



Europos Horizonte programos fiksuotųjų sumų finansavimo modelis (ang. *lump sum*)

## SVARBIAUSI ASPEKTAI

2022-07-26

### KODĖL *lump sum*?

- Šiuo modeliu siekiama **ženkliai sumažinti administracinę projektų vykdymo našą**, supaprastinti ataskaitų teikimą, atleisti projektų vykdytojus nuo pareigos teikti faktinių išlaidų ataskaitas ir darbo laiko apskaitos žiniaraščius
- Didesnis dėmesys į mokslinį ir techninį projektų turinį, mažesnis dėmesys į finansų valdymą

### KOKIUOSE kvietimuose *lump sum* bus naudojamas?

- Klasterių, WIDERA ir kituose\*

*\*finansavimo modelis aiškiai nurodomas kiekvieno kvietimo informacijoje*

### KOKIE yra *lump sum* tipai?

Lump sum modelyje fiksuotoji suma gali būti dviejų tipų\*:

- Iš anksto visiems projektams nustatoma viena konkreti (fiksuota) suma. Paraiškų vertinimo metu pareiškėjai varžosi tarpusavyje, kas geriau numatys ir efektyviau paskirstys išteklius projekto vykdymui (ang. *Option 1*)
- Fiksuotoji suma nustatoma kiekvienam projektui atskirai, remiantis konkretaus pareiškėjo numatomu biudžetu projekto vykdymui ir atsižvelgiant į ekspertų konsultacijas (ang. *Option 2*)

*\*konkretus taikomas tipas nurodomas kvietimo teikti paraiškas sąlygose*

### KAŽ žinoti, ruošiant lump sum paraišką?

- Naudojama standartinė paraiškos forma + kaip papildomas dokumentas pateikiama detali planuojamo biudžeto sąmata (MS Excel forma). Paraiškos A dalyje privaloma užpildyti tik bendras finansavimo sumas – kiekvieno partnerio ir kiekvieno Work Package (WP)
- Būtina aiškiai ir konstruktyviai paskirstyti veiklas į WP, nes apmokėjimas siejamas su pilnai įvykdytomis WP veiklomis
- Galima planuoti reikiama WP kiekį, vadovaujantis principais:
  - ! WP, kurie tęsiasi viso projekto metu (pvz. Management) gali būti skaidomi į dalis, tokiu būdu užtikrinant jų apmokėjimą kiek vieno tarpinio atsiskaitymo metu
  - Neplanuoti daugiau WP nei galima efektyviai administruoti
  - Viena veikla nėra atskiras WP
  - Viena užduotis nėra atskiras WP
  - Progresas procentais (pvz. 50% atliktų tyrimų) nėra atskiras WP
  - Laiko tarpas nėra (pvz. pirmieji projekto metai) nėra atskiras WP
- Remiantis suplanuota sąmata, automatiškai sugeneruojamos lump sum dalys kiekvienam WP ir kiekvienam partneriui
- Kai po įvertinimo galutinai nustatoma projekto lump sum, išsamios išlaidų sąmatos nebėra svarbios

### KAS yra svarbu, galvojant apie konsorciumą?

- Nors faktiškai patirtos išlaidos nėra svarbios, svarbu, kas vykdo projekto veiklas – privaloma tiksliai nustatyti, kuris projekto dalyvis daro konkrečias projekto veiklas, nes tai vienas iš pagrindinių dalyku projektų kontrolei vykdyti
- Tiek projekto vykdytojai, tiek jų veiklos yra specifikuojamos Dotacijos sutartyje:
  - Beneficiaries
  - Affiliated entities
  - Associated partners
  - Subcontractors (*veiklos, kurias planuojama paskirti vykdyti subrangovams, privalo būti konkretizuojamos Dotacijos sutartyje, tuo tarpu subrangovas gali būti ir neįvardintas*)

## KAIP vyks Lump sum paraišku vertinimas?

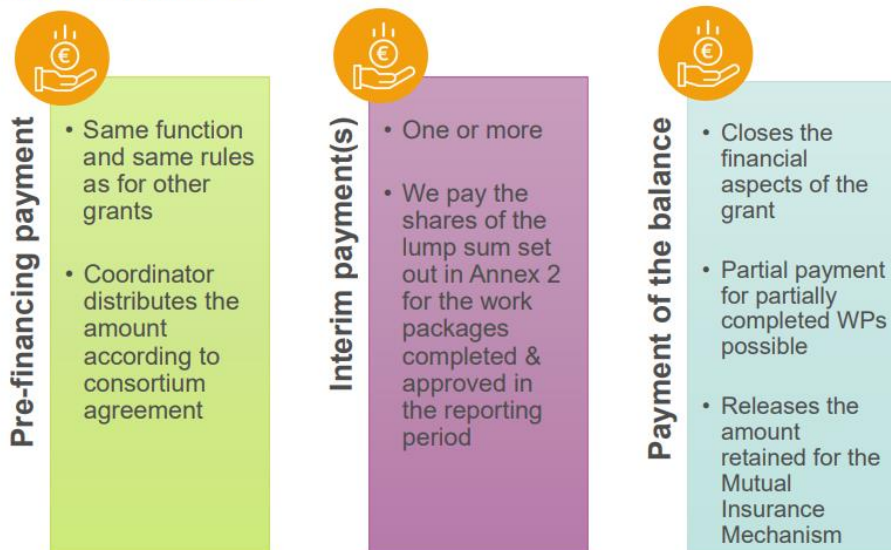
- Paraišką vertins nepriklausomi ekspertai remiantis standartiniais kriterijais (*Excellence, Impact and Implementation*)
- Biudžeto sąmatos pagrįstumas bus vertinamas atsižvelgiant į projekte numatytas veiklas
- Jei ekspertai nustatys, kad suplanuotos išlaidos yra perteklinės ir neatitinka numatomų veiklų, sąmata gali būti sumažinta, įtraukiant pakoreguotą lump sum į vertinimo ataskaitą (*Evaluation Summary Report*). Tokiu atveju lump sum bus perskaičiuojama ir galutinė dotacijos suma įtraukiama į Dotacijos sutartį

## KAIP vyks atsiskaitymas ir mokėjimai?

- Lump sum modelyje taikoma mokėjimų schema: pre-financing + tarpiniai mokėjimai už pilnai įvykdytus Work Packages

## Payment schedule

### Types of payments:



Art 22 lump sum MGA

- Kiek vieno atsiskaitymo periodo (*reporting period*) pabaigoje bus deklaruojama, kurie WP yra įvykdyti
- Project officer įvertins atliktų veiklų baigtumą ir atitinkamos lump sum dalys sumokamos už patvirtintus WP
- Mokėjimas sąlygojamas WP veiklų įvykdymo ir nepriklauso nuo pasiektų rezultatų sėkmingumo
- Jei konkretus WP negali būti įvykdytas dėl reikšmingų mokslinių ar techninių priežasčių, projekto vykdytojai turi inicijuoti Dotacijos sutarties pakeitimą (pvz., prašyti patęsti projekto vykdymo terminą)
- Jei projekto pabaigoje WP vis dar nėra baigtas, gali būti įvykdytas dalinis *lump sum* apmokėjimas (*grant reduction*). Mokėjimo dydis priklausys nuo faktiškai įvykdytų WP veiklų apimties
- Atsiskaitymo pagrindas – WP įvykdymas (techninės ataskaitos)
- Nėra finansinių ataskaitų ir finansinių auditų → atsiskaitant už įvykdytą WP, reikia užpildyti tik konsoliduotą konsorciumą finansinį pareiškimą apie užbaigtus WP (Art.21.2 MGA)
- Patikros vyks, siekiant nustatyti:
  - ar tinkamai buvo vykdoma projekto veikla
  - ar projektas atitiko Dotacijos sutartyje numatytus reikalavimus (intelektinės nuosavybės srityje, trečiųjų šalių atžvilgiu, etika, ES finansavimo matomumas etc.)

## Keeping records

Art 20 lump  
sum MGA

### You need (e.g.)



- Technical documents
- Publications, prototypes, deliverables
- Documentation required by good research practices such as lab books
- ...any document proving that the work was done as detailed in Annex 1



Same as for all Horizon Europe grants

### You don't need



- Time-sheets
- Pay-slips or contracts
- Depreciation policy
- Invoices
- ...actual costs

- ! Biudžetas gali būti naudojamas projekto vykdytojų nuožiūra su sąlyga, kad projekto veiklos yra atliekamos taip, kaip numatyta Dotacijos sutartyje. Faktinis biudžeto paskirstymas EK nėra žinomas
- Projekte atsiradus pinigų sutaupymui, lėšų gražinti nereikia
- Nebelieka reikalavimo naudoti darbo laiko apskaitos žiniaraščių (ang. *time-sheets*), siūloma paprastesnė alternatyva – darbo laiko deklaracija (ang. *time declaration*)

### KĄ daryti, jei projekte reikalingi pakeitimai?

- Projekto darbo plane galimi pakeitimai – suteikiamas tokias pat galimybes reikalauti pakeitimų, pratęsimų kaip faktinių išlaidų kompensavimo modelyje
- Biudžeto perkėlimai (tarp partnerių, tarp WP) reikalauja Dotacijos sutarties pakeitimų (*amendment*)

Art 5.5  
lump sum  
MGA

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

- Biudžeto perkėlimai tarp WP galimi, tik jei:
  - WP dar nėra įvykdytas ir deklaruotas
  - perkėlimai yra pagrįsti iš mokslinės ir techninės projekto vykdymo pusės

### KUR rasti daugiau informacijos?

Lump sum finansavimo modelio skiltis [EU Funding & Tenders portal](#)

Youtube įrašai:

[Lump Sum funding in Horizon Europe: How does it work and what are the next steps?](#) 2022-04-07

[Lump Sum Funding in Horizon Europe: How does it work? How to write a proposal?](#) 2022-05-19

## Prezentacijos ir suvestines:

[Lump Sum Funding: What do I need to know?](#) EK prezentacija + detali Excel biudžeto suvestinė, 2022-03-17

[Lump sum grants in Horizon Europe: Why do we need them and how do they work in practice?](#) 2022-03

## Dokumentai\*:

[Lump sum Dotacijos sutartis](#), pre-darft versija, 2021-06-21

[Detali biudžeto sąmata \(Excel\)](#)

[Darbo laiko deklaracija \(Word\)](#)

[EK nutarimas apie Lump sum dotacijos autorizavimą](#), 2021-07-07

*\*Programos „Europos horizontas“ lump sum finansavimo modelio teisinė bazė šiuo metu kuriama, dokumentų turinys gali keistis*

## KOKIOS informacijos dar laukiama?

- Detailed guide for participants →
- FAQs on Lump Sums →
- Expert briefing for Lump Sum funding →

[EU Funding & Tenders portal](#)

---

Aiga Jonele

„Europos horizontas“ NCP

Teisė ir finansai

Lietuvos mokslo taryba, Gedimino pr. 3, Vilnius

Tel. +37060890667 El.p. [aiga.jonele@lmt.lt](mailto:aiga.jonele@lmt.lt)

[www.lmt.lt](http://www.lmt.lt)