

UNIVERSITETET I OSLO

Lump Sum

Fra «Eligible Costs» til
«Eligible Contribution»

Lars Øen

FIADM

14.03.2023



Rundsum-finansiering (Lump Sum)

P

Hovedbegrunnelser:

- Forenkling (vanlig praksis)
- Reduserte administrative kostnader
- Økt oppmerksomhet rundt faglige gjennomføring og resultater

Spesifikke utlysninger i Horisont Europa – identifisert i arbeidsprogrammet

Rundsum-finansiering - hovedprinsipper

- Grunnlaget for finansiering er **utført arbeid** – ikke regnskapsførte kostnader
 - Utført arbeid = utførte arbeidspakker
 - Finansiering antall enheter x enhetspris
 - Samme kostnadskategorier som tidligere
 - Budsjett for hver deltaker – hver arbeidspakke
- A. Personnel costs**
 - B. Subcontracting costs**
 - C. Purchase costs**
 - D. Other cost categories**
 - E. Indirect costs - 25 %**

Budsjettoppsett

BENEFICIARY 1 - CALCULATION SHEET		View Summary	
		BE1 name	
COST CATEGORY	UNITS	COST PER UNIT	BE TOTAL COSTS
COSTS WORK PACKAGE 1: WP1 name			
A. DIRECT PERSONNEL COSTS			
A.1 Employees (or equivalent)			
SENIOR SCIENTISTS (or equivalent in the private sector)			0,00
JUNIOR SCIENTISTS (or equivalent in the private sector)			0,00
TECHNICAL PERSONNEL (or equivalent in the private sector)			0,00
ADMINISTRATIVE PERSONNEL (or equivalent in the private sector)			0,00
OTHERS			0,00
A.2 Natural Persons under direct contract			
A.3 Seconded Persons			
A.4 SME owners and natural person beneficiaries			
		5 080,00	0,00
B. DIRECT SUBCONTRACTING COSTS			
			0,00
C. DIRECT PURCHASE COSTS			
C.1 Travel and subsistence			
			0,00

https://ec.europa.eu/info/funding-tenders/opportunities/docs/2021-2027/common/temp-form/af/detailed-budget-table_he-ls-euratom_en.xlsm

Budsjett for rundsum

BENEFICIARY CALCULATION SHEET		B	C	D
summary		BENEFICIARY 1: Beneficiary 1		
COST CATEGORY		UNITS	COST PER UNIT	BE TOTAL COSTS
COSTS WORK PACKAGE 1: Work Package 1				
A. DIRECT PERSONNEL COSTS				
A.1 Employees (or equivalent)				
SENIOR SCIENTISTS (or equivalent in the private sector)				0,00
JUNIOR SCIENTISTS (or equivalent in the private sector)				0,00
TECHNICAL PERSONNEL (or equivalent in the private sector)				0,00
ADMINISTRATIVE PERSONNEL (or equivalent in the private sector)				0,00
OTHERS				0,00
A.2 Natural Persons under direct contract				
A.3 Seconded Persons				
A.4 SME owners and natural person beneficiaries			5.080,00	0,00
B. DIRECT SUBCONTRACTING COSTS				
C. DIRECT PURCHASE COSTS				
C.1 Travel and subsistence				
C.2 Equipment (complete 'Depreciation costs' sheet)				
Equipment				0,00
Infrastructure				0,00
Other assets				0,00
C.3 Other goods, works and services				
Consumables				0,00
Services for meetings, seminars				0,00
Services for dissemination activities (including website)				0,00
Publication fees				0,00
Other (shipment, insurance, translation, etc.)				0,00
D. OTHER COST CATEGORIES				
D.1 Financial support to third parties (if applicable in the topic specific conditions)				
D.2 Internally invoiced goods and services				
D.3 Transnational access to research infrastructure unit costs (if mentioned as eligible in the topic specific conditions)				
D.4 Virtual access to research infrastructure unit costs (if mentioned as eligible in the topic specific conditions)				
D.5 PCP/PPI procurement costs (if mentioned as eligible in the topic specific conditions)				
TOTAL DIRECT PERSONNEL COSTS AND PURCHASE COSTS (A+C)				
Instructions		BE1	BE2	BE3
BE list		BE-WP person months		
WP list		Lump sum breakdown		
Summary per WP		Summary per WP		

	WP1	WP2	WP3	WP4	WP5	WP6	WP7	WP8	Total
Beneficiary A	250.000			50.000	300.000	250.000		300.000	1.150.000
Beneficiary B		250.000	350.000	50.000			100.000	150.000	900.000
Beneficiary C	100.000	100.000		50.000		280.000			530.000
Beneficiary D		120.000		50.000			100.000	150.000	420.000
Total	350.000	470.000	350.000	200.000	300.000	530.000	200.000	600.000	3.000.000

Shares of the lump sum per beneficiary

Shares of the lump sum per WP

Lump sum = Maximum grant amount

https://ec.europa.eu/info/funding-tenders/opportunities/docs/2021-2027/common/temp-form/af/detailed-budget-table_he-ls-euratom_en.xlsx

Busjett - hovedprinsipper

Kostnadene i budsjettet skal være i tråd med vanlig praksis (declearation)

- Fornuftig og ikke overdrevet
- Nødvendig for å gjennomføre prosjektet
- Tilpasset prosjektet
- Dobbelfinansiering

Budsjettet for hver arbeidspakke blir evaluert:

- Markedspris, statistiske og historiske data, lignende prosjekter
<https://ec.europa.eu/info/funding-tenders/opportunities/portal/screen/programmes/horizon/lump-sum/dashboard>
- Fordeling mellom arbeidspakker/oppgaver

Kommisjonen setter det endelige beløpet - kan justeres i kontraktsforhandlingene

Ingen budsjettfleksibilitet = kontraktsendring ved justering av budsjettet

Eligible Contribution

- Fullførte arbeidspakker
- Beskrevet i kontrakten (Annex 1)
- Korrekt utført
- Finansieres med utgangspunkt i budsjettet (Annex 2)

«Checks audits and review»

- Utgangspunktet er evalueringen på søknadstidspunktet og justeringer i kontraktsforhandlingene
- Gjennomføring av prosjektet må dokumenteres
- Kommisjonen skal sikre korrekt gjennomføring i henhold til «Eligible Contribution»

- Vurderes av Kommisjonen og eksterne eksperter ved rapportering og underveis
 - Project reviews (on spot)
 - Revisjon og kontroll av gjennomførte aktiviteter