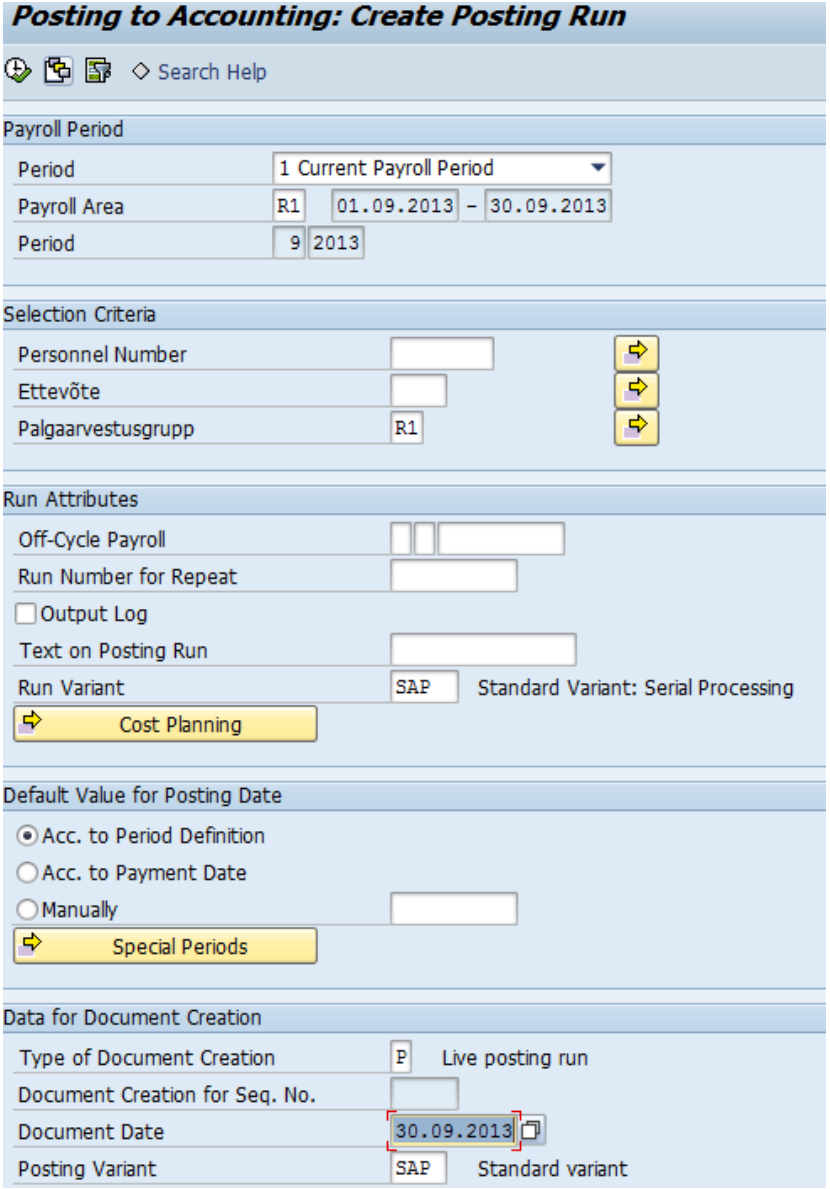



Siia tekib kuupäev siis, kui isikule on tehtud taastööletulek ja Earl pers RA date keelab programmil minna eelmisi perioode ümber arvestama. Võlaõiguslike isikute puhul võib kuupäeva sellest lahtrist kustutada.
Teiste puhul sõltub see sisust, kas tohime varasemaid perioode avada, või peame tegema muudatuse jooksvas perioodis summaliselt.

# 2 Palgaarvestuse kanded ja maksud

## 2.1 Palgaarvestuse ning maksmise kandedokumendi tegemine kuu lõpu arvestusele

Vali toiming PC00_M99_CIPE01 - Create Posting Run




Olulised väljad, mis peavad olema täidetud:

Period - 1 Current Payroll Period – Programmis jooksev palgaperiood. **Pärast Enter klahvi vajutamist toob programm jooksva palgaperioodi nähtavale**
2 Other Payroll Period - muu palgaperiood (valides selle, tuleb lahtris Period täpsustada palgaperioodi kuu ja aasta)

*Payroll Area* – Palgaarvestusgrupp - R1 – Rahandusministeerium, N1 Majandus- ja Kommunikatsiooni Ministeerium L1 Keskkonnaministeerium jne.

*Other period* –sisestada kuu ja aasta, kui oled perioodi määrangul valinud „Other Payroll Period“.

*Personnel number* – personali numbrite vahemik (sisestada vajadusel). Kui personalinumbreid ei valita, siis otsib programm kandesse kõik inimesed, kellele on antud palgaalas valitud perioodil arvestus tehtud.

*Payroll Area* – Palgaarvestusgrupp - R1 – Rahandusministeerium, N1 Majandus- ja Kommunikatsiooni Ministeerium, L1 keskkonnaministeerium jne.

*Acc. to period definition* – märgistada, kui tahetakse kande kuupäevaks vaikimisi seadistuses märgitud kuupäeva (kuu viimane päev)

*Acc.to payment date* – märgitakse, kui tahetakse kande kuupäevaks maksekuupäeva (off-cycle maksekuupäev)

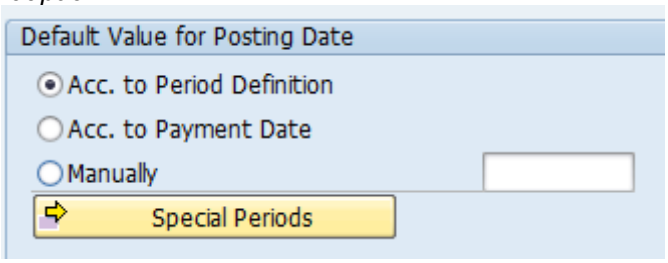
*Manually* – märgistada, kui tahetakse ise sisestada kande kuupäev
**NB! Lõpparve puhul kirjuta alati kuupäev manually lahtrisse. Nii kulu, kui maksmise kande kuupäevaks on väljamaksu kuupäev.**

*Type of document creation* – **S** – simulatsioon dokument
**P** – tegeliku dokumendi tegemine
*Document date* – sisestada kande dokumendi kuupäev (soovitav oleks sisestada sama kui kande kuupäev). Kui dokumendi kuupäeva ei sisestata, siis võtab programm vaikimisi dokumendi loomise kuupäeva.

Palga kulukande ja maksmise kande loomise protsess on ühesugune (kordame erineva posting variandiga sama tegevuste jada), küll aga peame tähelepanu pöörama kuupäevadele blokis Default Value for Posting Date.

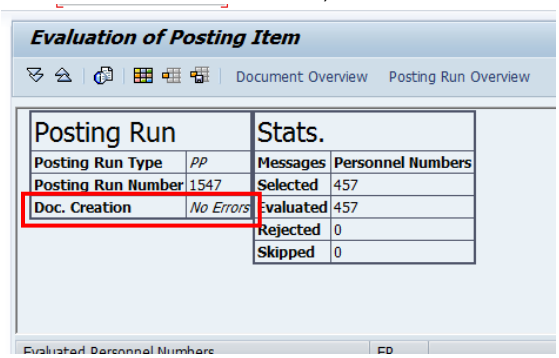
*Posting Variant – SAP kulukande tegemine. Tekkiva kulukande dokumendi tüüp on SP. Posting Date vali Acc.to Period Definition või sisesta Manually tekkepõhine kuupäev.*

*Posting Variant- SPM palga maksmise kande tegemine. Tekkiva maksmise kande dokumendi tüüp on SQ.Posting Date vali Acc. to Payment Date või sisesta Manually palga väljamaksmise kuupäev.*




**NB! Kulukanne postitatakse tekkepõhiselt jooksva kuu viimase päeva seisuga, aga maksmise kande postitamise kuupäevaks on tegelik maksmise päev.**

Käivitamiseks valige
Ekraanile ilmub Log-info kande tegemise kohta:
Kande dokument on korras, kui real Doc. Creation on tekst No Errors.



Vajutades Document Overview, ilmub ekraanile dokumendist ülevaade:

**Posting to Accounting: Document overview**

| Document | E-v. | Kande kp | Typ | Run Number | Status | Kasutajanimi | Created on | Time |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0000001862 | R000 | 30.09.2013 | PP | 0000001547 | Created | AILIK | 31.10.2013 | 17:05:26 |

Topeltklikk dokumendi real avab kandedokumendi:

**Display Payroll Posting Document**

31.10.2013 Posting Document

Run 0000001547
Company Code R000
Document 0000001862
PostingCurrency EUR
Reference PALK 00001
Doc. Type SP
Run Type PP
Posting Date 30.09.2013
Document Type G/L Account Document
Document Date 30.09.2013
Bus. Transaction HRP1

Warnings Exist for this Document

| Account Number with Text | Debit Amount | Credit Amount | Val. | Segmen | Kulukeskus | Tellimus | Projekti strukt-element | Fond | Eelrv-rd | Eelrv-üks. | Tegevu | Abiraha |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 50604000 Töötuskindlustusmaks | 86,39 | | EUR | R10 | KR10401010 | | | 20 | 506 | ER1010 | 01120 | 0 |
| 50025000 KET Põhipalk ja kokk | 6 519,90 | | EUR | R10 | KR10701010 | | | 20 | 500 | ER1010 | 01120 | 0 |
| 50014000 KEA Põhipalk ja kokk | 10 577,69 | | EUR | R10 | KR10202010 | | | 20 | 500 | ER1010 | 01120 | 0 |
| 50027000 NOT Põhipalk ja kokk | 1 700,00 | | EUR | R10 | KR10601010 | | | 40 | 500 | ER1010 | 01120 | 1R10-KEKO1 |
| 50027000 NOT Põhipalk ja kokk | 300,00 | | EUR | R10 | KR10601010 | | | 31 | 500 | ER1010 | 01120 | 1R10-KEKO1 |
| 50600000 Sotsiaalm töötasudel | 170,78 | | EUR | R10 | KR10601010 | | | 31 | 506 | ER1010 | 01120 | 1R10-KEKO1 |
| 50600000 Sotsiaalm töötasudel | 967,72 | | EUR | R10 | KR10601010 | | | 40 | 506 | ER1010 | 01120 | 1R10-KEKO1 |
| 50604000 Töötuskindlustusmaks | 29,32 | | EUR | R10 | KR10601010 | | | 40 | 506 | ER1010 | 01120 | 1R10-KEKO1 |
| 50604000 Töötuskindlustusmaks | 5,18 | | EUR | R10 | KR10601010 | | | 31 | 506 | ER1010 | 01120 | 1R10-KEKO1 |

Väljumiseks vajutada *Back* .
Vahearvestusega teostatud maksete (puhkusetasu, summalised väljamaksed, avansid ja töölt lahkumised) kulu- ja maksekannete postitamisest loe ptk. 3.8

## 2.2 Kandedokumendi vaatamine ja kandeks märkimine

### 2.2.1 Kandedokumendi vaatamine ning eelarve kontrollimine.

Kui klikkida kaks korda kande real, avaneb kandedokument.

Run 0000001547
Company Code R000
Document 0000001862
PostingCurrency EUR
Reference PALK 00001
Doc. Type SP
Run Type PP
Posting Date 30.09.2013
Document Type G/L Account Document
Document Date 30.09.2013
Bus. Transaction HRP1

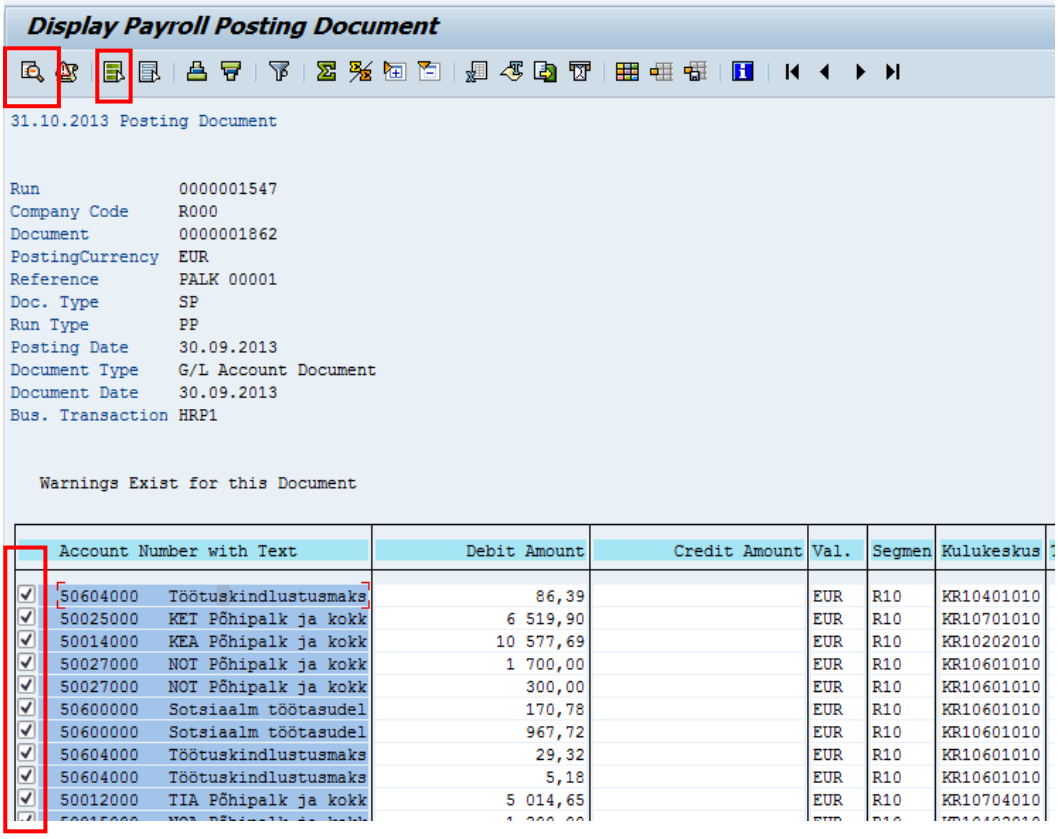
Warnings Exist for this Document

| Account Number with Text | Debit Amount | Credit Amount | Val. | Segmen | Kulukeskus | Tellimus | Projekti strukt-element | Fond | Eelrv-rd | Eelrv-üks. | Tegevu | Abiraha |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 50604000 Töötuskindlustusmaks | 86,39 | | EUR | R10 | KR10401010 | | | 20 | 506 | ER1010 | 01120 | 0 |
| 50025000 KET Põhipalk ja kokk | 6 519,90 | | EUR | R10 | KR10701010 | | | 20 | 500 | ER1010 | 01120 | 0 |
| 50014000 KEA Põhipalk ja kokk | 10 577,69 | | EUR | R10 | KR10202010 | | | 20 | 500 | ER1010 | 01120 | 0 |
| 50027000 NOT Põhipalk ja kokk | 1 700,00 | | EUR | R10 | KR10601010 | | | 40 | 500 | ER1010 | 01120 | 1R10-KEKO1 |
| 50027000 NOT Põhipalk ja kokk | 300,00 | | EUR | R10 | KR10601010 | | | 31 | 500 | ER1010 | 01120 | 1R10-KEKO1 |
| 50600000 Sotsiaalm töötasudel | 170,78 | | EUR | R10 | KR10601010 | | | 31 | 506 | ER1010 | 01120 | 1R10-KEKO1 |
| 50600000 Sotsiaalm töötasudel | 967,72 | | EUR | R10 | KR10601010 | | | 40 | 506 | ER1010 | 01120 | 1R10-KEKO1 |
| 50604000 Töötuskindlustusmaks | 29,32 | | EUR | R10 | KR10601010 | | | 40 | 506 | ER1010 | 01120 | 1R10-KEKO1 |
| 50604000 Töötuskindlustusmaks | 5,18 | | EUR | R10 | KR10601010 | | | 31 | 506 | ER1010 | 01120 | 1R10-KEKO1 |
| 50012000 TIA Põhipalk ja kokk | 5 014,65 | | EUR | R10 | KR10704010 | | | 20 | 500 | ER1010 | 01120 | 0 |
| 50015000 NOA Põhipalk ja kokk | 1 200,00 | | EUR | R10 | KR10402010 | | | 20 | 500 | ER1010 | 01120 | 0 |
| 50025000 KET Põhipalk ja kokk | 10 195,03 | | EUR | R40 | KR402030 | | | 20 | 500 | ER40 | 01330 | 0 |
| 50600000 Sotsiaalm töötasudel | 3 958,34 | | EUR | R40 | KR402030 | | | 20 | 506 | ER40 | 01330 | 0 |
| 50604000 Töötuskindlustusmaks | 119,95 | | EUR | R40 | KR402030 | | | 20 | 506 | ER40 | 01330 | 0 |
| 50014000 KEA Põhipalk ja kokk | 1 134,95 | | EUR | R10 | KR10503010 | | | 20 | 500 | ER1010 | 01120 | 0 |
| 50025000 KET Põhipalk ja kokk | 15 039,02 | | EUR | R40 | KR403040 | | | 20VR090124 | 500 | ER40 | 01330 | 0 |
| 50600000 Sotsiaalm töötasudel | 6 040,33 | | EUR | R40 | KR403040 | | | 20VR090124 | 506 | ER40 | 01330 | 0 |
| 50604000 Töötuskindlustusmaks | 183,03 | | EUR | R40 | KR403040 | | | 20VR090124 | 506 | ER40 | 01330 | 0 |
| 50021000 JUT Põhipalk ja kokk | 3 265,00 | | EUR | R40 | KR403040 | | | 20VR090124 | 500 | ER40 | 01330 | 0 |

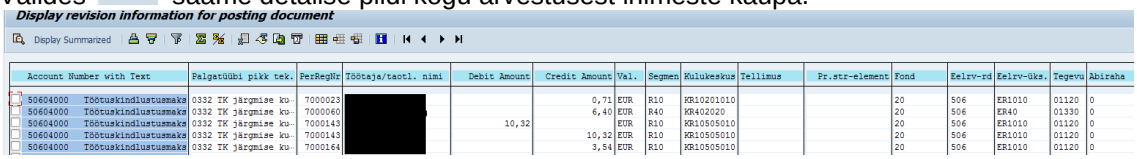
Veel täpsema ülevaate saamiseks kliki vajalikul real ja avaneb valitud rea sisu.

Väljumiseks vali ja jõuad tagasi kandedokumendi lehele.

Olles kandedokumendi valikus ja valides Select all märgistatakse automaatselt kõik read



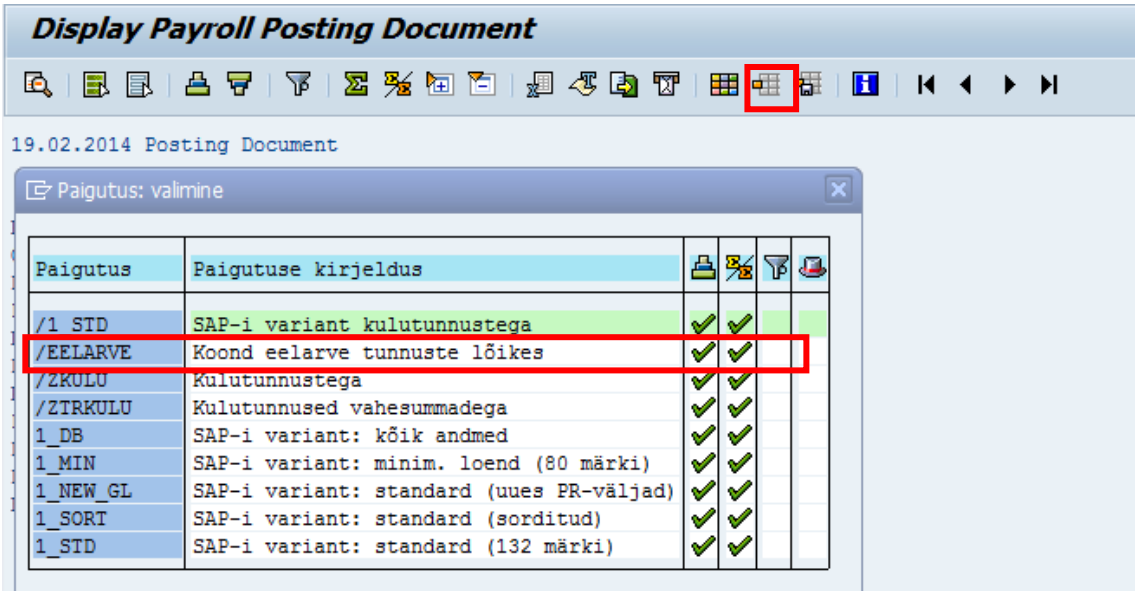

Valides saame detailse pildi kogu arvestusest inimeste kaupa.



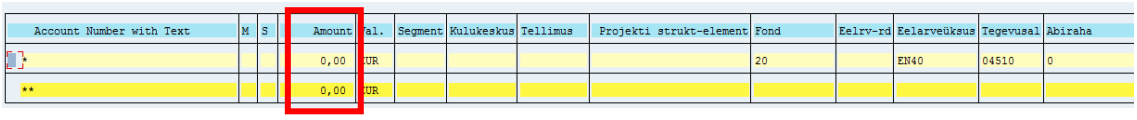

Kannet on võimalik filtreerida kõikide tunnuste alusel. Näiteks, selleks, et näha ühe inimese arvestust aseta kursor inimese personali numbri peale, tekib märge 7000002, vali , kirjuta avanevasse aknasse otsitav personali number ja kinnita valikut rohelise linnukesega.

Väljumiseks vali ja jõuad tagasi kandedokumendi ülevaate lehele.

Palga kulukande (dokumendi tüübi SP) kulukontode pealt tekib tekkepõhine eelarve täitmine. Selleks, et kontrollida palgakande tasakaalu kulu ja kohustuste kontode vahel (tekke- ja kassapõhise eelarve täitmise vastavust) ava dokument olles kandedokumendi vaates vali avanevast valikust vali paigutus **/EELARVE Koond eelarve tunnuste lõikes**. Kinnita valikut topeltklõpsuga või valides .

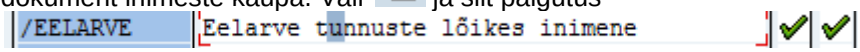



Avanevas dokumendis peavad summad erinevate eelarvete mõistes olema nullid.

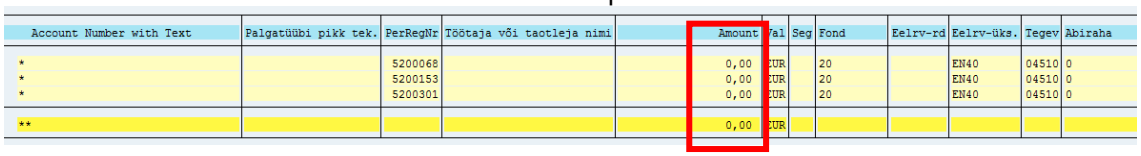



Nimetatud paigutusega kontrollitakse palgakande tasakaalu eelarvetunnuste lõikes. Kui siin on sendivahed, siis need on kohustuste ümardamise vahed. Kokku on lepitud, et sendivahesid korrigeeritakse finantskandega siis, kui selle tulemusena tekib Maksu- ja Tolliametile võlg.

Inimese leidmiseks liigu tagasi kandedokumendi vaatesse ja vali ja seejärel . Avaneb dokument inimeste kaupa. Vali ja siit paigutus



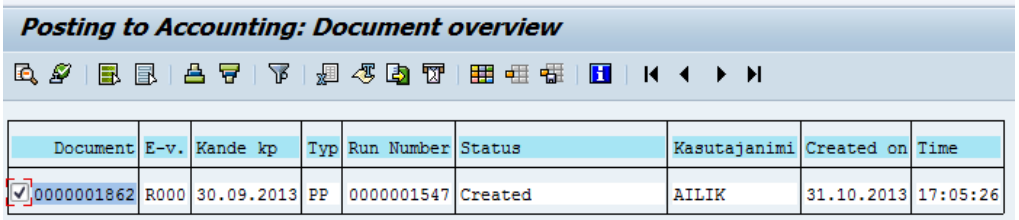

Avaneb vaade eelarve tunnuste lõikes inimeste kaupa:




Kontrolli summasid, mis peavad olema nullid. Nullist erinevate summade puhul kontrolli inimese arvestust ja võimalusel püüa muuta palgaarvestuse tulemust nii, et tulemus oleks eelarvetunnuste lõikes õige.

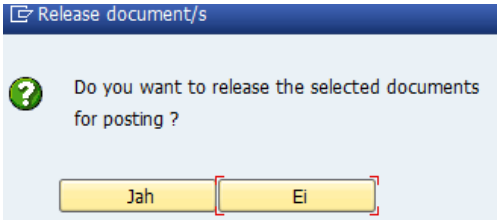
Samal teemal loe: RTK koduleht -> SAP Kasutusjuhendid -> Uus Finantsraamatupidamine -> Eelarve täitmise vigade vältimine -> p.6.1.

## 2.2.2 Kandedokumendi kandeks märkimine

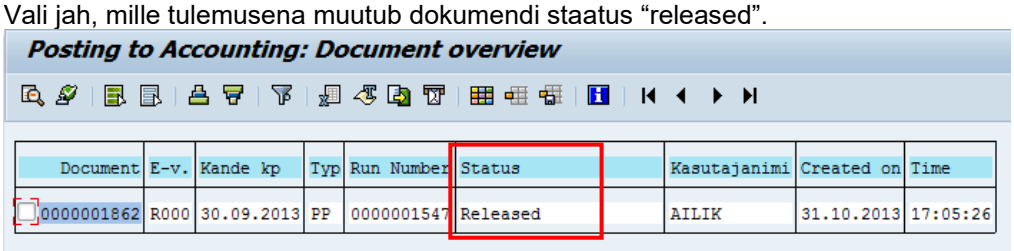



Märgi dokumendi numbri eest olev kast.

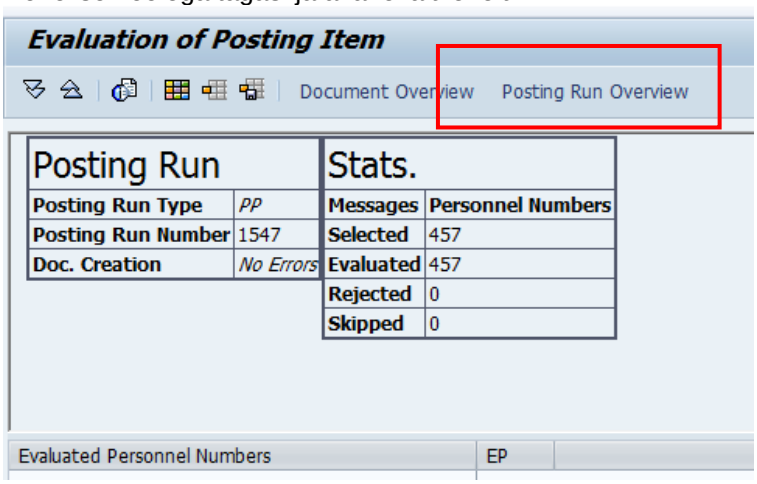
Vali ja avaneb aken




Vali jah, mille tulemusena muutub dokumendi staatus “released”.



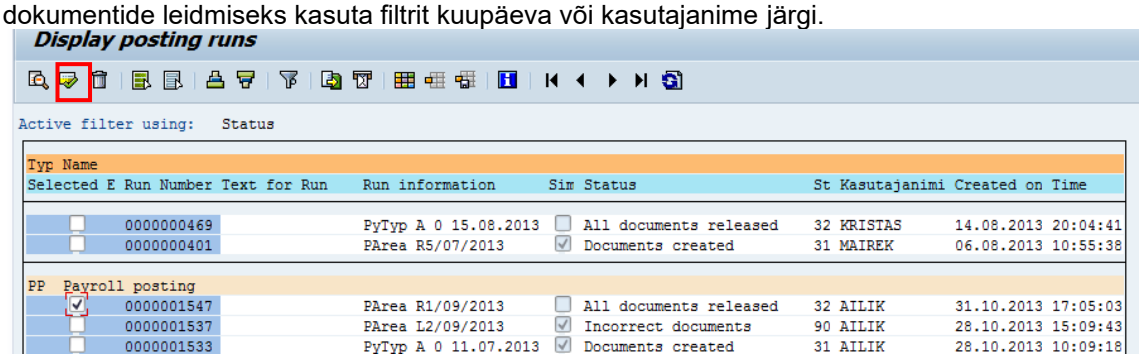

Rohelise noolega tagasi ja avanevalt lehelt



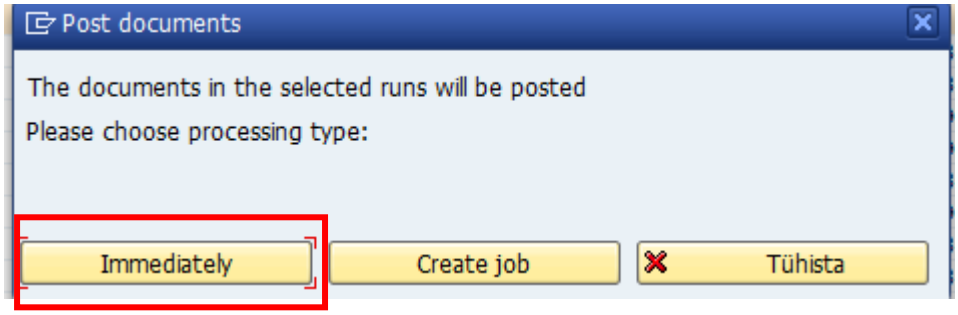

vali

.

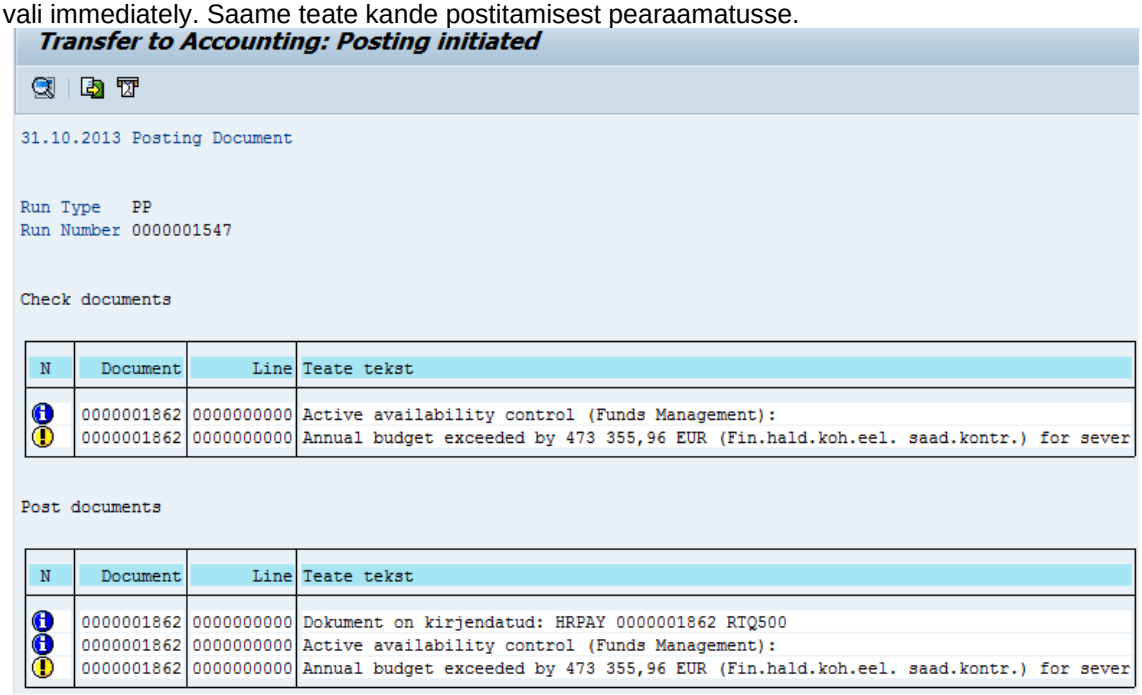
Jõuad postitusdokumentide registri (toiming PCP0) vaatesse:
Postitusdokumentide register koosneb kahest blokist. Ülemises blokis on maksmise dokumendid ja alumises blokis on kandedokumendid. Kuna nimekiri on hästi pikk, siis enda dokumentide leidmiseks kasuta filtrit kuupäeva või kasutajanime järgi.




Kandedokumendi pearaamatusse postitamiseks tee dokumendi ees olevasse kasti linnukene ja vali . Avanevalt teatelt




vali immediately. Saame teate kande postitamisest pearaamatusse.




Rohelise noolega dokumendi loetellu tagasi minnes näed, et dokument on loetelust kadunud. Kui valida ülevalt menüüst Edit -> filter -> delete filter, siis tulevad nähtavale kõik tehtud dokumendid ja näeme, et dokumendi staatus on " document posted". **Tegevuse tulemusena on tekkinud pearaamatusse palga kulukanne.**

Palgadokumendi tüüp on alati SP.
Maksekande tegemiseks korda tegevusi alates punktist 2.1 muutes posting variandiks SPM. Maksmise kande dokumendi tüüp on alati SQ. Tehtud palgakandeid saab vaadata toiminguga **PCP0** - Edit Posting Run. Avaneb dokumentide loetelu, mis koosneb kahest blokist. Ülemises blokis on alt üles reastatud maksedokumendid ja alumises osas on arvestuse kandedokumendid.

## 2.3 Vead pearaamatu kannete postitamisel

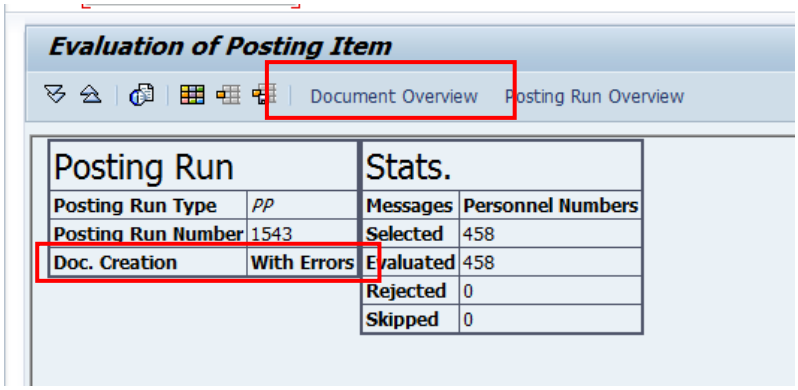
NB! Kui teeme kuu lõpu palgakande simulatsiooni (S), siis selles kajastuvad ka kuu jooksul tehtud lõpparved. Kui teeme tegelikku kuu lõpu dokumenti (P), siis tekivad kandesse ainult need inimesed, kellele antud kuul ei ole veel arvestuse kannet tehtud. Ühe kuu kohta saab ühele inimesele teha ainult ühe kulukande ja ühe maksmise kande.

**Palgakande tegemisel on kahesuguseid vea teateid**

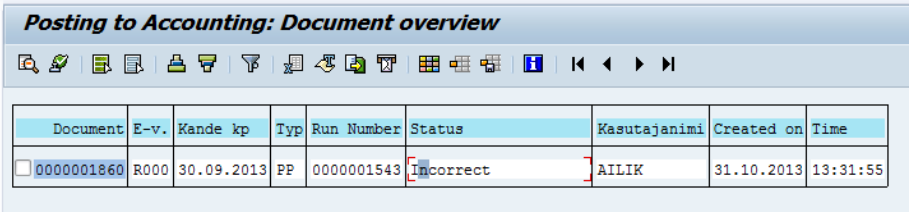
- Kanne tekib incorrect staatuses. Peamised põhjused on seotud finantsi dimensioonidega. Selliseid kandeid saab hiljem avada ka toiminguga PCP0.

- Kanne tekib, aga kandest jäävad välja isikud, kelle arv kuvatakse kande tegemisel dokumendi päises Rejected väljal. Peamised põhjused on seotud isiku ja tema arvestusega (isiku eelnev arvestus on pearaamatusse postitamata, varasem kanne on tegemata jms). Selliste vigade hiljem leidmiseks on vaja kannet uuesti teha, sest see info läheb väljumisel kaduma.

## 2.3.1 Veateade Doc.Creation With Errors



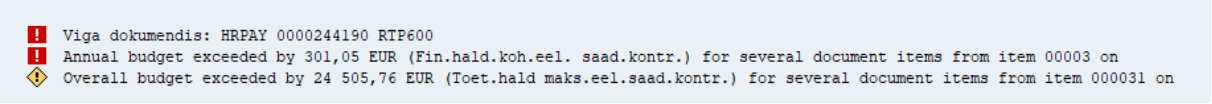

Et selgeks teha, vea põhjust vali Document Overview. Avaneb kanderida Incorrect staatuses.



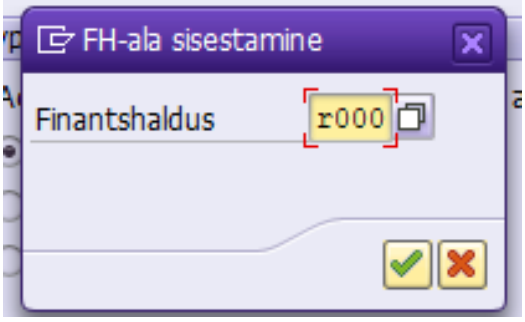

Topeltklõps kandereal avab kande dokumendi ja kerides kandedokumendi kõige alla kuvatakse info vea kohta:

## 2.3.2 Vea teade „Annual budget exeeded …“

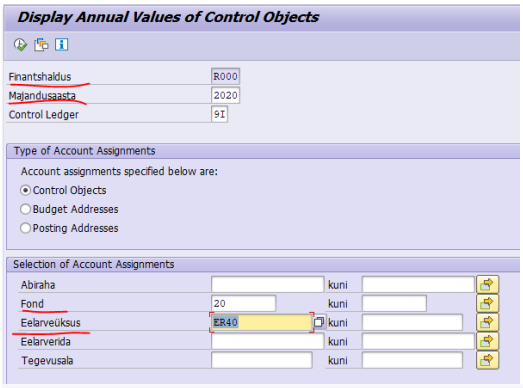
Vea teated, kus viidatakse eelarveliste vahendite puudujäägile:

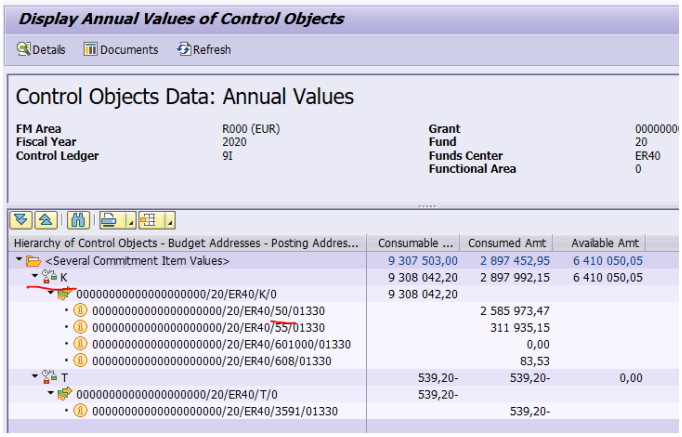



Selleks, et näha millise kuluallikaga on probleem tee topelt klõps veateate ees oleval punasel hüüumärgil. Avaneb uus viga täpsustav aken. Topelt klõps teate ees oleval punasel täpil või teate real kuvab viga täpsemalt.
Eelarve olemasolu on võimalik vaadata toiminguga **FMAVCR01**. Esmakordsel kasutamisel küsib finantshalduse ala, selleks on teie teenindatava asutuse kood, nt:




Andmete täpsemaks ja kiiremaks kuvamiseks määrata kindlasti fond ja eelarveüksuse kood, mille kohta teate saite, nt:




Vaadata tuleks grupi „K“ – kulud jääki.
Sihtasutused saavad oma rahade jäägid BO aruannetest (palgaarvestuses eelarve kontrolli ei toimu)
Vea parandamiseks võta ühendust enda asutuse eelarve spetsialistiga.

## 2.3.3 Vea teade „FM account assignment …. Cannot be posted in posting ledger 9A“

Eelarve aadress on kujul abiraha/fond/eelarve üksus/eelarve konto/tegevusala.

```
Viga dokumendis: HRPAY 0000003186 RTQ500
FM account assignment 0000000000000000000/20/EM10/500/08600 cannot be posted in posting ledger 9A
FM account assignment 0000000000000000000/20/EM10/500/08600 cannot be posted in posting ledger 9B
```

Postitusaadress puudub – kontrolli, kas andmed on õigete tunnustega sisestatud.
Postitusaadresse on võimalik vaadata toiminguga **FMBSPOS**. Nii on võimalik kontrollida, kas sisestatud kombinatsioon eelarve tunnustusest on õige ja lubatud.
Suhtle asutusega, kas edastati õiged andmed. Kui sisestus ja edastus on õiged, siis pöördu asutusele teenust osutava finantsarvestuse talituse poole postitusaadresside tellimiseks
**Kui on kasutusel fond 40, siis peab kindlasti olema seal juures ka toetuse/abiraha kood.**
Kontrollida andmete sisestust, suhelda asutusega
Näide:

```
FM account assignment 0000000000000000000/43/EL60/506/- cannot be posted in posting ledger 9A
FM account assignment 0000000000000000000/43/EL60/506/- cannot be posted in posting ledger 9B
FM account assignment 0000000000000000000/43/EL60/500/- cannot be posted in posting ledger 9A
FM account assignment 0000000000000000000/43/EL60/500/- cannot be posted in posting ledger 9B
```

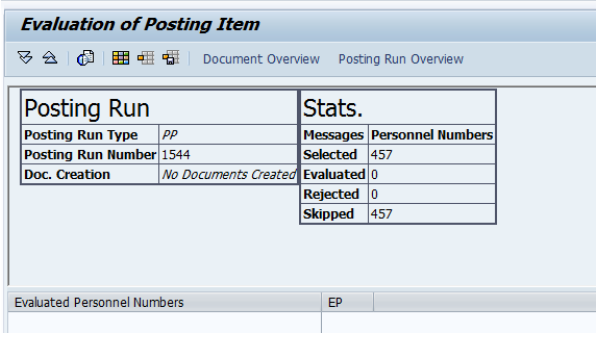
Siin pildil on näha, et sisestatud aadressis on puudu asutuse tegevusala kood. Parandamiseks tuleb inimese andmetes PA30 parandada kulutunnused.

Tegevusala koodi viga võib esineda ka kujul:

```
Viga dokumendis: HRPAY 0000351577 RTP600
FM account assignment 00000000000000000000/20/EK70/50/0 cannot be posted in posting ledger 9A
FM account assignment 00000000000000000000/20/EK70/50/0 cannot be posted in posting ledger 9B
FM account assignment 00000000000000000000/20/EK70/K50/0 cannot be posted in posting ledger 9A
FM account assignment 00000000000000000000/20/EK70/K50/0 cannot be posted in posting ledger 9B
```

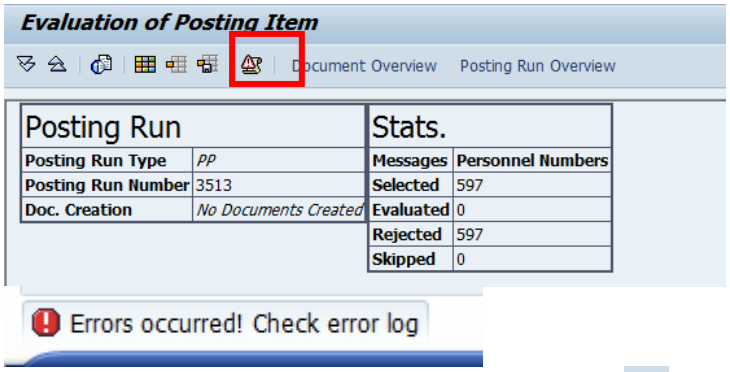
Lahendamiseks võta palga kandes filtrisse tegevusala kood 0 ja ava inimesteni, et leida isik, kelle andmeid pead muutma ja siis ümber arvestama.

## 2.3.4 Teade “No Documents Created”



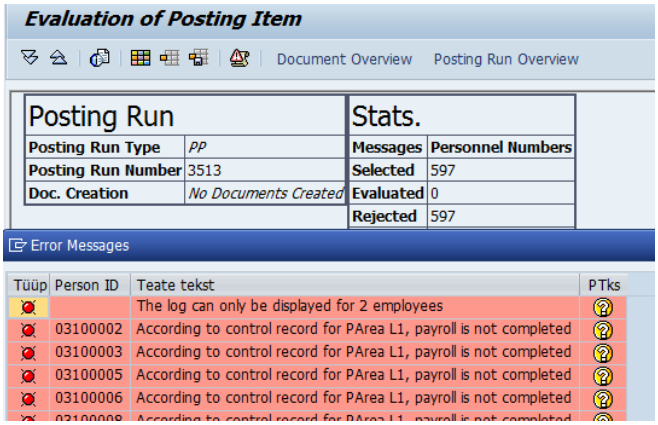

Sellise teate saame, kui:
Palgakanne on juba tehtud s.h. incorrect kanne. Parandamiseks kustuta incorrect kanne, kontrolli kandeid PCP0 nimekirjast ja leia juba varasemalt tehtud kanne.
**Ühe kuu kohta saab ühele inimesele teha ainult ühe kulukande ja ühe maksmise kande**
Selle vea teate saame ka võla kustutamise maksekande puhul, siis jääb kanne sellisena registrisse.

## 2.3.5 Veateade “No Document Created”. + Errors occurred! Check error log



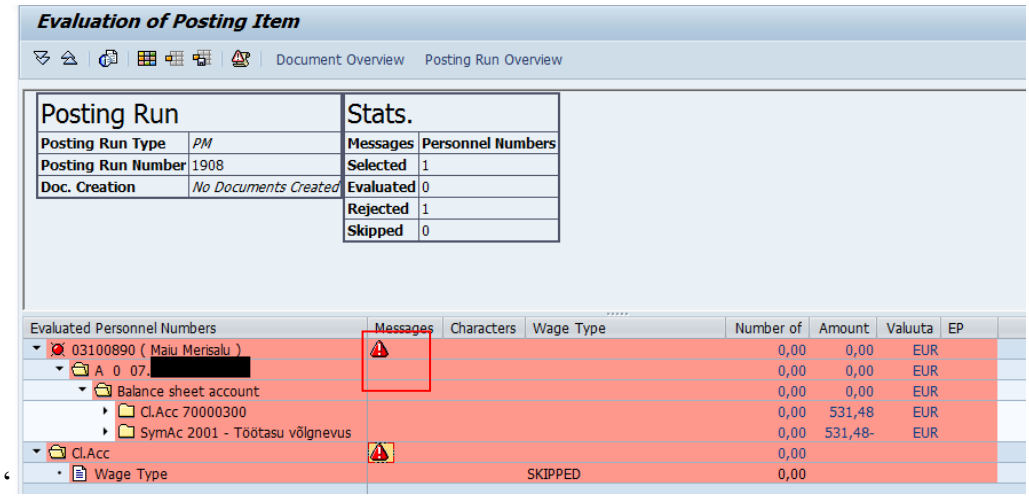

Selleks, et aru saada, mis põhjustas vea kliki ikoonil .

Saad logi inimestest ja antud näite veateade ütleb: payroll is not completed. Palgaarvestus on lõpetamata, ehk palgaalast on väljumata.

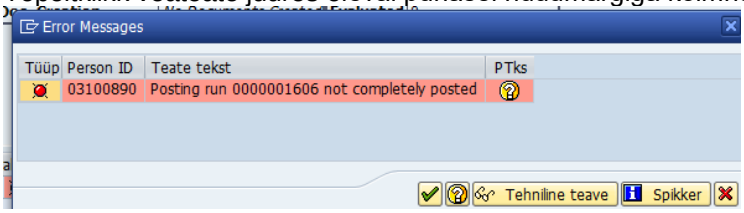



Vea parandamiseks tuleb incorrect kanne kustutada ja enne uue kande tegemist palgaperioodist väljuda toiminguga: PC00_M99_PA03_END - Palga perioodist väljumine

## 2.3.6 Veateade "Posting run 000000xxxx not completely posted"



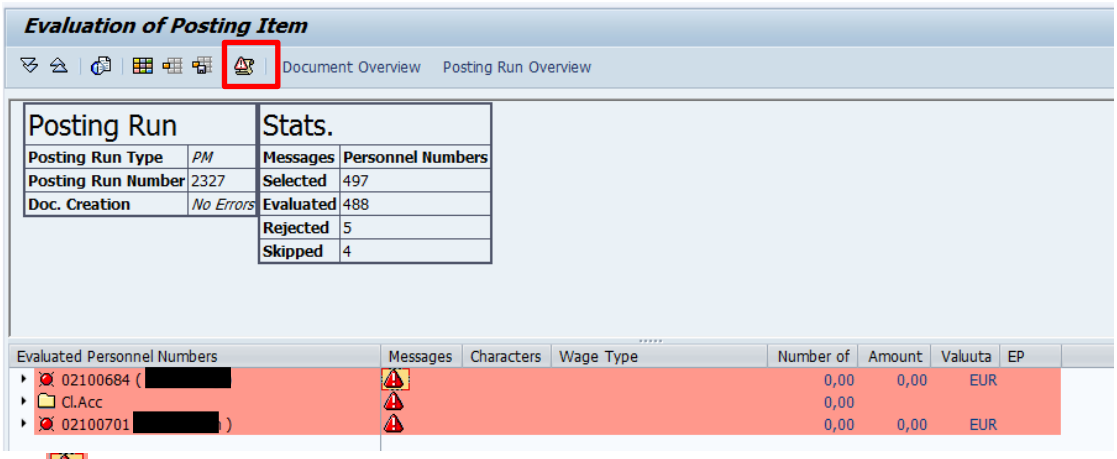

Topeltklikk veateate juures oleval punasel hüüumärgiga kolmnurgal, avab teate:



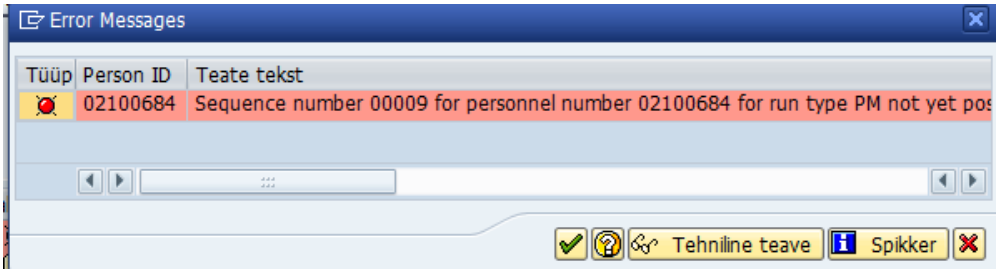

Järgmist kannet ei saa teha, kui eelmine kanne on pearaamatusse postitamata. Antud juhul on kanne küll loodud (created või all documents released staatuses), aga pearaamatusse saatmata. Parandamiseks postita eelmine kanne pearaamatusse, kustuta veateatega kanne ja tee uus.

## 2.3.7 Veateade.: Varasem kanne on tegemata

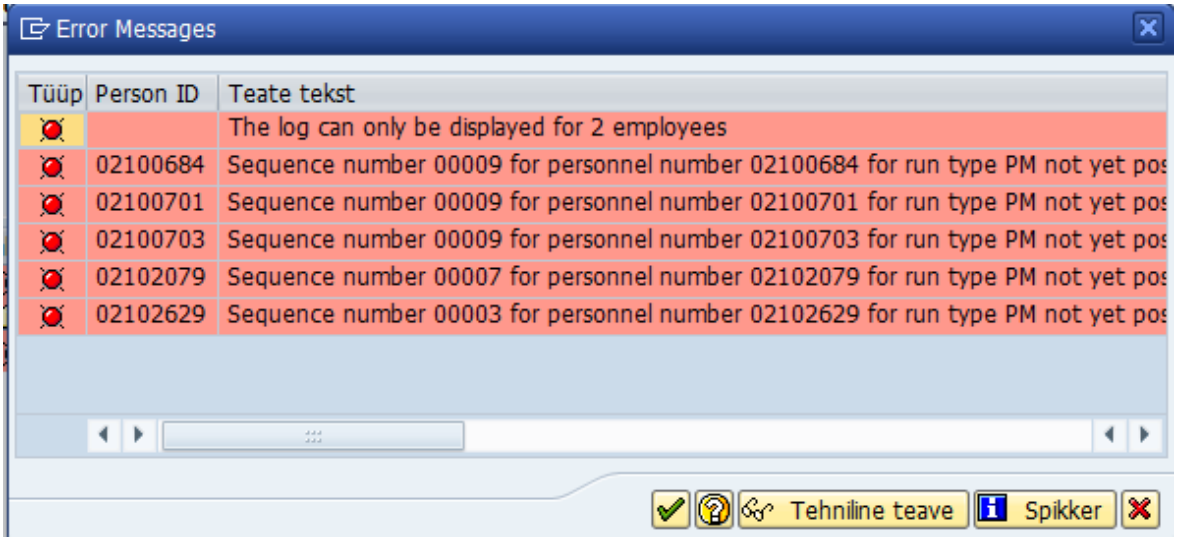
Selle vea teatega tekib kanne No Errors staatuses. See tähendab, et Selectes – leiti 497 isikut. Evaluated – leitud 497 isikust jõudis palga kandesse 488 isikut. Rejected – kandest jäi vea tõttu välja 5 isikut ja Skipped – eelnevate arvestustega on ette antud perioodi kohta tehtud kannetes juba 4 inimest, kes teistkordselt kandesse enam ei tule.




- nupuga saame avada valitud isikut puudutava vea teate.




- saame avada veateated (siin kuvatakse kõik inimesed, kellega on kande loomisel probleem) nimekirjana:




Vea teates viidatakse inimestele ja arvestuste numbritele (sequence number), mis on arvestatud aga kandeks tegemata. Parandamiseks, kustuta käesolev vigane kanne ja tee esmalt puuduvad kanded.
Kui me käesolevat veateadet ignoreerime, siis veas viidatud inimesed jäävad kandest välja.

## 2.3.8 Finantsi veateated palgaarvestuses:

```
Messages for Document 0000007970

Viga dokumendis: HRPAY 0000007970 RTQ500
Fond '40' ei ole lubatud 1
Kanderea 065 tasakaalustusväli Segment pole täidetud. 2
Grant 1R10-SFTEH not valid on 29.02.2020; grant valid from 01.01.2013 to 31.10.2018
Grant 1R10-KEKO1 not valid on 29.02.2020; grant valid from 01.01.2013 to 31.12.2014
Grant 5R10-NORTEH not valid on 29.02.2020; grant valid from 01.01.2013 to 31.12.2013
Grant 1R10-PALK not valid on 29.02.2020; grant valid from 01.01.2013 to 31.12.2018
Invalid combination of grant 1R10-SFTEH, program ER1010, class K, and fund 40
Invalid combination of grant 1R10-KEKO1, program ER1010, class K, and fund 40
Invalid combination of grant 5R10-NORTEH, program ER1010, class K, and fund 40
Invalid combination of grant 1R10-PALK, program ER1010, class K, and fund 40
Konto 50010000 nõuab konteeringut kontrollinguobjektile.
Konto 50021000 nõuab konteeringut kontrollinguobjektile.
Konto 50604000 nõuab konteeringut kontrollinguobjektile.
Konto 50012000 nõuab konteeringut kontrollinguobjektile.
Konto 50600000 nõuab konteeringut kontrollinguobjektile.
Konto 50604000 nõuab konteeringut kontrollinguobjektile.
Konto 50027000 nõuab konteeringut kontrollinguobjektile.
Konto 50600000 nõuab konteeringut kontrollinguobjektile.
Konto 50000000 nõuab konteeringut kontrollinguobjektile.
Konto 50014000 nõuab konteeringut kontrollinguobjektile.
```

3

4

5

1 SKA poolt tagasimakstava puhkuse tasuliigile ei tohi fond 40 lisada – parandamiseks lisa SKA poolt tasutavale puudumise (nt lapsepuhkus) perioodiks lisa IT27 „kulude jagamine“ peale eelarve tunnusted. Arvuta selle isiku palk uuesti läbi.
2 puudub tulukeskus – kontrolli andmeid. Parandamiseks leia palgakandest isik, kellele ei ole lisatud kulukeskust. Paranda inimese andmed, arvuta palk uuesti läbi.
Juhul, kui inimese andmeid kontrollides leiad, et kulukeskused on olemas, aga kuludimensioonides on kasutatud projekti, siis peab arvestama sellega, et projekt on tugevam kui kulukeskus. Sellisel juhul ei ole projelti loomisel sisestatud tulukeskust. Võta ühendust RTK finantstöötajaga, kes selle projektile lisab.
3 toetuse/abiraha kood ei ole arvestuse perioodil kehtiv – suhtle asutusele teenust osutava talituse esindajaga.
4 toetuse/abiraha koodil on puudu palgaarvestuse eelarvetunnus – suhtle asutusele teenust osutava talituse esindajaga.
5 kulukeskus on puudu – kontrolli andmeid.
Finantsdimensioonide puudumise korral peame teadma, et personali moodulis sisestame isiku andmetesse kulukeskuse. Kulukeskuse alusel tekib tulukeskus ja tulukeskuse alusel segment. Viimast kahte me isiku andmetesse ei sisesta.

Süsteemiolek CLSD on aktiivne (TEL OKJ40-97).

See vea teade viitab veale finantsmoodulis. Orderitel ja WBS-idel on süsteemi olek, mis peab olema released, siis on OK. Kui on CLSD – see tähendab, et on suletud. Lahendamiseks võta ühendust RTK finantstöötajaga, kes suletud objekti uuesti avab.

## 2.3.9 Kollased teated palgakannetes

Palga kandeid kontrollides näete teinekord kollaseid teateid. Nendele peab tähelepanu pöörama.

| | | | |
|---|---|---|---|
| 50014000 | KEA Põhipalk ja kokk | 2 237,36 | EU |
| 50600000 | Sotsiaalm töötasudel | 738,33 | EU |
| 50604000 | Töötuskindlustusmaks | 511,29 | EU |
| 50600000 | Sotsiaalm töötasudel | 21 090,13 | EU |
| 50012000 | TIA Põhipalk ja kokk | 34 967,61 | EU |

Märgiga antakse teada millele tähelepanu juhitakse. Antud juhul on tegemist ümberarvestusega, millega sooviti tagasiulatuvalt muuta kulukeskust. Aga vana kulukeskus suleti liiga vara. Saame teada, et asendust sisuliselt ei toimu, sest eelnev kulukeskus on juba suletud ja see asendatakse kandes kohe uuega.

| Tüü | Teate tekst | PTks |
|---|---|---|
| | Acc.assignment object replaced by current master cost center for empl... | |
| | Kulukeskust S000/ KS7036010 pole - 28.02.2021. | |
| | Kulukeskus S000/KS70360101 (28.02.2021) on otsesteks kanneteks lukus. | |

Tehniline teave | Praegune kuvavariant | Prindi | 0 | 0 | 2 | 1 | Spikker

Kuvab konkreetse palgakande rea puhul tehtud asenduse. Antud juhul on tegemist ümberarvestusega, kus asendati üks Cost Center teisega ning eelmises kandes olnud WBS element uue Cost Centri asendusega enam kaasa ei tulnud.
Siinjuures oleks paranduseks pidanud olema kulukeskuse avamine, sest sooviti vana kulukeskusega kreeditit ning kulu tõstmist uuele kulukeskusele. Vältimaks paranduskandel toimuvat asendamist on vaja meeles pidada, et kande tegemise ajal peavad kõik tunnused kehtima. Kui ei kehti, siis toimub asendus ja tulemus ei pruugi olla ootuspärane.

| | Amount | Val. | Object | Old Accnt | New Accnt | Replaced By |
|---|---|---|---|---|---|---|
| nt Replaced | 433 591,76- | | Cost Center | | KS70830210 | BAPI_CODINGBLOCK |
| nt Replaced | 0,09 | EUR | Cost Center | KS7036010 | KS70830210 | BAPI_CODINGBLOCK |
| nt Replaced | 0,09 | EUR | WBS Element | 00039332 | 00000000 | BAPI_CODINGBLOCK |
| | 0,09 | EUR | Segment | | S70 | BAPI_CODINGBLOCK |
| nt Replaced | 0,03 | EUR | Cost Center | KS70360101 | KS70830210 | BAPI_CODINGBLOCK |

Kogu palgakande kohta leiad koondteate dokumendi päisest, kus viidatakse dokumendi numbrile, dokumendi kande reale ning vastavale märkusele selle rea kohta.

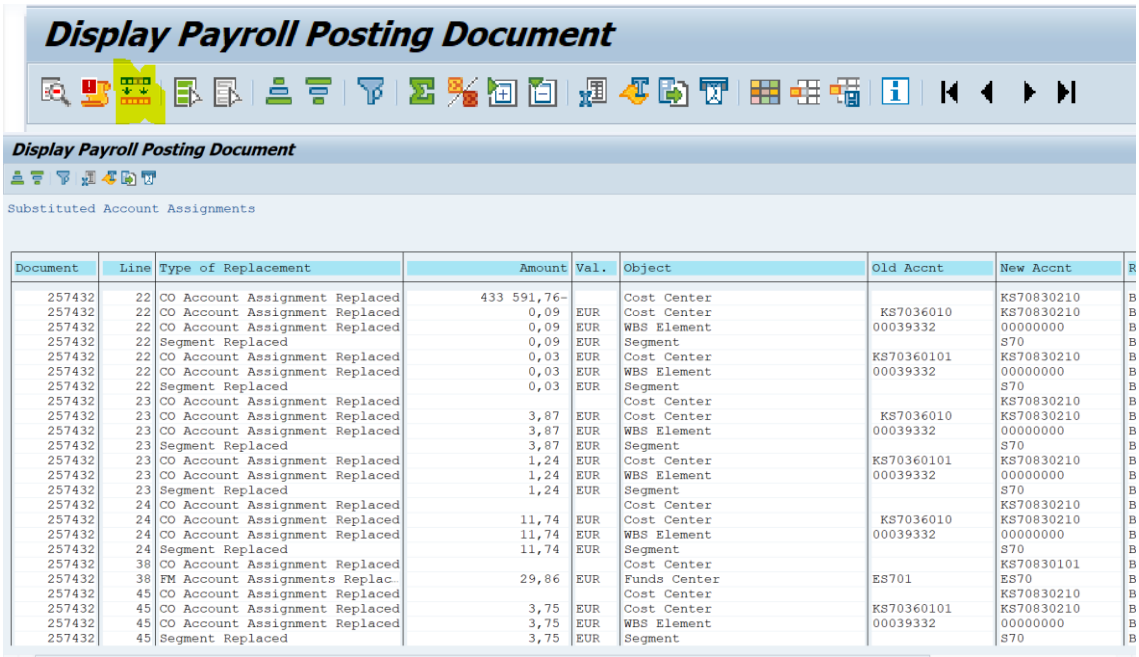
**Display Payroll Posting Document**

**Display Payroll Posting Document**

Messages for Line Items

| Document | Line | TT | Teate tekst |
|---|---|---|---|
| 257432 | 9 | W | For grant 9S70-AMIF2018-12, program and class were not derived. Check rules. |
| 257432 | 10 | W | For grant 9S70-AMIF2018-12, program and class were not derived. Check rules. |
| 257432 | 11 | W | For grant 9S70-AMIF2018-12, program and class were not derived. Check rules. |
| 257432 | 22 | I | Acc.assignment object replaced by current master cost center for employee |
| 257432 | 22 | W | Kulukeskust S000/ KS7036010 pole - 28.02.2021. |
| 257432 | 22 | W | Kulukeskus S000/KS70360101 (28.02.2021) on otsesteks kanneteks lukus. |
| 257432 | 23 | I | Acc.assignment object replaced by current master cost center for employee |
| 257432 | 23 | W | Kulukeskust S000/ KS7036010 pole - 28.02.2021. |
| 257432 | 23 | W | Kulukeskus S000/KS70360101 (28.02.2021) on otsesteks kanneteks lukus. |
| 257432 | 24 | I | Acc.assignment object replaced by current master cost center for employee |
| 257432 | 24 | W | Kulukeskust S000/ KS7036010 pole - 28.02.2021. |
| 257432 | 45 | I | Acc.assignment object replaced by current master cost center for employee |
| 257432 | 45 | W | Kulukeskus S000/KS70360101 (28.02.2021) on otsesteks kanneteks lukus. |
| 257432 | 82 | I | Acc.assignment object replaced by current master cost center for employee |
| 257432 | 82 | W | Kulukeskus S000/KS702T0307 (28.02.2021) on otsesteks kanneteks lukus. |
| 257432 | 83 | I | Acc.assignment object replaced by current master cost center for employee |
| 257432 | 83 | W | Kulukeskus S000/KS702T0307 (28.02.2021) on otsesteks kanneteks lukus. |
| 257432 | 95 | W | For grant 9S70-ISFB-33, program and class were not derived. Check rules. |
| 257432 | 102 | I | Acc.assignment object replaced by current master cost center for employee |
| 257432 | 102 | W | Kulukeskus S000/KS702T0307 (28.02.2021) on otsesteks kanneteks lukus. |
| 257432 | 112 | W | For grant 9S70-ISFB-33, program and class were not derived. Check rules. |
| 257432 | 113 | W | For grant 9S70-ISFB-33, program and class were not derived. Check rules. |
| 257432 | 114 | W | For grant 9S70-ISFB-33, program and class were not derived. Check rules. |
| 257432 | 197 | I | Acc.assignment object replaced by current master cost center for employee |

Vea teade: For grant xxxx, program and class were not derived. Check rules. Tuleb programmi moodulist ja seda maha keerata ei saa. Tegelikult on grandiga kõik hästi.




| Document | Line | Type of Replacement | Amount | Val. | Object | Old Accnt | New Accnt | R |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 257432 | 22 | CO Account Assignment Replaced | 433 591,76- | | Cost Center | | KS70830210 | B |
| 257432 | 22 | CO Account Assignment Replaced | 0,09 | EUR | Cost Center | KS7036010 | KS70830210 | B |
| 257432 | 22 | CO Account Assignment Replaced | 0,09 | EUR | WBS Element | 00039332 | 00000000 | B |
| 257432 | 22 | Segment Replaced | 0,09 | EUR | Segment | | S70 | B |
| 257432 | 22 | CO Account Assignment Replaced | 0,03 | EUR | Cost Center | KS70360101 | KS70830210 | B |
| 257432 | 22 | CO Account Assignment Replaced | 0,03 | EUR | WBS Element | 00039332 | 00000000 | B |
| 257432 | 22 | Segment Replaced | 0,03 | EUR | Segment | | S70 | B |
| 257432 | 23 | CO Account Assignment Replaced | | | Cost Center | | KS70830210 | B |
| 257432 | 23 | CO Account Assignment Replaced | 3,87 | EUR | Cost Center | KS7036010 | KS70830210 | B |
| 257432 | 23 | CO Account Assignment Replaced | 3,87 | EUR | WBS Element | 00039332 | 00000000 | B |
| 257432 | 23 | Segment Replaced | 3,87 | EUR | Segment | | S70 | B |
| 257432 | 23 | CO Account Assignment Replaced | 1,24 | EUR | Cost Center | KS70360101 | KS70830210 | B |
| 257432 | 23 | CO Account Assignment Replaced | 1,24 | EUR | WBS Element | 00039332 | 00000000 | B |
| 257432 | 23 | Segment Replaced | 1,24 | EUR | Segment | | S70 | B |
| 257432 | 24 | CO Account Assignment Replaced | | | Cost Center | | KS70830210 | B |
| 257432 | 24 | CO Account Assignment Replaced | 11,74 | EUR | Cost Center | KS7036010 | KS70830210 | B |
| 257432 | 24 | CO Account Assignment Replaced | 11,74 | EUR | WBS Element | 00039332 | 00000000 | B |
| 257432 | 24 | Segment Replaced | 11,74 | EUR | Segment | | S70 | B |
| 257432 | 38 | CO Account Assignment Replaced | | | Cost Center | | KS70830101 | B |
| 257432 | 38 | FM Account Assignments Replac | 29,86 | EUR | Funds Center | ES701 | ES70 | B |
| 257432 | 45 | CO Account Assignment Replaced | | | Cost Center | | KS70830210 | B |
| 257432 | 45 | CO Account Assignment Replaced | 3,75 | EUR | Cost Center | KS70360101 | KS70830210 | B |
| 257432 | 45 | CO Account Assignment Replaced | 3,75 | EUR | WBS Element | 00039332 | 00000000 | B |
| 257432 | 45 | Segment Replaced | 3,75 | EUR | Segment | | S70 | B |

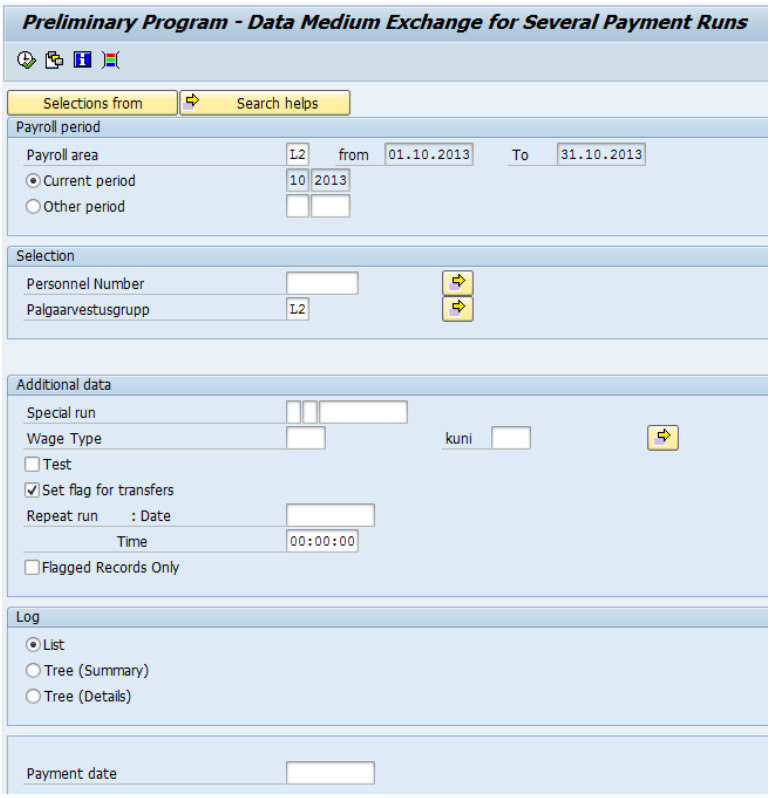
Palga ümberarvestus enne kulukeskuse sulgemist teeb kande: vana kulukeskuse kreedit ning uue kulukeskuse deebet.
Palga ümberarvestus pärast kulukeskuse sulgemist teeb kande, kus vana kulukeskus asendatakse uuega ning sisulist ümberarvestust ei tehta.

## 2.4 Panka kandmine

Arvestatud palga ja palgast kinnipeetud tasude panka kandmiseks on vaja teha panka kandmise eeltegevus ja seejärel moodustada maksefailid. Alates 25.08.2020 on kõik SAP-ist välja minevad maksed SEPA maksete formaadis.

### 2.4.1 Panka kandmise eeltegevus

**PC00_M99_CDTA -** Panka kandmise eeltegevus



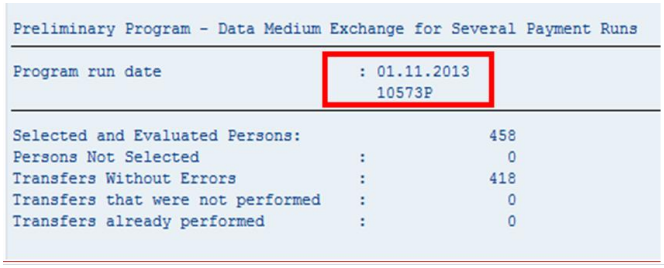

Olulised väljad, mis peavad olema täidetud:
*Period* – sisesta kuu ja aasta. Kui sisestad täpi lahtrisse Current periood ja vajutad Enter, siis kuvatakse automaatselt jooksev palgaperiood.
*Payroll area* – palgaala
*Personnel number* – personali number, numbrite vahemik (sisesta vajadusel), kui lahter jääb tühjaks, siis otsib programm üles kõik inimesed, kellele etteantud palgaalas on etteantud perioodi eest tasu arvestatud
*Payroll area* – palgaarvestusgrupp
*Special Run* - täidetakse vahearvestuse korral.

- Palgaarvestuse tunnus – A
- Palgaarvestuse ID – vahearvestuse omapandud erinev tunnus, kui ühel päeval tehakse mitu vahearvestust ühele töötajale
- Väljamaksu kuupäev

Kuu lõpu palgaarvestuse puhul tuleb Special Run lahtrid jätta tühjaks.

*Test* – kui soovime panka kandmise eeltegevust eelnevalt vaadata, siis on linnukene lahtris test. Eeltegevuse tegemiseks võta lahtrist test linnukene ära.
Saame eeltegevuse logi.

*Payment date* – täidetakse juhul, kui tegelik väljamakse kuupäev erineb off-cycle väljamaksu kuupäevast. Vaikimisi võtab programm vahearvestuse väljamakse kuupäeva.



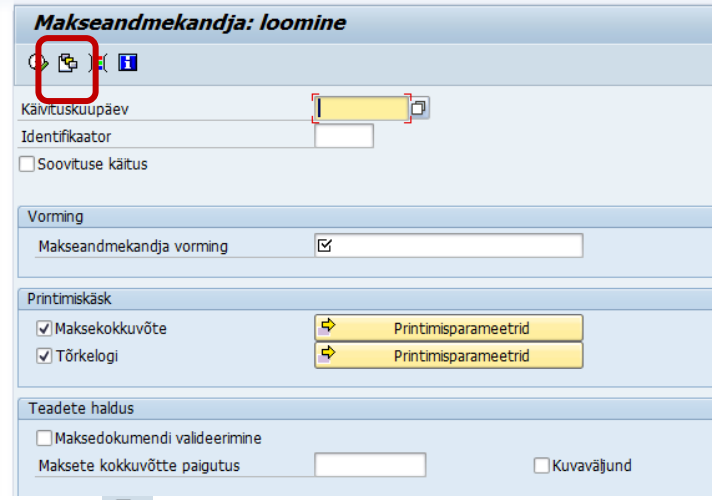
**NB! Jäta meelde panka kandmise eeltegevuse loomise kuupäev ja loomise ID number**.

Väljume tegevusest rohelise noolega .

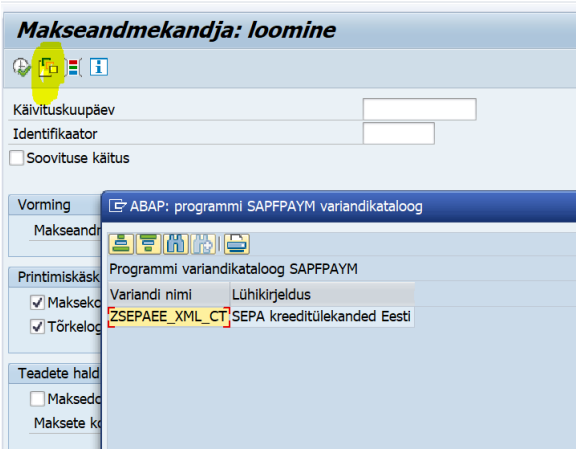
## 2.4.2 Palgamaksete failide koostamine (palga massmaksed, kolmandatele isikutele väljamaksed ja välismaksed)

.

Palgamaksete failide koostamiseks vali toiming **PC00_M99_FPAYM** - Panka kandmine.




Käsuga avanevast menüüst vali massmakse variant ZSEPAEE_XML_CT. Palga massmaksed, palgast kinnipidamised kolmandale isikule ja maksed välispanka koostatakse kõik failid korraga sama variandiga. Eesti pankadesse tehtavad massmaksete failid tekivad maksemeetodiga M pankade kaupa. Maksed välisriikide pankadesse ja kinnipidamised kolmandatele isikutele tekivad maksemeetodiga L.



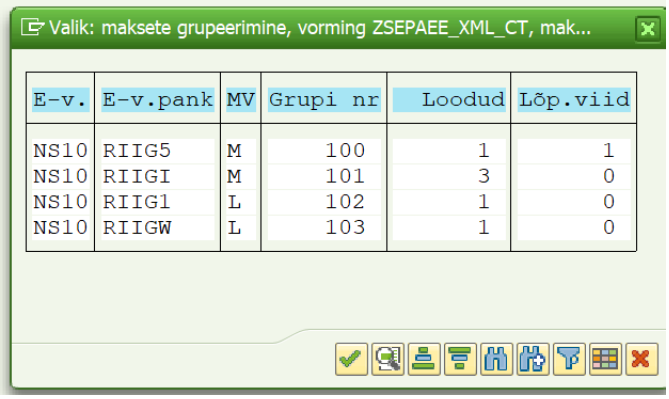

Trüki kandekuupäeva ja identifikaatori lahtrisse andmed, mille jätsid meelde maksefaili moodustamise eeltegevuse juures. (käesoleva juhend ptk 2.4.1).

**NB! <u>Käivituskuupäev on panka saatmise eeltegevuse käivitamise kuupäev</u>.**

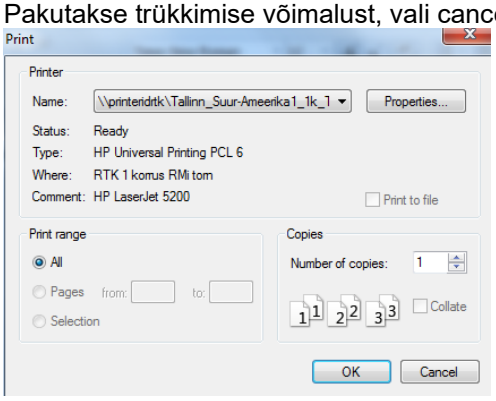
Maksekuupäev tekib automaatselt off-cycle payment date väljalt või panka saatmise eeltegevuse käsitsi täidetavalt väljalt payment date.

Vali .

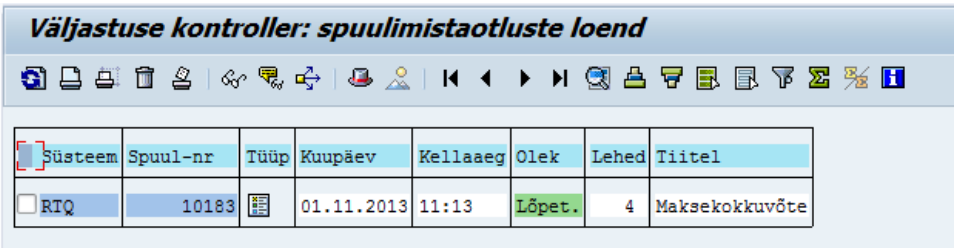
Tekib nimekiri raha saajate pankade kaupa ja maksemeetodite kaupa



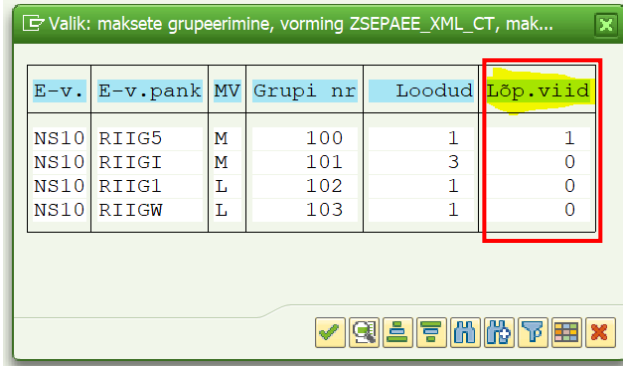

Maksefaile teed pankade kaupa. Vali rida ja kinnita valikut rohelise linnukesega.
Pakutakse trükkimise võimalust, vali cancel.




Pärast valikut tekib maksekandja tööriista väljund. Kui klikkida maksekokkuvõtte real avaneb vaade:




Vali ja avaneb faili sisu inimeste kaupa.
Olles maksekandja kokkuvõtte vaates klikkides valikul väljastus failisüsteemi oleval sisu real saad ülevaate loodud panga failist.
Märkides rea ja valides prillid avaneb faili sisu
Rohelise noolega tagasi ja kordame failide moodustamist kõikide saaja pankade osas.
Tähelepanu tuleb pöörata veerule lõpule viidud. Kui maksefail on riigikassasse saatmiseks loodud, siis tekib lahtrisse „Lõp.viid“ faili kantud inimeste arv. See hõlbustab maksefailide loomisel järje hoidmist ja me ei loo ühte faili mitmekordselt.




Antud näite puhul on neljast loodavast failist loodud üks.

### 2.4.3 Tehtud maksefailide kontrollimine

Pärast kõikide failide tegemist näeb loodud failide kogumit toiminguga **ZEKASSA_VIEW** - Riigikassa maksefailide vaatamine. Kindlasti on vaja üle kontrollida, kas failide kogu summa ühtib netopalga ning kolmandatele isikutele tehtava väljamakse summaga.
Toiminguga ZEKASSA_VIEW on võimalik jälgida maksete liikumist Riigikassasse ja võimalikke tõrkeid. Täpsem ülevaade failide liikumisest ning staatusest on pangaga tegeleval töötajal.
Palga maksefaili tuleb inimese nimi PA30 infotüübilt IT0009 Panga andmed. Kui on tegemist kolmandale isikule väljamaksega või ametiühingu maksega, siis maksefaili selgituse väljale tuleb inimese nimi PA30 isikuandmete infotüübilt IT0002. Maksefailide loomine on seadistatud nii, et võõrkeelsed tähed asendatakse tähtedega, mis on eesti pankade poolt aktsepteeritud.

## 2.5 Probleemid maksefailide saatmisega ning lahendused

Alati peab analüüsima raha tagasitulemise olukorda täpsemalt. Oluline on veel teada, kas tuli tagasi terve fail või ainult ühe inimese raha. Vastavalt sellele korratakse kas tervet maksefaili või ühe inimese makseid.

Maksefail on saadetud Riigikassasse ja sealt on mõni makse tagasi tulnud. ZEKASSA-s on confirmed staatuses. Teada on põhjus, milleks võib olla vale konto number, vale nimi vms. Sel juhul peab kordama või tegema uuesti panka saatmise eeltegevuse.
-Kui parandamist vajab faili sisu, on vaja muuta isiku andmed õigeks ja vajadusel ka palk uuesti läbi arvutada.
-Kui uus fail tehakse uue maksmise kuupäevaga, siis on vaja panka saatmise eeltegevuse juures lisada payment date.
- Kui massmaksest mõni makse tagasi tuleb, siis riigikassa selle kohta üldse teavitust ZEKASSA-sse ei saada ja jääbki see maksefail tervikuna CONFIRMED staatusesse
SEPA formaadiga peaks nüüd jõudma ZEKASSA-sse info, kui keelatakse välismakse või makse kolmandale osapoolele (makseviis L).

Maksefaili parandades peab suhtlema inimesega, kes tegeleb pangaga, sest sõltuvalt sellest, kas maksefail on jõudnud Riigikassasse või mitte on vajalikud või mitte vajalikud lisakanded dokumendi tüübiga SC. Kui raha jõudis Riigikassasse ja laekus sealt tagasi, või muutus maksmise kuupäev, siis peab kõik tehingud kajastama raamatupidamises.

### 2.5.1 Parandus üle palgamooduli, kui vale oli inimese pangakonto või panga võti

Panga andmeid sisestades sisesta alati esimesena IBAN kood, sellisel juhul ei saa eksida panga võtme ning koodi sisestamisega, sest need tekivad IBAN-i alusel. Vastupidi sisestades esmalt panga võtme ning pangakonto on vaja IBAN kindlasti üle kontrollida, sest kuna algandmetes on viga, siis on tulemuseks kehtetu IBAN kood. Panga andmed muutuvad failis läbi arvestuse.
Parandamiseks:
1. Tühista palgakanded (SP ja SQ dokumendid ) toiminguga PCP0.
2. Kui tegemist on kuu lõpu palgaarvestusega ja oled palgaperioodist väljunud, siis tuleb enne uut arvestust tagasi keerata Control record toiminguga PA03.
3. Off-Cycle Workbench – tee inimese palgaarvestusele reverse payment
   **NB! Reverse payment tohib teha vaid siis, kui inimese palgalt ei ole tehtud makseid kolmandale isikule (elatis, A/Ü, III pensionisammas jne)**. Kui inimese arvestuses on maksed kolmandatele isikutele, siis pöörduge SAP.help@rtk.ee
4. Paranda panga andmed PA30, IT0009 „Panga andmed“
5. Sulge palgaala ja arvesta inimese palk uuesti läbi.
6. Välju palgaalast ja tee palgakanded SP ja SQ kõikidele inimestele.

7. Tee uus panka kandmise eeltegevus. Kaasatakse ainult see inimene, kelle arvestuse tegid uuesti
8. Laadi uus fail panka.
9. Kontrolli finantskandeid, sest raha esialgse ülekandmise ja tagasilaekumise kanded tuleb vajadusel teha käsitsi finantsmoodulisse.

### 2.5.2 Parandus üle palgamooduli, kui vale oli inimese nimi

Nime muudatuse pärast ühe inimese raha tagasi laekumise juures mängib rolli ka andmete sisestamine. Isiku nime sisestamisel/muutmisel PA30 Isiklike andmete IT peale tuleb see panga andmete IT peale automaatselt kaasa ja raha tagasi laekumise korral piisab vaid uue faili tegemisest.
Kui panga andmetesse on nimi ise näpuga sisse pandud, siis nime muudatus ei kirjuta panga andmetesse uut nime. Sel juhul on vaja läbi arvutada, sest panga andmed muutuvad läbi arvestuse.

### 2.5.3 Parandus üle palgamooduli, kui välismaksel oli vaja muuta/sisestada aadress

Kui raha tuli tagasi sellepärast, et isiku maksefailis ei olnud aadressi, siis piisab sellest, kui PA30 aadressi IT peale sisestada elukoha aadress ja korrata panka saatmise eeltegevust. Tekkvasse faili kaasatakse sisestatud aadress.
Soovitus: vaata faili sisse, kas aadress on korrektselt üle tulnud.

### 2.5.4 Maksekande eeltegevuse logis inimesed “No transfer data for personnel number”

Tegemist pole veaga, vaid informatsiooniga.
Toimingu PC00_M99_CDTA - Panka kandmise eeltegevus tulemuses kuvatakse hulk inimesi, infoga F11 No transfer data for personnel number.

```
F11 No transfer data for personnel number      07000404
F11 No transfer data for personnel number      07000415
F11 No transfer data for personnel number      07000418
F11 No transfer data for personnel number      07000456
F11 No transfer data for personnel number      07000474
F11 No transfer data for personnel number      07000476
F11 No transfer data for personnel number      07000485
F11 No transfer data for personnel number      07000561

Preliminary Program - Data Medium Exchange for Several Payment Runs
---------------------------------------------------------------------
Program run date                    : 01.11.2013
                                      10573P
---------------------------------------------------------------------
Selected and Evaluated Persons:                    458
Persons Not Selected                :                0
Transfers Without Errors            :              418
Transfers that were not performed   :                0
Transfers already performed         :                0
```

Need inimesed on palgaarvestusest läbi käinud, aga palka nad selles perioodis ei saa. Näiteks inimesed, kes on lapsehoolduspuhkusel, sisestatud võlaõiguslikud lepingulised, kelle tasu jooksvas palgaperioodis on 0.

## 2.6 Palgakande kontroll

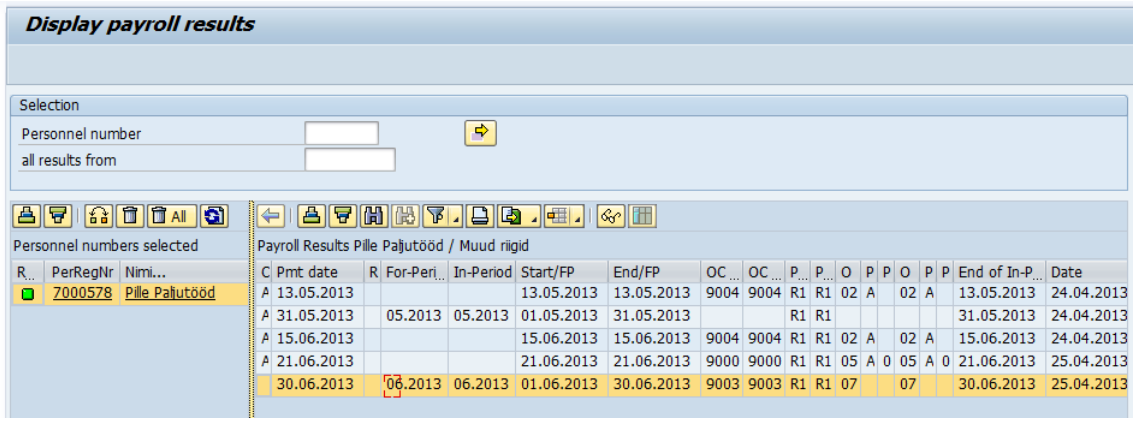
Kande leidmise ja kontrollimise võimalused lähtuvalt sellest, milline on alginfo.

### 2.6.1 Alustades palgamoodulist

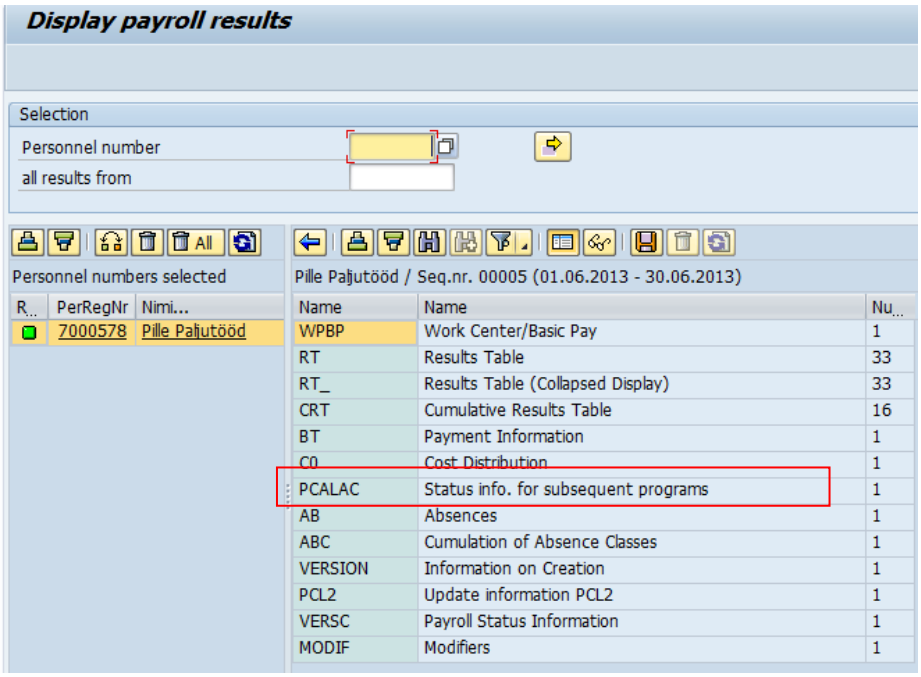
Kasutatakse palgakande leidmiseks juhul, kui kande leidmiseks vajalik alginfo on inimene ja temale tehtud arvestus või ühe inimese kõik arvestused. Selleks leitakse inimese andmetest temaga seotud palgakannete run-ide numbrid ja nende järgi kanded.

**Toiming PC00_M99_CLSTR** või **PUOC_99** - Off-Cycle Workbenchil olles History leheküljel vali Goto -> Payroll Results

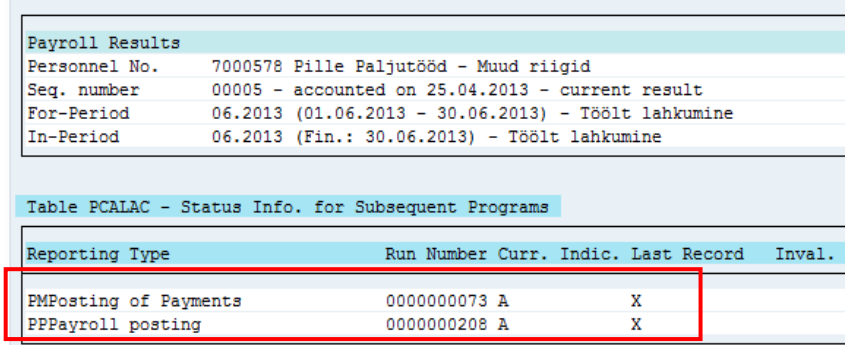
Kuvatakse töötaja palgaarvestuse read.




Tabelis on inimeste palgaarvestused reastatud ülevalt alla. Kõige viimane on kõige all. Topeltklõps vajalikul real toob nähtavale andmete tabeli:

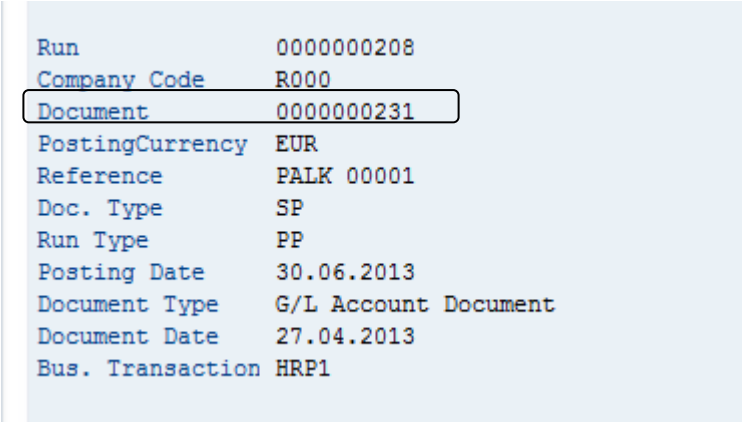



Tabeli nimi PCALAC avab tabeli, kus on näha postitusdokumentide kannete numbrid.



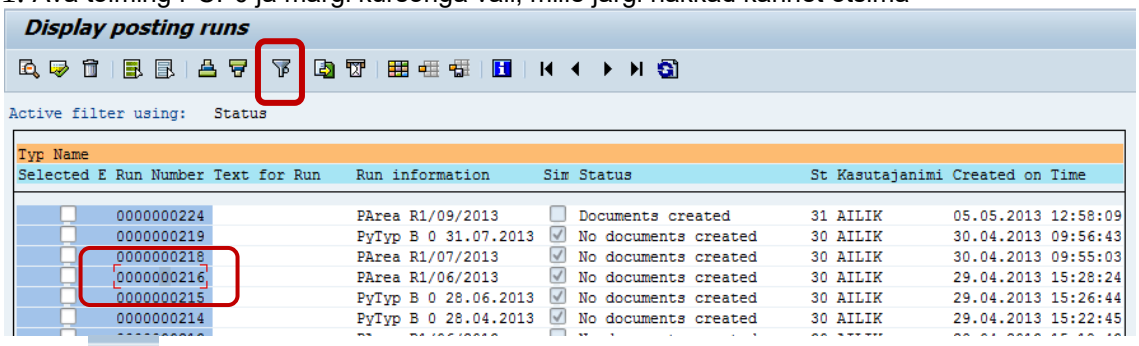
PMPosting of Payments on maksmise number ja PPPayroll posting on kulukande number.
Kuid see ei  tähenda veel, et kanne oleks pearaamatusse saadetud.
Toiminguga **PCP0 –** Edit Posting Run otsime üles soovitud numbriga Posting Run.
Kui tahame näha Pearaamatusse saadetud kandeid, siis tuleb maha võtta filter:
*Edit – Filter – Delete filter*
Klikates palgakande ridade peal  avanevad andmed kuni töötajate arvestusteni välja.
Kui Run'il on staatus 50 „Documents posted", siis on antud dokumendist tehtud finantskanne.

Klikates runi peal avaneb rida dokumendi numbriga. Dokumendi numbri järgi saab palgadokumenti otsida finantsmoodulist (loe samas juhendis edaspidi)
Kandedokumendil (PostingRun'il) olev Document Number (koos nullidega) = finantsdokumendil väli „Viitevõti"

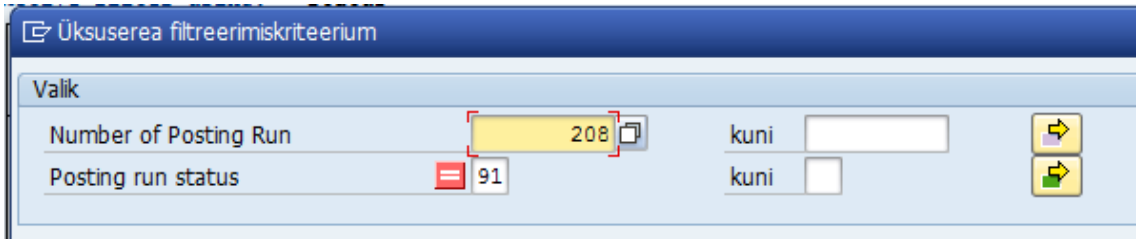



Toiminguga **PCP0** saab vajaliku dokumendi leida otsimise hetkel teadaoleva parameetri alusel (kande number, kuupäev, kasutajanimi ….).  Antud näites otsime kande numbri järgi järgmiselt:

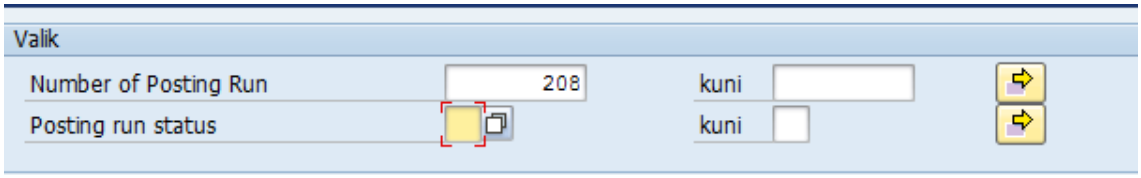
1. Ava toiming PCP0 ja märgi kursoriga väli, mille järgi hakkad kannet otsima




2. Vali ja avanevasse aknasse trüki vajalik info. Näitena otsin kande Off-Cyclest nähtud kulukande runi numbri järgi postingut 0000000208

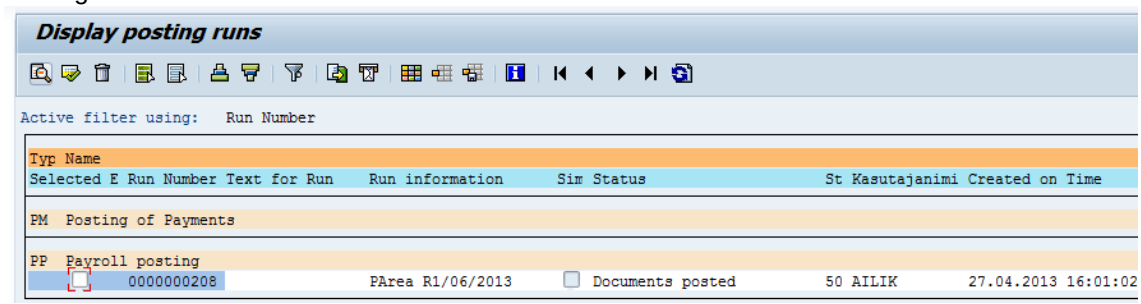



3. Kustuta Posting run status lahtrist info (märgi lahter ja vali prügikast või märgi lahter vali hiire parem klikk ja vali kustuta valik)




Ja kinnita valikut rohelise linnukesega või vajuta Enter

4. Programm kuvab tulemuse:




Topeltklikid dokumendi real avavad dokumendi iga astmega järjest detailsemaks vaateks. Klikates ridade peal avanevad andmed kuni töötajate arvestusteni välja.

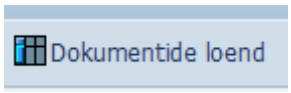
Kui otsid arvestuste kontrollimiseks mitut palga kannet, siis sisesta kõikide arvestuste Posting runide numbrid filtri päringusse. Kui kannete avamiseks märgid kõik vajalikud kanded, siis saad avada need kanded korraga (eraldi maksmise kanded ja kulu kanded). Sellisel juhul saad kasutada filtrit vajaliku parameetri (konto, inimese vms) leidmiseks ja saad avada valitud kanded korraga.

## 2.6.2 Alustades finantsmoodulist

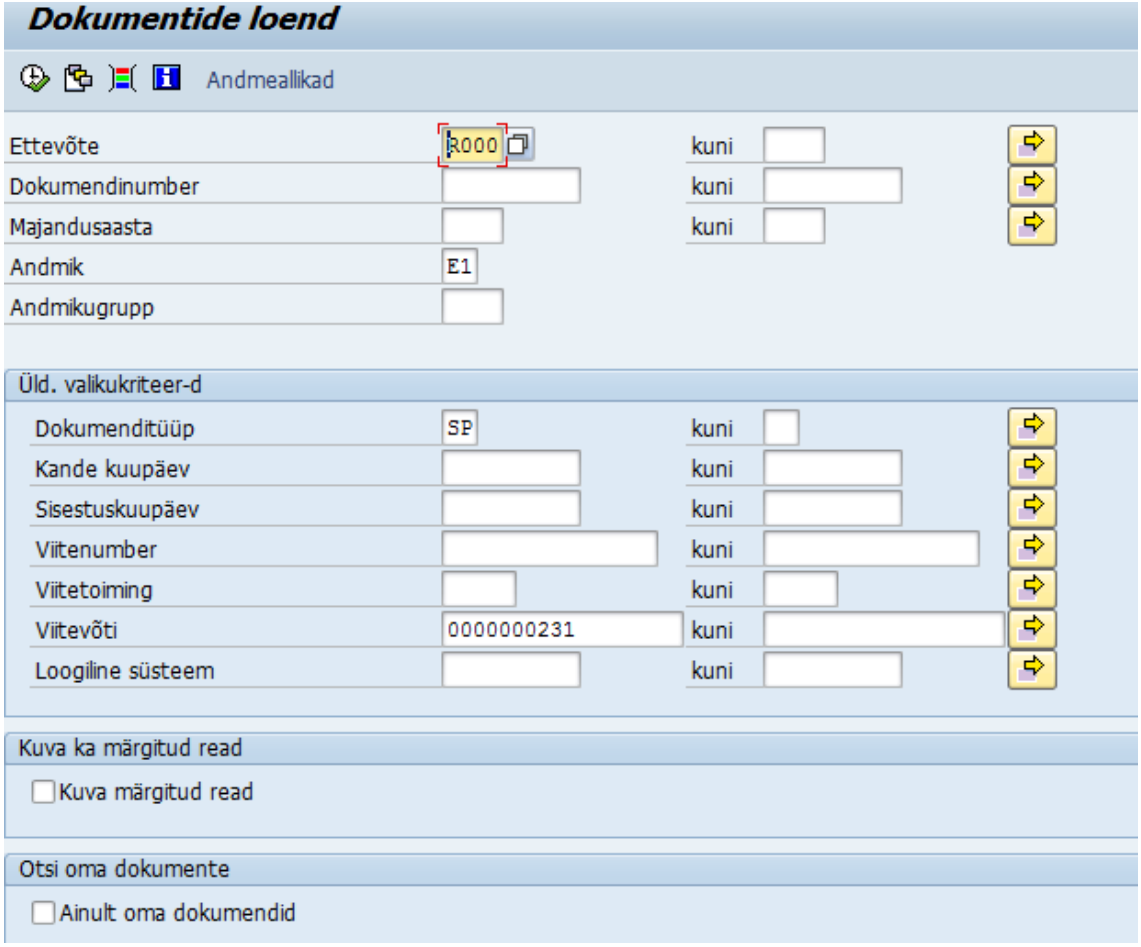
Finantsmoodulist kannet otsides on alginfoks dokumendi number, raamatupidamise konto, dokumendi tüüp või arvestusperiood.

### 2.6.2.1 FB03 Kuva Dokument

Tekkinud dokumendi vaatamiseksvali toiming FB03 või
Accounting – FinancialAccounting – GeneralLedger - Document – FB03-Display

Vali 

ja sisesta otsimiseks vajalik teadaolev info

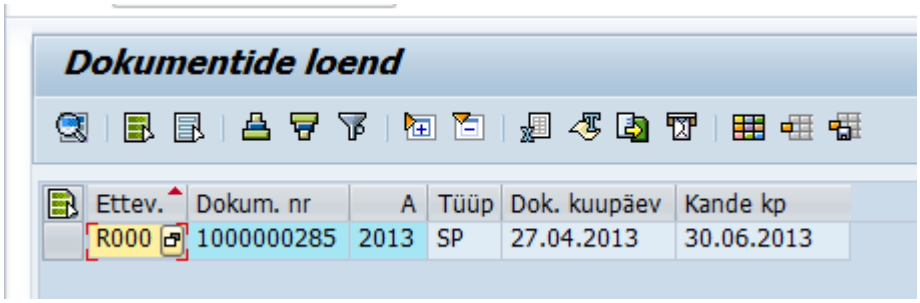



Otsimise hetkel teadaoleva info alusel: Ettevõte, Majandusaasta, Dokumendi tüüp (SP, SQ vms) PostingDate, Kande kuupäev või kuupäevade vahemik vms.
Toodud näites otsime vajalikku dokumenti viitevõtme järgi. Viitevõti = Kandedokumendil (PostingRun'il) olev Document Number (koos nullidega).

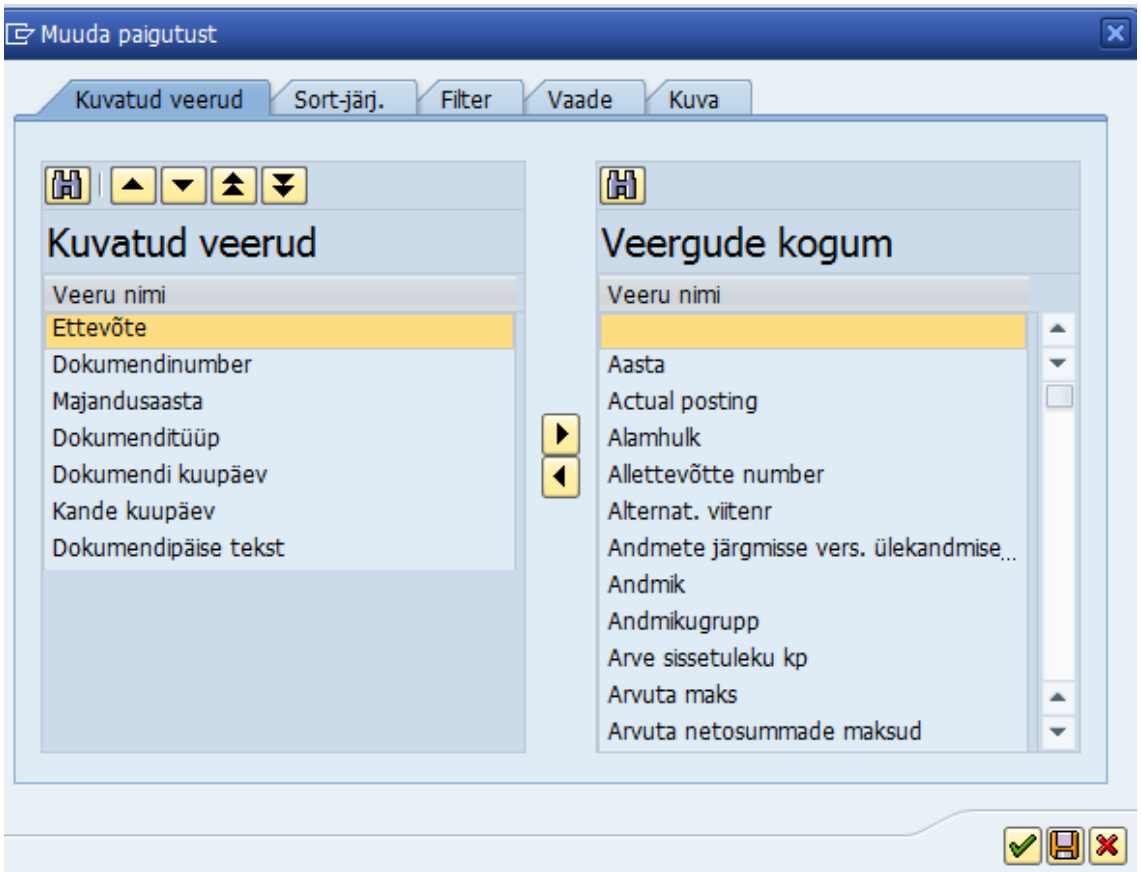
Menüüst Edit – DynamicSelection alt saab valida täiendavalt lisavälju.

Finantsdokumendi leidmiseks vajuta Execute(F8) .

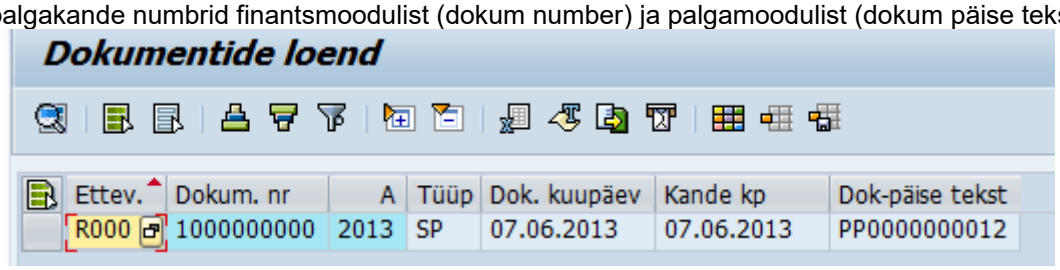
Süsteem kuvab leitud dokumendid:




FB03 dokumentide loendis on võimalik kuvatavate dokumentide vaadet muuta valides . Kuvatakse tabel, kus veergude kogumist on võimalik muuta kuvatud veergude paigutust nii, et vajalikku dokumenti on kerge leida.

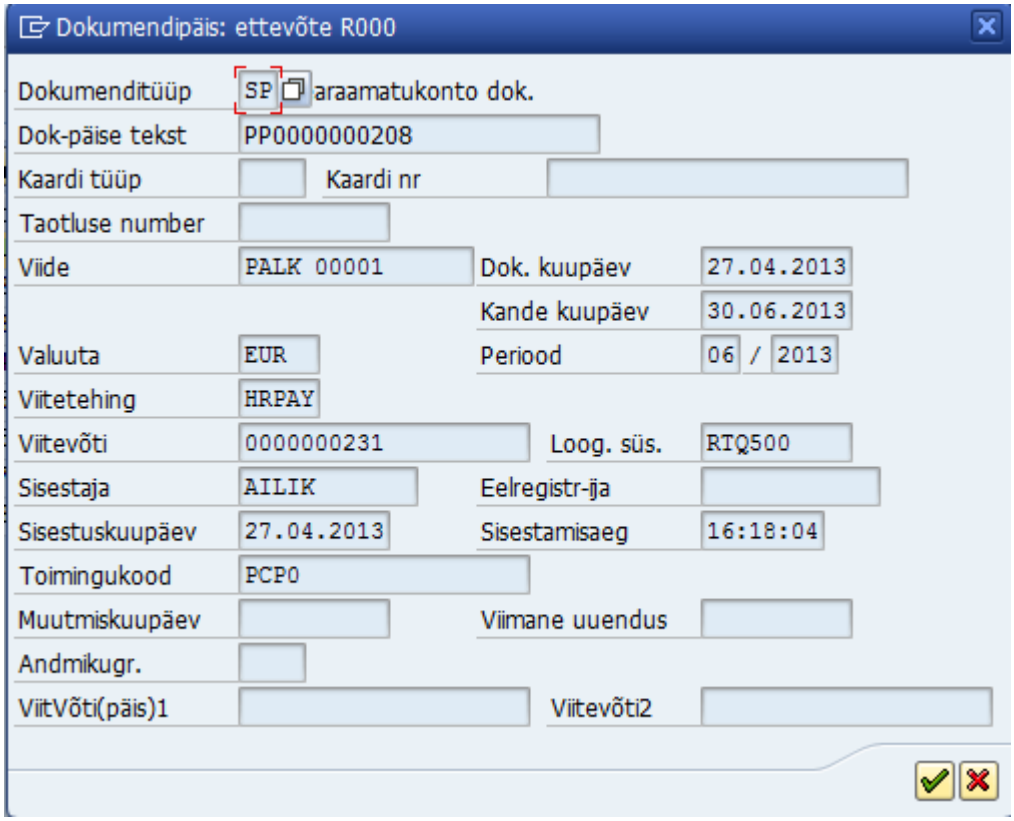



Kui dokumentide loendi päringusse tuua dokumendi päise tekst, siis on meil ühel pildil koos palgakande numbrid finantsmoodulist (dokum number) ja palgamoodulist (dokum päise tekst).



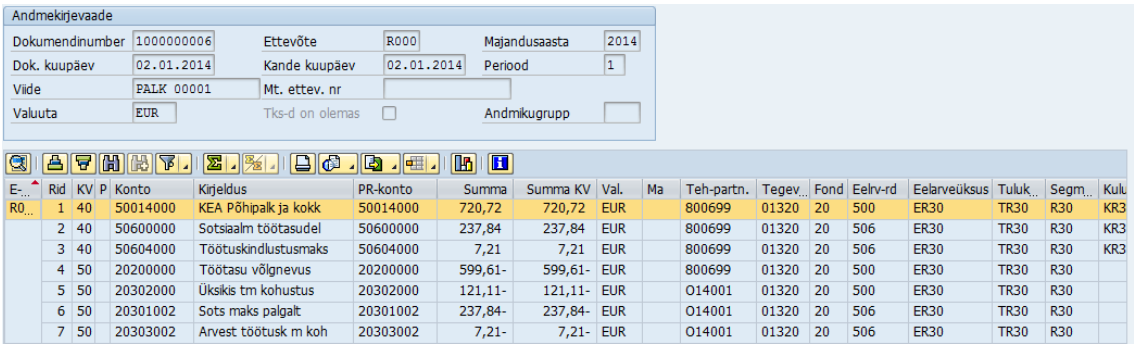
Dokumendi päise vaatamiseks vali .

Antud vaates on väljal Dokumendi päise tekst palgakande runi number (PCP0 vaates kuvatav Payroll postingu number).

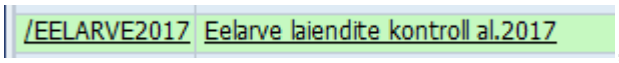



Dokumendi vaatamiseks ava dokument hiire topeltklikiga või vajuta nupule .

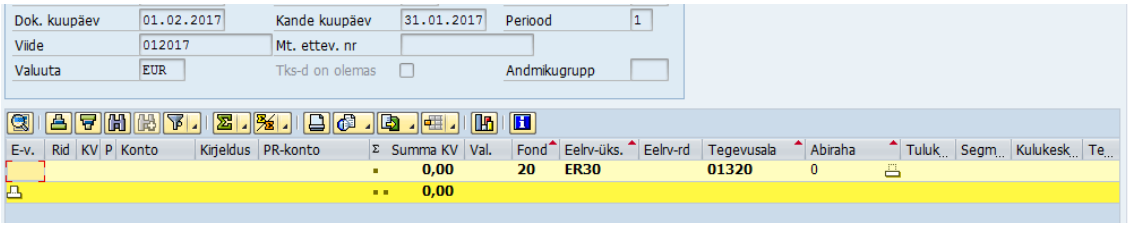
Selleks, et finantsmoodulis kontrollida tekkinud palgakande korrektsust eelarve täitmise mõistes ava valitud dokument dokumendi vaates




| E-... | Rid | KV | P | Konto | Kirjeldus | PR-konto | Summa | Summa KV | Val. | Ma | Teh-partn. | Tegev... | Fond | Eelrv-rd | Eelarveüksus | Tuluk... | Segm... | Kulu |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| R0... | 1 | 40 | | 50014000 | KEA Põhipalk ja kokk | 50014000 | 720,72 | 720,72 | EUR | | 800699 | 01320 | 20 | 500 | ER30 | TR30 | R30 | KR3 |
| | 2 | 40 | | 50600000 | Sotsiaalm töötasudel | 50600000 | 237,84 | 237,84 | EUR | | 800699 | 01320 | 20 | 506 | ER30 | TR30 | R30 | KR3 |
| | 3 | 40 | | 50604000 | Töötuskindlustusmaks | 50604000 | 7,21 | 7,21 | EUR | | 800699 | 01320 | 20 | 506 | ER30 | TR30 | R30 | KR3 |
| | 4 | 50 | | 20200000 | Töötasu võlgnevus | 20200000 | 599,61- | 599,61- | EUR | | 800699 | 01320 | 20 | 500 | ER30 | TR30 | R30 | |
| | 5 | 50 | | 20302000 | Üksikis tm kohustus | 20302000 | 121,11- | 121,11- | EUR | | O14001 | 01320 | 20 | 500 | ER30 | TR30 | R30 | |
| | 6 | 50 | | 20301002 | Sots maks palgalt | 20301002 | 237,84- | 237,84- | EUR | | O14001 | 01320 | 20 | 506 | ER30 | TR30 | R30 | |
| | 7 | 50 | | 20303002 | Arvest töötusk m koh | 20303002 | 7,21- | 7,21- | EUR | | O14001 | 01320 | 20 | 506 | ER30 | TR30 | R30 | |

ja vali paigutuse alt variant 

, mille tulemusena summeeritakse valitud dokument eelarvetunnuste lõikes ja kanne on korrektne, kui tulemus võrdub nulliga.

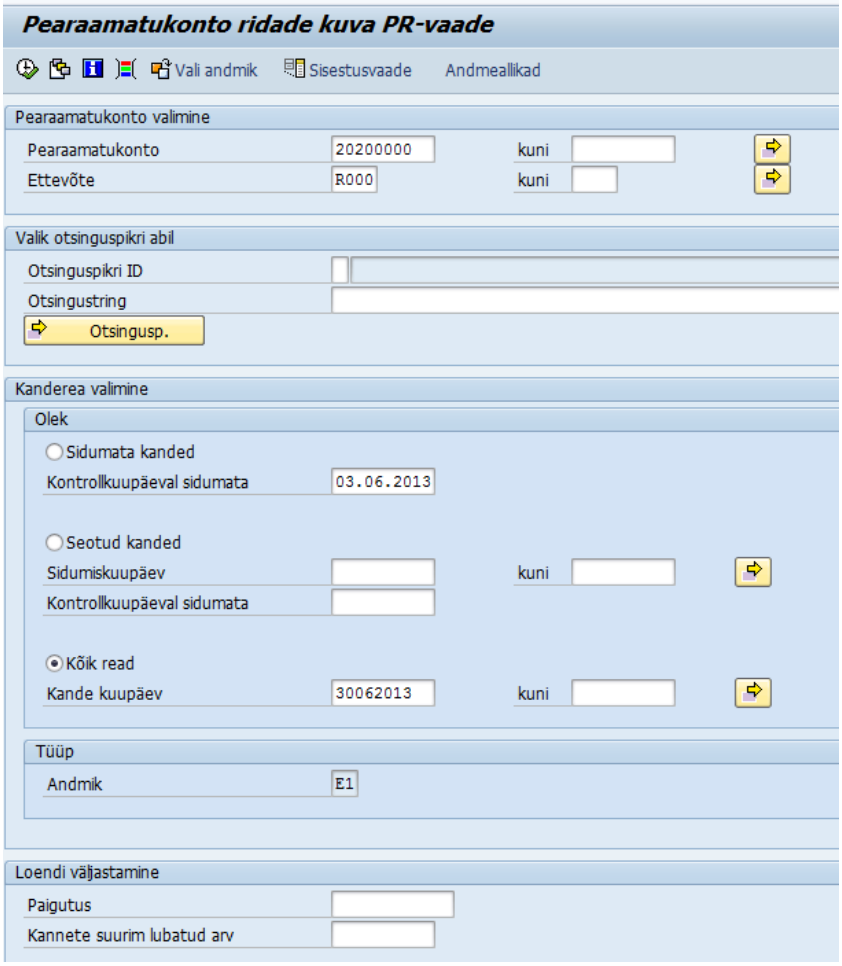



Kui eelarvetunnuste lõikes on tulemused nullist erinevad, siis põhjuse selgitamiseks on vaja palgakanne avada töötajate arvestusteni.

Vali ülalt menüüst Keskkond -> Dokumendikeskkond -> Algdokument satutakse algdokumendile ehk PostingRun'ile ja sealt omakorda real klikkides töötajateni.

### 2.6.2.2 **Kannete vaatamiseks raamatupidamise konto kaudu. FAGLL03.**

Kasutatakse juhul, kui otsime infot lähtuvalt raamatupidamise kontost.
Toiming **FAGLL03 - PR-konto kanderead**




Määrata: Pearaamatukonto (G/L Account), Ettevõte (Company code), Kõik read ja Kande kuupäevade vahemik (periood).

Käivita aruanne nupuga *Execute (F8)* .

Avaneb dokument :

**Pearaamatukonto ridade kuva PR-vaade**

Pearaamatukonto 20200000 Töötasu võlgnevused
Ettevõte R000
Andmik E1

| Olek | Tüü | Dokum. nr | Kande kp | Tulukeskus | Fond | Eelrv-üks. | Eelrv-rd | Tegevusal | Abiraha | PR-konto | Summa kohalikus valuutas |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| * | | | | TR1010 | 20 | ER1010 | 500 | 01120 | 0 | 20200000 | 0,00 |
| ** | | | | TR1010 | 20 | ER1010 | 500 | 01120 | 0 | | 0,00 |
| * | | | | TR1010 | 31 | ER1010 | 500 | 01120 | 1R10-KEKO1 | 20200000 | 0,00 |

Selleks, et avada pearaamat kanderidade kaupa vali alt endale sobiv paigutus. Kõige rohkem andmeid kuvatakse paigutusega /PEARM Pearaamatu kanne detail.

**Paigutus: valimine**

| Paigutus | Paigutuse kirjeldus |
|---|---|
| /ALGSALDO | Algsaldo segmentide lõikes |
| /ALLIKAD | Saldod allikate lõikes |
| /EELARVE DOK | Summeeritud eelarve laienditega dokument |
| /ERISOODUSTU | Erisoodustus |
| /K000 | K000 |
| /KANDED | Kanded arvestusvaluutas |
| /KANDED VAL | Kanded arvestusvaluuta ja dok-valuutaga |
| /MAARANG | Dokumendid grupeeritud määrangute kaupa |
| /MAKSUD | Maksud TSD/ESD asutuste kaupa |
| /MAKSUDKOKKU | Maksud TSD/ESD kokku |
| /PALKMAKSUD | Palgalt+eris maksud kontolaienditega |
| /PANK | Pank summeeritud kande kp+rk viite nr |
| /PEARM | Pearaamatu kanne detail |
| /SAP_CL | Sidumisdokumendi andmetega |
| /TOET+PROJ | Toetused proj.str.el+konto |
| /TOETUSED | Toetused fondide ja kontodel lõikes |
| /ZFISALDO | Pearaamatu kande import zfisaldo |
| 1SAP | Standardne |
| 1SAP-FC | STANDARDNE välisvaluuta |
| 1SAP-LC | STANDARDSED kohalikud valuutad |
| 1SAP-LDGRP | STANDARDNE andmikugrupp, dokumendi olek |

Avaneb päring kanderidade kaupa

**Pearaamatukonto ridade kuva PR-vaade**

Pearaamatukonto 20200000 Töötasu võlgnevused
Ettevõte R000
Andmik E1

| Olek | Dokum. nr | Konto | TegV | Tüü | Kande kp | KV | Summa kohal. val-s | KhVal | Summa (DV) | Val. | Teh-p. | Tekst | PS-element | TTp | Eelrv-rd | Tulukeskus | Segmen | Abiraha | Fond | Eelrv-üks. | Tegevusal |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 1000003073 | 20200000 | | SP | 30.06.2013 | 50 | 113 134,37- | EUR | 113 134,37- | EUR | 800699 | Töötasu | | | 500 | TR50 | R50 | 0 | 20 | ER50 | 01330 |
| | 1000003477 | 20200000 | | SP | 30.06.2013 | 50 | 641,51- | EUR | 641,51- | EUR | 800699 | Töötasu | | | 500 | TR30 | R30 | 0 | 20 | ER30 | 01320 |
| | 1000003479 | 20200000 | | SQ | 30.06.2013 | 40 | 641,51 | EUR | 641,51 | EUR | 800699 | Töötasu ... | | | 500 | TR30 | R30 | 0 | 20 | ER30 | 01320 |
| | 1000003512 | 20200000 | | SP | 30.06.2013 | 50 | 68,26- | EUR | 68,26- | EUR | 800699 | Töötasu | | | 500 | TR30 | R30 | 0 | 42 | ER30 | 01320 |
| | 1000003513 | 20200000 | | SQ | 30.06.2013 | 40 | 68,26 | EUR | 68,26 | EUR | 800699 | Töötasu ... | | | 500 | TR30 | R30 | 0 | 42 | ER30 | 01320 |
| | 1000003643 | 20200000 | | SP | 30.06.2013 | 50 | 481,68- | EUR | 481,68- | EUR | 800699 | Töötasu | | | 500 | TR20 | R20 | 0 | 20 | ER20 | 01120 |
| | 1000003644 | 20200000 | | SP | 30.06.2013 | 50 | 728,54- | EUR | 728,54- | EUR | 800699 | Töötasu | | | 500 | TR20 | R20 | 0 | 20 | ER20 | 01120 |
| | 1000003645 | 20200000 | | SP | 30.06.2013 | 50 | 680,71- | EUR | 680,71- | EUR | 800699 | Töötasu | | | 500 | TR20 | R20 | 0 | 20 | ER20 | 01120 |
| | 1000003649 | 20200000 | | SQ | 30.06.2013 | 40 | 481,68 | EUR | 481,68 | EUR | 800699 | Töötasu ... | | | 500 | TR20 | R20 | 0 | 20 | ER20 | 01120 |
| | 1000003650 | 20200000 | | SQ | 30.06.2013 | 40 | 728,54 | EUR | 728,54 | EUR | 800699 | Töötasu ... | | | 500 | TR20 | R20 | 0 | 20 | ER20 | 01120 |
| | 1000003651 | 20200000 | | SQ | 30.06.2013 | 40 | 680,71 | EUR | 680,71 | EUR | 800699 | Töötasu ... | | | 500 | TR20 | R20 | 0 | 20 | ER20 | 01120 |
| | 1000003786 | 20200000 | | SP | 30.06.2013 | 50 | 865,51- | EUR | 865,51- | EUR | 800699 | Töötasu | | | 500 | TR20 | R20 | 0 | 20 | ER20 | 01120 |
| | 1000003788 | 20200000 | | SQ | 30.06.2013 | 40 | 865,51 | EUR | 865,51 | EUR | 800699 | Töötasu ... | | | 500 | TR20 | R20 | 0 | 20 | ER20 | 01120 |
| | 1000003980 | 20200000 | | SP | 30.06.2013 | 50 | 811,39- | EUR | 811,39- | EUR | 800699 | Töötasu | | | 500 | TR30 | R30 | 9R30-6810095 | 40 | ER30 | 01320 |

Topeltklikk dokumendi peal avab pearaamatu kanderea info.

Pearaamatu kanderead: kuvamine

| Välja kirjeldus | Välja väärtus |
|---|---|
| Klient | 500 |
| Majandusaasta | 2013 |
| Dokumendinumber | 1000003073 |
| Andmik | E1 |
| Ettevõte | R000 |
| Kanderida | 000026 |
| Tehing | HRP1 |
| Valuuta | EUR |
| Viitetoiming | HRPAY |
| Kirjetüüp | 0 |
| Versioon | 1 |
| Konto number | 20200000 |
| Ettevõte | R000 |
| KP PR-i k/t-knt | 70000300 |
| KO-ala | R000 |
| Tulukeskus | TR50 |
| Segment | R50 |
| Eelarveüksus | ER50 |
| Eelarverida | 500 |
| Tehingupartner | 800699 |
| Fond | 20 |

Dokumendi vaatamiseks vali ülevalt menüüreast keskkond -> kuva dokument. Ilmub ekraan:

Kuva dokument: Kanderida 026

Lisaandmed

Pearaamatukonto 20200000 Töötasu võlgnevused

Ettevõte R000 Rahandusministeerium

Dok. nr 1000003073

Kanderida 26 / Kreeditkanne / 50

Summa 113 134,37 EUR

Konteeringu lisakirjed

| | | | |
|---|---|---|---|
| Tegevusvaldkond | | Teh-part. TV | |
| Kulukeskus | | Tellimus | |
| Müügitellimus | 0 0 | Põhivara | |
| Pr.str-element | | Võrkgraafik | |

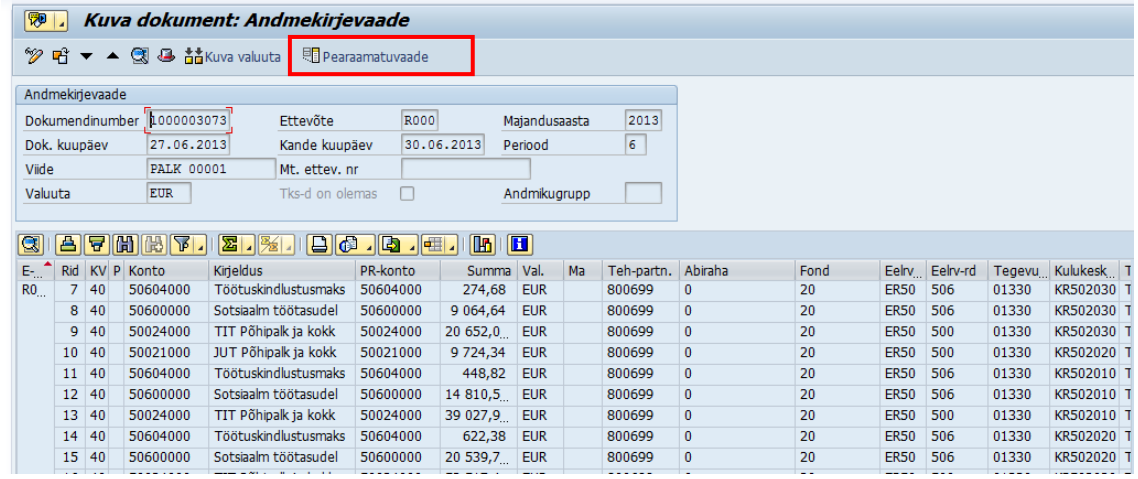
Veel

| | | | |
|---|---|---|---|
| Ostudokument | 0 | | |
| Väärtuspäev | 27.06.2013 | Baaskuupäev | |
| Määrang | 20130630 | | |
| Tekst | Töötasu | | |

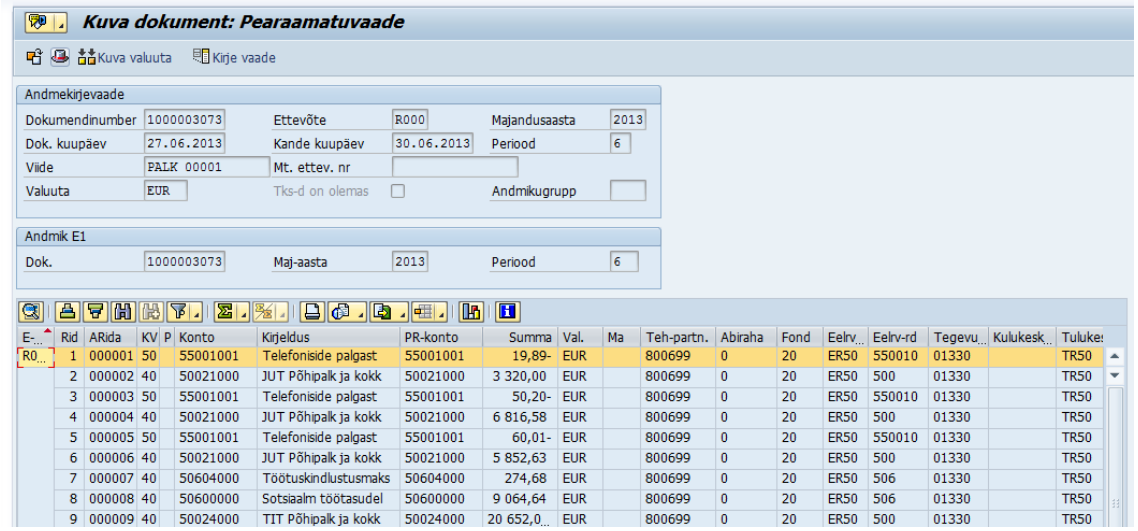
Pikk tekst

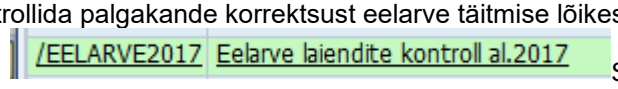
Valides näeme infot dokumendi loomise kohta

Valides avaneb dokumendi sisu andmekirjavaates.

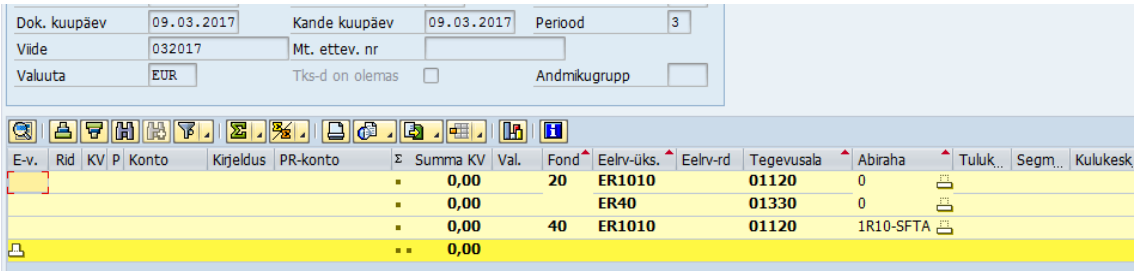



Valides menüüst pearaamatuvaate kuvatakse antud dokument pearaamatu vaates.

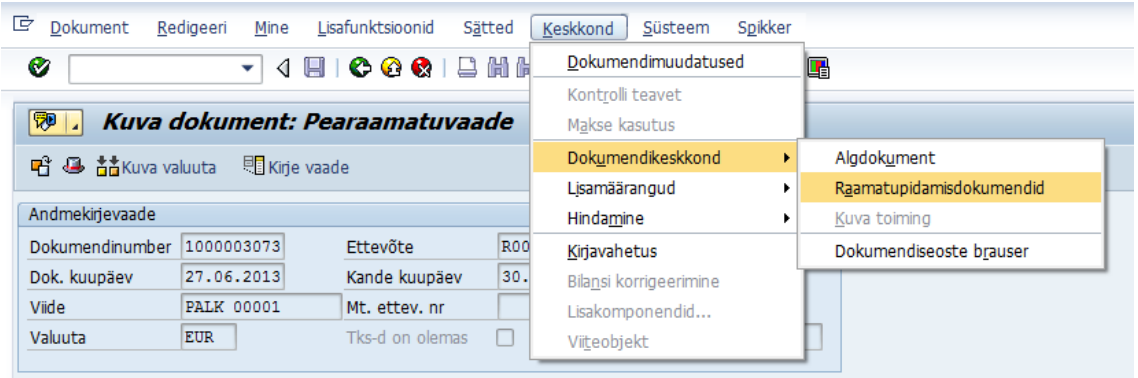



Ka sellest vaatest saab kontrollida palgakande korrektsust eelarve täitmise lõikes. Vali ja avanevast valikust paigutus 

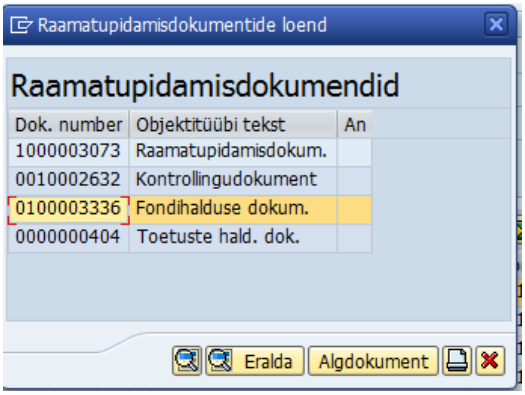
Saadud tulemus on korrektne, kui erinevate eelarvetunnuste lõikes on tulemused nullid.



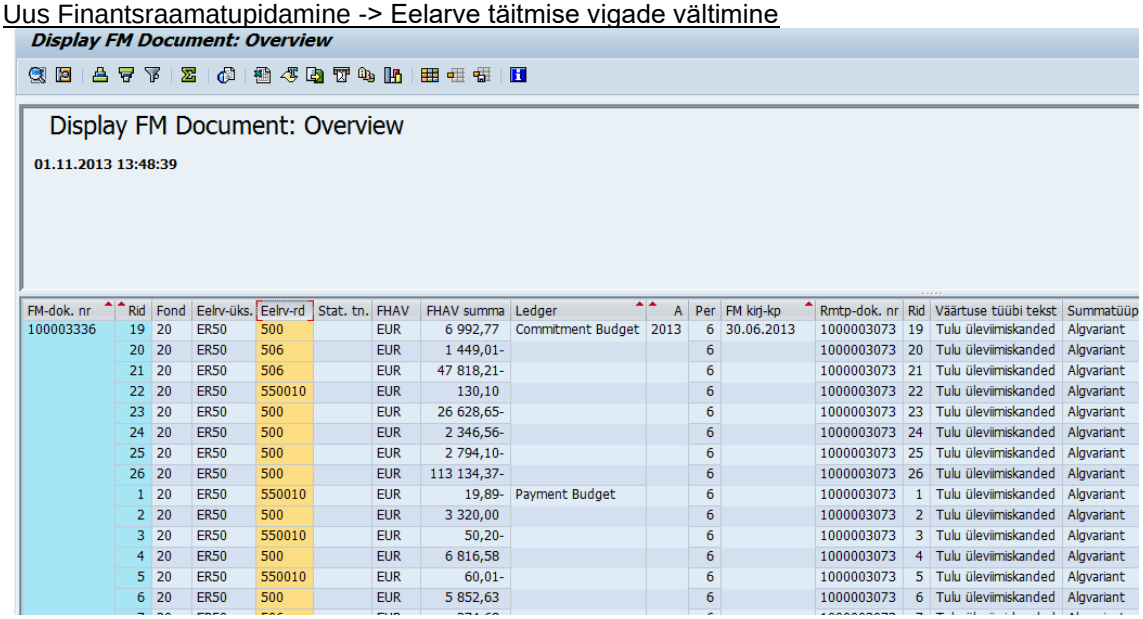

Eelarve täitmist on võimalik kontrollida valides Keskkond -> Dokumendikeskkond -> Raamatupidamisdokumendid




Avaneb uus valik

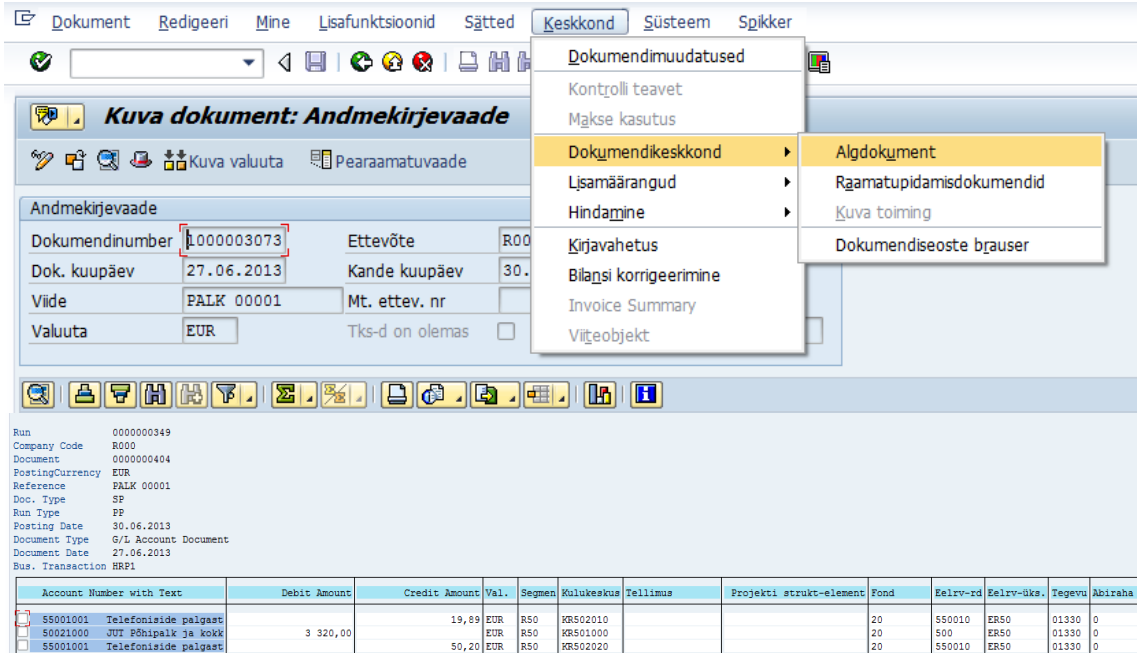



Kui valime siit fondihalduse dokum. Siis saame ülevaate kandest tulenevate tekke- ja kassapõhiste eelarvete täitmiste kohta. Summeerides tulemuse eelarve tunnuste kaupa, peavad kokkuvõtte summad SP dokumendil olema nullid, ehk eelarve täitmist ei tohi olla ei tekke- ega kassapõhise eelarve osas. Loe lisaks: RTK koduleht -> SAP Kasutusjuhendid -> Uus Finantsraamatupidamine -> Eelarve täitmise vigade vältimine




| FM-dok. nr | Rid | Fond | Eelrv-üks. | Eelrv-rd | Stat. tn. | FHAV | FHAV summa | Ledger | A | Per | FM kirj-kp | Rmtp-dok. nr | Rid | Väärtuse tüübi tekst | Summatüüp |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 100003336 | 19 | 20 | ER50 | 500 | | EUR | 6 992,77 | Commitment Budget | 2013 | 6 | 30.06.2013 | 1000003073 | 19 | Tulu üleviimiskanded | Algvariant |
| | 20 | 20 | ER50 | 506 | | EUR | 1 449,01- | | | 6 | | 1000003073 | 20 | Tulu üleviimiskanded | Algvariant |
| | 21 | 20 | ER50 | 506 | | EUR | 47 818,21- | | | 6 | | 1000003073 | 21 | Tulu üleviimiskanded | Algvariant |
| | 22 | 20 | ER50 | 550010 | | EUR | 130,10 | | | 6 | | 1000003073 | 22 | Tulu üleviimiskanded | Algvariant |
| | 23 | 20 | ER50 | 500 | | EUR | 26 628,65- | | | 6 | | 1000003073 | 23 | Tulu üleviimiskanded | Algvariant |
| | 24 | 20 | ER50 | 500 | | EUR | 2 346,56- | | | 6 | | 1000003073 | 24 | Tulu üleviimiskanded | Algvariant |
| | 25 | 20 | ER50 | 500 | | EUR | 2 794,10- | | | 6 | | 1000003073 | 25 | Tulu üleviimiskanded | Algvariant |
| | 26 | 20 | ER50 | 500 | | EUR | 113 134,37- | | | 6 | | 1000003073 | 26 | Tulu üleviimiskanded | Algvariant |
| | 1 | 20 | ER50 | 550010 | | EUR | 19,89- | Payment Budget | | 6 | | 1000003073 | 1 | Tulu üleviimiskanded | Algvariant |
| | 2 | 20 | ER50 | 500 | | EUR | 3 320,00 | | | 6 | | 1000003073 | 2 | Tulu üleviimiskanded | Algvariant |
| | 3 | 20 | ER50 | 550010 | | EUR | 50,20- | | | 6 | | 1000003073 | 3 | Tulu üleviimiskanded | Algvariant |
| | 4 | 20 | ER50 | 500 | | EUR | 6 816,58 | | | 6 | | 1000003073 | 4 | Tulu üleviimiskanded | Algvariant |
| | 5 | 20 | ER50 | 550010 | | EUR | 60,01- | | | 6 | | 1000003073 | 5 | Tulu üleviimiskanded | Algvariant |
| | 6 | 20 | ER50 | 500 | | EUR | 5 852,63 | | | 6 | | 1000003073 | 6 | Tulu üleviimiskanded | Algvariant |

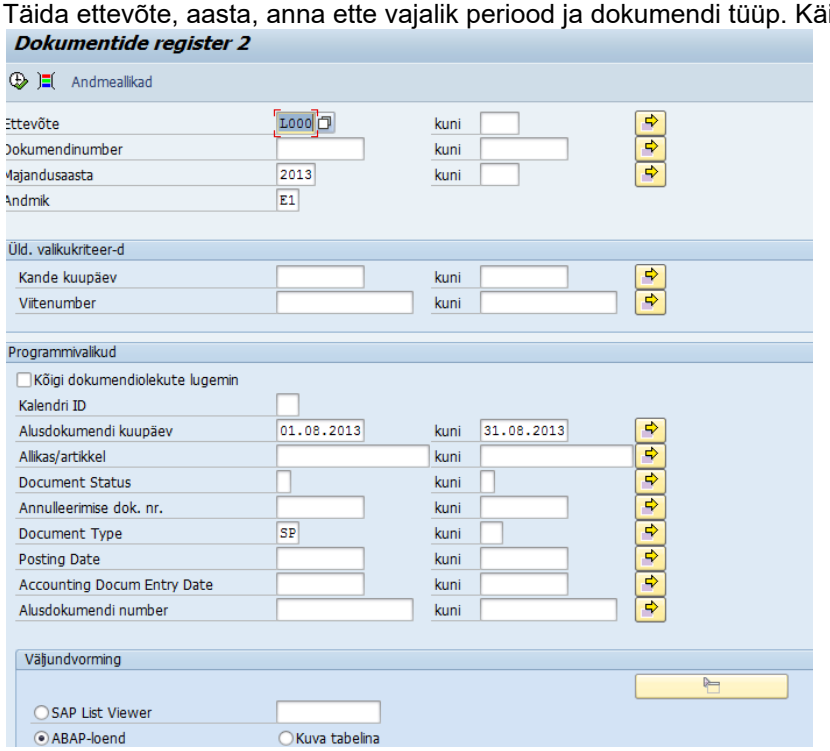
Valides ülalt menüüst Keskkond -> Dokumendikeskkond -> Algdokument, jõuame algdokumendile ehk postitusdokumendile ja sealt omakorda edasi töötajateni.



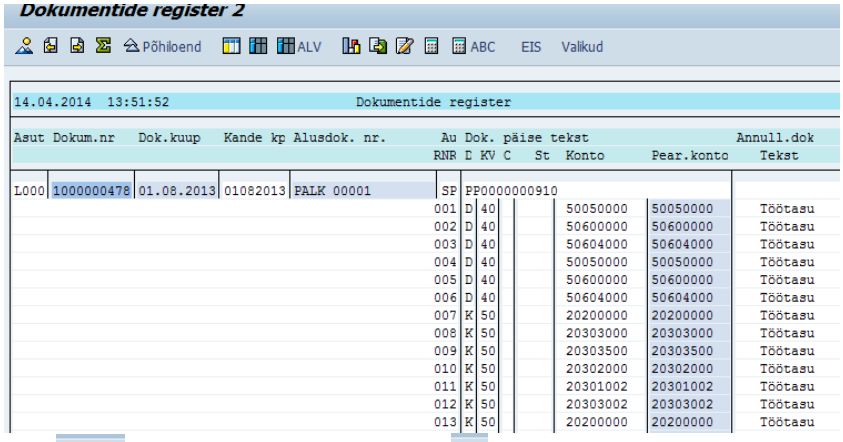

### 2.6.2.3 Palgadokumentide leidmine finantsmoodulist ning nende arvestuste avamine. Y_RHM_79000018

Arvestuste ja kannete kontrollimisel on teinekord vaja tagasi minna inimese arvestuseni, et selgitada välja, millise inimese ja millisest arvestusest viga tekkis. Üle finantsmooduli saab liikuda tagurpidi inimese arvestuseni avades korraga kõik kanded:
Vali toiming Y_RHM_79000018 - Dokumentide register

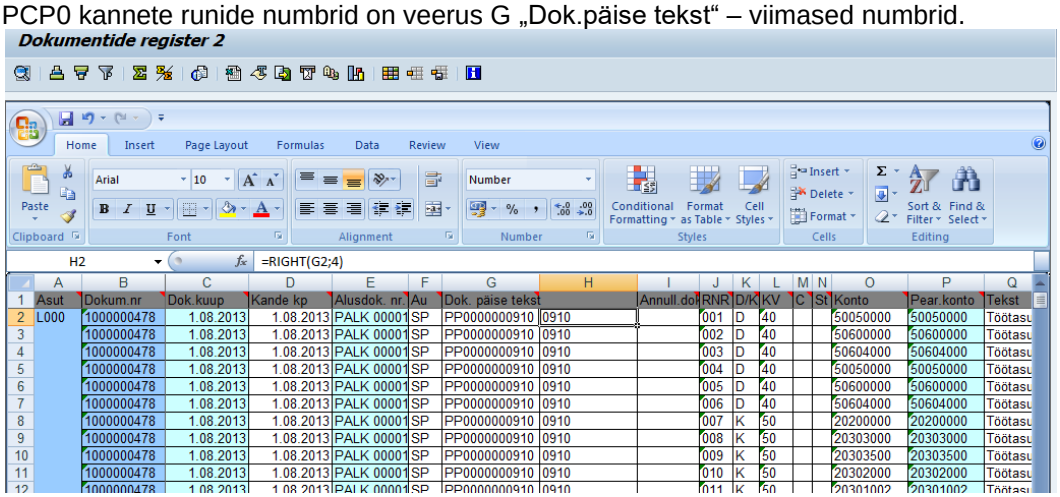
Täida ettevõte, aasta, anna ette vajalik periood ja dokumendi tüüp. Käivita aruanne kellast.




Kuvatakse aruanne:




Vali ALV ja saadud tulemusega vali .
PCP0 kannete runide numbrid on veerus G „Dok.päise tekst“ – viimased numbrid.




Selleks, et eraldada pikast numbrist viimased neli, lisa veerg (H) ja sisesta sinna valem: =RIGHT(G2;4). Tulemuseks saad veergu H pearaamatu postingute runide numbrid.
Võta need blokki ja vali toiming PCP0 ja tee päring valitud dokumentide osas.
Saad arvestused lahti võtta kogu perioodi kohta korraga valides kõik dokumendid.

## 2.7 Palga- ja riigimaksude maksmine ja maksete pearaamatusse konteerimine

Maksukohustuste kontrollimiseks ja summade leidmiseks erinevate kontolaiendite lõikes loe: RTK koduleht -> SAP Kasutusjuhendid -> Uus Finantsraamatupidamine -> Eelarve täitmise vigade vältimine -> p.8.

### 2.7.1 Maksude maksmine ja automaatne sidumine toiminguga ZHR_PALGAMAKSUD

Palgamaksude maksmise lihtsustamiseks ja automaatseks maksude ettemaksude formeerimiseks on toiming **ZHR_PALGAMAKSUD.**

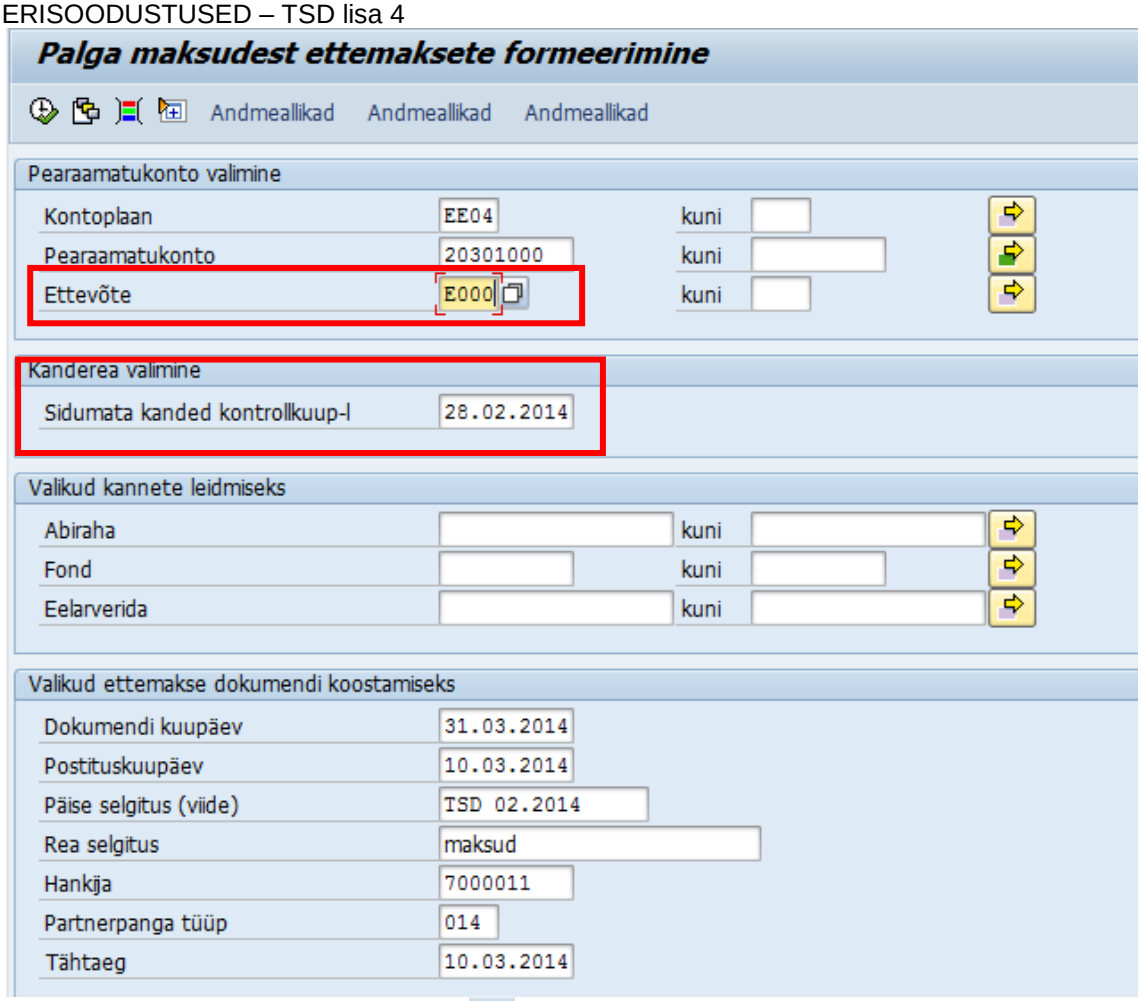
**ZHR_PALGAMAKSUD** genereerib alates 01.05.2018 alati kaks kannet – sidumise kande D10379900 K2030xxxx ja maksude tasumise kande, pearaamatus olevate avatud maksukohustuste saldode alusel.

Deklareeritud palgamaksud seotakse automaatselt välja „viide“ alusel. SP kandele ja ZHR_PALGAMAKSUD kandele tekib viide automaatselt. SA kandele on vaja viide ise kirjutada

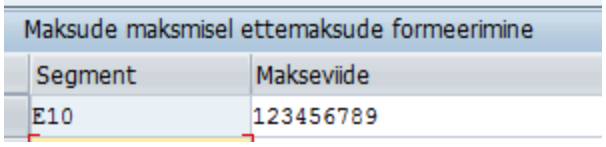
Kontode loendit näed pearaamatu konto rea lõpus oleva nupu alt.

Variandi nupu alla on defineeritud valikud kontodest, mis kaasatakse.

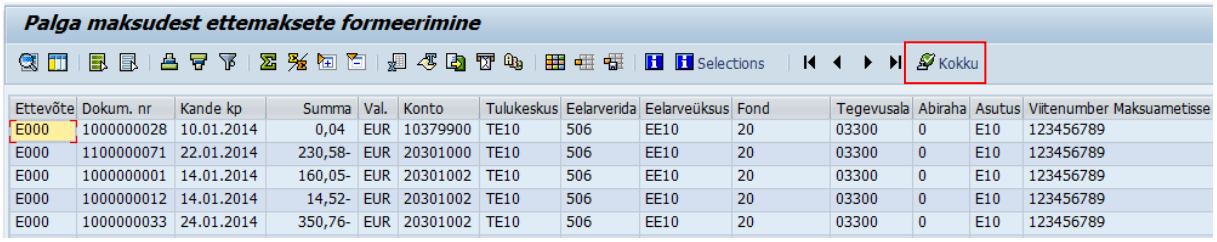
DEF – TSD koos lisadega 1a, 1b, 2 ja 4
TSD LISA 1 – TSD lisad 1 ja 2
ERISOODUSTUSED – TSD lisa 4




Sisesta ettevõte. Dünaamiliste valikute alt saab valida ka tulukeskuse, kui on vajadus koostada ettemaksud asutuste kaupa.
Sisesta sidumata kannete kontrollkuupäev. Vaikimisi on sidumata kannete kuupäevaks käivitamisele eelneva kuu viimane päev.
Sektsioonis „Valikud kannete leidmiseks“ saab valikut piirata abiraha, fondi või eelarvereaga.
Sektsioonis „Valikud ettemakse dokumendi koostamiseks“ olevate väärtuste alusel koostatakse ettemakse dokumendid dokumendi tüübiga KE.
Viitenumbrid on eelnevalt defineeritud SAP kasutajatoe poolt niimoodi, et igale segmendile vastab viitenumber ja need tekivad maksetele automaatselt



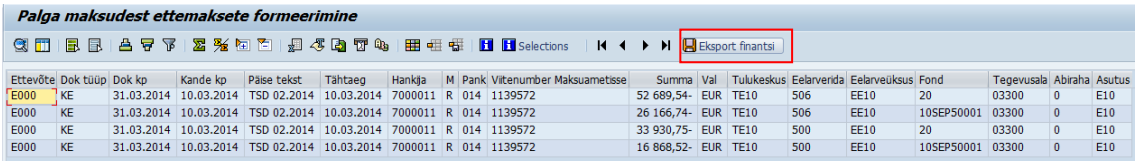

Kui kõik vajalikud väljad on täidetud, siis käivita aruanne kellast.




| Ettevõte | Dokum. nr | Kande kp | Summa | Val. | Konto | Tulukeskus | Eelarverida | Eelarveüksus | Fond | Tegevusala | Abiraha | Asutus | Viitenumber Maksuametisse |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| E000 | 1000000028 | 10.01.2014 | 0,04 | EUR | 10379900 | TE10 | 506 | EE10 | 20 | 03300 | 0 | E10 | 123456789 |
| E000 | 1100000071 | 22.01.2014 | 230,58- | EUR | 20301000 | TE10 | 506 | EE10 | 20 | 03300 | 0 | E10 | 123456789 |
| E000 | 1000000001 | 14.01.2014 | 160,05- | EUR | 20301002 | TE10 | 506 | EE10 | 20 | 03300 | 0 | E10 | 123456789 |
| E000 | 1000000012 | 14.01.2014 | 14,52- | EUR | 20301002 | TE10 | 506 | EE10 | 20 | 03300 | 0 | E10 | 123456789 |
| E000 | 1000000033 | 24.01.2014 | 350,76- | EUR | 20301002 | TE10 | 506 | EE10 | 20 | 03300 | 0 | E10 | 123456789 |

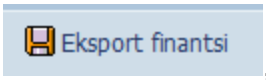
Kuvatakse ettemaksete loomiseks leitud vajalikud algandmed. Vajutades aruande aknas nuppu

summeeritakse leitud kanded dimensioonide lõikes.

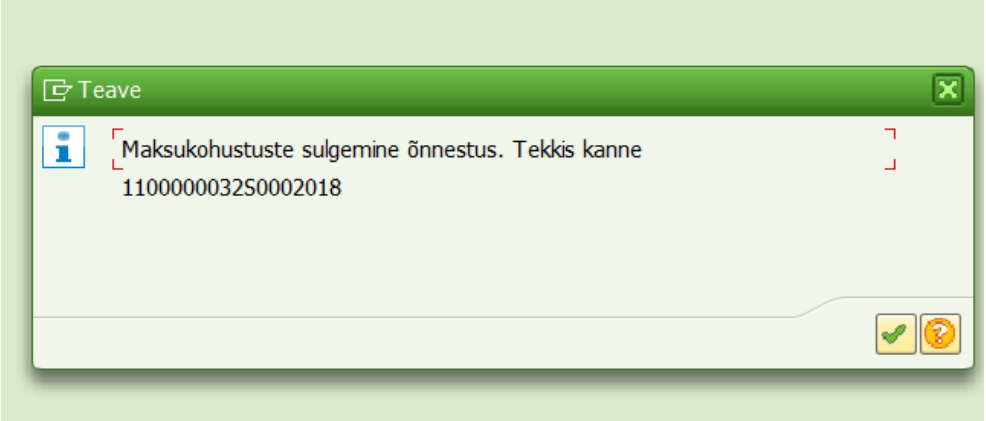



| Ettevõte | Dok tüüp | Dok kp | Kande kp | Päise tekst | Tähtaeg | Hankija | M | Pank | Viitenumber Maksuametisse | Summa | Val | Tulukeskus | Eelarverida | Eelarveüksus | Fond | Tegevusala | Abiraha | Asutus |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| E000 | KE | 31.03.2014 | 10.03.2014 | TSD 02.2014 | 10.03.2014 | 7000011 | R | 014 | 1139572 | 52 689,54- | EUR | TE10 | 506 | EE10 | 20 | 03300 | 0 | E10 |
| E000 | KE | 31.03.2014 | 10.03.2014 | TSD 02.2014 | 10.03.2014 | 7000011 | R | 014 | 1139572 | 26 166,74- | EUR | TE10 | 506 | EE10 | 10SEP50001 | 03300 | 0 | E10 |
| E000 | KE | 31.03.2014 | 10.03.2014 | TSD 02.2014 | 10.03.2014 | 7000011 | R | 014 | 1139572 | 33 930,75- | EUR | TE10 | 500 | EE10 | 20 | 03300 | 0 | E10 |
| E000 | KE | 31.03.2014 | 10.03.2014 | TSD 02.2014 | 10.03.2014 | 7000011 | R | 014 | 1139572 | 16 868,52- | EUR | TE10 | 500 | EE10 | 10SEP50001 | 03300 | 0 | E10 |

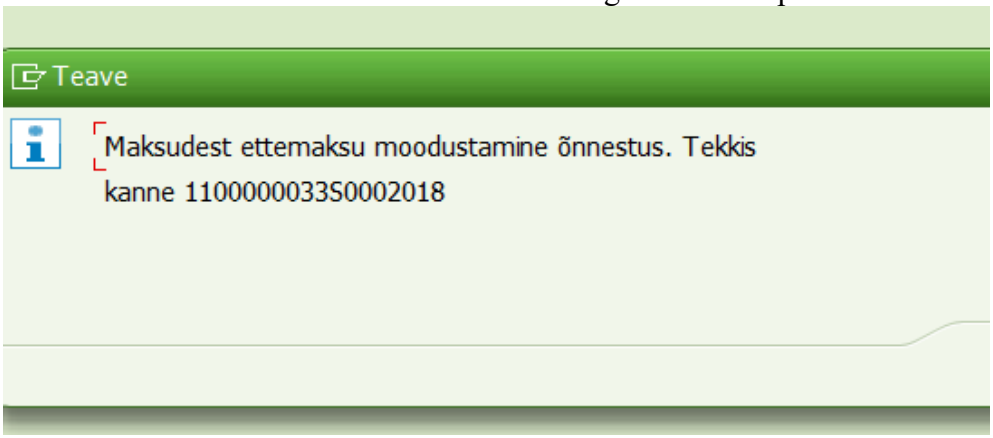
**Saadud tulemus peab olema võrdne juba kontrollitud FAGLL03 variandiga PALK MAKSUD / PALK + ERISOODUSTUS MAKSUD.**

Avaneb uus aken 

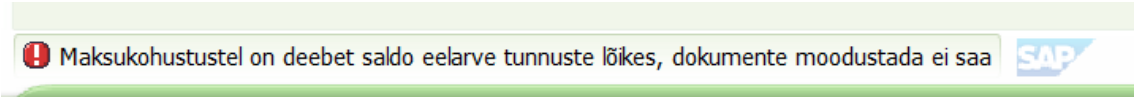
, mida valides tekvad dokumendid finantsmoodulisse. Tekib KR dokumendi tüübiga kanne maksukohustuste sulgemiseks (D10379900 K 203xxx00). Kui kõik on korras, siis kuvatakse teated:




Teise dokumendina tekib KE dokumendi tüübiga makse ettepanek.

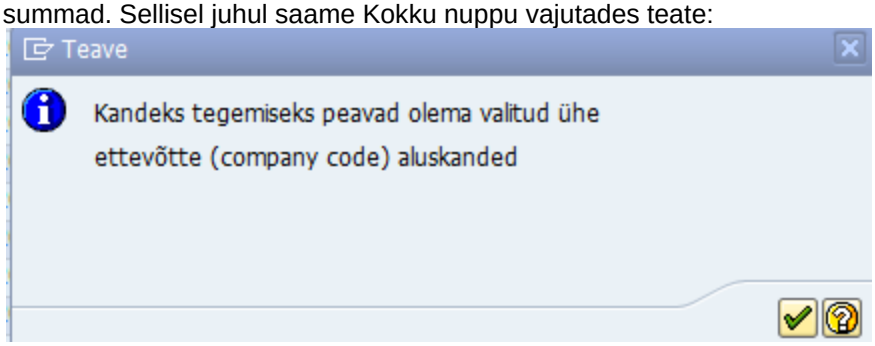



Kui maksekohustuste summade hulgas on positiivseid summasid (mõne dimensiooni osas on maksukohustus deebetis), siis saame veateate




ja dokumentide tegemine ei õnnestu.
Sellise veateate saamisel tuleb välja selgitada positiivse saldo tekkimise põhjus ja teha vastavad korrigeerimise kanded.
Korrigeerimiseks on vaja teha positiivsete summade osas toiminguga F-06 sidumine üle pangavahekonto ja kuna raha päriselt ei liigu, siis vastu F-07 mõne tunnusega, mille summa selle tegevuse tulemusena negatiivseks ei muutu. F-06 ja F-07 asemel võib teha ka kaks SC kannet.

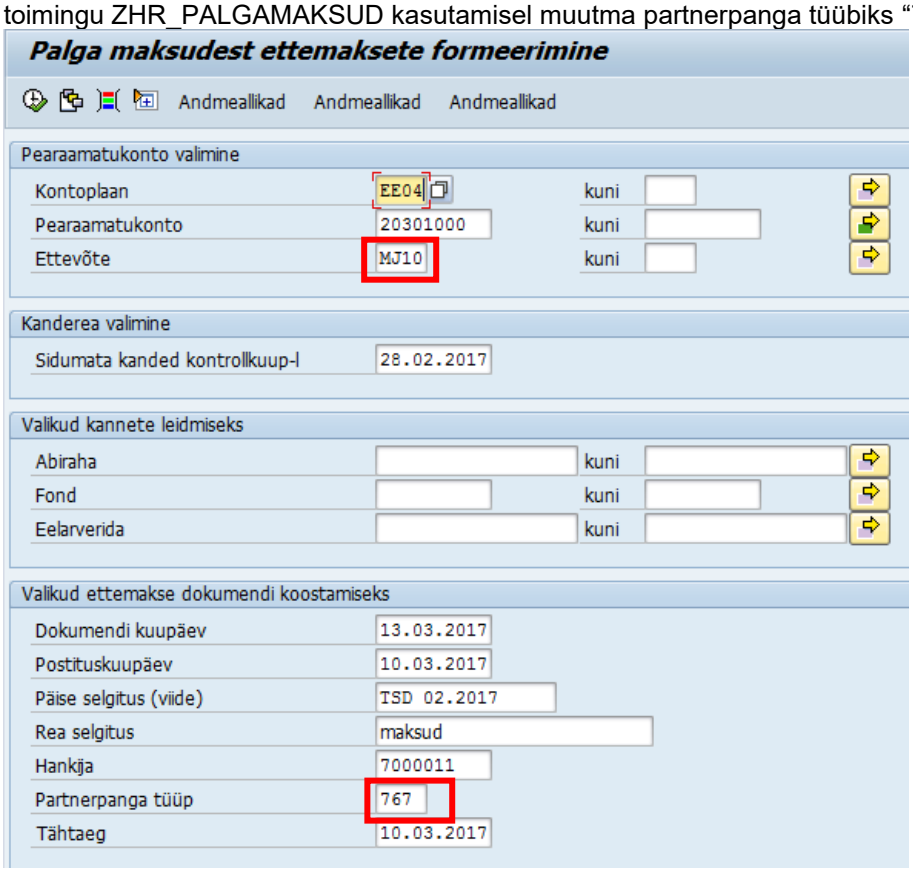
Samuti ei õnnestu dokumendi tegemine, kui leitud kannete hulgas on erinevate ettevõtete summad. Sellisel juhul saame Kokku nuppu vajutades teate:




Kui ettemaksu dokument on loodud, siis tuleb teha maksekorraldused toiminguga f110.

### 2.7.1.1 Asutuse MJ10 ja MSV0 ZHR_PALGAMAKSUD

Asutused MJ10 ja MSV0 panga maksefailid tehakse SEPA maksetena. Nemad peavad toimingu ZHR_PALGAMAKSUD kasutamisel muutma partnerpanga tüübiks “767”

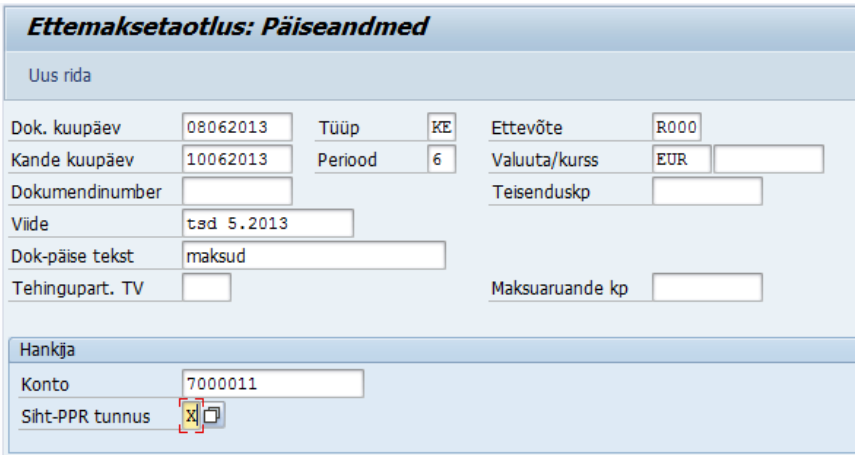


## 2.7.2 Maksude maksmine Maksu- ja Tolliametile toiminguga F-47

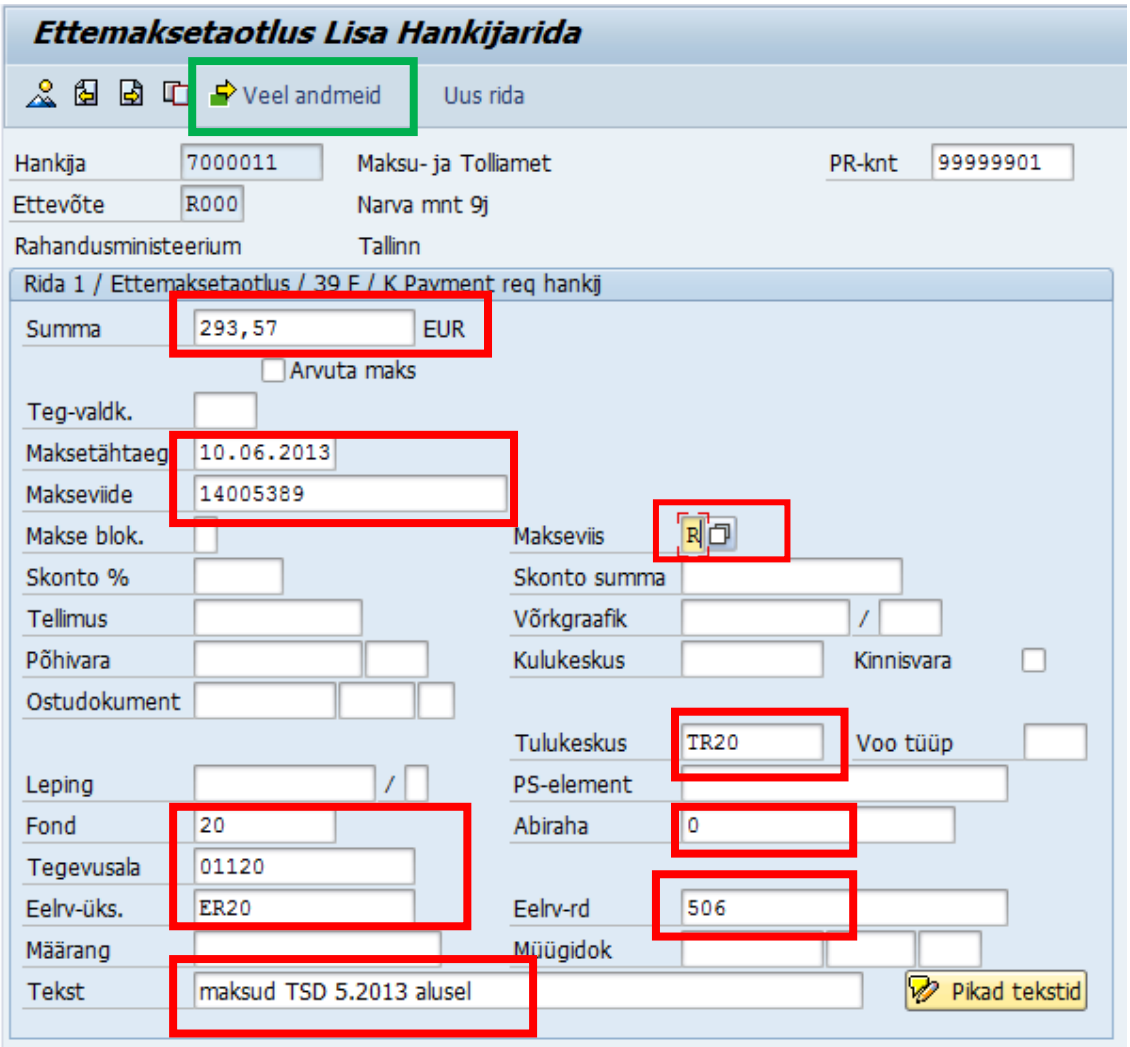
Maksude maksmiseks alustada ettemaksuga Maksu- ja Tolliametile kasutades selleks finantsmoodulis olevat toimingut (transaktsiooni) F-47 (*Majandusarvestus->Finantsarvestus->Ostureskontro->Dokumendi sisestamine->Ettemakse->Taotlus F-47)*

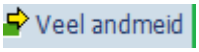
Et teada, kui palju on mingisuguseid makse ette vaja maksta, käivitada aruanne vastavate maksude kontode avatud kannetege, mis on tekkinud kuu lõpu seisuga.

F-47 päiseandmetes täita kuupäevad, viide, lisada Maksu- ja Tolliameti hankija ning paralleelpearaamatu tunnus “X“, mis suunab maksekäitluse toimumise hetkel ettemaksud kontole 10379900.



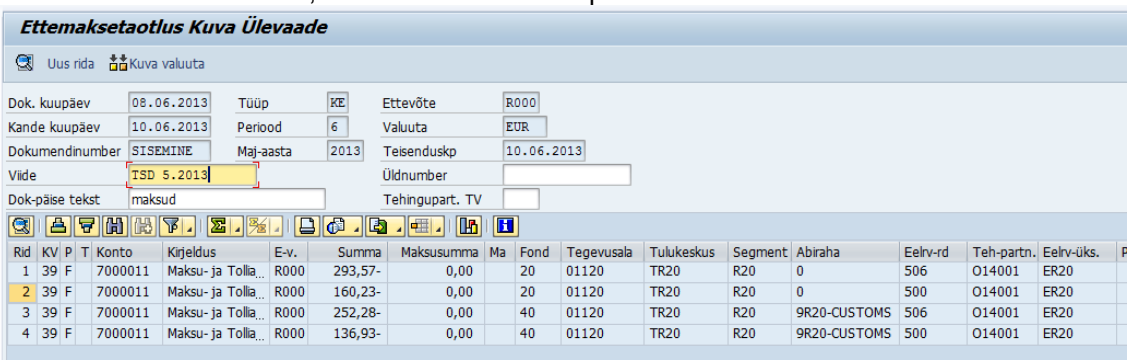

Toimingus F-47 sisestada read vastavalt maksmisele minevale kombinatsioonile: grant e. toetus/fond e. eelarveliik/eelarveüksus/eelarverida/tegevusala




Nupu „veel andmeid“  all täita pangarekvisiidid.

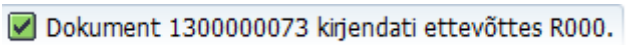
Teise rea lisamiseks vajutada nuppu „uus rida“

Kui kõik read on sisestatud, siis ülevaadet näeb nupust .




| Rid | KV | P | T | Konto | Kirjeldus | E-v. | Summa | Maksusumma | Ma | Fond | Tegevusala | Tulukeskus | Segment | Abiraha | Eelrv-rd | Teh-partn. | Eelrv-üks. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 39 | F | | 7000011 | Maksu- ja Tollia... | R000 | 293,57- | 0,00 | | 20 | 01120 | TR20 | R20 | 0 | 506 | O14001 | ER20 |
| 2 | 39 | F | | 7000011 | Maksu- ja Tollia... | R000 | 160,23- | 0,00 | | 20 | 01120 | TR20 | R20 | 0 | 500 | O14001 | ER20 |
| 3 | 39 | F | | 7000011 | Maksu- ja Tollia... | R000 | 252,28- | 0,00 | | 40 | 01120 | TR20 | R20 | 9R20-CUSTOMS | 506 | O14001 | ER20 |
| 4 | 39 | F | | 7000011 | Maksu- ja Tollia... | R000 | 136,93- | 0,00 | | 40 | 01120 | TR20 | R20 | 9R20-CUSTOMS | 500 | O14001 | ER20 |

Seejärel salvestada

Ilmub teade: 

See on ettepaneku dokument, millest reaalne finantsdokument tekib pärast makse käitluse käivitamist toiminguga F110.

## 2.8 Automaatne sidumine F.13

Palga kohustuste sidumised toimuvad automaatselt igal päeval alates kella 12:00-st. Omavahel seotakse kõik kohustused, mis lähevad kokku.

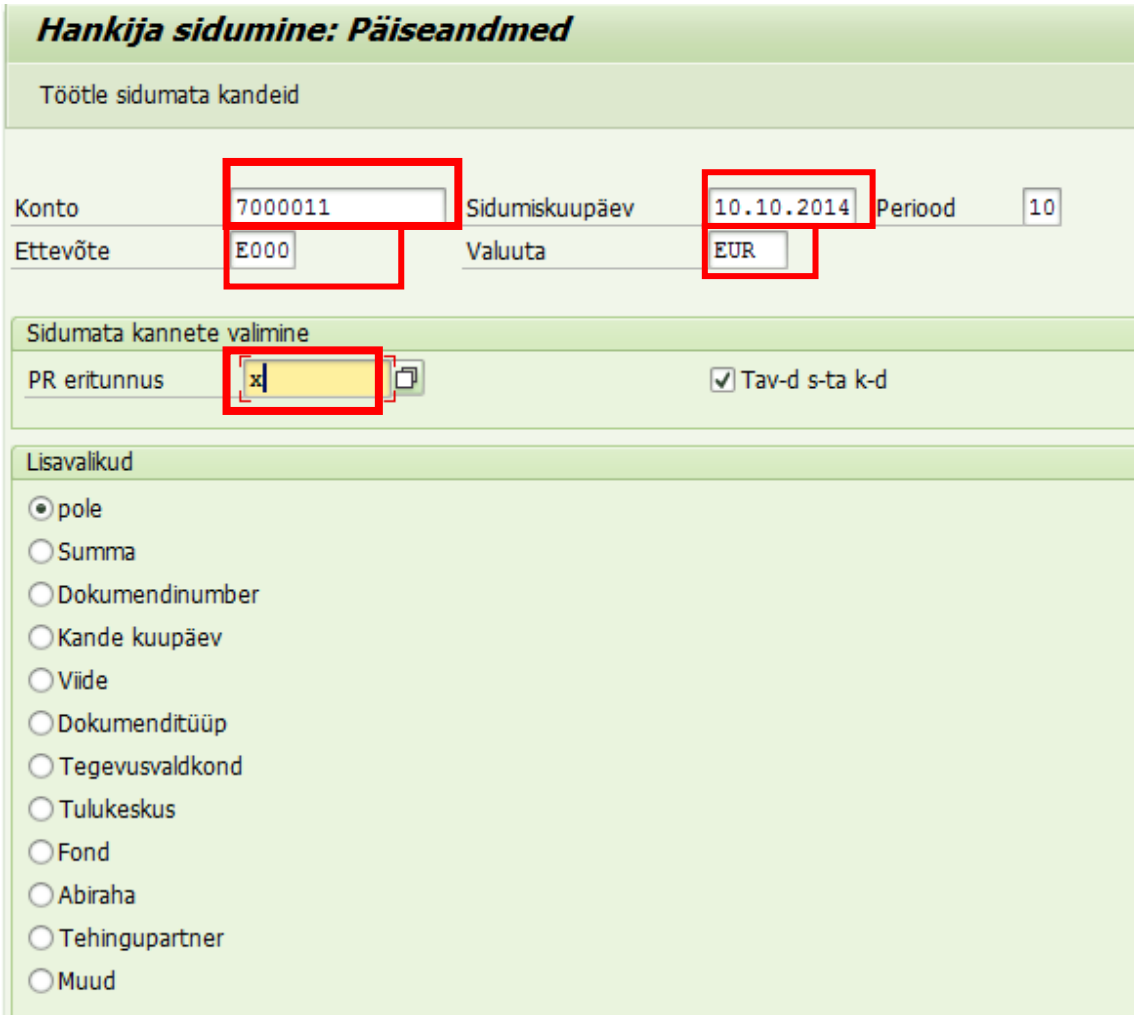
Deklareerimata maksukohustused 2020xxxx seotakse automaatselt määrangu alusel. Määrang tekib palga kannetele automaatselt (Määrangus on palga runi tähis PP – kulukandel (SP), PM – maksmise kandel (SQ) ning palga runi numbri kuus viimast kohta).
Deklareerimata maksude üleviimisel deklareertud maksude kontogruppi toiminguga ZFI_SALDO on vaja alles jätta määrangu väli.

Deklareeritud maksukohustused seotakse välja “viide” alusel. Viide tekib SP kandele automaatselt kande kuupäeva alusel. Dokumendi tüübiga SA tehtud kandele on vaja viide ise lisada.

Kõik maksukohustused, mis kokku ei lähe on vaja üle vaadata, ning vajadusel teha käsitsi sidumise toiminguga F-03.

## 2.9 Maksude ettemaksu ning kohustuste sidumine F-44

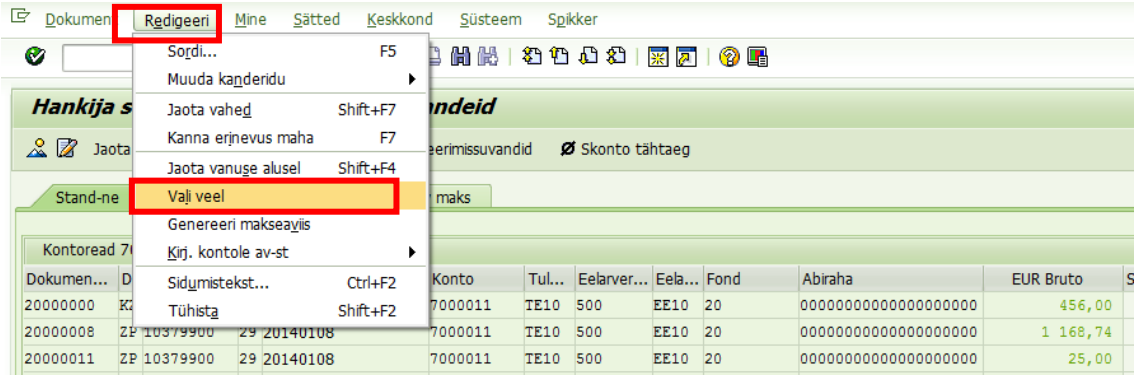
Maksukohustused tekivad jooksvalt palgaarvestuste käigus pearaamatu-tüüpi kohustuste kontodele. Maksude tasumine toimub ettemaksuna hankijale Maksu- ja Tolliamet. Maksude tasumise tähtpäeval tuleb sidumiskanded teha ka SAP finantsmoodulis toiminguga F-44 *(Majandusarvestus->Finantsarvestus->Ostureskontro->Konto->Seo-F-44).*
Täita hankija number, sidumiskuupäev, paralleelpearaamatu eritunnus “X”




Lisavalikute all on võimalik määrata tingimusi, millega seotavate andmete valikut piiratakse.

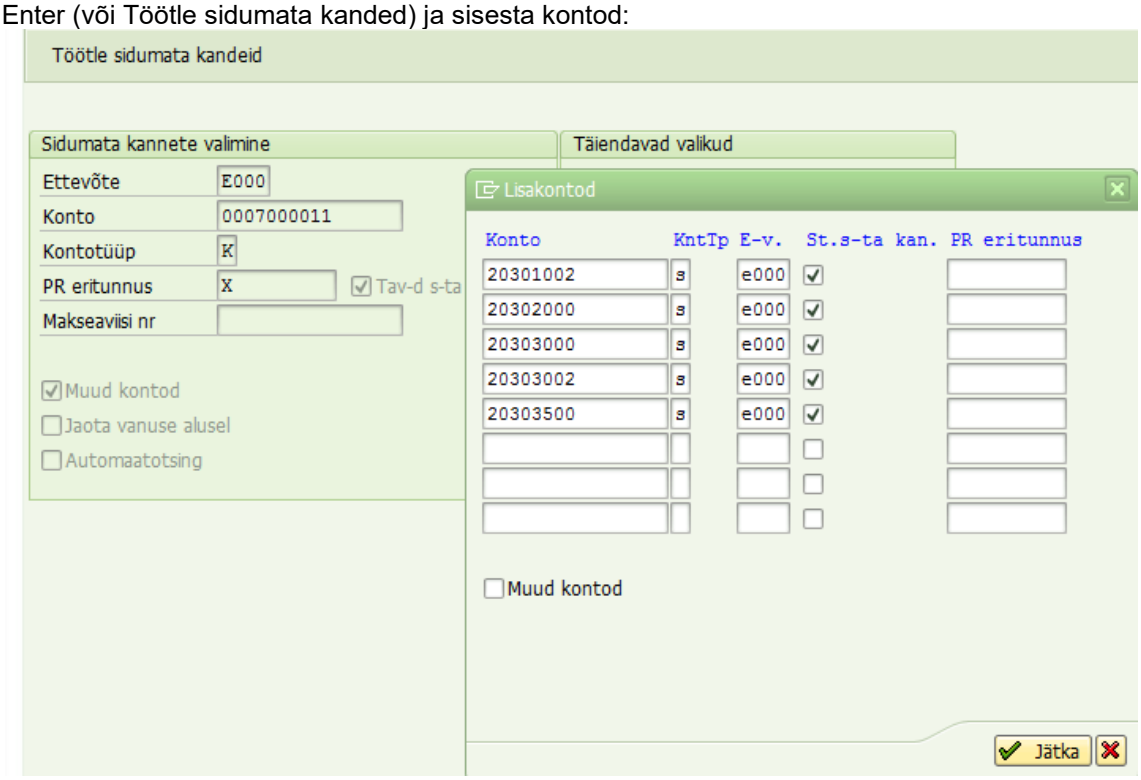
Vali Töötle sidumata kandeid, seejärel kuvatakse finantsmoodulist hankija ettemaksu kanded:

Palgaarvestuse moodulist tulevad kanded aga on pearaamatukontodel, seega on vaja ka need sidumiseks leida. Selleks vajutada menüüribal Redigeeri/Vali veel:



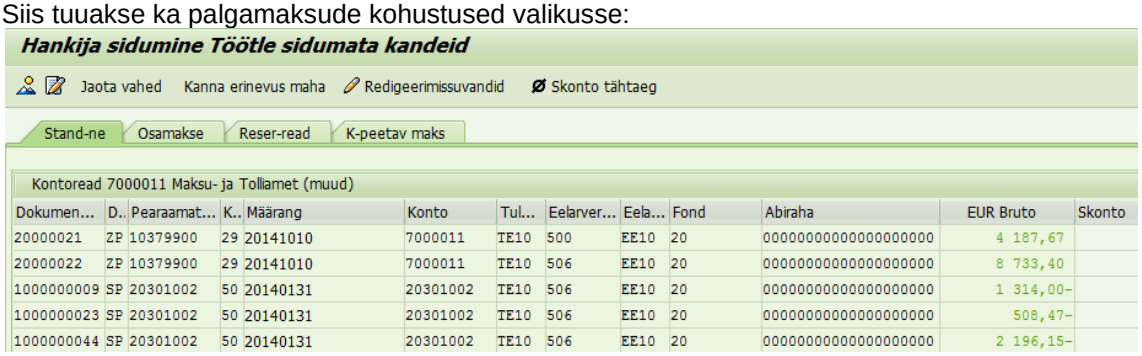

Vali „Muud kontod“:

Enter (või Töötle sidumata kanded) ja sisesta kontod:




Vajuta “Jätka”

Siis tuuakse ka palgamaksude kohustused valikusse:



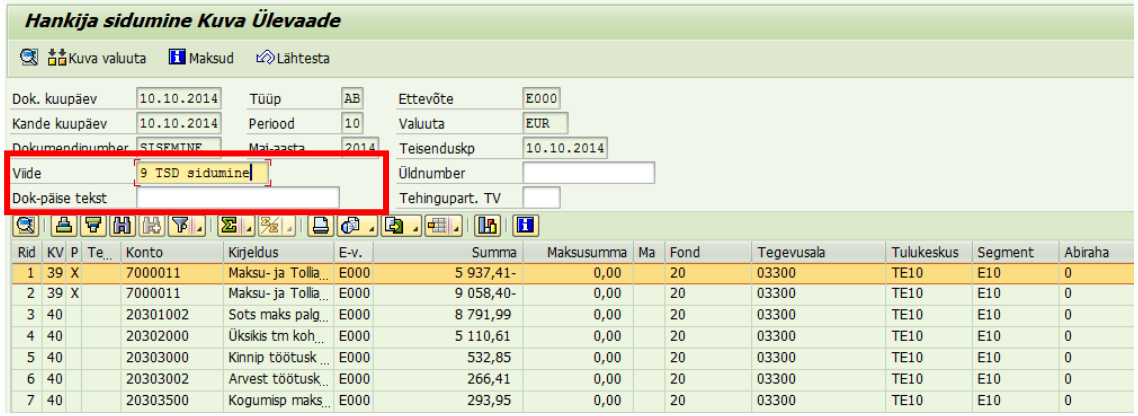

| Dokumen... | D.. | Pearaamat... | K.. | Määrang | Konto | Tul... | Eelarver... | Eela... | Fond | Abiraha | EUR Bruto | Skonto |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 20000021 | ZP | 10379900 | 29 | 20141010 | 7000011 | TE10 | 500 | EE10 | 20 | 00000000000000000000 | 4 187,67 | |
| 20000022 | ZP | 10379900 | 29 | 20141010 | 7000011 | TE10 | 506 | EE10 | 20 | 00000000000000000000 | 8 733,40 | |
| 1000000009 | SP | 20301002 | 50 | 20140131 | 20301002 | TE10 | 506 | EE10 | 20 | 00000000000000000000 | 1 314,00- | |
| 1000000023 | SP | 20301002 | 50 | 20140131 | 20301002 | TE10 | 506 | EE10 | 20 | 00000000000000000000 | 508,47- | |
| 1000000044 | SP | 20301002 | 50 | 20140131 | 20301002 | TE10 | 506 | EE10 | 20 | 00000000000000000000 | 2 196,15- | |

Kuvatakse kõik päringu parameetrile vastavad avatud kanded kuni sidumiskuupäevani (näites 10.10.2014) , kuid siduda on vaja ainult eelmises kuus tehtud kohustuste kanded ettemaksuga. Selleks tuleb teha mitteaktiivseks jooksvas kuus palgaarvestusest tekkinud kohustused (topeltklõps mittevajalikul summal).

Kontrollida, et Määramata summa oleks „0“ – see tähendab, et kanne on tasakaalus:

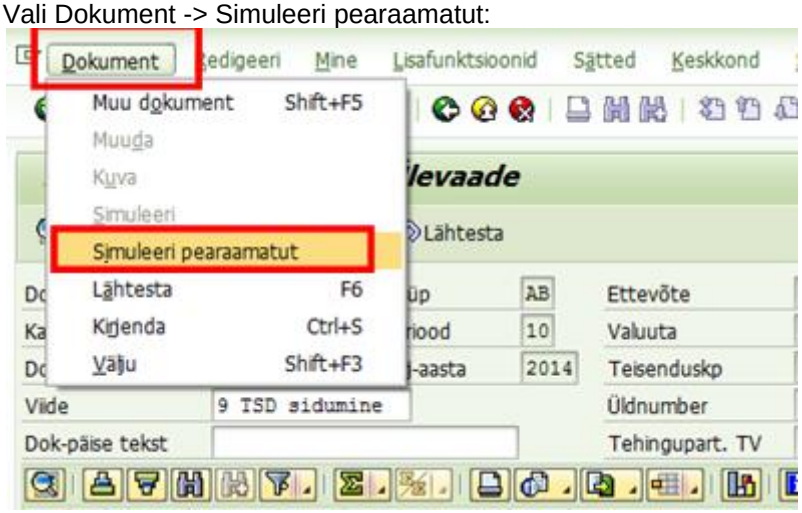
Edasi valida menüüribalt Dokument -> Simuleeri:

SAP simuleerib kande, millele lisada viite lahtrisse väärtus ning vajadusel tekst ridadesse:

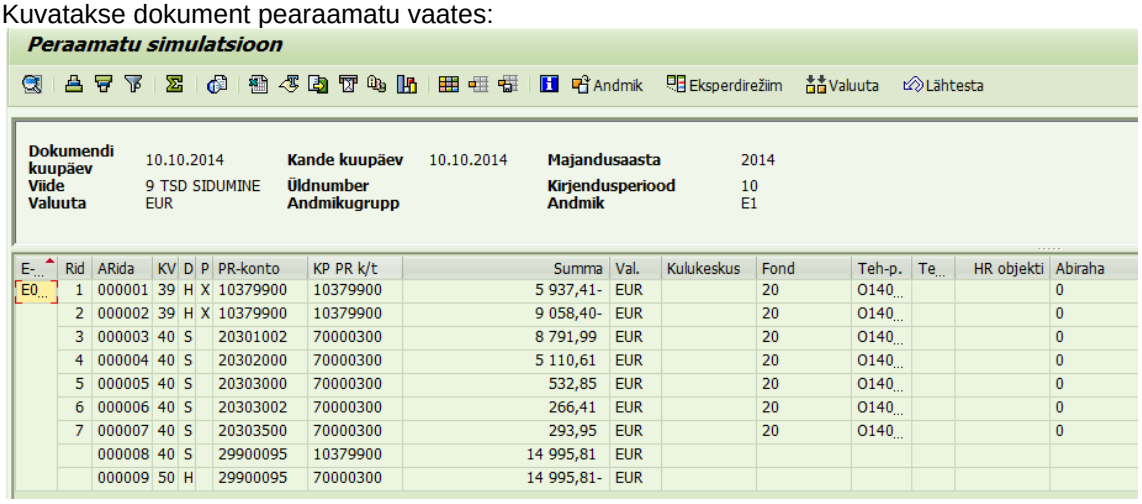



| Rid | KV | P | Te... | Konto | Kirjeldus | E-v. | Summa | Maksusumma | Ma | Fond | Tegevusala | Tulukeskus | Segment | Abiraha |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 39 | X | | 7000011 | Maksu- ja Tollia... | E000 | 5 937,41- | 0,00 | | 20 | 03300 | TE10 | E10 | 0 |
| 2 | 39 | X | | 7000011 | Maksu- ja Tollia... | E000 | 9 058,40- | 0,00 | | 20 | 03300 | TE10 | E10 | 0 |
| 3 | 40 | | | 20301002 | Sots maks palg... | E000 | 8 791,99 | 0,00 | | 20 | 03300 | TE10 | E10 | 0 |
| 4 | 40 | | | 20302000 | Üksikis tm koh... | E000 | 5 110,61 | 0,00 | | 20 | 03300 | TE10 | E10 | 0 |
| 5 | 40 | | | 20303000 | Kinnip töötusk ... | E000 | 532,85 | 0,00 | | 20 | 03300 | TE10 | E10 | 0 |
| 6 | 40 | | | 20303002 | Arvest töötusk... | E000 | 266,41 | 0,00 | | 20 | 03300 | TE10 | E10 | 0 |
| 7 | 40 | | | 20303500 | Kogumisp maks... | E000 | 293,95 | 0,00 | | 20 | 03300 | TE10 | E10 | 0 |

Vali Dokument -> Simuleeri pearaamatut:

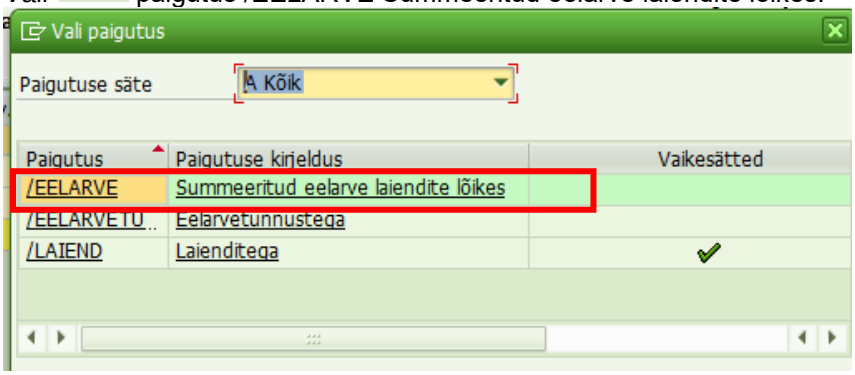



Kuvatakse dokument pearaamatu vaates:




| E-... | Rid | ARida | KV | D | P | PR-konto | KP PR k/t | Summa | Val. | Kulukeskus | Fond | Teh-p. | Te... | HR objekti | Abiraha |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| E0... | 1 | 000001 | 39 | H | X | 10379900 | 10379900 | 5 937,41- | EUR | | 20 | O140... | | | 0 |
| | 2 | 000002 | 39 | H | X | 10379900 | 10379900 | 9 058,40- | EUR | | 20 | O140... | | | 0 |
| | 3 | 000003 | 40 | S | | 20301002 | 70000300 | 8 791,99 | EUR | | 20 | O140... | | | 0 |
| | 4 | 000004 | 40 | S | | 20302000 | 70000300 | 5 110,61 | EUR | | 20 | O140... | | | 0 |
| | 5 | 000005 | 40 | S | | 20303000 | 70000300 | 532,85 | EUR | | 20 | O140... | | | 0 |
| | 6 | 000006 | 40 | S | | 20303002 | 70000300 | 266,41 | EUR | | 20 | O140... | | | 0 |
| | 7 | 000007 | 40 | S | | 20303500 | 70000300 | 293,95 | EUR | | 20 | O140... | | | 0 |
| | | 000008 | 40 | S | | 29900095 | 10379900 | 14 995,81 | EUR | | | | | | |
| | | 000009 | 50 | H | | 29900095 | 70000300 | 14 995,81- | EUR | | | | | | |

Vali paigutus /EELARVE Summeeritud eelarve laiendite lõikes.




Kuvatakse ettemaksu ja kohustuste kontode kokkuvõtted eelarvetunnuste lõikes. Kui eelarvetunnuste kaupa ei ole vahesid, siis võib dokumendi salvestada.

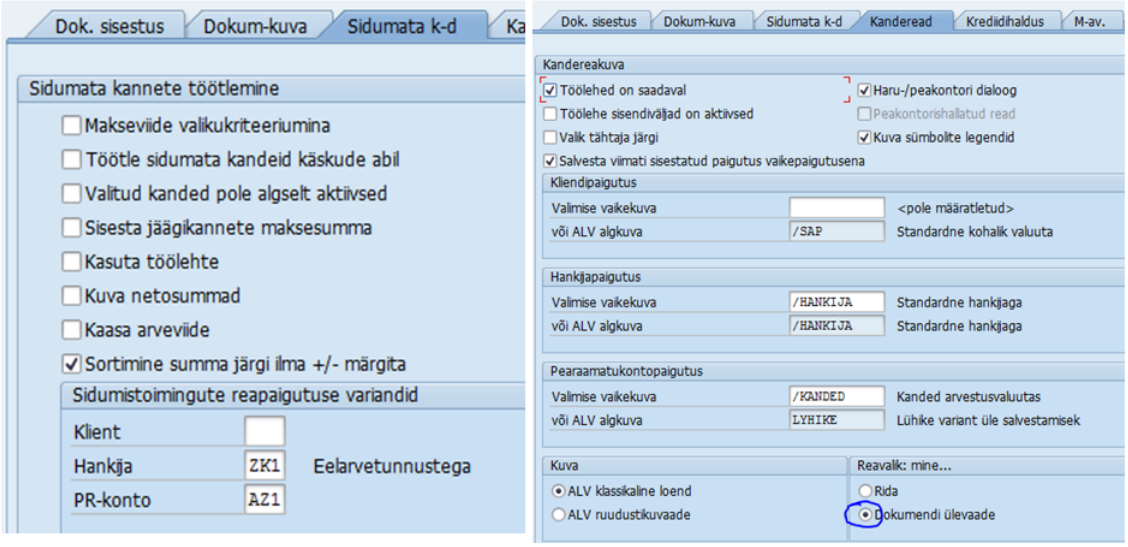
| E-v. | Rid | ARida | KV | D | P | PR-konto | KP PR k/t | Σ | Summa | Val. | Fo... | Eelrv-... | Eelrv... | Abiraha | Tegevus... | Teh-pa |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | 0,00 | EUR | | | | | | |
| | | | | | | | | | 0,00 | EUR | 20 | EE10 | 500 | 0 | 03300 | |
| | | | | | | | | | 0,00 | EUR | | | 506 | | 03300 | |
| | | | | | | | | | 0,00 | EUR | | | | | | |

Liigu rohelise noolega samm tagasi ja salvesta.

Kuvatakse teade: Dokument 1000000057 kirjendati ettevõttes [redacted]

**NB!**

Juhul, kui toiminguga F-44 on sidumiskannete valikus pilt, kus ei ole näha eelarvetunnuseid hankija ja pearaamatu kontodel, on vaja muuta SAP-i suvandeid. Vali toiming FB00 ja kirjuta sidumistoimingute reapaigutuse variantideks ZK1.




Salvesta. Nüüd kuvatakse toimingus F-44 sidumisele minevad kanded eelarvetunnustega.

## 2.10 ZHR_MAKSUPARANDUS

Asutustel, kelle palk makstakse järgmise kuu alguses võivad palgakandesse tekkida maksukohustuse kontod valesse kontogruppi (deklareeritud maksude kontogruppi või deklareerimata maksude kontogruppi). Selleks, et need vead saaksid parandatud on toiming ZHR_MAKSUPARANDUS. Sellega saab ette antud perioodist otsida üles valele kohustuste kontole kirjendatud kanded ja tekitada dokumendid, mis tõstavad kohustused õigele kohustuste kontole ringi. Plaanis on see toiming panna tööle täisautomaatsena. Esialgu aga käivitatakse see toiming veel käsitsi.

Programm töötleb järgmised maksukontod:

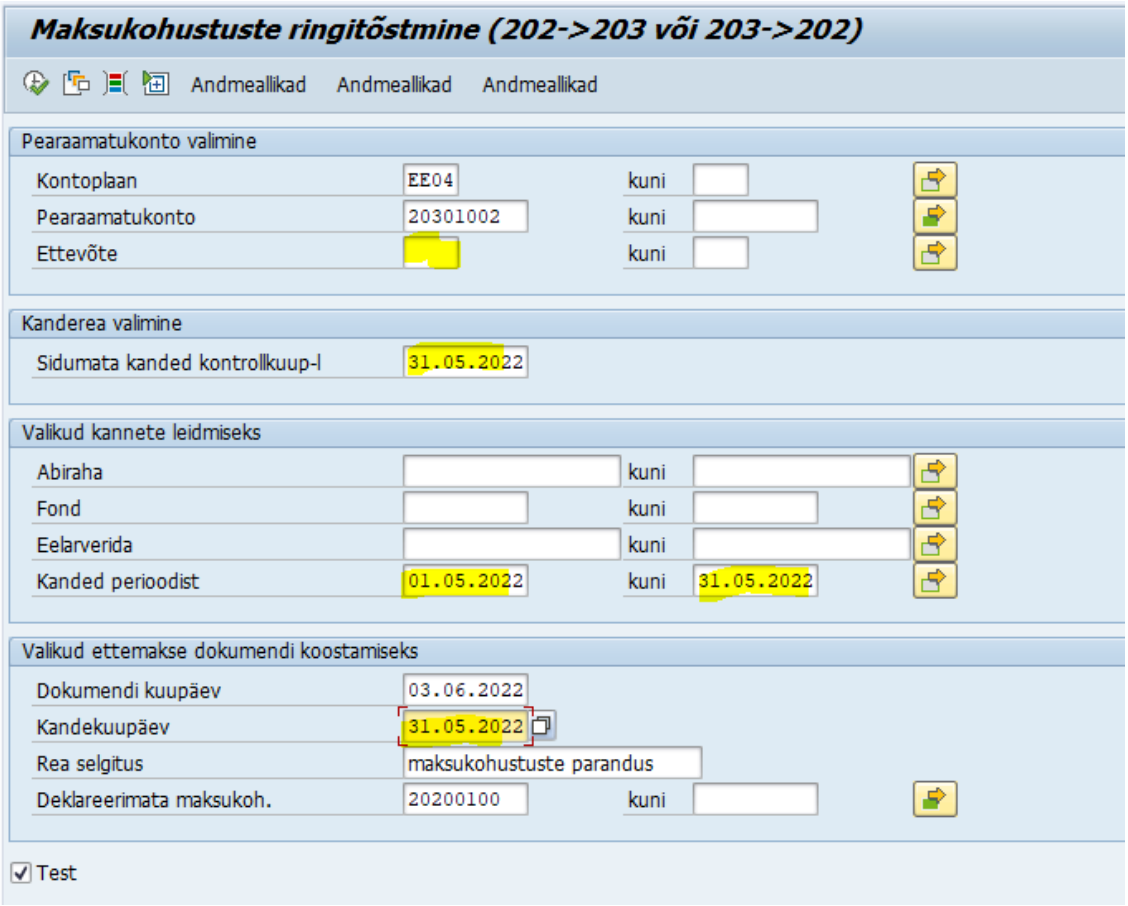
| | |
|---|---|
| 0020200100 | 0020301002 |
| 0020200200 | 0020302000 |
| 0020200205 | 0020302006 |
| 0020200300 | 0020303000 |
| 0020200302 | 0020303002 |
| 0020200400 | 0020303500 |
| 0020356110 | 0020301005 |
| 0020356210 | 0020302005 |

Millised vead ta leiab:

- Kuu alguse palgapäeva puhul leiab kuu arvestuse kandest deklareeritud maksukontod (kui neid seal on) ning tõstab summad deklareerimata maksukontole.
- Summalise vahearvestuse puhul on postitatud kanne varasemasse perioodi. Siis vaja tõsta summad deklareeritud maksukontodelt deklareerimata maksu kontodele. Kui kanne on postitatud valesse perioodi, siis tuleb ikka kanne tagasi võtta ning teha uuesti õigesse perioodi.
- Korrektsiooniarvestuse kanne kuu lõpu palga puhul, kui korrektsioon on tehtud järgmise kuu alguses ning postitatud eelmisesse kuusse – siis vaja tõsta maksud deklareerimata kontodele.
- Töölt lahkumise kanne asutusel, kelle palgapäev on kuu alguses. Kandes on deklareerimata maksukontod, aga summad vaja tõsta deklareeritutele.

Arvestada tuleb, et:

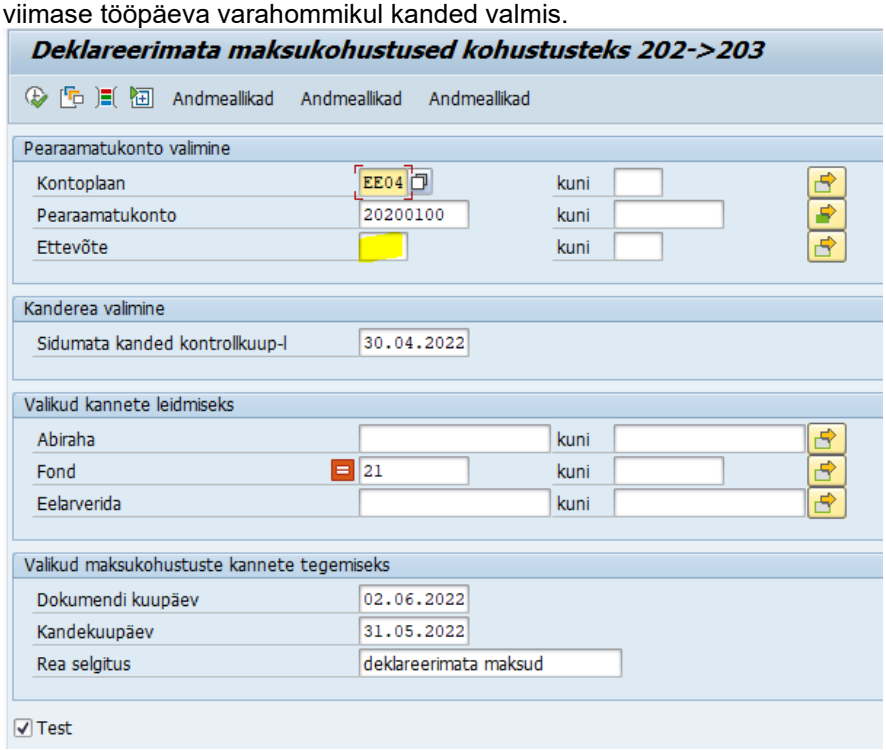
- Korraga tohib perioodiks ette anda ühe kuu, muidu ei tule korrektset tulemust.
- Kui käivitada programm Test linnukesega, siis näeb kandeid, mida hakkaks programm ringi tõstma. Aga kandeid teha ei saa.
- Kui käivitada programm ilma Test linnukeseta, siis tehakse kanded valmis, ilma midagi rohkem näitamata.
- Kui selle transaktsiooni abil on kanded tehtud, siis teist korda programm neid enam ei leia.




## 2.11 ZHR_MAKSUKANDED

Toiminguga ZHR_MAKSUKANDED, saab ette antud kuupäeval sidumata kanded deklareerimata maksukohustuste kontodelt tõsta järgmise kuu lõpu kuupäevaga deklareeritud

kohustusteks. See toiming töötab täisautomaatsena, nii et SAP teeb taustatööna iga kuu viimase tööpäeva varahommikul kanded valmis.




Esimest korda käivitub programm 29.11.2019 varahommikul kell 5 ja teostab vajalikud kanded. Programm leiab deklareerimata maksukohustuste kontodel olevad kanded, mis on postituskuupäevaga kuni 31.10.2019 k.a. ja mis on seisuga 30.11.2019 sidumata. Leitud kannetest teeb programm finantskanded dokumendi tüübiga SA tõstes deklareerimata maksukohustuste kontodel olevad summad ümber deklareeritud maksukohustuste kontodele. Kande postituskuupäev on kuu viimane päev, st esimesel korral on see 30.11.2019.

# 3 Palga vahearvestused: PUOC_99 - Off-Cycle Vahearvestus

Lisaks palga tavaarvestusele tuleb kuu keskel teostada ka vahearvestusi. Seda nõuavad töötaja lahkumine töölt, puhkusele jäämine ja preemiate või lisatasude saamine palgaarvestuse välisel ajal.

## 3.1 Andmete sisestamine

### 3.1.1 Preemia, tulemuspalga ja lisatasude arvestus

Preemia, tulemuspalk ja lisatasu on summalised tasud ja neid on võimalik arvestada vahearvestusena palgaarvestuse (Start Payroll) või Off-Cycle'i alt.

***Tegevuskäik töötajate põhiandmete infotüübi menüüs vahearvestuse jaoks***

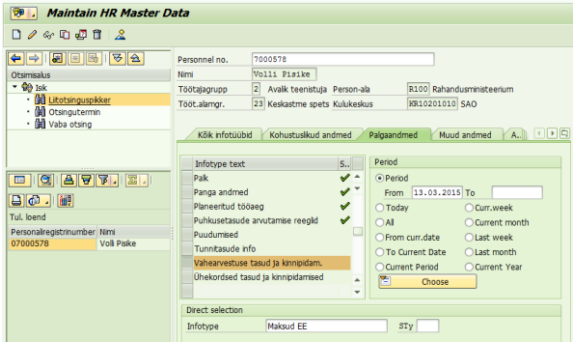
1. Kõigepealt on vaja saadaolevad tasud inimesele sisestada. Toiming PA30 palgaliigi andmete sisestamine (SAP menüüst -> Personalihaldus -> Personalihaldus -> Haldamine-> HR Master

Data -> PA30 Maintain  või kasutajamenüüst -> Töötaja andmete haldus -> PA30 Töötaja andmete haldus):

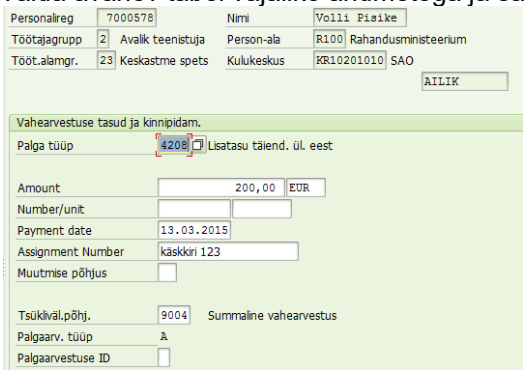
### 3.1.1.1 Lisatasu jooksva kuu eest

Kui on tegemist lisatasudega, mis lähevad jooksva kuu keskmistesse, siis sisestatakse Töötajate põhiandmete (PA30) infotüübile 0267 (Vahearvestuse ühekordsed maksed) tasude andmed.

Vali inimene, vali väljamaksmise kuupäev “from”, vali loomine .




Täida avanev tabel vajalike andmetega ja salvesta.




*Palga tüüp* – preemia või lisatasu palgaliigi number

*Amount* – summa

*Payment date* – väljamakse kuupäev

*Assignment number* – võimalik sisestada käskkirja number, millega tasu on määratud

*Tsükliväl.põhjus.* – vahearvestuse põhjus = 9004 (summaline vahearvestus)

*Palgaarv.tüüp* – vahearvestuse tüüp = A

*Palgaarvestuse ID* – vahearvestuse tunnus. Seda sisesta juhul, kui ühel päeval tehakse mitu arvestust.

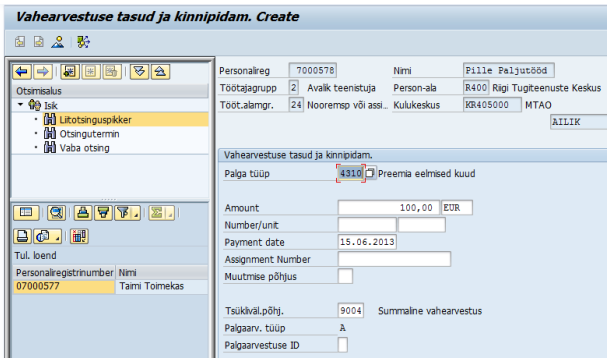
Kui lisatasu makstakse korraga paljudele inimestele, siis on andmete sisestamiseks võimalik kasutada kiirsisestamist. Toiming PA70.

### 3.1.1.2 Eelmiste kuude eest saadava tasu arvestus

Kui on tegemist eelmiste kuude eest saadavate tasudega, mis peavad minema eelmiste kuude keskmistesse, siis sisestatakse Töötajate põhiandmetesse infotüübile 0267 (Vahelahenduse ühekordsed tasud) tasude andmed palgaliikidele:

- 4300 Uue töötaja juhendamine
- 4310 Preemia eelmised kuud
- 4320 Edukustasu eelmised kuud
- 4330 Lisatasu asendamise eest eelmised kuud
- 4340 Lisatasu täiendavate ülesannete eest eelmised kuud
- 4350 Maksmata palk ATS §78
- 4360 Relvastatud üksuse tasu eelmised kuud
- 4370 Tulemustasu eelmised kuud
- 4380 Lisa praktika juh.eel.kuu

Vali toiming PA30, vali töötaja, vali Infotüüp 0267, vali väljamaksu kuupäev ja vali loomine ja täida avanev tabel andmetega ja salvesta.




*Palga tüüp* – preemia või lisatasu palgaliigi number

*Amount* – summa

*Payment date* – väljamakse kuupäev

*Assignment number* – võimalik sisestada käskkirja number, millega tasu on määratud

*Tsükliväl.põhj.* – vahearvestuse põhjus = 9004 (Summaline vahearvestus)

*Palgaarv.tüüp* – vahearvestuse tüüp = A

*Palgaarvestuse ID* – vahearvestuse tunnus. Seda on mõtet sisestada juhul, kui ühel päeval tehakse mitu arvestust.

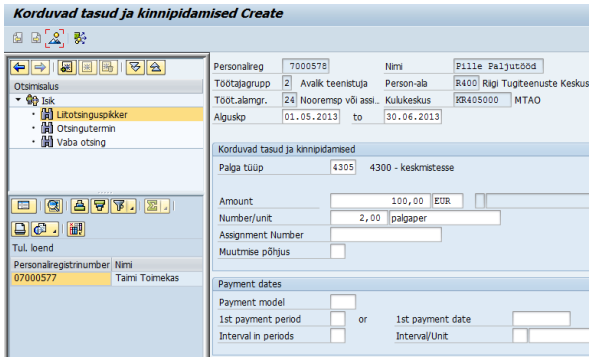
Kui lisatasu makstakse korraga paljudele inimestele, siis on andmete sisestamiseks võimalik kasutada kiirsisestamist. Toiming PA70.

**Selleks, et vahelahendusega eelmiste perioodide eest makstud tasud läheksid keskmise palga arvestamise aluseks õigetele kuudele** on vaja PA30 Töötaja põhandmetes sisestada andmed infotüübile 0014 Korduvad tasud ja kinnipidamised.

Sisestada eelmiste kuude peale jagamise info Töötaja põhiandmete Infotüübile 0014 (Korduvad tasud ja kinnipidamised):

4300 – 4305 keskmisteks (uue töötaja juhendamine) jagamiseks

4310 – 4315 keskmisteks (preemia eelmised kuud) jagamiseks
4320 – 4325 keskmisteks (edukustasu eelmised kuud) jagamiseks
4330 – 4335 keskmisteks (lisatasu asendamise eest eelmised kuud) jagamiseks
4340 – 4345 keskmisteks (lisatasu täiendavate ülesannete eest) jagamiseks
4350 – 4355 keskmisteks (maksmata palk ATS §78) jagamiseks
4360 – 4365 keskmisteks (relvastatud üksuse tasu) jagamiseks
4370 – 4375 keskmisteks (tulemustasu) jagamiseks
4380 – 4385 keskmisteks (lisatasu praktika juh.eel.kuu) jagamiseks




*Palga tüüp – preemia, tulemuspalga või lisatasu* palgaliik, mis sisaldab kuudele jagamise infot

*Alguskp – jagamise algusaeg*

*To – jagamise lõpuaeg*

*Amount – jagatav* summa

*Number/unit*– kuude arv, millele jagada

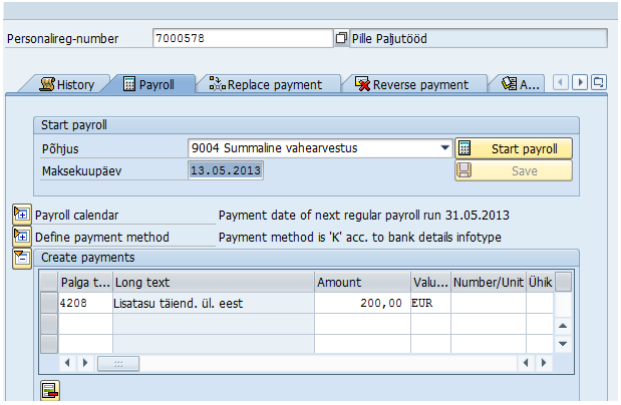
*Assignment number* – võimalik sisestada käskkirja number, millega tasu on määratud

**NB! Sisestatud tasud arvestatakse keskmiste tasude arvutamise aluseks alles koos kuu lõpu arvestusega**.
Nimetatud tasud viivad programmi ümberarvestusesse ja juba arvutatud keskmised tasud arvutatakse ümber. Vajadusel tehakse inimesele keskmise tasu osas juurdemakse.

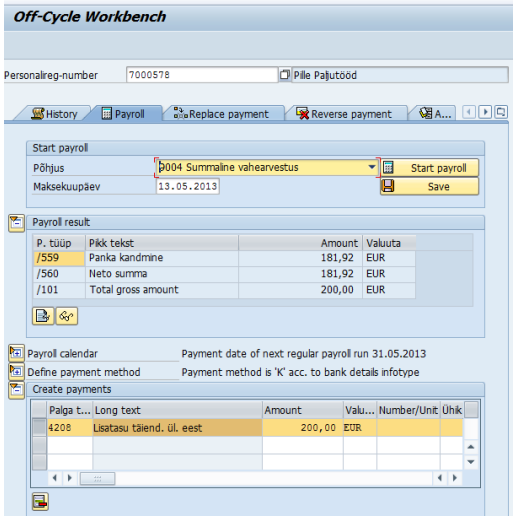
## 3.2 Tegevuskäik vahearvestuse tegemiseks

1. Vahearvestuse käivitamiseks vali käsureal toiming **PUOC_99** - Off-Cycle Workbench
või vali SAP menüüst*:*
*Personalihaldus -> Palgaarvestus -> International -> **PUOC_99** - Off-Cycle Workbench*
või vali kasutajamenüüst:
Palgaarvestus -> Vahearvestus -> **PUOC_99** - Off-Cycle Vahearvestus

Mine vahelehele Payroll.

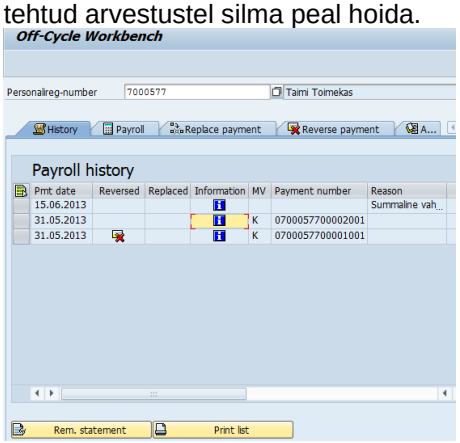



Vali vahearvestuse põhjus 9004 – summaline vahearvestus.
Vali väljamaksu kuupäev ja sisesta Enter.
Enter toob Create payments tabelis nähtavale selleks väljamaksu kuupäevaks sisestatud palgaliigid.
Teeme tasuliigid aktiivseks ja valime Start payroll.
Kui arvestus on toimunud, siis saame pildi:



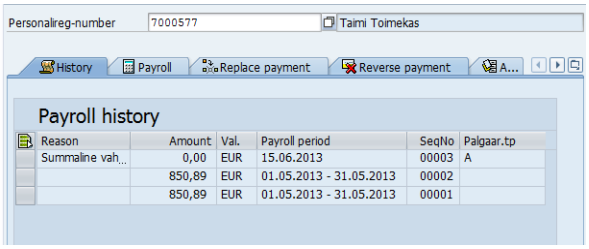

Kontrolli arvestuse õigsust.
Lipiku vaatamiseks ja arvestuse logi vaatamiseks .
Kui kõik on õige, siis vajuta nupule Save - pärast arvestamist salvestatakse arvestuse andmed andmebaasi.

Soovitavalt liigu off-cyclest välja alati History lehe kaudu, sest siis saab sellele inimesele juba tehtud arvestustel silma peal hoida.



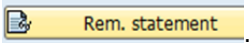

Off-Cycle History leheküljel on näha inimesele arvestatud palga ajalugu.
Pmt date – on näha palga väljamaksmise kuupäev.

Reversed –kustutatud palgalipiku märge
Replaced – Kasutatakse ainult juhul kui inimesele makstakse tšekiga palka, Eesti puhul ei kasutata
Information – info pangaülekande ja selle kustutamise kohta
MV – makseviis
Payment number – info palga maksmise kohta. Kui siin lahtris on number, siis see näitab, et summa on inimesele makstud
Reason – info arvestuse tüübi kohta. Kuu lõpu arvestuse puhul on lahter tühi. Vahearvestsue puhul kuvatakse vahearvestsue tüüp-




| Reason | Amount | Val. | Payroll period | SeqNo | Palgaar.tp |
|---|---|---|---|---|---|
| Summaline vah... | 0,00 | EUR | 15.06.2013 | 00003 | A |
| | 850,89 | EUR | 01.05.2013 - 31.05.2013 | 00002 | |
| | 850,89 | EUR | 01.05.2013 - 31.05.2013 | 00001 | |

Amount – palgalipikul olev netosumma
Val. – valuuta
Payroll periood – palgaarvestuse periood või vahearvestuse kuupäev
SeqNo – sellele inimesele tehtud arvestuse järjekorra number
Palgaar.to – palgaarvestuse liik, kas kuu lõpu arvestus ( tühi lahter) või vahearvestus (A)

Palgalipiku avamiseks kliki väljamaksu kuupäeva ees oleval kastil ja vali 

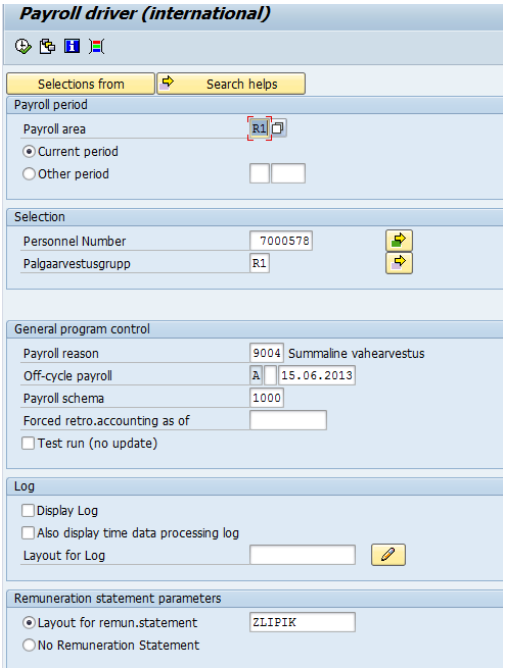
.

## 3.2.1 Vahearvestuse tegemine paljudele inimestele

Paljudele inimestele saab vahearvestuse teha korraga siis, kui maksemeetodiks on 9004 – summaline vahearvestus. Puhkusetasusid ei saa vahearvestusega paljudele inimestele korraga teha, sest puhkusetasu arvestus eeldab igale inimesele puhkuseperioodi valimist.

Toiming: **PC00_M99_CALC** - Start Payroll

> või vali SAP-i menüüst :
> Personaliarvestus -> Palgaarvestus -> International -> Payroll -> **PC00_M99_CALC** - Start Payroll
>
> Või vali kasutajamenüüst:
> Palgaarvestus -> Palk -> **PC00_M99_CALC** – Palgaarvestus.




Olulised väljad mis peavad olema täidetud:

*Payroll area* – asutuse palgaala

*Personnel number* – personali numbrid (**sisestada juhul kui kõikidele inimestele vahelahendust ei tehta. Sellele inimesele kellele selle vahelahendusega midagi ei arvestata tekib tühi palgalipik**)

*Palgaarvestusgrupp* – asutuse palgaala

*Payroll reason* – vahearvestuse põhjuseks valida 9004

*Off-cycle payroll* – Payroll type – vahearvestuse tüüp = A
– Payroll identifier – vahearvestuses ise sisestatud tunnus, kui ühel päeval tehakse mitu vahearvestust. Vahearvestuse põhjuse 9004 puhul jääb tühjaks
– Payment date – väljamakse kuupäev

*Payroll schema* – skeem koodiga **1000**

*Test run – võib olla märgitud simulatsiooni korral*

*Display log* – peab olema märgitud, kui tahetakse saada täpsemat infot arvestuse käigust

*Display variant remun.statement* – aruanne(palgalipik) koodiga **ZLIPIK**

3. Vali Execute.

Süsteem kuvab ekraanile inimestele arvestatud vahearvestuse palgalipikud.

Palgalipiku väljastamiseks printerile valida: *Display – Print – Continue*

Tegevusest väljamiseks kasutada nuppu

Ekraanile tuleb küsimus:

*Yes* – väljub arvutuslogi ekraanilt
*No* – tühistab väljamiskäsu

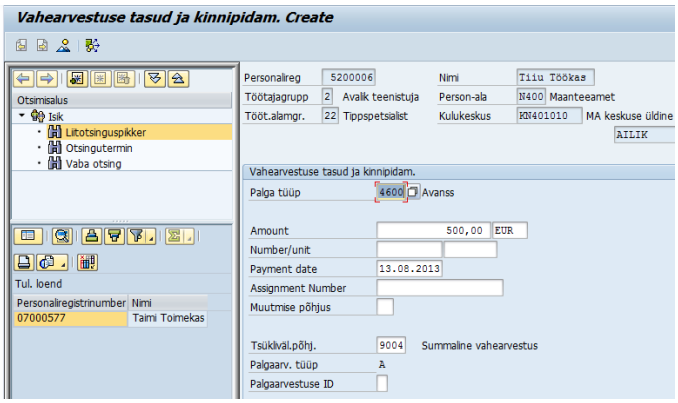
## 3.3 Avansi arvestus

Avanss on summaline tasu ja seda on võimalik arvestada vahearvestuse (Off-Cycle) alt.

1. Vali käsureal toiming PA30 või vali SAP menüüst*:*
   Personalihaldus -> Personalihaldus -> Haldamine -> HR Master Data -> PA30 – Maintain
   või vali kasutajamenüüst: Töötaja andmete haldus -> PA30 – Töötaja andmete haldus

2. Vali töötaja

3. Vali Infotype 0267(Vahearvestuse ühekordsed masked) ja sisesta avansi andmed: 4600 Avanss




*Palga tüüp* – avansi palgaliigi number 4600
*Amount* – avansisumma

*Payment date* – avansiarvestuse kuupäev
*Assignment number* – võimalik sisestada käskkirja number, millega tasu on määratud

*Tsükliväl.põhj.* = 9004(Summaline vahearvestus),

Kui avanssi makstakse korraga paljudele inimestele, siis on andmete sisestamiseks võimalik kasutada kiirsisestamist. Toiming PA70.

### *Tegevuskäik Töötaja põhiandmete menüüs kuulõpu arvestuseks ette*

Avansi negatiivne summa sisestatakse Töötaja põhiandmete Infotüüpi 0015 (Ühekordsed tasud ja kinnipidamised)

1. Vali käsureal toiming PA30 või vali SAP menüüst*:*

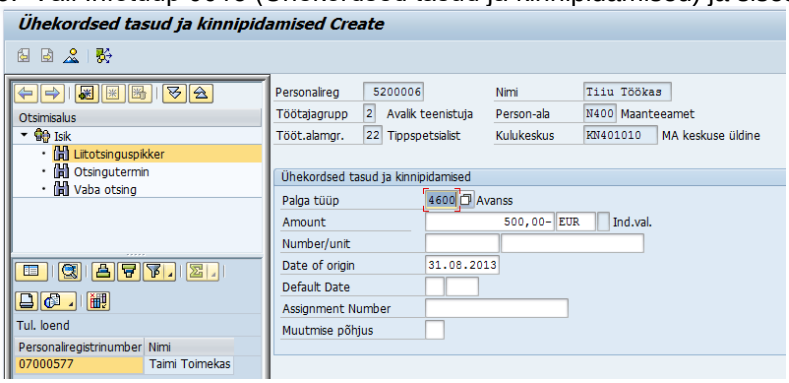
   Personalihaldus -> Personalihaldus -> Haldamine -> HR Master Data -> PA30 – Maintain

või vali kasutajamenüüst:

Töötaja andmete haldus -> PA30 – Töötaja andmete haldus

2. Vali töötaja

3. Vali Infotüüp 0015 (Ühekordsed tasud ja kinnipidamised) ja sisesta avansi andmed:




*Palga tüüp* – avansi palgaliigi number

*Amount* – negatiivne avansisumma

*Date of origin* – arvestuskuu viimane kuupäev

4. Salvesta kirje.

Kui avanssi maksti korraga paljudele inimestele, siis on andmete sisestamiseks võimalik kasutada kiirsisestamist. Toiming PA70.

## *Tegevuskäik Off-Cycle Workbench menüüs*

1. Vali käsureal toimingPUOC_99 või vali SAPmenüüst*:*

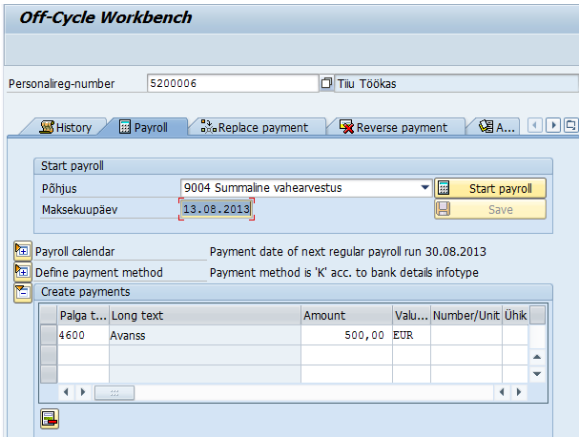
*Persionalihaldus ->Palgaarvestus ->International ->Off-Cycle -> PUOC_99Off-Cycle Workbench*

või kasutajamenüüst:

Palgaarvestus -> Vahearvestus -> PUOC_99 – Off-Cycle Vahearvestus

2. Vali töötaja, kellele soovid infot sisestada

3. Palgaarvestuse (Payroll) leht:
   - siin saab lasta vahearvestust arvestada.




*Põhjus* – vahearvestuse põhjus: 9004 - Summaline vahearvestus (sama mis PA30-s sisestati)

*Maksekuupäev* – palgaarvestuse kuupäev(sama mis tasuliigi sisestamisel sisestati)

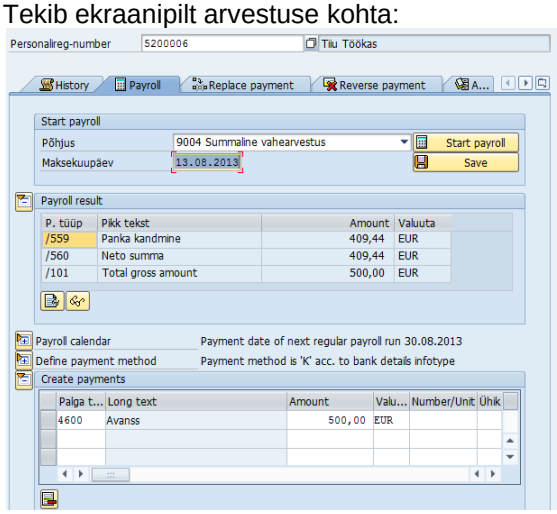
Vajuta enter, mis toob Create payments lehele etteantud maksekuupäevale ja vahearvestuse põhjusele vastavad sisestatud tasuliigid.

*Create payments* lehel märgistada ära vastav rida (Avanss)

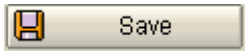
Vajutada nupule

- teostab vahearvestuse

Tekib ekraanipilt arvestuse kohta:




Kontrolli arvestuse õigsust. Lipiku vaatamiseks ja arvestuse logi vaatamiseks .

Vajutada nupule 

- pärast arvestamist salvestab see arvestuse andmed andmebaasi.

## 3.4 Puhkusearvestus

Töötaja puhkusearvestus on seotud nii summaliste kui ka ajaliste tasudega ning tasu on võimalik arvestada vastava puudumise alusel või summaliste tasuliikidega.
Kui inimene soovib saada puhkusetasu kogu puhkuse eest ette, siis peab talle puhkusetasu arvutama vahearvestusega. Puhkusetasu konteeritakse kulukontole puhkusetasu arvestamise kuus s.h. järgmise kuu eest eelmisel kuul makstud puhkusetasu.

Kui puhkusetasu vahearvestusega välja ei maksta, siis kuu lõpu arvestusega arvestatakse inimesele automaatselt puhkusetasud, selle kuu eest, mille eest arvestatakse palka.
Kui inimesel kehtivad puhkuse ajal erinevad kulutunnused ja puhkusetasu makstakse välja vahearvestusega, siis tuleb puhkusetasu arvestada puhkuse esimese päeva seisuga.

Kui inimesele on vahearvestusega makstud puhkusetasu mitme kuu eest, siis puhkuseperioodi muudatusega arvestatakse koos kuu lõpu arvestusega tagasi kogu puhkusetasu ja koos kuu lõpu palgaarvestusega makstakse välja eelmise ja jooksva kuu puhkusetasu. Järgmise kuu puhkusetasu arvestatakse automaatselt välja koos järgmise perioodi palgaarvestusega.

Selleks et teada saada need inimesed, kes soovivad saada puhkusetasu ettemaksena peab enne puhkusetasu vahelahendusega arvutamist käivitama aruande ZHR_PUHKUSED - Puhkuste vahearvestuste kuupäevad.

## 3.4.1 Vahelahendusega puhkusetasude ettemaksed.

Kasutatakse järgnevate puudumise liikide korral:

| | | | |
|---|---|---|---|
| Puudumine | 1100 – Põhipuhkus | palgaliik | 6000 - 6013 – Põhipuhkus |
| | 1101 – Puhkus staaži eest | | 6000 - 6013 – Põhipuhkus |
| | 1102 – Täiendav lapsepuhkus | | 6200 – Lapsepuhkus(3 või 6 p.) |
| | 1105 – Töövõimetuspensionäri lisapuhkus | | 6014 - 6015– Töövõimetuspensionäri lisapuhkus |
| | 1110 – Õppepuhkus tasuline | | 6103 - 6104 – Õppepuhkus keskmise alusel |
| | 1111 – Õppepuhkus min. alusel | | 6101 – Õppepuhkus min.alusel |
| | 1130 – Puhkus TLS§ 63 lg 2 | | 6206 - 6207 – Lapsinval.puhkus |
| | 1140 – Isapuhkus | | 6203 - 6204 –Isapuhkus |
| | 1281, 1282 – Pikendatud põhipuhkus | | 6020-6033 –Pikendatud põhipuhkus |
| | 1606- Puhkus keskmise alusel | | 6050-6053 – Puhkus keskm alusel |

### *Tegevuskäik Töötaja põhiandmete menüüs puudumiste sisestuseks*

Vali toiming PA30 või vali SAP menüüst:

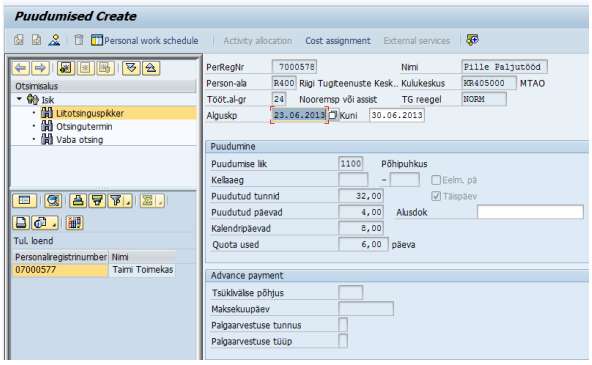
Personalihaldus -> Personalihaldus -> Haldamine -> HR Master Data -> PA30 – Maintain

või vali kasutajamenüüst:

Töötaja andmete haldus -> PA30 – Töötaja andmete haldus

2. Vali töötaja

3. Vali Infotüüp 2001(Puudumised) ja sisesta puhkuse andmed:




*Alguskp* – puudumise algus

*Kuni* – puudumise lõpp

*Puudumise liik* – puudumise tüüp

Alusdok – võimalus sisestada alusdokumendi number

Päevad arvutatakse automaatselt

4. Salvesta kirje.

Lehe alumine osa täidetakse programmi poolt automaatselt, kui vahelahendus on tehtud ja salvestatud.

*Tsüklivälise põhjus* = 9000(Puhkus)

*Maksekuupäev* = vahearvestuse kuupäev

Palgaarvestuse tunnus = tekib juhul, kui ühel päeval on mitu vahearvestust

*Palgaarvestuse tüüp* = A

## *Tegevuskäik Off-Cycle Workbench menüüs*

1. Vali käsureal toiming **PUOC_99** või vali SAP menüüst*:*

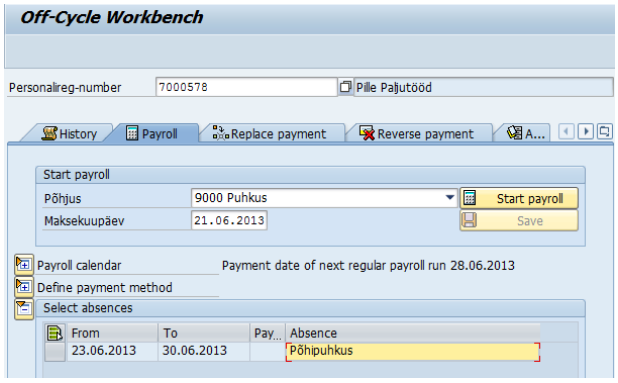
*Persionalihaldus ->Palgaarvestus ->International ->Off-Cycle ->* ***PUOC_99*** *Off-Cycle Workbench*

või vali kasutajamenüüst:

Palgaarvestus -> vahearvestus -> **PUOC_99** - Off-Cycle Vahearvestus

2. Vali töötaja, kellele soovid puhkusetasu arvestada

3. Palgaarvestuse (Payroll) leht




*Põhjus* – vahearvestuse põhjus: 9000 - Puhkus

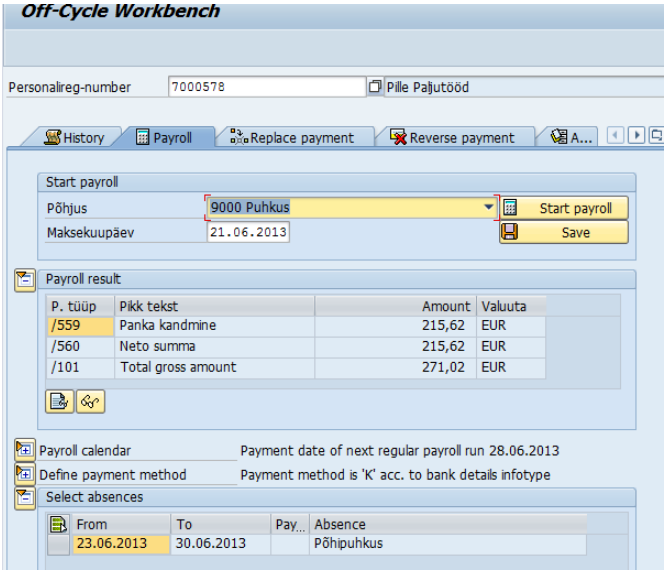
*Maksekuupäev* – vahearvestuse ja makse kuupäev

*Select absences* osas märgistada ära puhkuse read.

Valida vastavate puudumiste read, mida tahetakse arvestada. Kõigi valimiseks nupp .

Vajutada nupule Start payroll - teostab vahearvestuse

Tekib ekraanipilt arvestuse kohta:




Lipiku vaatamiseks ja arvestuse vaatamiseks .

Vajutada nupule Save - pärast arvestamist salvestab see arvestuse andmed andmebaasi.

## 3.5 Töölt lahkumise tasude arvestus

Töötaja töölt lahkumisel lõpparve tegemine.

**<u>Eelduseks on, et töötajale on märgitud töölt lahkumine</u>**.

***Tegevuskäik MasterData menüüs vahearvestuse jaoks***

Sisestatakse *Töötaja põhiandmete (PA30)* Infotüübile 0015 (Ühekordsed tasud ja kinnipidamised) tasude andmed palgaliikidele:
5211 - Vabastamise hüvitis summaline

Sisestatakse ka kõik muud väljateenitud lisatasud, mis tuleb välja maksta töölt lahkumisel.

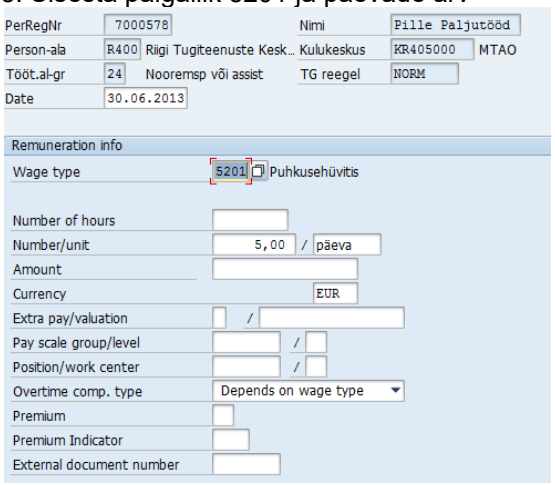
1. Vali toiming PA30
2. Vali töötaja, kellele soovid tasusid sisestada
3. Vali lehelt Palgaandmed Infotüüp Ühekordsed tasud ja kinnipidamised (0015)
4. Vali uue loomiseks Create
5. Täida avanenud tabel andmetega
6. Salvesta

Kasutamata jäänud puhkusepäevade sisestamine:

1. Vali lehelt Palgaandmed Infotüüp Tunnitasud (2010)

2. Vali uue loomiseks Create

3. Sisesta palgaliik 5201 ja päevade arv




Vabastamishüvitiste sisestamine:

1. Vali lehelt Palgaandmed Infotüüp Tunnitasud (2010)

2. Vali uue loomiseks Create

3. Põhipalga säilitamisega vabastamishüvitise sisestamiseks vali tasuliik 5210. Sisesta tööpäevade arv, mille eest makstakse edasi kuupalka.

4. Juhul, kui inimesele makstakse hüvitist kuupalga ulatuses vali tasuliik 5212 ja sisesta kuude arv vastavalt sellele mitme kuu eest inimesele hüvitist makstakse.

5. Vabastamishüvitise maksmiseks kuue kuu keskmise tööpäevatasu alusel vali tasuliik 5213. Sisestatakse keskmine kalendaarne tööpäevade arv (keskmine kuupalk arvutatakse ühe tööpäeva keskmise tasu korrutamisel kuu keskmiste tööpäevade arvuga).

### *Tegevuskäik Off-Cycle Workbench'i menüüs*

1. Vali käsureal toiming **PUOC_99** või vali SAP menüüst*:*

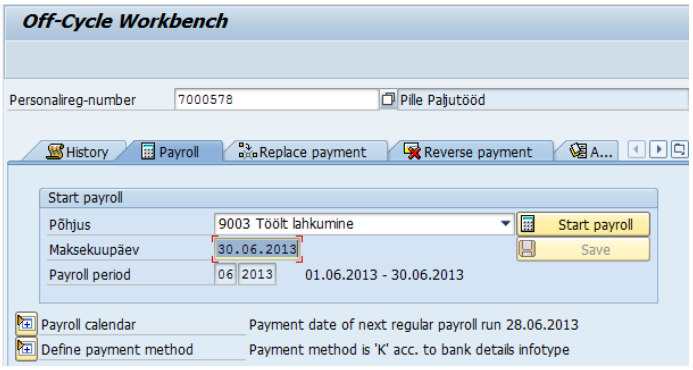
*Personalihaldus ->Palgaarvestus ->International ->Off-Cycle -> **PUOC_99** Off-Cycle Workbench*

või vali kasutajamenüüst

Palgaarvestus -> vahearvestus-> **PUOC_99** – Off-Cycle Vahearvestus

2. Vali töötaja, kellele soovid arvestust teha

3. Vali *Payroll* leht:




Põhjus – vahearvestuse põhjus: 9003 - Töölt lahkumine

*Maksekuupäev* – lõpparve väljamaksu kuupäev

- teostab vahearvestusena lõpuarvestuse
Tekib ekraanipilt arvestuse kohta:

Vajutada nupule


- pärast arvestamist salvestab see arvestuse andmed andmebaasi.

**NB!** Kuu lõpu arvestust tehes **Simulatsiooniga** ilmub antud töötaja arvestus uuesti. Kui teha tegelik kuu lõpu arvestust **Start_Payroll'iga**, siis selles arvestuses seda töötajat enam pole.

## 3.6 Kinnipidamised vahearvestuselt

Vahearvestuselt saab kinni pidada kolmanda osapoole kasuks järgmiseid tasusid:

Palgaliik 851V – Ametiühingumaks summaline vahearvestuselt
Palgaliik 854V – Muud kinnipidamised vahelahenduses
Palgaliik 855V – Kohtutäituri nõuded vahelahenduses
Palgaliik 856V – Elatisraha vahelahenduses

Palgaliigid sisestatakse infotüübile 0011 – Muud palgaülekanded.

***Tegevuskäik töötajate põhiandmete infotüübi menüüs Muude pangaülekannete jaoks***

1. Vali toiming PA30 või vali SAP-i menüüst:

   Personalihaldus -> Personalihaldus -> Haldamine -> HR Master Data -> PA30 – Maintain

   või vali kasutajamenüüst:

   Töötaja andmete haldus -> PA30 – Töötaja andmete haldus

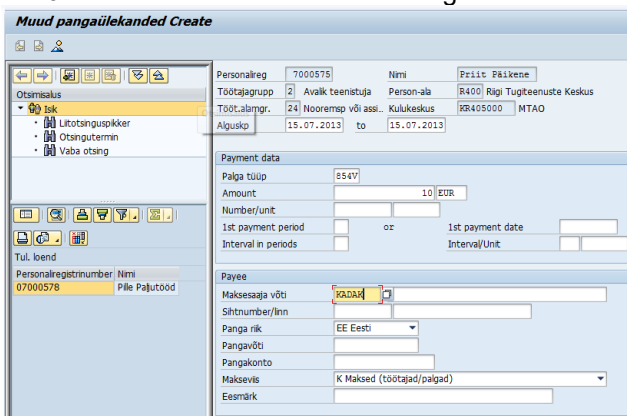
2. Vali töötaja, kellele soovid tasusid sisestada

3. Vali lehelt Palgaandmed Infotüüp Muud pangaülekanded (IT 0011)

4. Vali periood (alguskuupäev ja lõppkuupäev, mis on makse kuupäev)

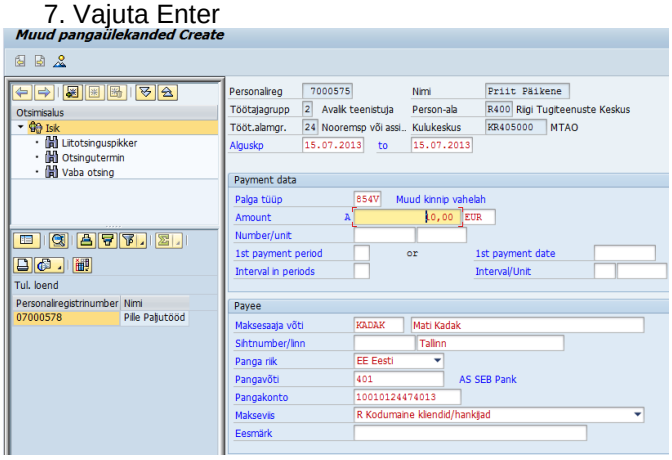
5. Vali uue loomine Create

6. Täida avanenud tabel andmetega




Alguskp ja to – tekivad automaatselt (punktis 4 sisestatud andmete alusel).
Palga tüüp – vali palgaliik
Amount – summa
Maksesaaja võti – leia nimekirjast juba sisestatud makes saaja

7. Vajuta Enter




Enter toob välja varjatud info.

6. Salvesta

Kui maksesaaja võtme nimekirjas ei ole vajalikku isikut, kellele on vaja tasu üle kanda, siis on võimalik maksesaaja andmed ka ise sisestada.

Muud kinnipidamised, mida on vaja inimese vahearvestuselt kinni pidada aga ei ole vaja kolmandale isikule edasi kanda on vaja sisestada IT 0267 – vahearvestuse ühekordsed maksed ja kinnipidamised.

## 3.7 Välislähetustasu maksmine

Välislähetustasu arvutatakse vahearvestuse põhjusega 9001. Täpsemalt välislähetustasu arvutamisest, kannete ja panka saatmise eeltegevuse erisustest loe juhendist „Välisministeeriumiga seotud seadistused palga- ja personali moodulis“ ptk. 1

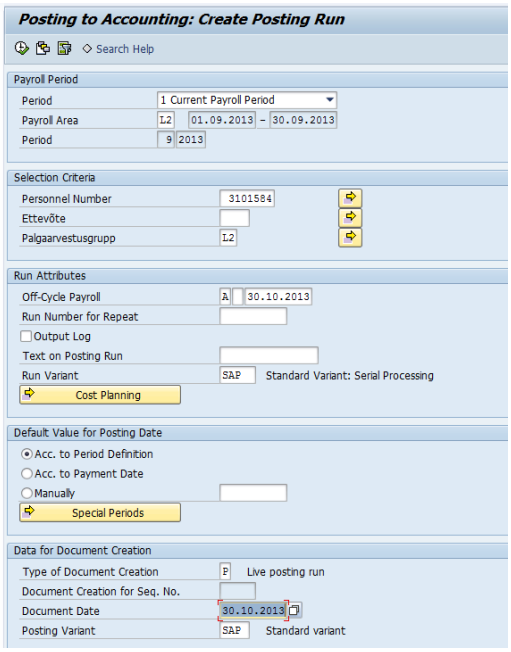
## 3.8 Arvestuse ja palga maksmise kanne

Kui oleme Off-Cycles arvestuse teinud, kontrollinud ja salvestanud, siis järgmise sammuna peame tegema kande pearaamatusse (arvestuse postitusdokumendi loomine, vaatamine ja kandeks tegemine), raha panka kandma (panka kandmise eeltegevus, pangafaili koostamine) ja pangakande tegema ( pangakande (maksmise) postitusdokumendi loomine, vaatamine ja kandeks tegemine).

### 3.8.1 Arvestuse ja maksmise postitusdokumendi loomine

Arvestuse postitusdokumendi loomiseks vali toiming: **PC00_M99_CIPE01** - Create Posting Run või vali kasutaja menüüst:

Palgaarvestus -> kandeks tegemine -> PC00_M99_CIPE01 – Postitusdokumendi loomine




Olulised väljad, mis peavad olema täidetud:
Period – sisesta kuu ja aasta. Vahearvestuse korral võib perioodiks olla current payroll period ehk jooksev palgaperiood. Antud näites on septembri palk arvutatud ja inimesele makstakse enne oktoobrikuu palga arvutamist 30 oktoobril vahearvestusega summaline lisatasu.
Lõpparve puhul peab arvestama sellega, et lõpparve on inimese kuu arvestus. Vali Other period ja kirjuta õige kuu ja aasta.
Payroll area – palgaala
Personnel number – personali number, numbrite vahemik (sisesta vajadusel). Kui siia inimeste numbreid ei sisestata, siis otsib programm välja kõik inimesed, kellele valitud palgaalas on ette antud vahearvestuse kuupäevaks arvestus tehtud.
Palgaarvestusgrupp - Payroll area – palgaala
Off Cycle Payroll

- Palgaarvestuse tunnus – A
- Palgaarvestuse ID – vahearvestuse omapandud erinev tunnus, kui ühel päeval tehakse mitu vahearvestust ühele töötajale. Puhkusetasu korral on alati 0 ja summalise makse korral enamasti tühi. Kui inimesele tehakse ühel kalendripäeval mitu summalist vahearvestust, siis kirjuta siia arvestuse järjekorra number.
- Väljamaksu kuupäev on vahearvestuse väljamaksu kuupäev.

Näited erinevate vahearvestuste kohta: Liigil 9004 võib olla samuti 0, kui palgaliik ja summa on sisestatud otse vahearvestuse toimingu alt.

| Vahearvestuse põhjus | Vahearvestuse nimetus | I osa | II osa | III osa |
|---|---|---|---|---|
| 9000 | Puhkus | A | 0 | kuupäev |
| 9001 | VM välislähetustasu | A | 0 | kuupäev |
| 9004 | Summaline vahearvestus | A | tühik või 1-9 | kuupäev |
| 9003 | Töölt lahkumine | | | |
| 9006 | Palga ettearvestus | | | |

Vahearvestuse põhjuste "töölt lahkumine" ja "palga ettearvestus" korral tuleb jätta Off-Cycle payroll täitmata

Acc to period Definition – märgistada, kui tahetakse kande kuupäevaks vaikimisi vahearvestuse väljamakse kuupäeva

Manually – märgistada, kui tahetakse ise sisestada kande dokumendi kuupäev. Vaikimisi võtab programm palga vahearvestuse kuupäeva kande postituskuupäevaks. **Lõpparve puhul tuleb siia kirjutada tasu väljamaksmise kuupäev**, kui lahter jääb tühjaks, siis vaikimisi kirjutatakse siia kuu viimane kuupäev.

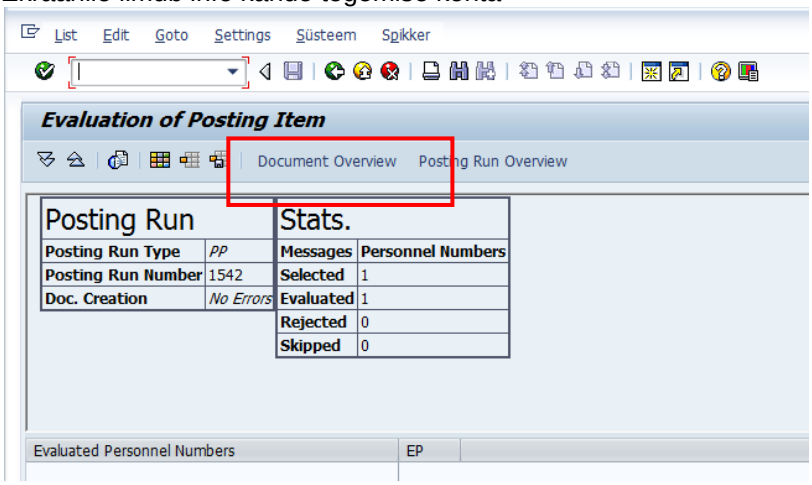
Document date – sisestada kande dokumendi kuupäev ( soovitavalt sama, kui kande kuupäev). Vaikimisi võetakse kande tegemise kuupäev.

Type of document creation – S – simulatsiooni document (simulatsiooni dokumenti kandeks teha ei saa). P – dokumendi tegemine

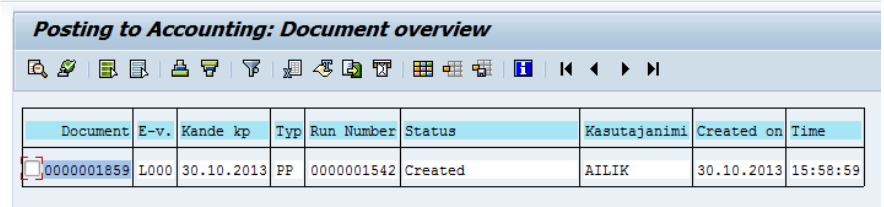
**Posting variant – SAP - arvestusdokument**
**SPM – maksmise document**

Käivitamiseks vali .

Ekraanile ilmub info kande tegemise kohta



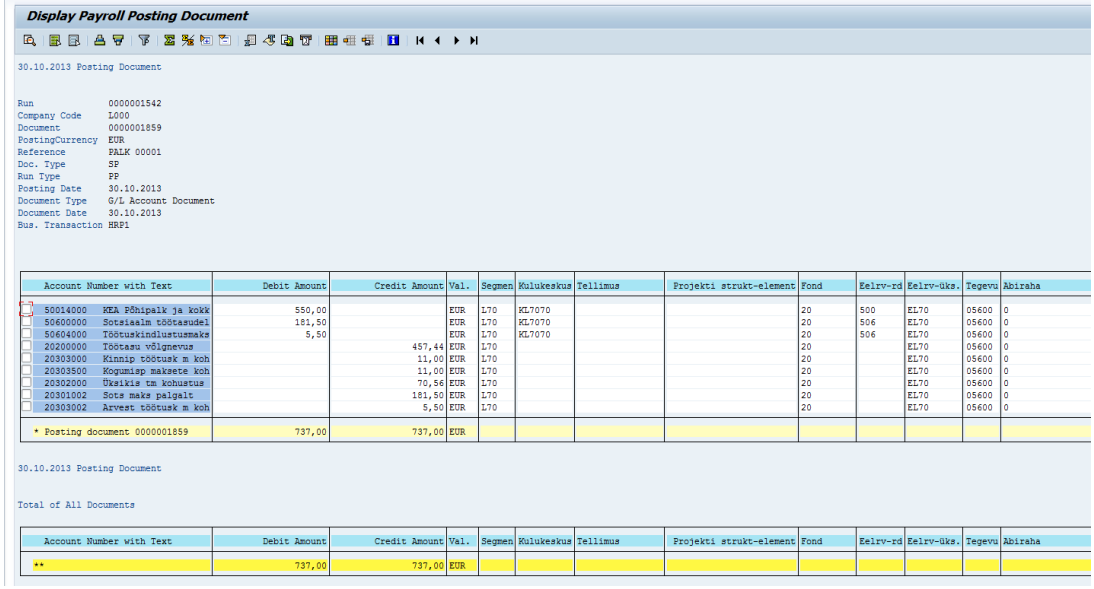

Valides Document Overview, ilmub ekraanile dokumendi ülevaade:




| Document | E-v. | Kande kp | Typ | Run Number | Status | Kasutajanimi | Created on | Time |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0000001859 | L000 | 30.10.2013 | PP | 0000001542 | Created | AILIK | 30.10.2013 | 15:58:59 |

## 3.8.2 Kandedokumendi vaatamine, eelarve täitmise kontrollimine ja kandeks märkimine

Kui klikkida kaks korda kande real, avaneb kandedokument.




30.10.2013 Posting Document

Run 0000001542
Company Code L000
Document 0000001859
PostingCurrency EUR
Reference PALK 00001
Doc. Type SP
Run Type PP
Posting Date 30.10.2013
Document Type G/L Account Document
Document Date 30.10.2013
Bus. Transaction HRP1

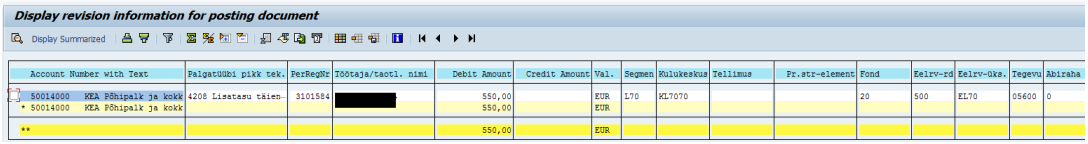
| Account Number with Text | Debit Amount | Credit Amount | Val. | Segmen | Kulukeskus | Tellimus | Projekti strukt-element | Fond | Eelrv-rd | Eelrv-üks. | Tegevu | Abiraha |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 50014000 KEA Põhipalk ja kokk | 550,00 | | EUR | L70 | KL7070 | | | 20 | 500 | EL70 | 05600 | 0 |
| 50600000 Sotsiaalm töötasudel | 181,50 | | EUR | L70 | KL7070 | | | 20 | 506 | EL70 | 05600 | 0 |
| 50604000 Töötuskindlustusmaks | 5,50 | | EUR | L70 | KL7070 | | | 20 | 506 | EL70 | 05600 | 0 |
| 20200000 Töötasu võlgnevus | | 457,44 | EUR | L70 | | | | 20 | | EL70 | 05600 | 0 |
| 20303000 Kinnip töötusk m koh | | 11,00 | EUR | L70 | | | | 20 | | EL70 | 05600 | 0 |
| 20303500 Kogumisp maksete koh | | 11,00 | EUR | L70 | | | | 20 | | EL70 | 05600 | 0 |
| 20302000 Üksikis tm kohustus | | 70,56 | EUR | L70 | | | | 20 | | EL70 | 05600 | 0 |
| 20301002 Sots maks palgelt | | 181,50 | EUR | L70 | | | | 20 | | EL70 | 05600 | 0 |
| 20303002 Arvest töötusk m koh | | 5,50 | EUR | L70 | | | | 20 | | EL70 | 05600 | 0 |
| * Posting document 0000001859 | 737,00 | 737,00 | EUR | | | | | | | | | |

30.10.2013 Posting Document

Total of All Documents

| Account Number with Text | Debit Amount | Credit Amount | Val. | Segmen | Kulukeskus | Tellimus | Projekti strukt-element | Fond | Eelrv-rd | Eelrv-üks. | Tegevu | Abiraha |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ** | 737,00 | 737,00 | EUR | | | | | | | | | |

Veel täpsema ülevaate saamiseks kliki vajalikul real ja avaneb valitud rea sisu.

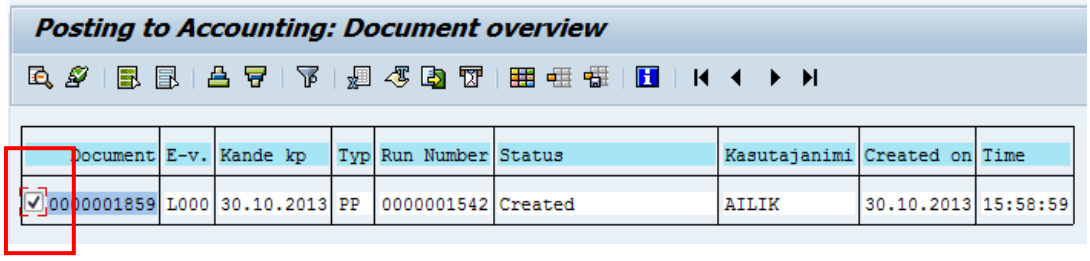



| Account Number with Text | PalgatUübi pikk tek. | PerRegNr | Töötaja/taotl. nimi | Debit Amount | Credit Amount | Val. | Segmen | Kulukeskus | Tellimus | Pr.str-element | Fond | Eelrv-rd | Eelrv-üks. | Tegevu | Abiraha |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 50014000 KEA Põhipalk ja kokk | 4208 Lisatasu täien- | 3101584 | [redacted] | 550,00 | | EUR | L70 | KL7070 | | | 20 | 500 | EL70 | 05600 | 0 |
| * 50014000 KEA Põhipalk ja kokk | | | | 550,00 | | EUR | | | | | | | | | |
| ** | | | | 550,00 | | EUR | | | | | | | | | |

Väljumiseks vali ja jõuad tagasi kandedokumendi lehele.

Kui oled kande õigsuses veendunud, siis peab kande pearaamatusse postitama.

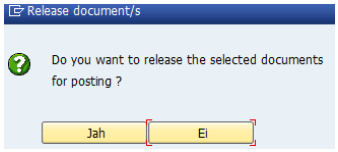
Postitamiseks mine rohelise noolega tagasi kuni kandereani



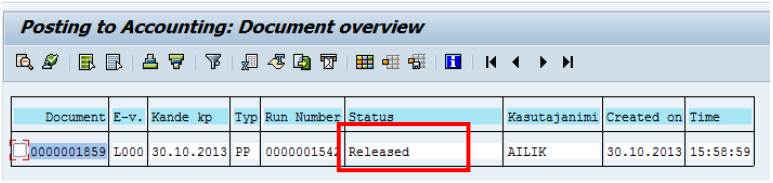

| Document | E-v. | Kande kp | Typ | Run Number | Status | Kasutajanimi | Created on | Time |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0000001859 | L000 | 30.10.2013 | PP | 0000001542 | Created | AILIK | 30.10.2013 | 15:58:59 |

ja märgi dokumendi numbri eest olev kast.

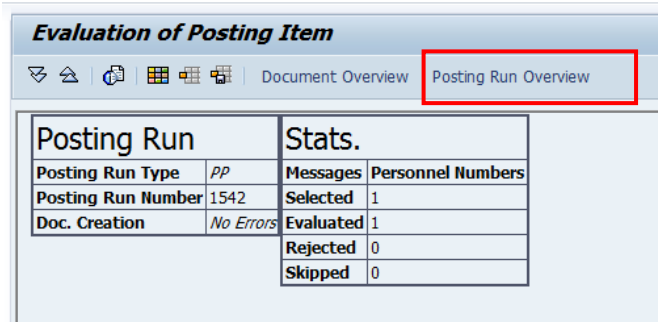
Vali ja avaneb aken




Vali jah, mille tulemusena muutub dokumendi staatuseks “released”.

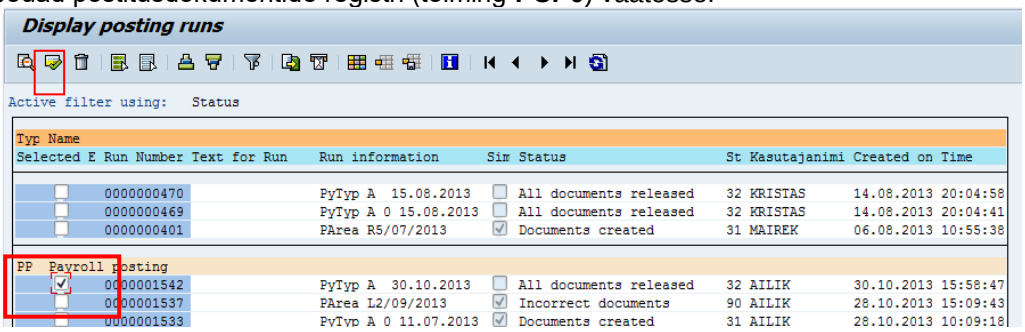



Liigu rohelise noolega samm tagasi ja avanevalt lehelt:

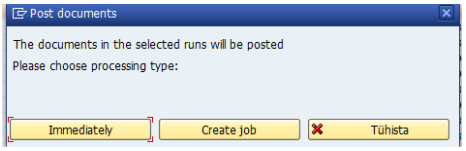



Vali Posting Run Overview

Jõuad postitusdokumentide registri (toiming **PCP0**) vaatesse:

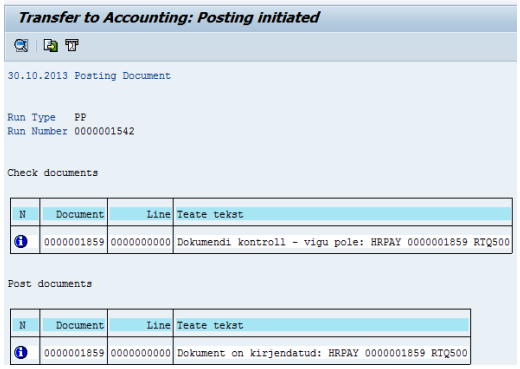



Kandedokumendi pearaamatusse postitamiseks tee dokumendi ees olevasse kasti linnukene ja vali .




Vali immediately.

Saame teate:




Rohelise noolega dokumendi loetellu tagasi minnes näed, et salvestatud dokument on loetelust kadunud. Muutus dokumendi staatus " document posted". Tegevuse tulemusena tekkis pearaamatusse palga kulukanne.

Palgadokumendi tüüp on alati SP.

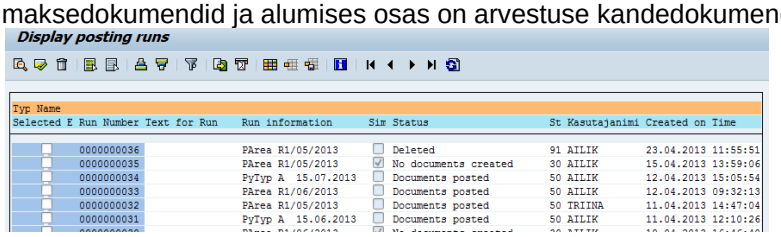
Tehtud palgakandeid saab vaadata toiminguga **PCP0** - Edit Posting Run või vali SAP-i menüüst:

Personalihaldus -> Palgaarvestus -> International -> Subsequent Activities -> Per Payroll Period -> Posting to Accounting -> PCP0 – Edit Posting Run

Või vali kasutajamenüüst:

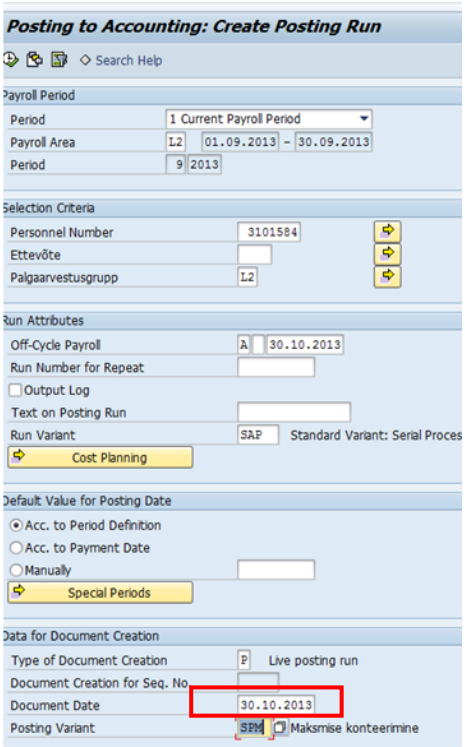
Palgaarvestus -> Kandeks tegemine -> PCP0 -> Postitamine ja vaatamine

Avaneb dokumentide loetelu, mis koosneb kahest blokist. Ülemises blokis on alt üles reastatud maksedokumendid ja alumises osas on arvestuse kandedokumendid.




Dokumendi sisu avaneb, kui dokumendi real klikkida (sellest oli juba ülevalpool juttu),
Juba loodud palgakande leidmiseks loe juhendit „Palga kanded ja maksud" ptk 3.

Maksmise kande postitamiseks liigu rohelise noolega tagasi kandedokumendi loomise aknasse ja muuda ära Posting variant. Maksmise kande posting variant on SPM. NB! Palga maksmise kanne peab alati olema pearaamatusse postitatud tegeliku maksmise kuupäevaga.




Korda punktis 7.1 ja 7.2 kirjeldatud tegevusi, kuni ka maksmise kanne on pearaamatusse postitatud.
Palga maksmise kande (dokumendi tüüp SQ) pealt tekib eelarve täitmine netopalga osas.
Palga maksedokumendi tüüp on alati SQ.

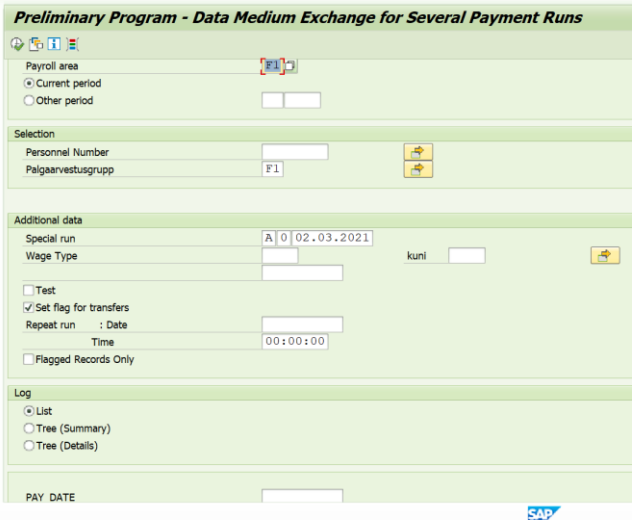
## 3.9 Panka kandmine

Arvestatud palga panka kandmiseks on vaja teha panka kandmise eeltegevus ja seejärel moodustada maksefail.

### 3.9.1 Panka kandmise eeltegevus

**PC00_M99_CDTA** - Pre.Program DME või vali kasutajamenüüst:

Palgaarvestus -> Panka kandmine -> **PC00_M99_CDTA** - Panka kandmise eeltegevus



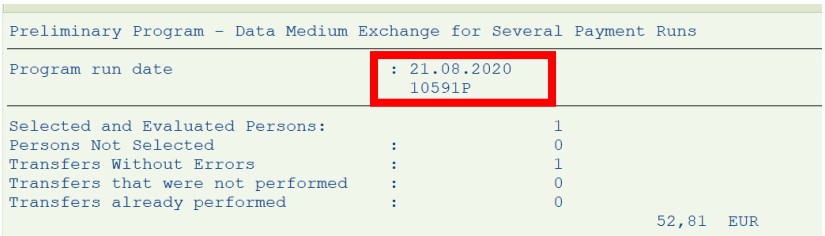

Olulised väljad, mis peavad olema täidetud:
Payroll area – palgaala

Period – sisesta kuu ja aasta. Vahearvestuse korral sobib valik current period.
Personnel number – personali number, numbrite vahemik (sisesta vajadusel). Kui personali numbreid ei sisesta, siis otsib programm välja kõik inimesed, kellele antud palgaalas on ette antud kuupäevaks palka arvestatud.
Palgaarvestusgrupp – palgaala
Special Run

- Palgaarvestuse tunnus – A
- Palgaarvestuse ID – vahearvestuse omapandud erinev tunnus, kui ühel päeval tehakse mitu vahearvestust ühele töötajale
- Vahearvestuse kuupäev

Payment date - kui on vajadus maksta tasu teisel kuupäeval, kui on vahearvestuses väljamakse kuupäev, siis kirjuta siia tegelik väljamakse kuupäev. Kui see lahter on tühi, siis vaikimisi võtab programm väljamakse kuupäevaks vahearvestuse kuupäeva.
Test – kui soovime panka kandmise eeltegevust eelnevalt vaadata, siis on linnukene lahtris test. Eeltegevuse tegemiseks võta lahtrist test linnukene ära.

Saame eeltegevuse logi.



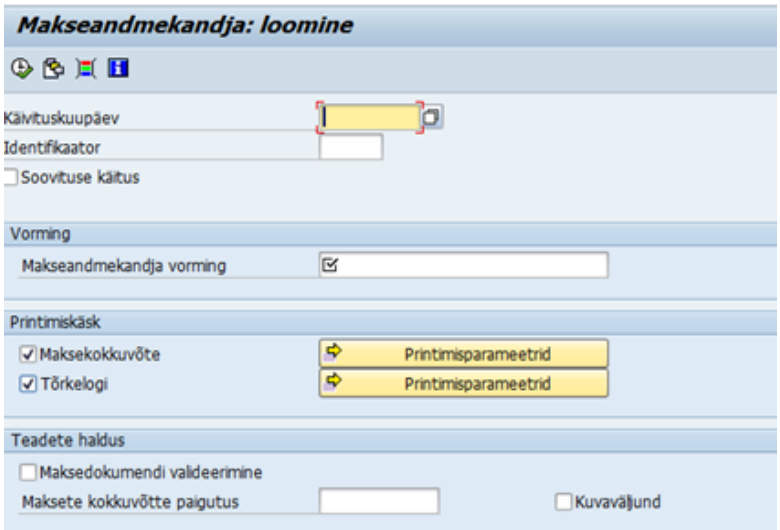

**NB! Jäta siit meelde Program run date 21.08.2020 ja ID 10591P. Väljume tegevusest rohelise noolega** .

## 3.9.2 Palgamakse faili koostamine

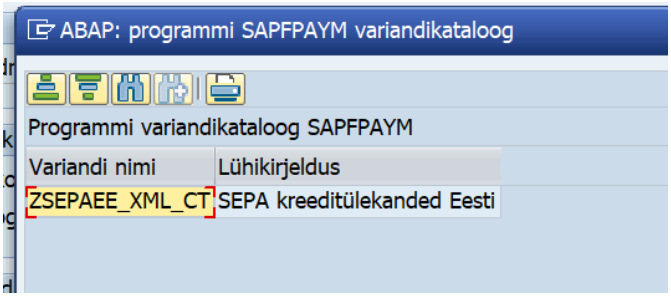
Maksefaili(de) koostamiseks vali toiming **PC00_M99_FPAYM** - Create Payment Medium, või vali kasutajamenüüst :

Palgaarvestus-> Panka kandmine -> **PC00_M99_FPAYM** – Panka kandmine

Avaneb ekraan,

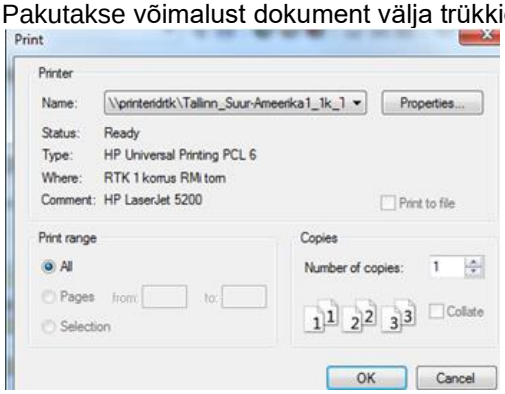



Vali käsuga avanevast menüüst ZSEPAEE_XML_CT




Järgmisena trüki maksekuupäeva ja identifikaatori järel olevatele väljadele maksefaili eeltegevuse run date ja ID number (käesolevas juhendis p.8.1 NB! jäta meelde )

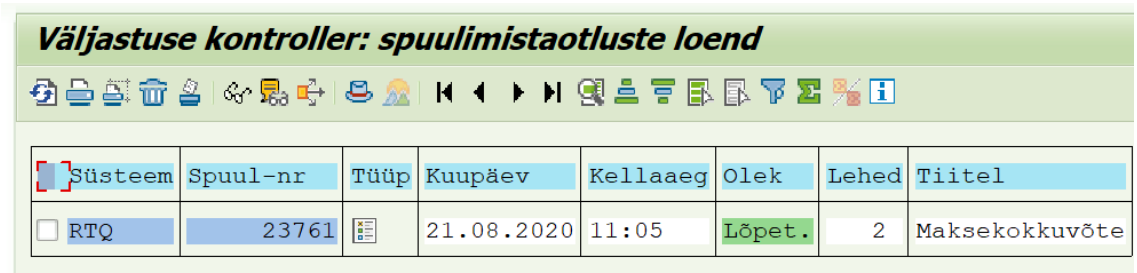
Vali .
Pakutakse võimalust dokument välja trükkida.




Vali Cancel kui ei soovi dokumenti trükkida. Tekib maksekandja tööriista väljund:

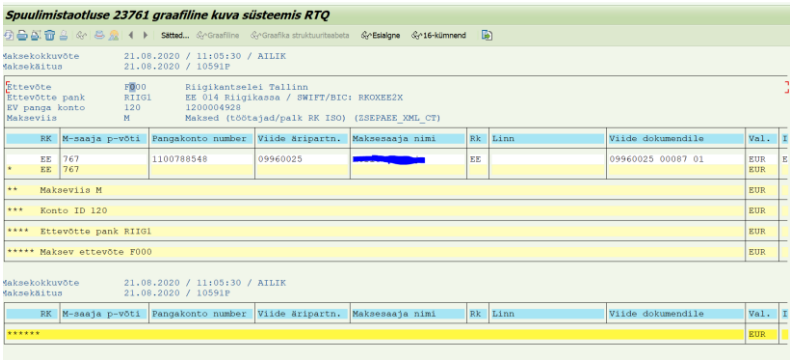
NB! Tõrkelogi tekib juhul, kui teed sama faili teistkordselt. Reeglina ei ole loodud vahendite ülevaates tõrkelogi lõiku.

Kui klikkida maksekokkuvõtte real avaneb vaade:




Vali

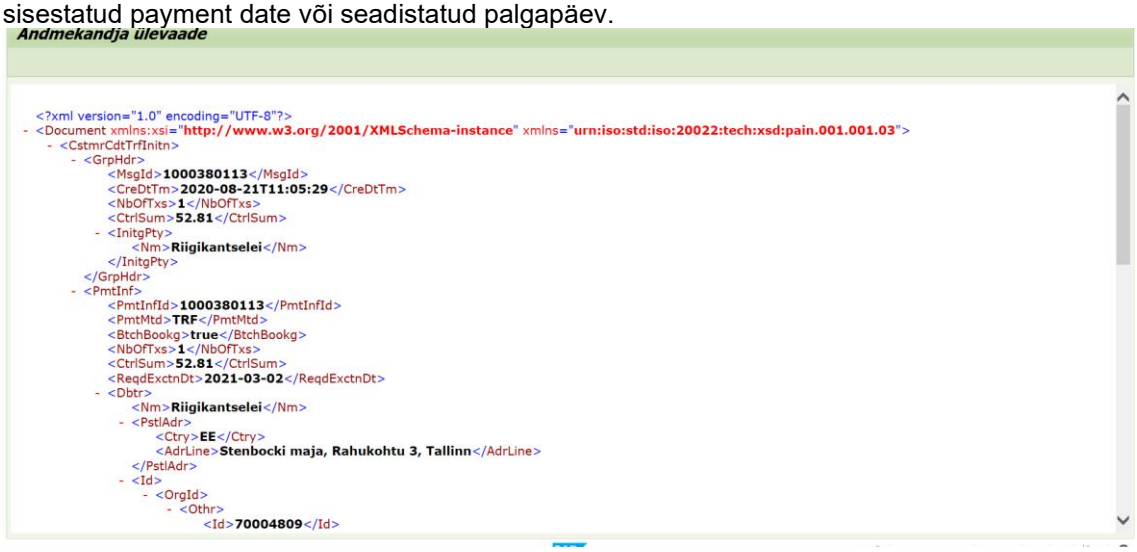
Avaneb faili sisu




Topeltklikk faili väljastussüsteemi sisu real

toob välja maksefaili info andmekandja loomisest

Teeme meid huvitava rea aktiivseks ja valime ülevalt menüüreast prillid ja meile avaneb maksefaili ülevaade.
Kui eelnevates akendes kuvatakse meile kuupäeva kohal tegevuse käivituskuupäev, siis failis näeme makse väärtuspäeva, mis on kas vahearvestuse kuupäev või maksefaili eeltegevusega sisestatud payment date või seadistatud palgapäev.




## 3.10 Tööde järjekord vahearvestusega tasu maksmisel

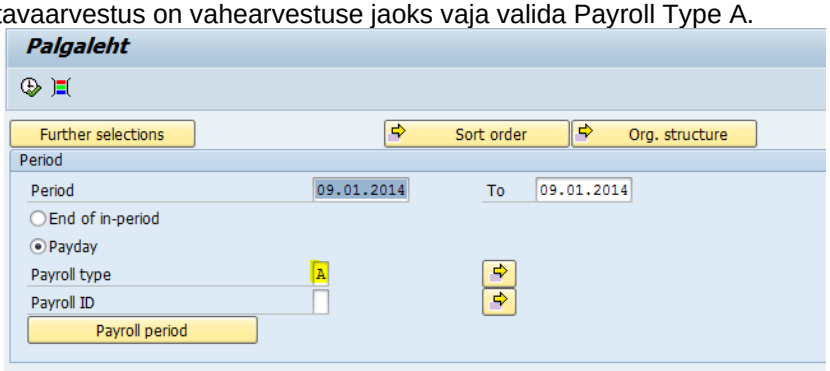
1. Töötaja põhiandmetes PA30 arvestuse algandmete (puudumiste ja tasuliikide sisestamine).
2. Off-Cycle tööriistaga vahearvestuse tegemine. Arvestuse kontrollimine ja salvestamine.
3. Arvestuse kulukande eeltegevuse tegemine. Kande avamine ja kontrollimine.
4. Kulukande postitamine.
5. Maksekande eeltegevus ja postitamine
6. Töötasu panka kandmise eeltegevus
7. Palga maksefaili koostamine

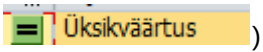
# 4 Korduma kippuvad küsimused palgaarvestuses

Käesolev peatükk on mõeldud palgaarvestajale abivahendiks.

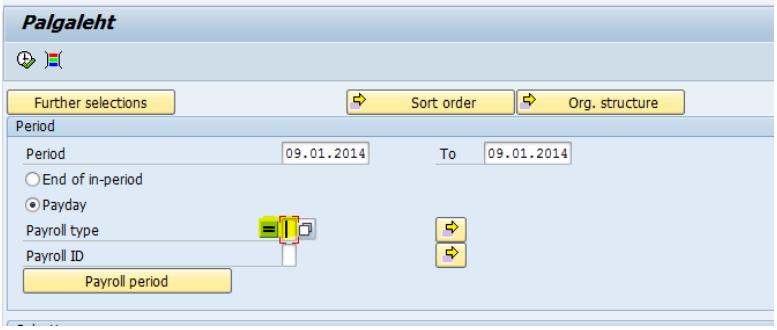
## 4.1 Palgalehe väljatrükk juhul, kui samal päeval on tehtud vahearvestus ja kuu lõpu palgaarvestus

Selleks, et eristada palgalehel arvestusi, kui on samaks päevaks tehtud vahearvestus ja tavaarvestus on vahearvestuse jaoks vaja valida Payroll Type A.




Kui payroll type lahtris on võrdusmärk (hiire parem klikk vali suvandid -> 

) siis kuvatakse ainult kuu lõpu palgaarvestused:




Kui Payroll type väljale midagi ette ei anna, siis tulevad kõik etteantud palgapäevale vastavad arvestused.

## 4.2 Pearaamatu jääkide ja maksudeklaratsiooni vahede otsimine

Kuu lõpus peavad maksukohustuste kontode saldod klappima TSD-ga. **Kui inimeste arvestused on tehtud, siis kajastuvad tulemused juba TSD aruandel. Pearaamatus kajastuvad arvestused siis, kui kanded on postitatud**. Kontrollimiseks vali toiming FAGLL03 variant PALK MAKSUD/ PALK + ERISOODUSTUS MAKSUD.

ABAP: programmi FAGL_ACCOUNT_ITEMS_GL variandikatalo...

Programmi variandikataloog FAGL_ACCOUNT_ITEMS_GL

| Variandi nimi | Lühikirjeldus |
|---|---|
| 205TAGATIS | E000 tagatiste kontroll |
| 285 | laivi 285 |
| ALGSALDOD | Algsaldod |
| ERISOODUSTUS | ERISOODUSTUS |
| PALK MAKSUD | PALK+ERISOODUSTUS MAKSUD |
| RIIGI280 | Riigi280 |
| RIIGI281 | Riigi281 |
| SAP&AUDIT | Auditi infosüsteem (AIS) |
| TOETUSED | Toetused fondide lõikes |

Sisesta oma asutuse number. Vali avatud kanded kuu lõpu seisuga (näites 28.02.2014). Kuvatakse aruanne, mille alusel on võimalik maksud ära maksta. Aruanne arvestab ettemaksude sidumisega ja kuvab ka maksude ülekandmiseks vajalikud kulutunnused. Enne maksmist on vaja aruannet kontrollida.

Vali paigutuse alt

| | |
|---|---|
| /MAKSUD | Maksud TSD/ESD asutuste kaupa |
| /MAKSUDKOKKU | Maksud TSD/ESD kokku |

variant vastavalt sellele, kas võrdled aruannet TSD-ga asutuste või valitsemisala kaupa.

Pearaamatukonto *
Ettevõte F000
Andmik E1

| | Tulukeskus | Fond | Eelrv-üks. | Eelrv-rd | Tegevusal | Abiraha | PR-konto | Summa kohalikus valuutas |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| * | | | | | | | 20301000 | 1 057,35- |
| ** | | | | | | | | 1 057,35- |
| * | TF10 | | | | | | 10379900 | 0,01 |
| * | TF10 | | | | | | 20301000 | 139,65- |
| * | TF10 | | | | | | 20301002 | 79 317,17- |
| * | TF10 | | | | | | 20302000 | 45 308,98- |
| * | TF10 | | | | | | 20302004 | 15,49- |
| * | TF10 | | | | | | 20303000 | 4 455,05- |
| * | TF10 | | | | | | 20303002 | 2 305,66- |
| * | TF10 | | | | | | 20303500 | 4 677,50- |
| * | TF10 | | | | | | 20304000 | 761,72- |
| ** | TF10 | | | | | | | 136 981,21- |
| *** | | | | | | | | 138 038,56- |

Tulemus peab olema võrdne TSD ja kinnipidamiste aruandega

Periood 01.02.2014 - 28.02.2014

Seisuga 07.03.2014

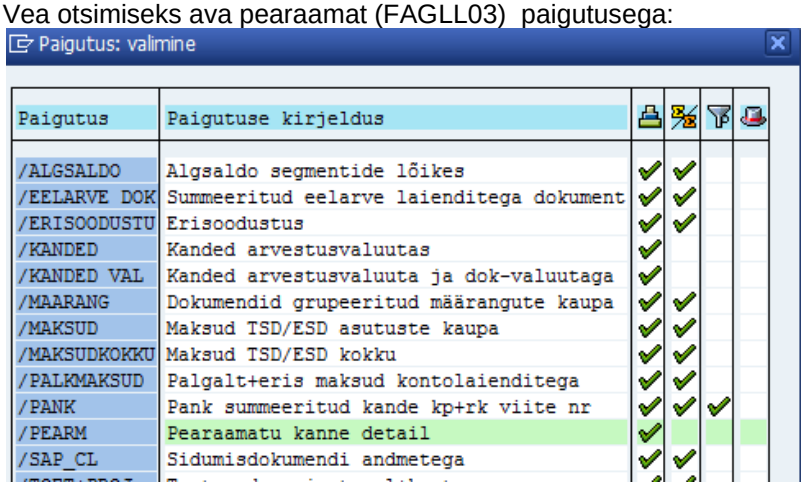
Vorm A | Lisa 1,2 | Lisa 4

| | |
|---|---|
| OSA A | |
| 1. Arvutatud sotsiaalmaks | 78 784,15 |
| 2. Kinnipeetud tulumaks | 45 087,62 |
| 3. Sotsiaalmaksuga maksustatud väljamaksed | 238 739,69 |
| 4. Kinnipeetud töötuskindlustusmakse | 4 422,75 |
| 5. Arvutatud töötuskindlustusmakse | 2 289,52 |
| 6. Kinnipeetud kohustusliku kogumispensioni makse | 4 654,48 |
| OSA B | |
| 7. Tasutav tulumaks (realt 18) | 761,72 |
| 8. Tasutav sotsiaalmaks (realt 20) | 1 196,99 |
| Kokku B osa | |
| 15. Tulumaks: rida 7 + rida 9 - rida 10 + rida 11 - rida 12 + rid... | 761,72 |
| 16. Sotsiaalmaks: realt 8 | 1 196,99 |

Antud näites on pearaamatu jääkide ja TSD aruande vahel vahed sees.
Sama teema kohta loe lisaks „Eelarve täitmise vigade vältimine uues SAPis“ (Seisuga 05.02.2014) p.8.

### 4.2.1 TSD-l olevad summad on väiksemad, kui pearaamatus

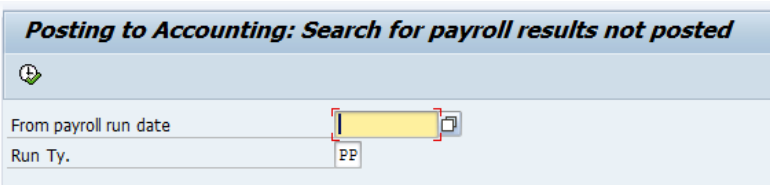
Vahe viitab sellele, et pearaamatusse on tehtud kanded vale kuupäevaga või käsitsi ja need TSD-l ei kajastu.
Vea otsimiseks ava pearaamat (FAGLL03) paigutusega:




Reasta kanderead summade järgi ja püüa leida vale kuupäevaga või üleliigne dokument:
Antud juhul on viga dokumendis, mis on palgaprogrammist postitatud valesse kuusse. (Leidsin maksude kaupa vahed ja vaheks olevate summade järgi sobiva dokumendi, avasin dokumendi ja liikusin avamisega kuni algdokumendini. Algdokumendilt oli näha inimese number ja Off-Cyclest sain kontrollida, millise arvestusega oli tegemist. Antud juhtumil oli see vahearvestusega märtsikuus tehtud puhkusetasu, mis oli postitatud pearaamatusse veebruari lõpu seisuga). Keerulisem on otsida siis, kui vale kuupäevaga on mitu dokumenti, aga kui muu ei aita, siis tuleb selle kuu palgakanded avada dokument haaval ja leida vahe.
Kui vahed on välja selgitatud, siis tuleb need parandada ( annulleerida palgakanne ja postitada õigele kuupäevale, või teha paranduskanded).

### 4.2.2 TSD ja FAGLL03 võrdlemisel on TSD suurem, kui pearaamatu jäägid

Vahe viitab see sellele, et mõni kanne on pearaamatusse postitamata. Kõige paremini leiab sellised vahed aruandega:
**PC00_M99_CIPC - Postitamise kontroll**




Programm otsib postitamata arvestusi inimeste ja palgaalade kaupa alates etteantud kuupäevast edasi. PP = kulukande posting ja PM = maksmise postingud. Leitakse postitamata inimesed ja aruande tulemusest on näha ka periood või vahearvestuse kuupäev ja SeqNo number. Kontrolli tulemust Off-Cyclest ja tee puuduvad pearaamatu kannete postitamised. Aruandesse kuvatakse ka pearaamatu kannete postingute run-ide numbrid, mis on toimingu PCP0 nimekirjas created või released staatuses ja seega pearaamatusse postitamata.
Kui pearaamatu jäägid on TSD-ga võrreldud ja õiged, siis tuleb FAGLL03 päringuga võtta variant

| | |
|---|---|
| PALK MAKSUD | PALK+ERISOODUSTUS MAKSUD |

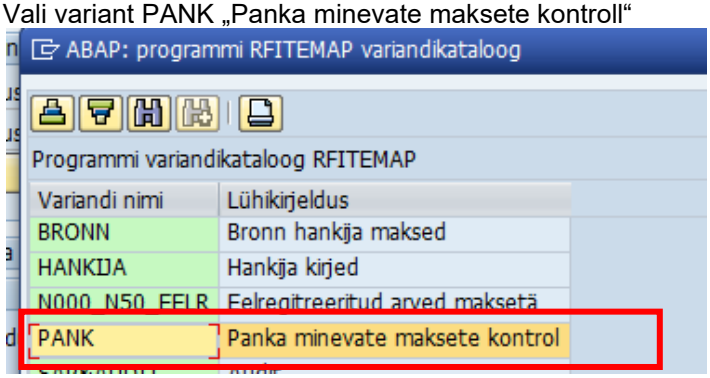
ja vaadata üle maksmisele minevad tasud. Kui maksukohustused on mõne projekti osas deebetis (maksude summad on positiivsed arvud), siis ka need vahed tuleb ära parandada.

### 4.2.3 SAP ja TSD klapivad, aga Maksuametisse laadides saad vea teated

Sellisel juhul on vaja selgeks teha, kas probleem on arvestuses või aruandes TSD. Lahenduseks leia inimene ja kontrolli tema maksuarvestust. Kui maksuarvestuses on viga, siis on vaja teha SAP-is summalised maksu parandused, mille tulemusena saab õigeks ka TSD. Alati on vaja välja selgitada põhjus, miks maksuarvestus oli vale. Vajadusel pöördu SAP-i kasutajatoe poole.
Kui maksuarvestus on õige, aga TSD peal on ikkagi valed summad, siis pöördu SAP-i kasutajatoe poole. Sellisel juhul on vaja parandada aruannet TSD.

## 4.3 Ettemaksetaotluse leidmine

Kui oled teinud automaatse maksude ettemaksude formeerimise toiminguga **ZHR_PALGAMAKSUD** ja ei märkinud üles kande numbrit, siis juba tehtud dokumendid leiad üles toiminguga FBL1N – Hankijaread.
Vali variant PANK „Panka minevate maksete kontroll“



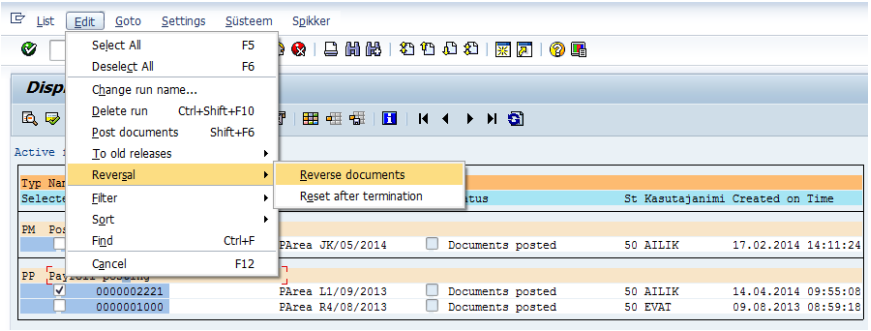

Vali Hankijakonto (Maksuameti puhul on alati 7000011).
Ettevõte
Sidumata kanded – maksekuupäeva seisuga

### 4.3.1 Ettemaksutaotluse tühistamine

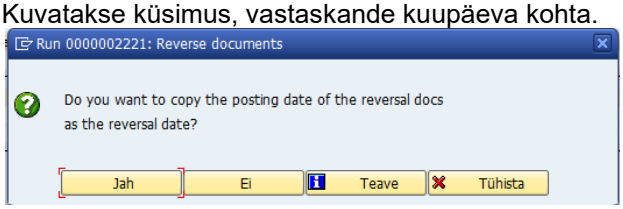
Makseettepanekut saab tühistada toiminguga FB08 - Tühista dokument.
Finantsi tekib nii ettemaksu dokument, kui ka selle tühistamise dokument.

## 4.4 Palgakande tagasivõtmine / tühistamine

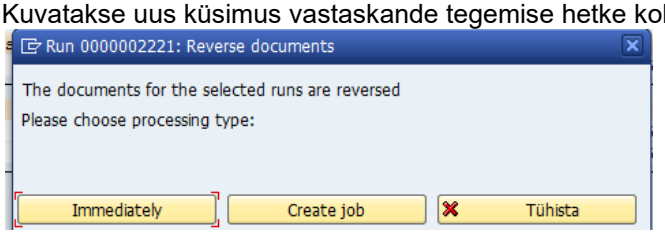
Palga kulukannet (SP) ja maksmise kannet (SQ) on võimalik kustutada siis, kui see on created või all documents released staatuses. Sellisel juhul ei ole veel tehtud reaalset kannet pearaamatusse. Documents Posted staatuses olev kanne on pearaamatusse saadetud ja sellist kannet kustutada ei saa. Saab teha vastaskande.
Toiming PCP0, leia dokument, millele on vaja vastaskannet teha. Märgi dokument (tee linnukene dokumendi ees olevasse kasti).



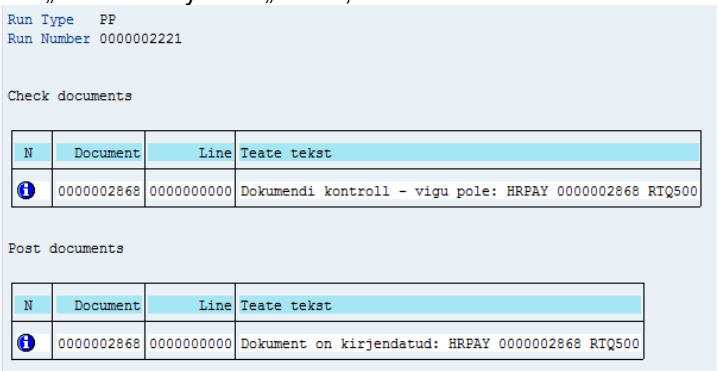

Vali Edit -> Reversal -> Reverse documents
Kuvatakse küsimus, vastaskande kuupäeva kohta.



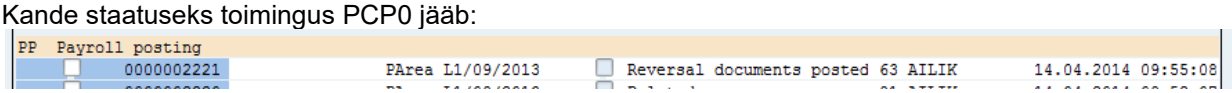

Vali „Jah“.
Kuvatakse uus küsimus vastaskande tegemise hetke kohta.



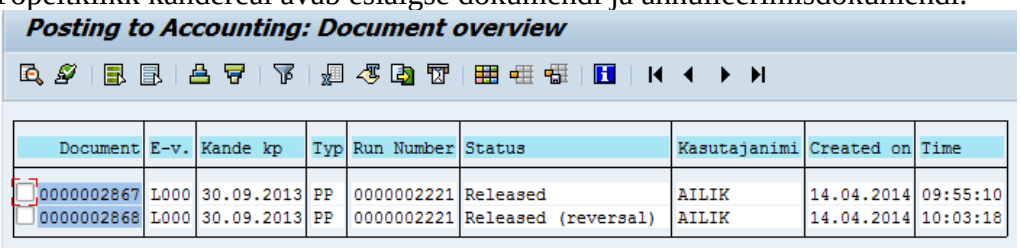

Vali „Immediately“ ehk „Kohe“, mille tulemusena saad teate:



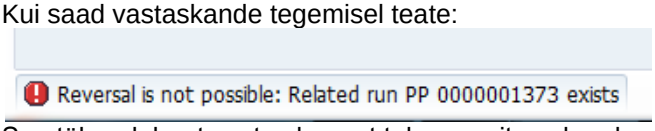

Kande staatuseks toimingus PCP0 jääb:




Topeltklikk kandereal avab esialgse dokumendi ja annulleerimisdokumendi.




Kui saad vastaskande tegemisel teate:

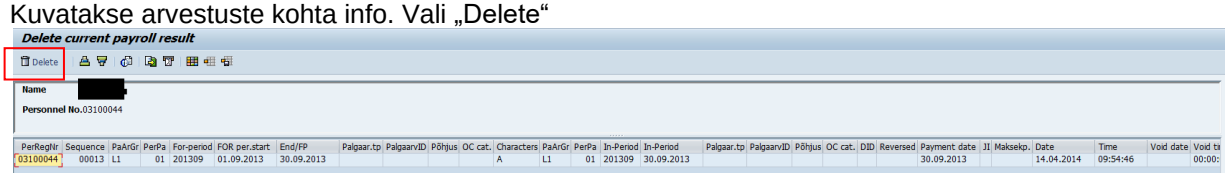



See tähendab, et vastas kannet teha soovitava kandega on juba seotud järgnevad dokumendid (kandes olev arvestus on mõne järgneva arvestuse aluseks, Sotsiaalkindlustusametist on

laekunud tasud, mis on juba kokku seotud vms.). Sellisel juhul ei saa kandele enne teha vastas kannet, kui ka kõigile hiljem tehtud kannetele on tehtud vastupidised kanded.

## 4.5 Palgaarvestuse kustutamine

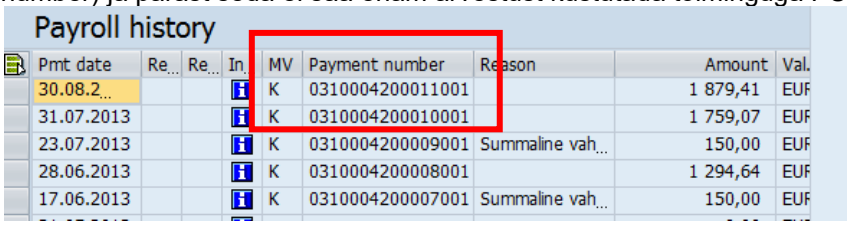
Mõnikord on vaja juba arvestatud palgaarvestust kustutada. Siinjuures peab arvestama asjaoluga, et kustutada saab arvestusi viimasest arvestusest ettepoole ja ainult neid arvestusi, millele ei ole tehtud peale pearaamatu kandeid ega maksmisi.
Kustutamiseks vali toiming PU01, sisesta personnel number ja käivita toiming kellast.
Kuvatakse arvestuste kohta info. Vali „Delete“



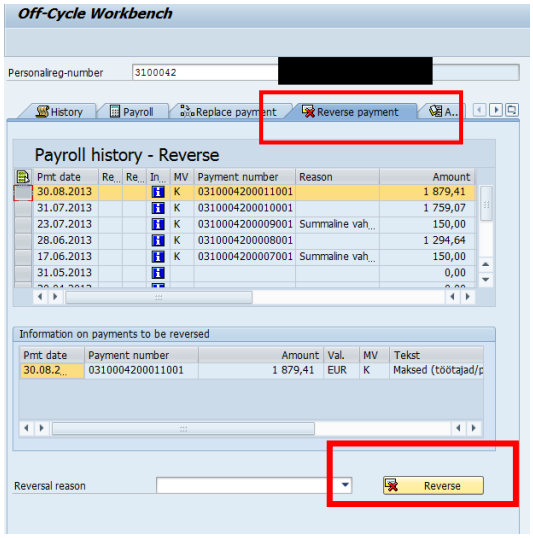

Kuna tegemist on arvestuse kustutamisega, siis küsib programm mitu korda üle, kas oled ikka kindel, et soovid arvestust kustutada. Kui oled kindel, vasta jah.
**Arvestuse kustutamisel jälgi kollaseid hoiatusi, sest kui inimese arvestus on varasemalt suunatud ümberarvestusesse, siis kollase hoiatusega antakse teada, kui ümberarvestuse kohustus kustutatakse**.

## 4.6 Reverse payment ehk maksmise tühistamine

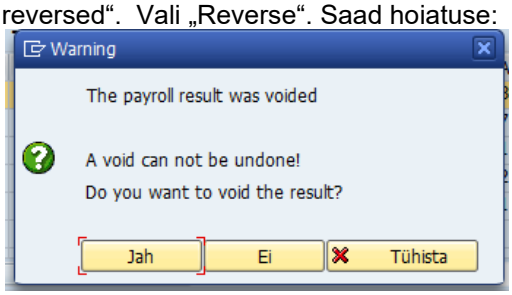
Mõnikord on olukord, kus andmed saabuvad liiga hilja, või on neid vaja parandada aga oled juba palgaarvestuse lõpetanud, kanded ja maksefaili loomise eeltegevuse teinud. Panka kandmise eeltegevusega (toiming PC00_M99_CDTA - Panka kandmise eeltegevus) tekib (toimingu PUOC_99 - Off-Cycle Vahearvestus) arvestuse juurde maksmise number (Payment number) ja pärast seda ei saa enam arvestust kustutada toiminguga PU01.




**NB! Maksmise saad tühistada ainult juhul, kui inimese palgalt ei lähe makseid kolmandatele isikutele (A/Ü, elatis, kohtutäitur, III pensionisammas vms) ja kui on võimalik juba tehtud maksefail annulleerida enne, kui see on laekunud inimese arvele.**
**Kui arvestuses esineb makseid kolmandatele isikutele, siis reverse paymenti teha ei tohi.**
Sellise vajaduse tekkimisel võta ühendust SAP.help@rtk.ee.
Kõigepealt tuleb kustutada pearaamatu kanded toiminguga PCPO, või teha neile vastaskanded.
Peatada maksmine Riigikassasse.
Maksmise kustutamiseks vali toiming PUOC_99 - Off-Cycle Vahearvestus ja vaheleht „Reverse payment“.

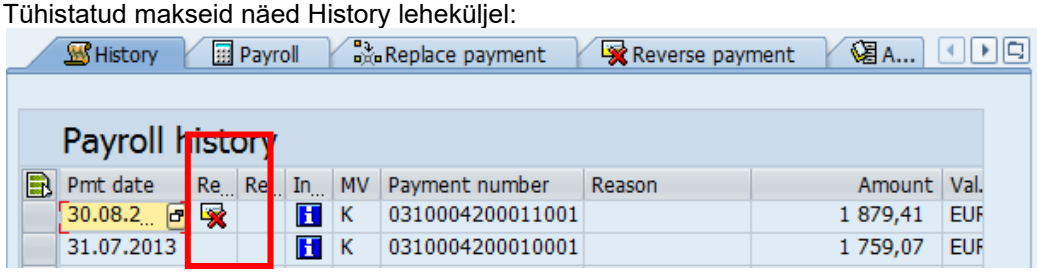



Blokist „Payroll history - Reverse“ vali rida, mille maksmist tahad kustutada (valida tohib ainult viimast maksmist). Oota hetk, siis tekib valitud rida blokki „Information on payments to be reversed“. Vali „Reverse“. Saad hoiatuse:




Vali jah.

Tühistatud makseid näed History leheküljel:




NB! Kui valele arvestusele ei ole veel tehtud panka saatmise eeltegevust (arvestusel ei ole Payment numbrit), siis ei tehta reverse paymenti. Sellisel juhul kustutatakse arvestus toiminguga PU01.

Reverse paymenti tohib teha ainult kõige hilisemale arvestusele. Kunagi ei tohi „hammustada“ üle-eelmist või eespool olevat arvestust vahelt ära. Palgaarvestuse puhul peab meeles pidama, et see on nagu ajajoon, kus iga järgmine arvestus peab ka eelmisega kokku sobima.

## 4.7 Vahearvestus põhjusega “correction”

Korrektsiooni tehakse juhul, kui arvestus on vale ja kuu algandmetes on tehtud parandus (muudeti kulutunnuseid, jäi arvestamata tasu puudumise või tunnitasude IT pealt vms). Muudatusega ei jõua oodata järgmise palgani

Korrektsiooni tehakse ainult juhul, kui inimene saab arvestusega tasu juurde. Erandkorras siis, kui tulemus jääb nulli. Viimasel juhul võib olla vajalik teha lisaks finantskandeid

Kui pärast lõpparvet on inimesele veel midagi juurde vaja maksta, siis tehakse see korrektsiooniga. Sel juhul ei pahanda Riigikontroll, et inimesele on arvestatud tasu kuus, mil tema töösuhe on lõppenud

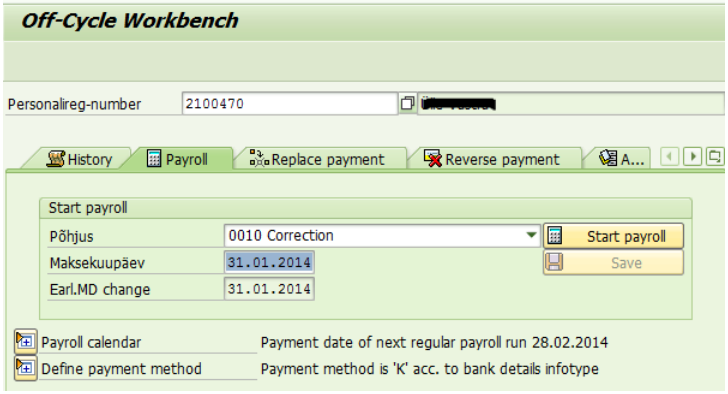
Vahearvestus tehakse siis, kui pärast palgaarvestust on vaja inimesele veel midagi juurde maksta (summaline tasu jooksvas perioodis, puhkusetasu ettemaks järgmise perioodi eest vms)

Korrektsiooni SP kanne postitatakse sellesse perioodi, mille arvestust tehakse. Nt. mai palga

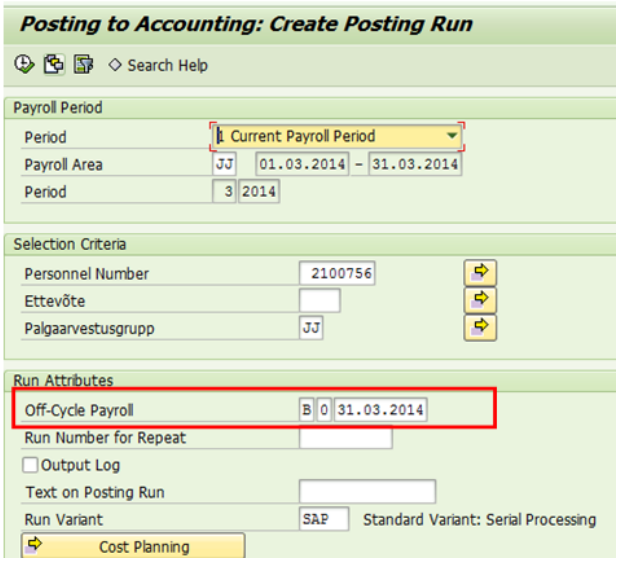
korrektsioon juunis. SP kanne postitatakse mai kuupäevaga. Siis saab ZHR_MAKSUPARANDUS sellest kandest aru ja juhul kui kandes on maksukohustused mõlemas 202xxx ja 203xxx kontogrupis, siis oskab see toiming teha õige paranduskande. Korrektsiooni SQ kanne postitatakse tegeliku väljamaksu kuupäevaga

**NB! Korrektsiooniga arvestust ei tohi teha juhul, kui inimese tasu väheneb.**

Correctioniga arvestus tehakse toiminguga PUOC_99 - Off-Cycle Vahearvestus. Vahelehel Payroll vali põhjuseks correction, mis kordab kuu lõpu arvestust.




Kulu ja maksmise kande ning maksefaili eeltegevuse tegemisel on vaja off-cycle payroll lahtrisse märkida: B_0_ kuupäev.




Korrektsiooni SP kanne on reeglina korrektne (kulud ja kohustused suurenevad ja vähenevad vastavalt sisestustele).

Kuna alates märtsis 2023 tekivad SQ kanded eelarvetunnuste kaupa, siis saavad ka kassakulud õiged ilma, et neid oleks vaja käsitsi kannetega parandada.

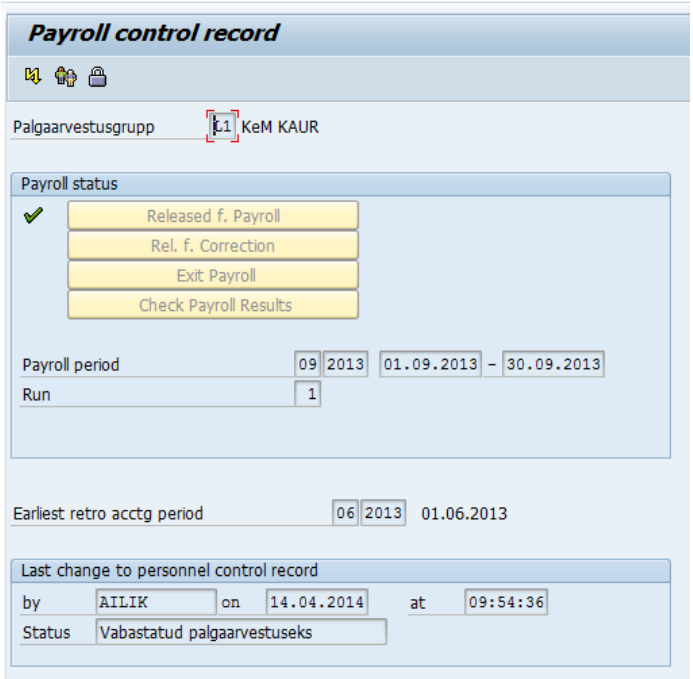
Kinnipidamisel üle konto 10361010 tulevad eelarve tunnused palgakandes osalevate kulukontode tunnuste alusel. Ümberarvestuste korral seo üle pangavahekonto toimingutega F-06 ja F-07. Kinnipidamised, mis vähendavad kulu, saab sisestada kululiblikaga ja seetõttu nende tunnused ümberarvestusega seoses ei muutu.

## 4.8 Abistav info

SAP-i on sisse ehitatud ajaline kontroll, kus ühele inimesele tohib ühes kuus teha ühe kuu lõpu arvestuse. Arvestust peetakse automaatselt ja kuupäevad ja staatused peavad tekkima automaatselt teiste palgatoimingute tulemusel. Otsest vajadust neid ise muuta ei ole.

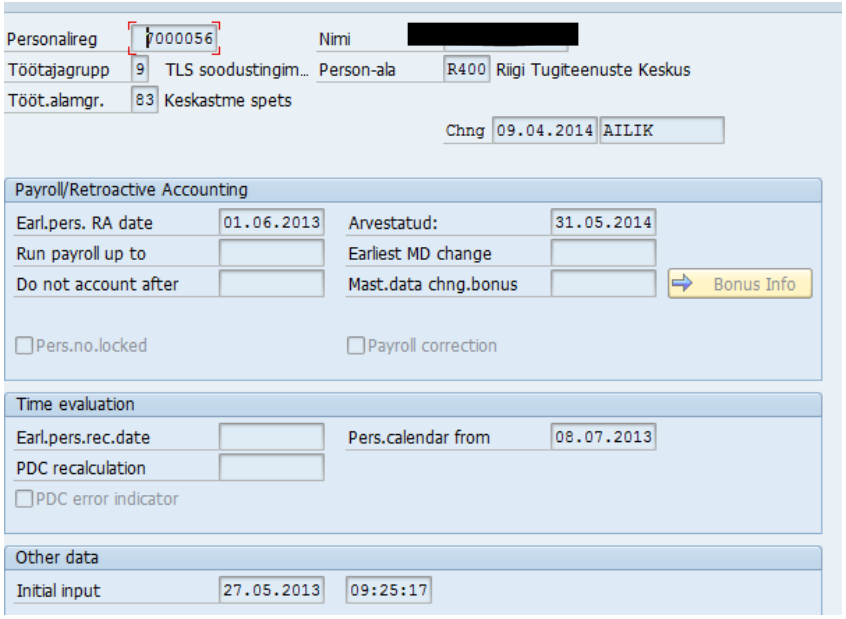
## 4.8.1 Control Record

Toiminguga PA03 on võimalik näha, millises ajahetkes on küsitud **palgaala** arvestus.
„Payroll period“ näitab, millise kuu palka arvestatakse või kui Payroll staatuse blokis on rohelise linnukesega märgitud „Exit Payroll“, siis millise kuu palk on arvestatud.
Antud näite puhul on palgaala L1 suletud 2013 aasta septembrikuu arvestuseks.
„Earliest retro acctg periood“ näitab kuud, millest ettepoole ei ole võimalik arvestust korrata.
Teinekord ei saa pärast kuu lõpu palgaarvestust teha palgaalast väljumist sest mõne inimese arvestuses on viga. Sellisel juhul näeme toiminguga PA03 nupu alt inimeste numbreid ja nimesid, kelle arvestused ei ole korrektsed.
nupu alt leiad valitud palgaala inimeste loetelu.



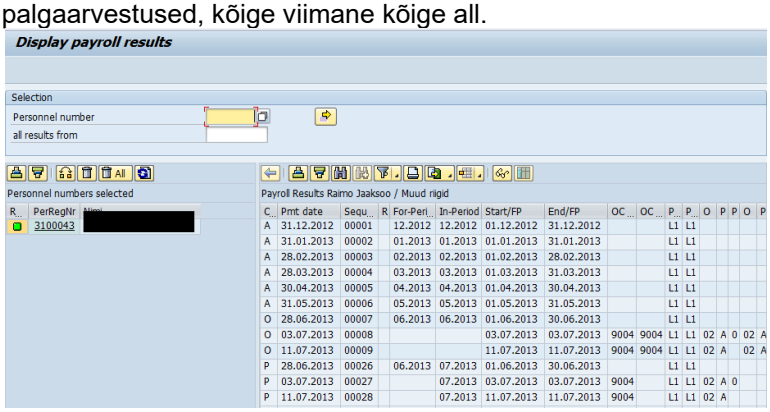

## 4.8.2 PA30-> muud andmed -> palga staatus

Palga staatuse all on näha inimese palgaarvestuse ajahetk.
„Earl pers RA date“ – näitab kuupäeva, millest ettepoole inimese arvestus ei lähe.
„Arvestatud:“ – näitab kuupäeva, milleni (k.a.) on inimesele palka arvestatud.
„Run payroll up to“ – lahtrisse kirjutatakse arvestuse kuupäev juhul, kui inimesele makstakse tasu pärast töölt lahkumist.
„Earliest MD change“ ja „Mast.data chng.bonus“ – lahtritesse tekivad kuupäevad, kui on sisestatud tagasiulatuvalt andmed, mis suunavad palga ümberarvestusesse.
„Pers.no.locked“ – kui siin lahtris on linnukene, siis on inimene palgaarvestuse jaoks lukus.

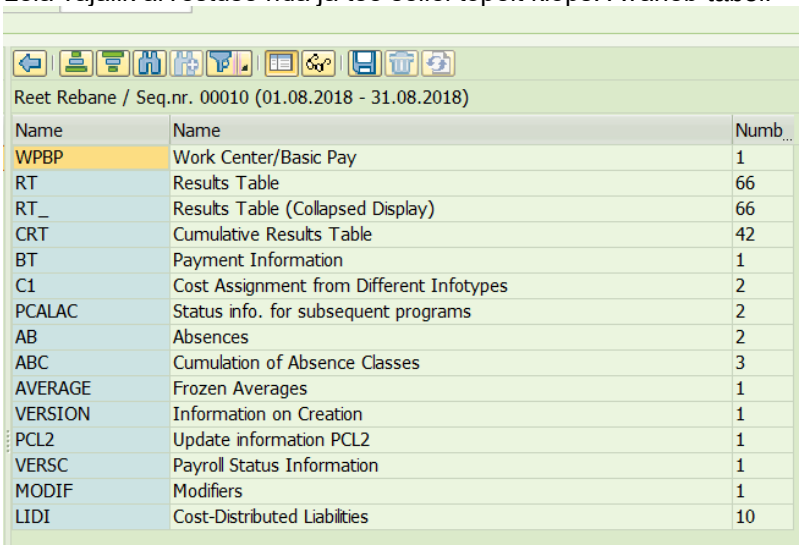



## 4.8.3 Arvestuse logid

Toiminguga PC00_M99_CLSTR - Display payroll results - arvestuste vaatamine või PUOC_99 - Off-Cycle Vahearvestus -> Goto -> Payroll results jõuame tabelini, kus kajastuvad inimese palgaarvestused, kõige viimane kõige all.




Leia vajalik arvestuse rida ja tee sellel topelt klõps. Avaneb tabel:



Reet Rebane / Seq.nr. 00010 (01.08.2018 - 31.08.2018)

| Name | Name | Numb... |
|---|---|---|
| WPBP | Work Center/Basic Pay | 1 |
| RT | Results Table | 66 |
| RT_ | Results Table (Collapsed Display) | 66 |
| CRT | Cumulative Results Table | 42 |
| BT | Payment Information | 1 |
| C1 | Cost Assignment from Different Infotypes | 2 |
| PCALAC | Status info. for subsequent programs | 2 |
| AB | Absences | 2 |
| ABC | Cumulation of Absence Classes | 3 |
| AVERAGE | Frozen Averages | 1 |
| VERSION | Information on Creation | 1 |
| PCL2 | Update information PCL2 | 1 |
| VERSC | Payroll Status Information | 1 |
| MODIF | Modifiers | 1 |
| LIDI | Cost-Distributed Liabilities | 10 |

WPBP – Work Center/Basic Pay kuvatakse IT0001 pealt tegevused, liikumised ja kulutunnused

RT ja RT_ – Results Table ja Results Table (Collapsed Display) kuvatakse arvestused palgaliikide (ka taustal, olevate palgaliikide) kaupa
CRT – Cumulative Results Table kuvatakse taustal toimetavaid kumulatiivseid palgaliike. Siia tabelisse kogutakse ka makstud puhkusetasud ja puhkuse kalendripäevad kuude kaupa. SAP kogub aasta jooksul välja makstud puhkuseraha (puudumised 1100 ja 1101) kumulatiivsetele palgaliikidele (CRT tabel). Palgaliik kujuneb nii: esimene täht on Z, teine täht on vastav kuu kui on arvestatud (oktoober - A, november - B, detsember - C) ja viimased 2 numbrit on puhkusetasu palgaliigiga samad. Nt kui inimene saab veebruaris palgaliigiga 6010 puhkuseraha, siis tekib talle ka arvestusse palgaliik Z210.

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 0304 | Tööandja töötuskindlustus | Y | 0,00 | 213,06 | EUR |
| 0331 | Sotsmaks järgmise kuu tas | Y | 0,00 | 0,00 | EUR |
| 0332 | TK järgmise kuu tasudelt | Y | 0,00 | 0,00 | EUR |
| 0333 | SM jooksva kuu puhkuselt | Y | 0,00 | 0,00 | EUR |
| 0334 | TK jooksva kuu puhkuselt | Y | 0,00 | 0,00 | EUR |
| 0MVT | Tulumaksu arvest alus | M | 0,00 | 2 700,00 | EUR |
| 0MVT | Tulumaksu arvest alus | Y | 0,00 | 26 632,93 | EUR |
| 4000 | Põhipalk/astmepalk | Y | 0,00 | 21 930,67 | EUR |
| A011 | Puhkus jooksva kuu kuluks | Y | 0,00 | 3 873,60 | EUR |
| A013 | Puhkus järgmise kuu | Y | 0,00 | 0,00 | EUR |
| A017 | Sum puhkus järgmises kuus | Y | 0,00 | 586,96 | EUR |
| A018 | OC puhkus järgmises kuus | Y | 0,00 | 586,96 | EUR |
| A351 | Sotsmaks järgmise kuu tas | Y | 0,00 | 387,40 | EUR |
| A352 | TK järgmise kuu tasudelt | Y | 0,00 | 9,40 | EUR |
| K303 | Tööandja sotsiaalmaks koh | Y | 0,00 | 8 788,86 | EUR |
| K304 | Tööandja töötuskindl koh | Y | 0,00 | 213,06 | EUR |
| Z310 | Puhkusetasude alused | Y | 6,00 | 771,42 | EUR |
| Z610 | Puhkusetasude alused | Y | 7,00 | 994,74 | EUR |
| Z611 | Puhkusetasude alused | Y | 5,00 | 586,96 | EUR |
| Z710 | Puhkusetasude alused | Y | 2,00 | 234,78 | EUR |
| Z810 | Puhkusetasude alused | Y | 7,00 | 899,99 | EUR |
| Z910 | Puhkusetasude alused | Y | 3,00 | 385,71 | EUR |

BT – Payment Information kuvab panka saatmise eeltegevuse tegemise kuupäeva ja kellaaja, makstava summa ja inimese konto numbri. Kui on vaja panka saatmise eeltegevust korrata, siis sellest tabelist saab algandmed.
C0 – Cost assignment – kuvab kulude jagamise IT0027 infot
C1 – Cost Assignment from Different Infotypes – kuvab kululiblikaid
PCALAC – Status info. for subsequent programs kuvab info kande numbrite kohta. PP Payroll posting = SP, ehk kulukanne ja PM Posting of Payments = SQ, ehk netopalga maksmise kanne. A = esialgne arvestus ja P = ümberarvestus

Table PCALAC - Status Info. for Subsequent Programs

| Reporting Type | Run Number | Curr. | Indic. | Last Record | Inval. |
|---|---|---|---|---|---|
| PMPosting of Payments | 0000000550 | A | | X | |
| PPPayroll posting | 0000001267 | A | | | |
| PPPayroll posting | 0000001308 | P | | X | |

AB – Absences kuvab info puudumiste kohta. Tabelist on näha puudumise liigi number. Puudutud periood ja kuu, millest ettepoole toimub kuue kuu aluse leidmine keskmise tasu arvestamiseks.

Table AB - Absences

| AB | AbsType | From | To | OrigStart | OrigEnd | StartTim | EndTime | PrevDay | WhDay | AbsHours | AbsDays | PayHrs |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| PayDays | CalDays | VRule | PayrType | PP | C1 | C2 | C3 | Object ID | RecNo. | Start Before 00:00 | | |
| 01 | 1100 | 02.09.2013 | 17.09.2013 | 02.09.2013 | 17.09.2013 | | | | | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 01 | 3 | 01 | 00 | 00 | 00 | 07 | 000 | | | | |

PCL2 – näen, millise versiooniga palga käima olen lasknud (kuu lõpu arvestus 1000, vahearvestus)
VERSION – Information on Creation kuvab info arvestuse tegemise kuupäeva ja kellaaja kohta, arvestuse tegija ja kasutatud palgaarvestuse skeemi kohta.
VERSC – Näed palgaala ja arvestuse perioodi
LIDI – Näeb erinevate tunnuste lõikes netopalga ja palgast kinnipidamiste jaotust palga kandes.

## 4.9 Võla kustutamine

Olukorras, kus inimese arvestuses on tekkinud võlg, mille inimene maksab tagasi, on vaja võla kustutamine kajastada palgamoodulis. Võla kustutamist saab teha vaid juhul, kui inimesel on eelmise arvestusega jäänud üles võlg. Esineb olulordi, kus tuleb võlg summalise tasuliigiga

(miinusmärgiga) tekitada. Võlg tekib brutopalga osas kandega D10393000 K palga kulukonto Maksud jäävad nii nagu need algselt olid.

| Account Number with Text | Debit Amount | Credit Amount | Val. | Segmen | Kulukeskus | Tellimus | Projekti strukt-element |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 50025000 KEI Põhipalk ja kokk | | 784,09 | EUR | L70 | KL7020 | | |
| 10393000 Töö- ja puhkuset ett | 784,09 | | EUR | L70 | | | |
| * Posting document 0000003447 | 784,09 | 784,09 | EUR | | | | |

Võla laekumise kuupäevaga sisestatakse võla kustutamine, maksuparandused miinusega ja tehakse vahearvestus.
Kui võla kustutamise arvestusesse on kaasatud ka maksuvaba tulu arvestus, siis programm sellega automaatselt ise arvestada ei oska (tasuliigid sisestatakse summaliselt, mitte ei teki arvestuste pealt ise). Sellisel juhul on maksuvaba tulu kajastamiseks vaja kasutada tasuliiki 0P22 –TMV parandus. See tasuliik arvestuses summalist rolli ei mängi, aga kajastub TSD-l maksuvaba tulu veerus. Tasuliigi mittekasutamisel võib viga ilmneda TSD deklaratsiooni laadimisel Maksuametisse, sest deklaratsiooni laadimisel kontrolltakse arvestuse aritmeetikat.
Võla kustutamise tasuliigid PA30:

Personalireg 3100972 Nimi [redacted]
Töötajagrupp 9 TLS soodustingim... Person-ala L700 Keskkonnaamet
Tööt.alamgr. 83 Keskastme spets Kulukeskus KL7020 Keskkonnahariduse os
Choose 30.09.2013 To 31.12.9999 A-tp

| P. t... | Pikk tekst | Algus | T.. | Amount | Valu... | I... | Number | Un. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0P00 | Parandus - töötusk.. | 30.09.2013 | | 15,68- | EUR | | 0,00 | |
| 0P01 | Parandus - kogumi... | 30.09.2013 | | 15,68- | EUR | | 0,00 | |
| 0P02 | Parandus - tulumaks | 30.09.2013 | | 127,83- | EUR | | 0,00 | |
| 0P03 | Parandus - sotisaal... | 30.09.2013 | | 258,75- | EUR | | 0,00 | |
| 0P04 | Parandus - töötusk.. | 30.09.2013 | | 7,84- | EUR | | 0,00 | |
| 8599 | Võla kustutatmine | 30.09.2013 | A | 624,90- | EUR | | 0,00 | |

Lipik:

Palgaarvestus
Kuu / September 2013
Väljamaks 30.09.2013

Keskkonnaamet
Kuupäev 24.10.2014 Lk 1

Pernr 3100972
Pr [redacted]
Normtööpäevad 1
Töötatud tööpäevad

| Palgaliik | Päevad/tunnid | Ühiku tasu | Summa |
|---|---|---|---|
| KINNIPIDAMISED | | | |
| 0P00 Parandus - töötuskindl | | | 15,68- |
| 0P01 Parandus - kogumispensi | | | 15,68- |
| 0P02 Parandus - tulumaks | | | 127,83- |
| 8599 Võla kustutatmine | | | 624,90- |
| Kinnipidamised kokku | | | 784,09- |
| Võlg eelmisest kuust | | 784,09 | |
| Parandus - sotisaalmaks | | 258,75- | |
| Parandus - töötuskindl | | 7,84- | |

Kanne:

| Account Number with Text | | Debit Amount | Credit Amount | Val. | Segmen | Kulukeskus |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 50600000 | Sotsiaalm töötasudel | | 258,75 | EUR | L70 | KL7020 |
| 50604000 | Töötuskindlustusmaks | | 7,84 | EUR | L70 | KL7020 |
| 10393000 | Töö- ja puhkuset ett | | 784,09 | EUR | L70 | |
| 20303000 | Kinnip töötusk m koh | 15,68 | | EUR | L70 | |
| 20303500 | Kogumisp maksete koh | 15,68 | | EUR | L70 | |
| 20302000 | Üksikis tm kohustus | 127,83 | | EUR | L70 | |
| 20301002 | Sots maks palgalt | 258,75 | | EUR | L70 | |
| 20303002 | Arvest töötusk m koh | 7,84 | | EUR | L70 | |
| 20200000 | Töötasu võlgnevus | 624,90 | | EUR | L70 | |
| * Posting document 0000003448 | | 1 050,68 | 1 050,68 | EUR | | |

Võla kustutamise kandes väheneb asutuse maksude maksukohustus (D kohustus K kulu) ja 10393000 konto kreeditis oleva brutovõla summa kantakse 20200000 konto deebetisse (netovõlg) ja vähendatakse palgalt kinni peetud maksude maksukohustusi.
Maksmise kanne tuleb “No document created” staatuses, sest tegelikku maksmist ei toimu.
D20200000 kontole jääb üles võla netosumma ja see kantakse kinni võla laekumisega D 71000300 K 20200000.
Olukorras, kus inimene maksab tagasi suurema summa, kui ta arvestuse tulemusena oleks pidanud maksma, saab üle palgaprogrammi arvestada tasu kinnipidamisega vaid selles summas, mida inimene oleks pidanud tagasi maksma. Enammakstud summa on vaja inimesele tagasi

## 4.9.1 Võla kustutamine muu eelarve kontoga kui 50

Kui isik on saanud liigselt stipendiumi, renditasu vm tasu eelarvereaga 41, 55 vms ja maksab selle tagasi, siis peab arvestama sellega, et palga kannetesse tulevad eelarveread on defineeritud kontode seadistuste juures. See aga viib selleni, et palgakanded vajavad parandamist. Sellistel juhtudel võib sõltuvalt maksudest või muudest parameetritest olla erinevaid variante, aga selgitan ühe näite varal. Kui teie juhtum on sellest erinev, siis palun pöörduge kasutajatoe poole.
Näide: Isik maksab tagasi 562,4 eur-i alusetult saadud stipendiumi. Talle on palgaarvestusega üles võetud brutovõlg. SP kandesse tekib D 10393000 K 20200000 eelarvereaga K50 ja kulukonto, ning eriliigilise kohustuse konto on eelarvereaga 41.

| Kandevõti | Konto | Kirjeldus | Pearaamatukon | Summa | Valuuta | Summa (KV) | Kohalik valuuta | Tehingupart | Kulukeskus | Fond | Tulukeskus | Eelarved | Tegevus | Eelarverida | Abira |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 50 | 41341000 | Stipendium | 41341000 | -703,00 | EUR | -703,00 | EUR | 800699 | KXXXXXXX | 40 | TXXX | EXXX | 123456 | 41 | 9XXX |
| 40 | 10393000 | Töö- ja puhkuset ett | 10393000 | 703,00 | EUR | 703,00 | EUR | 800699 | | 40 | TXXX | EXXX | 123456 | K50 | 9XXX |
| 50 | 20200000 | Töötasu võlgnevus | 20200000 | -703,00 | EUR | -703,00 | EUR | 800699 | | 40 | TXXX | EXXX | 123456 | K50 | 9XXX |
| 40 | 20356012 | Õppetoetuste kohustu | 20356012 | 703,00 | EUR | 703,00 | EUR | 800699 | | 40 | TXXX | EXXX | 123456 | K4 | 9XXX |
| | | | | 0,00 | EUR | 0,00 | EUR | | | | | | | | |

Kuna võla tekkimisel muutuvad eelarve dimensioonid, siis tekib ka SQ kanne:

| A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | O | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Andmiku ri | Kandevõti | Konto | Kirjeldus | Pearaama | Summa | Valuuta | Summa (K | Kohalik valuuta | Tehingupa | Fond | Tulukeskus | Eelarveüks | Tegevusala | Eelarverida | Abir |
| 000001 | 40 | 20200000 | Töötasu vc | 20200000 | 703,00 | EUR | 703,00 | EUR | 800699 | 40 | TXXX | EXXX | 123456 | K50 | 9G2 |
| 000002 | 50 | 20356012 | Õppetoetu | 20356012 | -703,00 | EUR | -703,00 | EUR | 800699 | 40 | TXXX | EXXX | 123456 | K4 | 9G2 |
| | | | | | 0,00 | EUR | 0,00 | EUR | | | | | | | |

SQ kannet on vaja kontrollida toiminguga FB03. Viga on, kui kandesse ei teki panga kontot või, kui pearaamatu vaates on panga konto eelarvereal 100. Veaga SQ kandele on vaja teha toiminguga F-02 pöördkanne dokumendi tüübiga SC.
Tehtud ja tühistatud SQ kande asemel tehakse SP kande kohustuste alusel kaks SC kannet või seotakse kontod 20200000 ja 20356012 toimingutega F-06 ja F-07 üle pangavahekonto.
Nüüd on vaja teha võla kustutamine, mis tehakse analoogiliselt eelmises peatükis kirjeldatule.

| | Rida | Kandevõti | Konto | Kirjeldus | Pearaamatukon | Summa | Valuuta | Summa (KV) | Kohalik valuuta | Tehingupart | Kulukeskus | Fond | Tulukeskus | Eelarved | Tegevus | Eelarverida | Abiraha |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 1 | 50 | 10393000 | Töö- ja puhkuset ett | 10393000 | -703,00 | EUR | -703,00 | EUR | 800699 | | 40 | TXXX | EXXX | 123456 | K50 | 9XXX-X |
| 5 | 2 | 40 | 20302000 | Üksikis tm kohustus | 20302000 | 140,60 | EUR | 140,60 | EUR | O14001 | | 40 | TXXX | EXXX | 123456 | K50 | 9XXX-X |
| 6 | 3 | 40 | 20200000 | Töötasu võlgnevus | 20200000 | 562,40 | EUR | 562,40 | EUR | 800699 | | 40 | TXXX | EXXX | 123456 | K50 | 9XXX-X |
| 7 | | | | | | 0,00 | EUR | 0,00 | EUR | | | | | | | | |

Kuna sidumise või SC kannetega sai fondi 41 kassakulu õigeks ja üksiti tõsteti nõue eelarve konto 50 peale, siis tehakse laekumine eelarve kontoga 50.
Allpool kokkuvõtlikult tegevused kontoristide peal:

| | 41341000 | | 20356012 | | 10393000 | | 20200000 | | 20302000 | | 70000300 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | D | K | D | K | D | K | D | K | D | K | D | K | |
| SP võla tekkimine | | 703 | 703 | | | | | | | | | | eelarve konto 41 |
| SP võla tekkimine | | | | | 703 | | | 703 | | | | | eelarve konto 50 |
| sidumine üle pangavahekonto F-06 või SC kanne | | | | 703 | | | | | | | 703 | | eelarve konto 41 |
| sidumine üle pangavahekonto F-07 või SC kanne | | | | | | | 703 | | | | | 703 | eelarve konto 50 |
| SP võla kustutamine | | | | | | 703 | 562,4 | | 140,6 | | | | eelarve konto 50 |
| netotasu laekumine | | | | | | | | 562 | | | 562 | | eelarve konto 50 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Palga programmist tekkinud SQ kandele tehti pöördkanne, sest selles puudus pangakonto või oli pearaamatu vaates eelarve konto 100 | | | | | | | | | | | | | |