

Anvisningar medfinansieringsmall (blankett EA34)

Mallen EA34 "Projektbudget medfinansiering" används för att fastställa behovet av medfinansiering av indirekta kostnader och lokalkostnader med anslagsmedel i bidragsfinansierade projekt där bidragsgivaren inte täcker indirekta och lokalkostnader fullt ut.

Mallen ska innehålla samma kostnader och finansiering som budgeterats för de aktuella projekten i budgetsystemet, och den skickas till ekonomiavdelningen efter att budgeten är färdigställd och OH-procentsatsen slutligt fastslagen. För projekt som tillkommer under året skickas medfinansieringsbudgetar in löpande under året, så fort kontraktet finns i KDB. För projekt som pågår under flera år måste en ny fil skickas in varje år med den projektbudget, OH-procentsats mm som är aktuella för det året. Om det i ett projekt finns flera finansiärer med olika villkor avseende täckning av indirekta kostnader måste dessa kontrakt hanteras i olika projektnummer för att medfinansieringen ska kunna bokföras korrekt.

Allmänt om mallen

Mallen innehåller följande flikar:

- Sammanställning (summering av medfinansieringen per projekt)
- Översikt (summering av kostnader och finansiering i alla projekt)
- Bidrag 1 t o m Bidrag 30 (projektbudgetar för beräkning av medfinansieringen per projekt)

Mallen är uppbyggd så att gråmarkerade fält ska fyllas i manuellt. Utifrån detta görs beräkningar, och information om UU:s medfinansiering av indirekta kostnader och lokalkostnader framgår på respektive projektflik på raden "Universitetet, medfinansiering" samt i avsnittet "Medfinansiering UU med anslag". Det är procentsatsen i det avsnittet som kommer att användas vid bokföring i ekonomisystemet.

I filen kan upp till 30 projekt beräknas. Till fliken "Sammanställning" förs automatiskt uppgift om projektnummer, bidragsgivare, kontraktstid, period som omfattas under året och beräknad procentsats för medfinansiering via anslag. För institutioner som fördelar kärnverksamhetens lokaltjänstkostnader efter nyttjande, dvs med faktiska belopp, beräknas medfinansieringen med procentsats och belopp i kombination. I dessa fall förs även lokalkostnadsbeloppet till fliken "Sammanställning".

Nedan följer en kort instruktion om hur medfinansieringsbudgeten ska fyllas i

Kontraktet för aktuellt projekt ska finnas tillhands när budgeten ska fyllas i, då flera uppgifter behöver hämtas från kontraktet.

Flik Översikt

I denna flik ska institutionens procentsats för indirekta kostnader fyllas i (cell E4). Institutioner som fördelar lokaltjänstkostnaderna med procentsats ska även föra in den uppgiften här (cell E5). Dessa procentsatser överförs till samtliga budgetflikar. Om lokaltjänstkostnaderna istället fördelas med faktiska belopp fylls dessa i på respektive projektbudgetflik.

Bidragsflikarna, avsnitt "Projektkostnader"

Årets kostnader per kostnadsslag fylls i.

Fördelning av lokalkostnader kan göras antingen med faktiska belopp eller som ett procentpåslag på projektets direkta kostnader. Institutionerna väljer själva vilken metod som ska tillämpas. Basen för lokalkostnaders procentpåslag är densamma som för de indirekta kostnaderna, dvs. personal- och driftkostnader.

Bidragflikarna, avsnitt "Beräkning av den externa finansiärens bidrag till indirekta kostnader & lokalkostnader"

I detta avsnitt ska den externa finansiärens bidrag till indirekta kostnader och lokalkostnader beräknas. Denna beräkning är en förutsättning för att kunna beräkna behovet av medfinansiering till indirekta kostnader och lokalkostnader.

För en korrekt beräkning måste de kostnadsslag som finansiären använder som bas för beräkningen fyllas i. Eftersom externa finansiärer tillämpar olika fördelningsbaser måste dessa uppgifter föras in manuellt. Detsamma gäller för finansiärens beviljade procentsatser eller om finansiären betalar ett förutbestämt belopp till indirekta och lokalkostnader.

Observera att det är de budgeterade kostnaderna i avsnittet "Projektkostnader" som ska föras in på de rader för fördelningsbasen som är aktuella för respektive projekt enligt bidragsgivarens principer.

Bidragflikarna, avsnitt "Finansiering"

Här summeras projektets olika finansieringskällor. Behovet av medfinansiering med statsanslag av indirekta kostnader och lokalkostnader visas på raden "Universitetet, medfinansiering". Med "Annan finansiering" avses ränteintäkter, överskott från avslutade projekt eller andra externa medel som kan disponeras för att projektet ska bli fullt finansierat.

Rekommenderad arbetsordning

Börja med att fylla i procentsats för indirekta kostnader och i förekommande fall för lokaltjänstkostnader på sidan "Översikt".

För respektive projektbudget:

- Fyll i alla uppgifter i rubrikavsnittet (Bidragsgivare, projektnummer etc). Observera att datumen ska ha format ÅÅMM, inte ÅÅMMDD.
- Fyll i beräknade direkta kostnader i avsnittet "Projektkostnader".
- Fyll i avsnittet om externa finansiärens bidrag till indirekta kostnader. Hämta uppgifterna från avsnittet "Projektkostnader" och från kontraktet ifråga.
- I förekommande fall: eventuell annan finansiering än bidraget eller medfinansiering med statsanslag förs in i avsnittet "Finansiering" (cell D62).