

ROZPOČET PROJEKTU HE *RIA, CSA*

Milena Lojková
Informační den k výzvám ERA



1

—
Základní principy



2

—
Kategorie
způsobilých nákladů



3

—
Šablona projektové
žádosti



4

—
Napsali hodnotitelé



ZÁKLADNÍ PRINCIPY



ZÁKLADNÍ PRINCIPY

- Rozpočet projektu je **součástí projektové žádosti**. U financovaných projektů se stává Přílohou 2 GA.
- Představuje **odhad** způsobilých nákladů jednotlivých partnerů.
- V průběhu realizace projektu je **možné** rozpočet **přesouvat** mezi příjemci navzájem i mezi jednotlivými nákladovými kategoriemi.
- **Maximální výše** grantu (schválená v GA) **nemůže být** v průběhu realizace projektu **navýšena**.



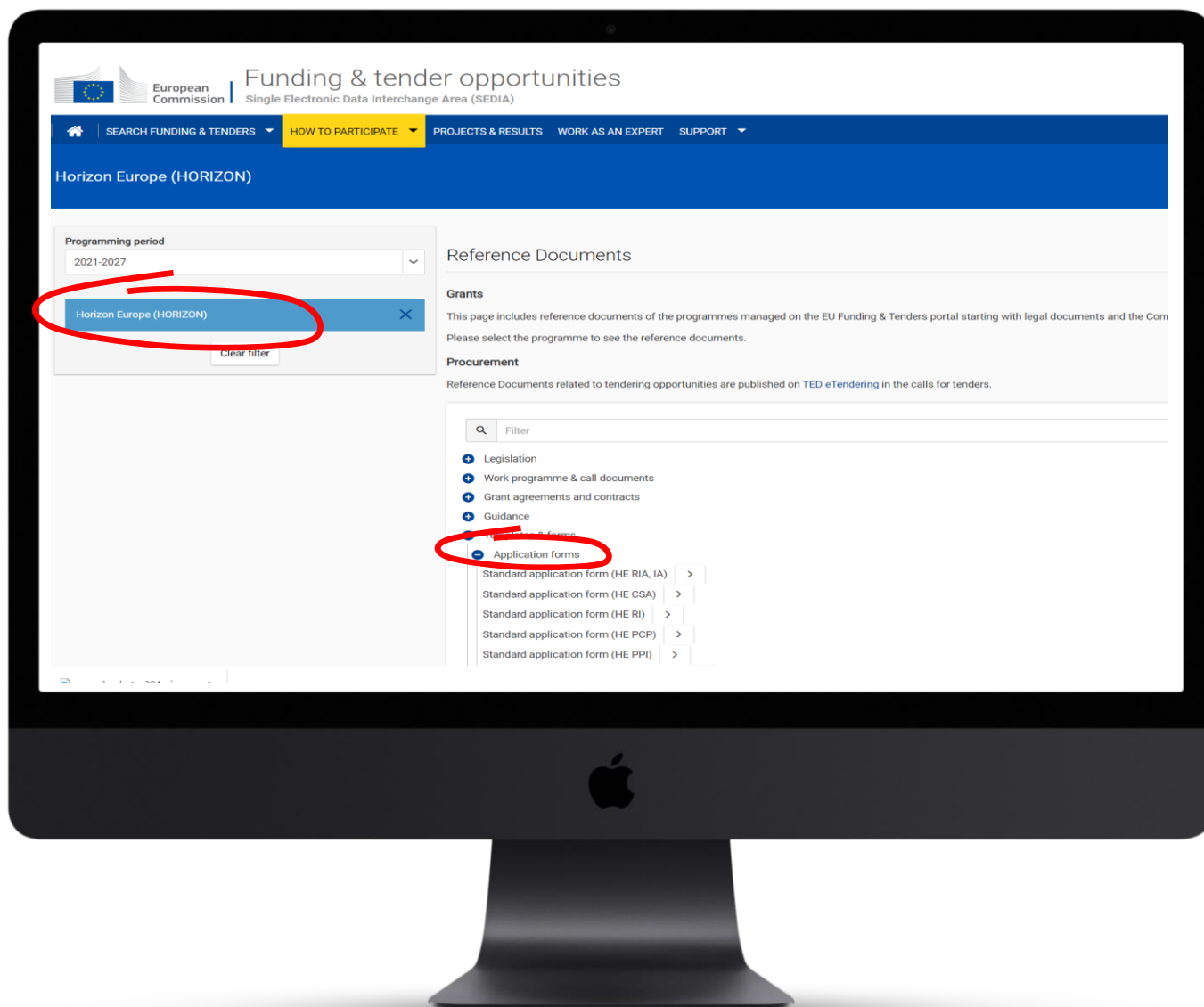
ČEMU VĚNOVAT POZORNOST

- respektování běžné účetní praxe instituce
- finanční pravidla HE pro jednotlivé N kategorie
- plánování subdodávek
- předvídání inflace, pohyb směnného kurzu, nárůst mezd
- rozpočet se plánuje v **EUR** (celá čísla)



ROZPOČET V PROJEKTOVÉ ŽÁDOSTI





VZOR PROJEKTOVÉ ŽÁDOSTI (*NENÍ EDITOVATELNÝ!*)



ONLINE VYPLŇOVÁNÍ PROJEKTOVÉ ŽÁDOSTI

PORTÁL FTO




Proposal forms

Deadline
22 September 2021 17:00:00 Brussels Local Time



Call data:
Call: HORIZON-EIC-2021-TRANSITION-CHALLENGES-01
Topic: HORIZON-EIC-2021-TRANSITIONCHALLENGES-01-01
Type of action: HORIZON-EIC
Type of MGA: HORIZON-AG

Proposal data:
Acronym: test
Draft ID: SEP-210753011

Download Part B templates
 Download part B templates

Administrative forms
[Edit forms](#) [View history](#) [Print preview](#)

Part B and Annexes
In this section you may upload the technical annex of the proposal (in PDF format only) and any other requested attachments.

Part B		Upload
Clinical Trials		Upload

[BACK TO PARTICIPANTS LIST](#) [VALIDATE](#) [SUBMIT](#)

ZÁKLADNÍ KATEGORIE ZPŮSOBILÝCH NÁKLADŮ

V ŠABLONĚ PROJEKTOVÉ ŽÁDOSTI



PŘÍMÉ				
Osobní N	Zaměstnanci	Fyzické osoby pracující pro příjemce	Personál vyslaný třetí stranou za úplatu	Vlastníci MSP a FO, kteří si nevyplácejí mzdu
Subdodávky				
Nákupy	Cestovní náhrady	Dlouhodobý majetek	Ostatní zboží práce a služby	
Ostatní N	Vnitrofaktury	Finanční podpora třetím stranám	...	
NEPŘÍMÉ				

OSOBNÍ NÁKLADY

Při plánování osobních nákladů je nutné stanovit:

- Personální **kapacitu** nutnou k realizaci projektu (resp. jednotlivých pracovních balíčků)
 - jednotka: **člověkoměsíc** (person-month)
- Indikativní **sazbu** za ČM/instituci
 - jednotka: **EUR**
 - vychází z finanční historie (přísl. kategorie) zaměstnanců
 - odráží superhrubou mzdu
 - zohledňuje případný nárůst mezd v čase
- Výpočet osobních nákladů (pro účely rozpočtu):

$$\text{Počet ČM} \times \text{sazba/ČM}$$



OSOBNÍ N V PROJEKTOVÉ ŽÁDOSTI

Section 3 - Budget (Administrative Forms)

No.	Name of beneficiary	Country	A. Personnel costs/€ (a1)	B. Subcontracting costs/€ (b)	C. Purchase costs - Travel and subsistence/€ (c1)	C. Purchase costs - Equipment/€ (c2)	C. Purchase costs - Other goods, works and services/€ (c3)	D.1 Financial support to third parties/€ (actual cost) (d1)	D.2 Internally invoiced goods and services/€ (Unit costs-usual accounting practices) (d2)	E. Indirect costs/€ (e)	Total eligible costs(h)	Funding rate(u)	Maximum EU contribution to eligible costs (i)	Requested EU contribution to eligible costs/€ (Requested grant amount) (m)	Max grant amount (n)	Income generated by the action (o)	Financial contributions (q)	Own resources (r)	Total estimated income (s)
1	Test Company	CZ								0,00	0,00	100	0,00		0,00				0,00
TOTAL			0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00		0,00	0	0,00	0	0	0	0,00

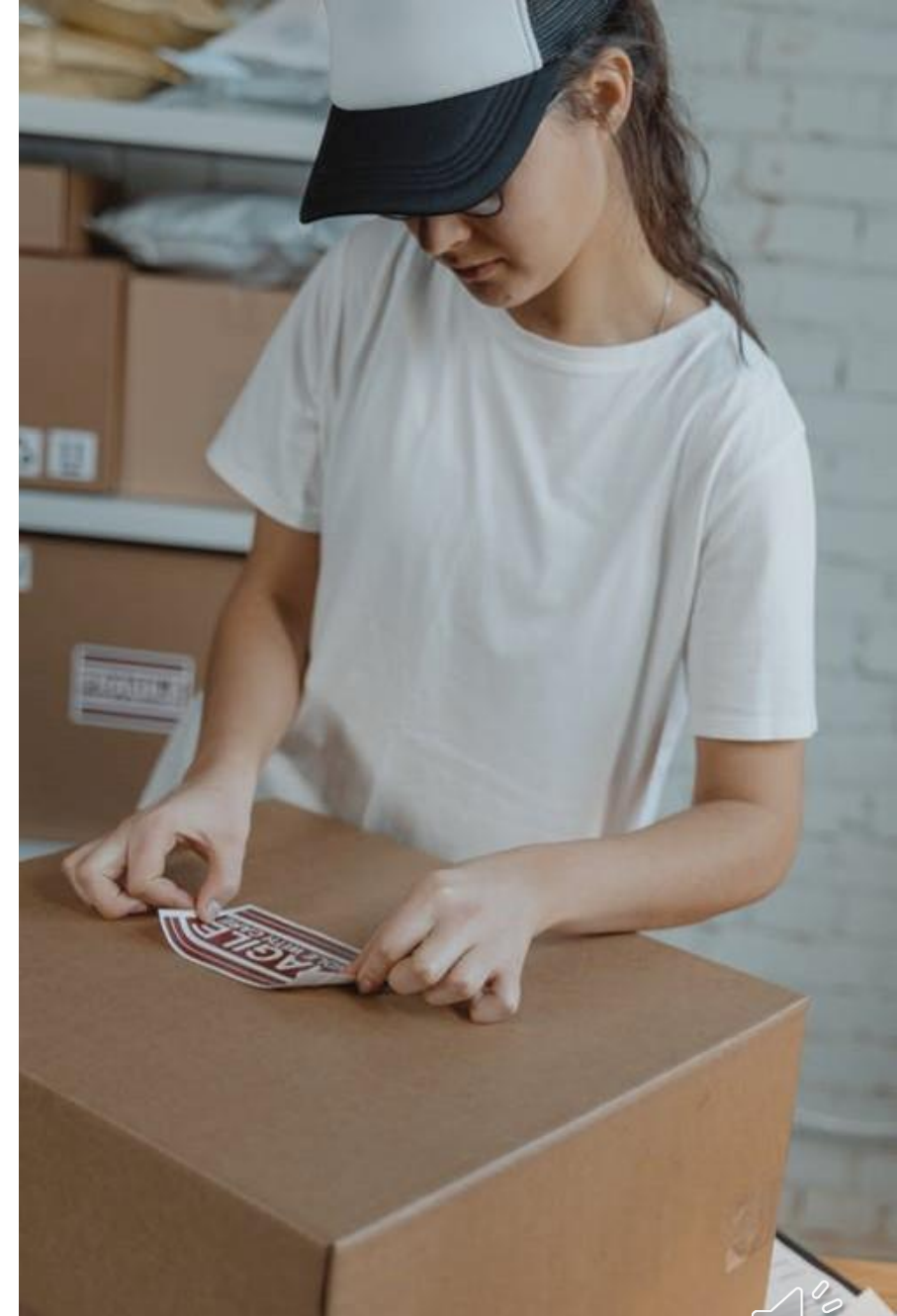
Table 3.2f: Summary of staff effort (PART B)

	WPn	WPn+1	WPn+2	Total Person-Months per Participant
Participant Number/Short Name				
ParticipantNumber/Short Name				
Participant Number/Short Name				
Total Person Months				



SUBDODÁVKY

- Identifikace projektových úkolů, které je nutné zadat externě a stanovení odhadu ceny subdodávky
- Limitovaný rozsah
- Pozor na úkoly svěřené koordinátorovi v GA a na subdodávky mezi partnery (nejsou povoleny)
- Subdodávky musí být naplánovány v Příloze 1 a 2 GA



SUBDODÁVKY V PROJEKTOVÉ ŽÁDOSTI

Section 3 - Budget (Administrative Forms)

No.	Name of beneficiary	Country	A. Personnel costs/€ (a1)	B. Subcontracting costs/€ (b)	C. Purchase costs - Travel and subsistence/€ (c1)	C. Purchase costs - Equipment/€ (c2)	C. Purchase costs - Other goods, works and services/€ (c3)	D.1 Financial support to third parties/€ (actual cost) (d1)	D.2 Internally invoiced goods and services/€ (Unit costs-usual accounting practices) (d2)	E. Indirect costs/€ (e)	Total eligible costs(h)	Funding rate(u)	Maximum EU contribution to eligible costs (i)	Requested EU contribution to eligible costs/€ (Requested grant amount) (m)	Max grant amount (n)	Income generated by the action (o)	Financial contributions (q)	Own resources (r)	Total estimated income (s)
1	Test Company	CZ								0,00	0,00	100	0,00		0,00				0,00
TOTAL			0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00		0,00	0	0,00	0	0	0	0,00

Table 3.2g: ‘Subcontracting costs’ items (PART B)

Participant Number/Short Name		
	Cost (€)	Description of tasks and justification
Subcontracting		



NÁKUPY

- Cestovní náhrady
 - zaměstnanců i externích expertů
- Dlouhodobý majetek
 - účetní odpisy (část odpovídající využití v projektu)
 - náklady na pronájem či leasing (bez poplatků za finanční služby)
 - in-kind za úplatu
- Ostatní zboží, práce a služby
 - ✓ spotřební materiál, náklady na diseminaci (OA, konferenční poplatky,...), náklady spojené s IPR, překlad dokumentů, logistické zajištění meetingů, **Osvědčení o finančních výkazech (CFS)**

→ požadovaný příspěvek EU
≥ EUR 430 000



NÁKUPY V PROJEKTOVÉ ŽÁDOSTI

Section 3 - Budget (Administrative Forms)

No.	Name of beneficiary	Country	A. Personnel costs/€ (a1)	B. Subcontracting costs/€ (b)	C. Purchase costs - Travel and subsistence/€ (c1)	C. Purchase costs - Equipment/€ (c2)	C. Purchase costs - Other goods, works and services/€ (c3)	D.1 Financial support to third parties/€ (actual cost) (d1)	D.2 Internally invoiced goods and services/€ (Unit costs-usual accounting practices) (d2)	E. Indirect costs/€ (e)	Total eligible costs(h)	Funding rate(u)	Maximum EU contribution to eligible costs (i)	Requested EU contribution to eligible costs/€ (Requested grant amount) (m)	Max grant amount (n)	Income generated by the action (o)	Financial contributions (q)	Own resources (r)	Total estimated income (s)
1	Test Company	CZ								0,00	0,00	100	0,00		0,00				0,00
TOTAL			0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00		0,00	0	0,00	0	0	0	0,00

Table 3.2h: ‘Purchase costs’ items (PART B)

Participant Number/Short Name		
	Cost (€)	Justification
Travel and subsistence		
Equipment		
Other goods, works and services		
Remaining purchase costs (<15% of pers. Costs)		
Total		

Pouze pokud jsou nákupy (součet Travel and subsistence, Equipment, Other goods, works and services) > 15 % osobních nákladů



OSTATNÍ N

- Vnitrofaktury
 - Interně fakturované zboží a služby, které jsou příjemcem poskytnuty přímo pro projekt
 - Jednotkové N
- Finanční podpora třetím stranám
 - Pokud výzva povolí
- ...



OSTATNÍ N V PROJEKTOVÉ ŽÁDOSTI

Section 3 - Budget (Administrative Forms)

No.	Name of beneficiary	Country	A. Personnel costs/€ (a1)	B. Subcontracting costs/€ (b)	C. Purchase costs - Travel and subsistence/€ (c1)	C. Purchase costs - Equipment/€ (c2)	C. Purchase costs - Other goods, works and services/€ (c3)	D.1 Financial support to third parties/€ (actual cost) (d1)	D.2 Internally invoiced goods and services/€ (Unit costs-usual accounting practices) (d2)	E. Indirect costs/€ (e)	Total eligible costs(h)	Funding rate(u)	Maximum EU contribution to eligible costs (i)	Requested EU contribution to eligible costs/€ (Requested grant amount) (m)	Max grant amount (n)	Income generated by the action (o)	Financial contributions (q)	Own resources (r)	Total estimated income (s)
1	Test Company	CZ								0,00	0,00	100	0,00		0,00				0,00
TOTAL			0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00		0,00	0	0,00	0	0	0	0,00

Table 3.2i: ‘Other cost categories’ items (PART B)

Participant Number/Short Name		
	Cost (€)	Justification
Internally invoiced goods and services		
...		



NEPŘÍMÉ NÁKLADY

= 25 % přímých nákladů BEZ

- Subdodávek
 - Finančních příspěvků poskytnutých třetím stranám
 - Specifických N kategorií, které v sobě již nepřímé N zahrnují (např. vnitrořakury).
- v rozpočtové tabulce se dopočítají **automaticky** na základě údajů o přímých nákladech projektu
 - Vzhledem k formě nákladů (flat rate) se **neuvádí** slovní popis.



NEPŘÍMÉ N V PROJEKTOVÉ ŽÁDOSTI

Section 3 - Budget (Administrative Forms)

No.	Name of beneficiary	Country	A. Personnel costs/€ (a1)	B. Subcontracting costs/€ (b)	C. Purchase costs - Travel and subsistence/€ (c1)	C. Purchase costs - Equipment/€ (c2)	C. Purchase costs - Other goods, works and services/€ (c3)	D.1 Financial support to third parties/€ (actual cost) (d1)	D.2 Internally invoiced goods and services/€ (Unit costs-usual accounting practices) (d2)	E. Indirect costs/€ (e)	Total eligible costs(h)	Funding rate(u)	Maximum EU contribution to eligible costs (i)	Requested EU contribution to eligible costs/€ (Requested grant amount) (m)	Max grant amount (n)	Income generated by the action (o)	Financial contributions (q)	Own resources (r)	Total estimated income (s)
1	Test Company	CZ								0,00	0,00	100	0,00		0,00				0,00
TOTAL			0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00		0,00	0	0,00	0	0	0	0,00



NAPSALI HODNOTITELÉ

Časté chyby v projektových žádostech



EVALUATION SUMMARY REPORT

- **Nedostatečná míra odůvodnění rozpočtu**
 - *The budget is not sufficiently elaborated, detailed or justified*
 - *There are a number of problems in the allocation of resources for the project, and some information is lacking in this area, all of which weakens the implementation plan of the project. This includes insufficient justification of the allocation of a substantial proportion of the budget to personnel.*
- **Nevyvážené rozdělení zdrojů mezi pracovní balíčky**
 - *A large proportion of resources is dedicated to the management work package which represents a high element of risk*
 - *The balance and distribution of person months across the work packages is not clearly explained or justified*
 - *Although all work packages have a detailed description of the planned tasks, the allocation of resources is somewhat unrealistic as some work packages have unclear provisioned person months.*
- **Nevyvážené rozdělení zdrojů mezi partnery**
 - *The budget is unbalanced and there is no allocation of effort and budget for some of the consortium partners.*
 - *In addition, the distribution of tasks and resources between the partners is unbalanced.*
- **Nedostatečně vysvětlené náklady**
 - *Allocation of travel and other costs requires a more detailed justification.*
 - *Notably, estimated travel costs for the coordinating partner is high compared to those of other partners and this is not clearly linked to activities leading to achievement of the proposals' objectives.*



ZDROJE INFORMACÍ



WEBINÁŘE EVROPSKÉ KOMISE

- How to prepare a successful proposal in Horizon Europe



- A successful proposal for Horizon Europe: Scientific-technical excellence is key, but don't forget the other aspects



INTERAKTIVNÍ WORKSHOPY TC

- **Modul 1:** Jak připravit výzkumný projekt pro Horizont Evropa
- **Modul 2:** Příprava rozpočtu a vykazování nákladů v projektech Horizont Evropa
- Nejbližší termín: podzim 2021





KONTAKTUJTE NÁS

Milena Lojková

Právní a finanční NCP

lojkova@tc.cz; finance@tc.cz

