

ÖVERENSKOMMELSE OM TÄCKNING FÖR INDIREKTA KOST- NADER VID EXTERNFINANSIERAD FORSKNING HOS UNIVER- SITET OCH HÖGSKOLOR

Sveriges universitets och högskoleförbund (SUHF), Forskningsrådet för miljö, areella näringar och samhällsbyggande (FORMAS), Forskningsrådet för arbetsliv och socialvetenskap (FAS), Vetenskapsrådet och Verket för innovationssystem (VINNOVA) träffar följande överenskommelse. De fyra forskningsfinansierande myndigheterna benämns myndigheterna. Parterna är å ena sidan SUHF som samverkansorganisation för universitet och högskolor, å andra sidan myndigheterna.

1 Utgångspunkter

1.1 Statsmakternas beslut

I propositionen "Forskning och förnyelse" (prop 2000/2001:3, sid 181 ff) redovisar regeringen hur den tidigare fastlagda principen om full kostnads- täckning vid externfinansierad forskning skall tillämpas. Sådan forskning skall bära sina egna kostnader. "En lägsta nivå för påslag för indirekta kostnader bör vara 18 procent av forskningsprojektens direkta kostnader exklusive lokalkostnader."

Riksdagen har behandlat frågan (UbU 2000/01:6, rskr 2000/01:98). Den har bl a uttalat, att de medel som anvisas direkt till lärosätena inte skall användas för att subventionera externfinansierad forskning utan för verksamhet enligt universitetens och högskolornas egna beslut. Riksdagen har förutsatt, att de ekonomiska konsekvenserna för redan pågående projekt beaktas.

Regeringen har därefter i regleringsbrev för budgetåret 2001 avseende anslag till universitet och högskolor m m (sid 15, Gemensamma bestämmelser 2.1.6) föreskrivit följande.

Universitet och högskolor får disponera inkomster som de erhåller i form av avgifter och bidrag i den egna verksamheten. Inkomsterna skall tillföras lärosätets räntekonto. Samtliga kostnader för den verksamhet som finansieras på detta sätt inklusive verksamhetens andel av gemensamma kostnader (full kostnadstäckning) skall täckas av dessa medel. Med anledning av regeringens proposition (2000/01:3) Forskning och förnyelse skall universitet och högskolor för projekt som ingås efter halvårsskiftet 2001, som en lägsta nivå för påslag för indirekta kostnader ta ut minst 18 procent av forskningsprojektens direkta kostnader exklusive lokalkostnader. Undantagna från kravet på full kostnadstäckning är endast EU-finansiärer och andra överstatliga organ där Sverige godkänt avtal med sådana undantag”.

1.2 Allmänt

1.2.1 Parterna är eniga om att det ligger ett värde i att träffa en generellt inriktad överenskommelse. Detta motverkar onödigt merarbete såsom detaljgranskning av enskilda kontrakt. Parterna är medvetna om att denna grundkonstruktion i enskilda fall medför vad som kan uppfattas som orättvisor. Sådana nackdelar uppvägs enligt parternas mening av de fördelar som en generell ordning innebär.

1.2.2 SUHF och Vetenskapsrådet uttalar sin gemensamma avsikt att främja kvalitetsgranskningen av forskningen vid universitet och högskolor genom att material baserat på Vetenskapsrådets kvalitetsgranskning ställs till universitetens och högskolornas förfogande. SUHF och Vetenskapsrådet anser att de bedömningar eller prioriteringar som görs när radsansökningarna behandlas bör kunna komma till ytterligare användning.

2 Påslag

2.1 Beräkningsmetod

SUHF och myndigheterna gör bedömningen, att påslagen i ett första skede bör beräknas som schabloner. Den nedan angivna miniminivån, 30 %, används under en tid som parterna nu bedömer kommer att vara ett år. Den under punkt 5 angivna ledningsgruppen lämnar i ett första steg förslag på vilken nivå schablonen bör ligga på fortsättningsvis. Förslaget skall utgöra underlag för en ny förhandling/överenskommelse. I ett andra steg bör ledningsgruppens arbete avse möjligheterna att beräkna de indirekta kostnaderna som faktiska belopp.

2.2 Schablonpåslagets storlek

För forskningsprojekt som myndigheterna finansierar gäller, intill dess annan överenskommelse träffas enligt punkterna 4 och 5 nedan, ett påslag om minst 30 procent på direkta projektkostnader. Påslaget avser indirekta kostnader inom universitetet/högskolan, inklusive indirekta lokalkostnader, och direkta lokalkostnader. För viss utrustning gäller särskilda regler enligt punkt 2.3.

2.3 Schablonpåslag för utrustning och stora datainsamlingar

För bidrag till utrustning och stora datainsamlingar om högst 165 000 kr beräknas påslag enligt punkt 2.2. För bidrag däröver är schablonpåslaget 50 000 kr. Kostnader för eventuella lokalkonsekvenser beräknas som en del av bidraget.

3 Tidpunkt för reglernas ikraftträdande

- Reglerna gäller för projekt, för vilka kontrakt tecknas fr o m 2001-07-01.
- De gäller också för projekt, för vilka kontrakt tecknas före 2001-07-01 och som påbörjas fr o m detta datum.

Med hänsyn till budgetsituationen vid de anslagsgivande myndigheterna fasas reglerna in successivt.

- De påverkar ej nu löpande projekt eller projekt för vilka beslut om tilldelning fattats före 2001-01-01.

4 Giltighetstid

Denna överenskommelse gäller tills vidare.

Anm. Parterna är överens om att återkomma i frågan så snart som möjligt och senast inom ett år.

5 Modellstudier

Parterna initierar ett projekt i två steg, som syftar till att kartlägga enskilda forskningsprojekts faktiska kostnader. Projektet gäller i första hand lokalkostnaderna men även övriga kostnader skall kunna belysas.

Arbetet i steg 1 syftar enligt punkt 2.1 till att komma fram till på vilken nivå det schablonmässigt beräknade påslaget bör ligga fortsättningsvis. Steg 2 syftar till att analysera om påslaget skall beräknas som schablon eller utgöras av faktiska belopp.

Parterna avser att inbjuda någon eller några av forskningsstiftelserna och Riksbankens Jubileumsfond att delta i arbetet i steg 2.

Parterna avser vidare att inrätta en ledningsgrupp för projektet.

Denna överenskommelse har upprättats i fem exemplar, varav SUHF och de fyra myndigheterna har tagit var sitt.

För Sveriges universitets- och högskoleförbund (SUHF)

Bo Sundqvist
Vice ordförande i SUHF
Rektor för Uppsala universitet

För Vetenskapsrådet

Pär Omling
Generaldirektör

För Forskningsrådet för arbetsliv och socialvetenskap (FAS)

Robert Erikson
Huvudsekreterare

För Forskningsrådet för miljö, areella näringar och samhällsbyggande (FORMAS)

Lisa Sennerby Forsse
Huvudsekreterare

För Verket för innovationssystem (VINNOVA)

Per Eriksson
Generaldirektör