

# Pravne i financijske novosti u programu Obzor Europa

23. studenoga 2021.



**Martina Kožul Kolarić**  
**Sonja Jantar**

**Nacionalne osobe za kontakt za pravna i financijska pitanja**



AGENCIJA ZA  
MOBILNOST I  
PROGRAME EU



Ministarstvo  
znanosti i  
obrazovanja



Sufinancirano sredstvima  
Europske unije

Erasmus+ | Europske snage solidarnosti | Obzor Europa

# PRAVNE NOVOSTI



- Zakonodavni i strateški dokumenti
- Korporativni model ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava  
(*Corporate Model Grant Agreement*)
- Plan za ravnopravnost spolova  
(*Gender Equality Plan*)

***Evolution not revolution!***

# Zakonodavni i strateški dokumenti

- ❑ [Uredba \(EU\) 2021/695 Europskog parlamenta i Vijeća od 28. travnja 2021. o uspostavi Okvirnog programa za istraživanja i inovacije Obzor Europa, o utvrđivanju pravila za sudjelovanje i širenje rezultata te o stavljanju izvan snage uredbi \(EU\) br. 1290/2013 i \(EU\) br. 1291/2013 \(Tekst značajan za EGP\)](#)
- ❑ [Odluka Vijeća\(EU\) 2021/764 od 10. svibnja 2021. o uspostavi posebnog programa za provedbu Okvirnog programa za istraživanja i inovacije Obzor Europa te o stavljanju izvan snage Odluke 2013/743/EU](#)
- ❑ [Strateški plan za provedbu programa Obzor Europa:](#)
  - strateško usmjerenje za potporu istraživanjima i inovacijama, očekivani učinak
  - sadržava smjernice za izradu programa rada
  - definira misije i partnerstva, međunarodnu suradnju, rodnu dimenziju, etiku i integritet, širenje i iskorištavanje rezultata i sl.
- ❑ [Vodič za program Obzor Europa](#) (*Horizon Europe Programme Guide*)
  - objašnjava svrhu i ciljeve programa Obzor Europa te proces i postupak prijave projektnih prijedloga prijaviteljima na jednostavan i razumljiv način



# Korporativni model ugovora o dodjeli bеспovratnih sredstava

## Ujednačavanje i standardizacija

- stvaranje ujednačenog modela ugovora o dodjeli беспovratnih sredstava u 29 programa/fondova EU (preko 40 vrsta ugovora u O2020)
- stvaranje smjernica za provođenje programa EU u novom programskom razdoblju

## Ujednačena terminologija

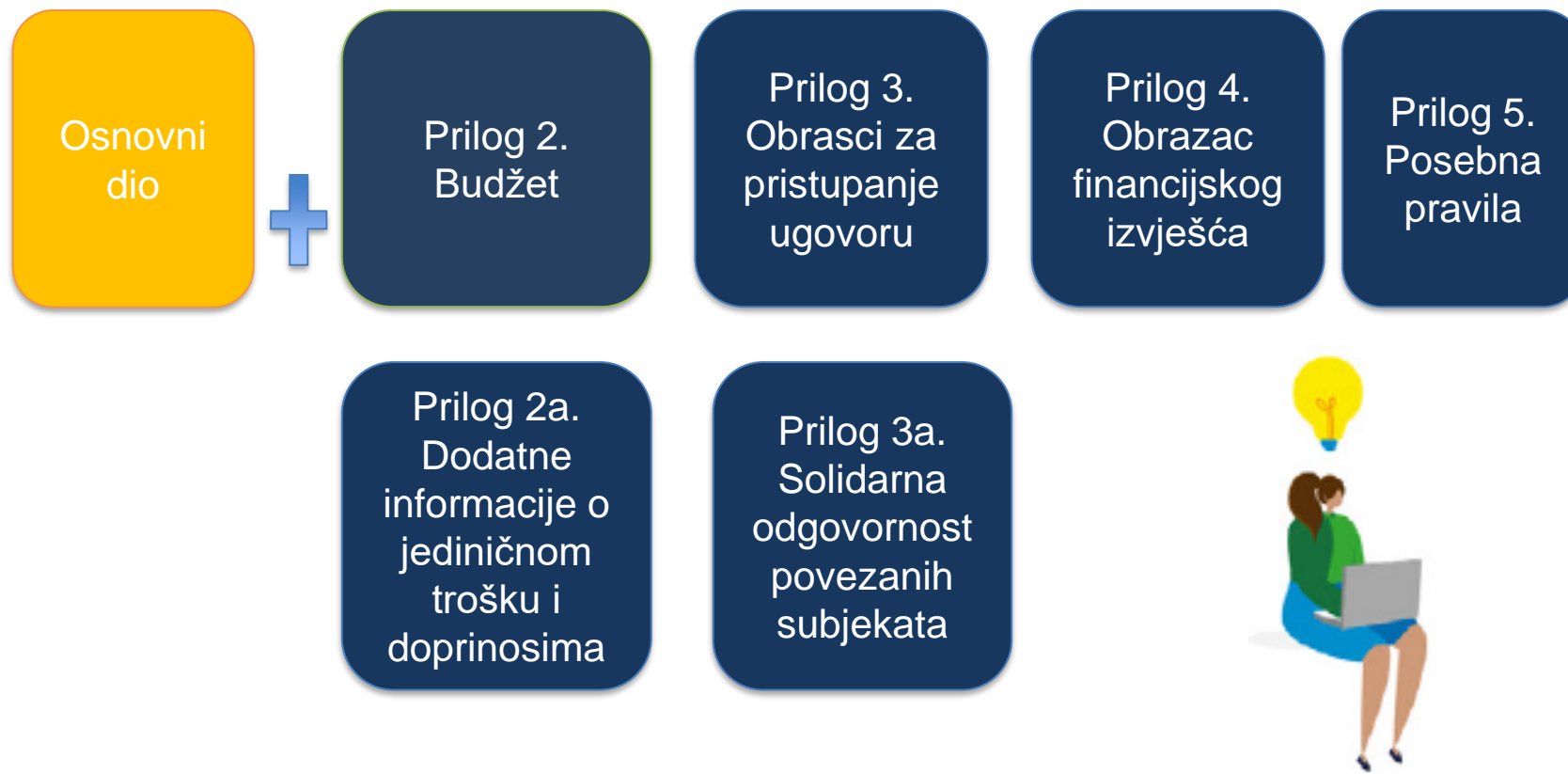
- korištenje ujednačene terminologije u programima EU
- ujednačena interpretacija odredaba ugovora
- jednak tretman korisnika
- stvaranje sinergija između programa EU

## Uvažavanje različitosti EU programa

- prilagođavanje ugovora specifičnim karakteristikama pojedinog programa EU
- postojanje priloga (*Annex*) za određena specifična pitanja



# Korporativni model ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava - struktura



# Korporativni model ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava - struktura

## Osnovni dio:

- ❑ *Data Sheet* - sažetak najvažnijih podataka o projektu (broj projekta, naziv projekta, poziv, tema, vrsta aktivnost, itd.)
  
- ❑ Odredbe grupirane u 6 poglavlja:
  - Poglavlje 1. - Opće odredbe (čl. 1.- 2.)
  - Poglavlje 2. - Aktivnost (čl. 3.- 4.)
  - Poglavlje 3. - Bespovratna sredstva (čl. 5. – 6.)
  - Poglavlje 4. - Provedba bespovratnih sredstava (čl. 7. - 26.)
  - Poglavlje 5. - Neispunjavanje obveza (čl. 27. - 35.)
  - Poglavlje 6. - Završne odredbe (čl. 36. – 44.)

# Korporativni model ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava - struktura

## Prilog 5 – Posebna pravila:

- Sigurnost – čl. 13.
- Etika – čl. 14.
- Vrijednosti programa Obzor Europa (rodna dimenzija) – čl. 14.
- Intelektualno vlasništvo – čl. 16.
- Komunikacija, diseminacija, otvorena znanost i vidljivost – čl. 17.
- Posebna pravila za implementaciju projekta – čl.18.:
  - Zapošljavanje i uvjeti rada
  - Istraživačka infrastruktura
  - ERC
  - EIT-KIC
  - MSCA
  - EIC
  - ....

## How to participate in 5 steps

- 1 Find an opportunity
- 2 Find partner(s)
- 3 Create an account
- 4 Register your organisation
- 5 Submit your proposal or offer

Learn how to find and apply for suitable EU funding and tender opportunities.

[Learn more](#)



**[Horizon Europe Programme Guide](#) detaljno opisuje proces i uvjete prijave!**





# Korporativni ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava – priprema i potpisivanje



max.  
5 mj.

max. 3 mj.



# Plan za ravnopravnost spolova (*Gender Equality Plan, GEP*)

- ❑ **Alat Europske komisije** za promociju ravnopravnosti spolova u području istraživanja i inovacija
- ❑ Ravnopravnost spolova je **jedna od temeljnih vrijednosti EU-a** - kontinuitet u odnosu na program Obzor 2020.
- ❑ U programu Obzor Europa ravnopravnost spolova osnažena je s **3 mjere**:
  - GEP je **kriterij za prihvatljivost projektnog prijedloga** za pravne osobe iz država članica i pridruženih zemalja koje su javna tijela, znanstvene organizacije i ustanove visokog obrazovanja (uključujući i privatni sektor) – za natječaje s krajnjim rokom podnošenja projektne prijave u 2022.g. i kasnije

# Plan za ravnopravnost spolova (*Gender Equality Plan, GEP*)

- rodna dimenzija postaje **obavezni dio** sadržaja projektnog prijedloga koji se vrednuje u sklopu evaluacijskog kriterija „**izvrsnosti**“, osim ako u projektnom prijedlogu nije izričito napomenuto i objašnjeno da rodna dimenzija nema utjecaja na temu
- rodna ravnoteža postavljena je kao **kriterij rangiranja projektnih prijedloga s istim brojem bodova** – cilj je povećati udio žena u stručnim skupinama, odborima za evaluaciju te istraživačkim timovima na 50%

# Plan za ravnopravnost spolova (*Gender Equality Plan, GEP*)

- ❑ **Službeni** dokument institucije (interni akt)
- ❑ **Obvezan** za sva javna tijela, ustanove visokog obrazovanja i znanstvene organizacije (uključujući organizacije iz privatnog sektora)
- ❑ Mora ispunjavati **minimalno 4 kriterija**:
  - objavljen na mrežnoj stranici institucije i potpisan od čelnika institucije
  - osiguranje namjenskih resursa i adekvatnu stručnost za izradu, implementaciju i praćenje provedbe GEP-a (npr. djelatnici i timovi za ravnopravnost spolova)
  - prikupljanje i praćenje podataka: podaci o osoblju (i studentima za dotične ustanove) razvrstani prema spolu te godišnje izvještavanje na temelju pokazatelja
  - trening: podizanje svijesti / trening o ravnopravnosti spolova i nesvjesnim rodnim pristranostima za djelatnike i upravu institucije

# Plan za ravnopravnost spolova (*Gender Equality Plan, GEP*)

## □ Preporučene teme:

- ravnoteža poslovnog i privatnog života i organizacijska kultura
- rodna ravnoteža na rukovoditeljskim razinama i u procesu donošenja odluka
- ravnopravnost spolova pri zapošljavanju i napredovanju u karijeri
- integracija rodne dimenzije u istraživački i nastavni sadržaj
- utvrđivanje mjera protiv rodno utemeljenog nasilja, uključujući seksualno uznemiravanje

## □ 3 objavljena GEP-a:

- Sveučilište u Rijeci – [Plan rodne ravnopravnosti](#)
- FER, Sveučilište u Zagrebu – [Plan ravnopravnosti spolova](#)
- Institut za antropologiju – [Plan rodne ravnopravnosti](#)

- ❑ [Obzor Europa model ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava](#)
- ❑ [Model ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava s pojašnjenjima i objašnjenjima](#) (*Annotated Model Grant Agreement*)
- ❑ [Smjernice za izradu GEP-a Europske komisije](#)
- ❑ [GEAR](#) alat Europskog instituta za ravnopravnost spolova

# FINANCIJSKE NOVOSTI



- Opći uvjeti prihvatljivosti troškova
- Oblici naknade troškova
- Što se mijenja, a što ostaje isto?
- Računanje troškova osoblja

***Evolution not revolution!***

**stvarno nastali** od strane korisnika

**nastali za vrijeme implementacije projekta**

**navedeni u predviđenom proračunu iz Priloga 2.**

**nastali su u vezi s aktivnošću i nužni su za provedbu**

**moguće ih je utvrditi i provjeriti, razumni su, opravdani**





## Stvarni troškovi (actual costs)

- Stvarno nastali troškovi knjiženi u poslovnim knjigama

## Jedinični troškovi (unit costs)

- Fiksni iznos po jedinici određen od strane EK (npr. troškovi po jedinici za vlasnike malih i srednjih poduzeća, MSCA troškovi)
- Prosječni troškovi osoblja

## Paušalni iznos (flat rate)

- Određeni postotak od prihvatljivih izravnih troškova – npr. Neizravni troškovi: **25% od izravnih troškova** bez troškova podugovaranja

## Jednokratni troškovi (lump sum)

- **Fiksni iznos sredstava** – planira se sve češće koristiti

# OD OBZORA 2020. PREMA NOVOM PROGRAMU OBZOR EUROPA

Kontinuitet

**Stope  
sufinanciranja**

**Izravni troškovi**  
(osim troškova osoblja  
i internih plaćanja)

**Neizravni  
troškovi**

**Jednokratni  
troškovi**  
(Lump sum)

Promjene

**Troškovi osoblja**  
(satnica – dnevna  
rata; naknada  
bazirana na  
projektima)

**Treće strane**

**Interna plaćanja**



VRSTA AKTIVNOSTI	STOPA SUFINANCIRANJA OD EU
<b>ISTRAŽIVAČKE AKTIVNOSTI</b> (Research and Innovation Actions)	<b>do 100% prihvatljivih troškova</b>
<b>AKTIVNOSTI USMJERENE NA INOVACIJE</b> (Innovation Actions)	<b>NEPROFITNI PRAVNI SUBJEKTI: do 100% prihvatljivih troškova</b> <b>PROFITNI PRAVNI SUBJEKTI: do 70% prihvatljivih troškova</b>
<b>AKTIVNOSTI KOORDINACIJE I PODRŠKE</b> (Coordination and Support Actions)	<b>do 100% prihvatljivih troškova</b>



# KONTINUITET – većina izravnih troškova

## Izravni troškovi

- **Izravni troškovi podugovaranja**
- **Izravni troškovi nabave:**
  - Trošak putovanja
  - Trošak opreme (trošak AMORTIZACIJE)
  - Ostali troškovi nabave (potrošni materijal i drugo)
- **Ostali izravni troškovi**

## Neizravni troškovi – 25 %



# KONTINUITET – jednokratno financiranje (Lump sum)

- ❖ Značajne mogućnosti pojednostavljenja
- ❖ Financiranje bazirano na stvarnim troškovima i dalje dovodi do grešaka u izvještavanju
- ❖ Veliko smanjenje administrativnog tereta
- ❖ Fokus na postignuća projekta

## OBAVEZNO

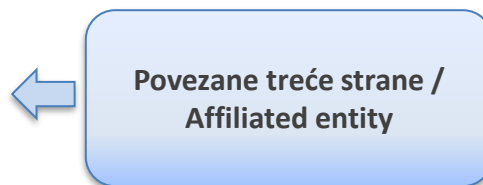
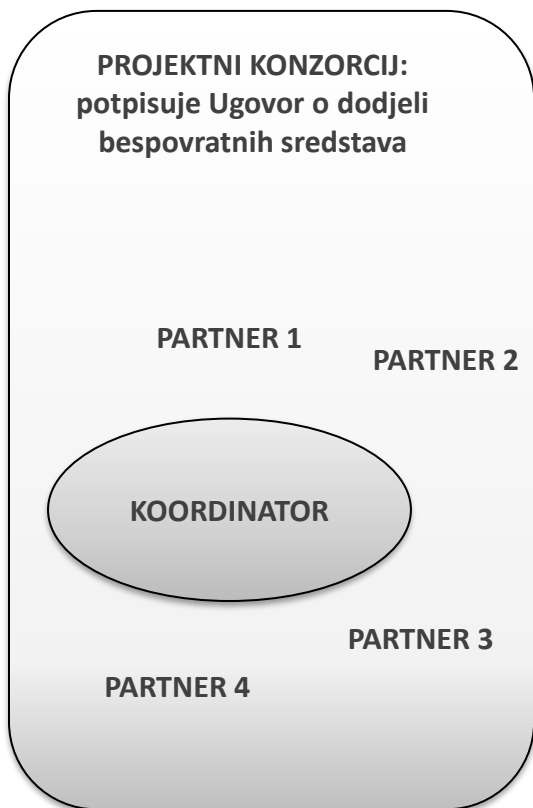
- Tehnička dokumentacija
- Publikacije, prototipi, rezultati
- Tko je napravio što
- Dokumenti koji dokazuju da je posao napravljen

**Ionako potrebno za sve vrste projekata**

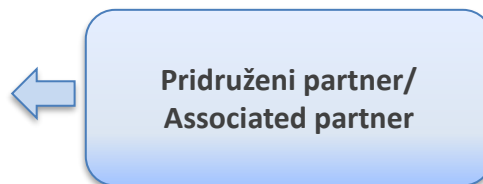
## NIJE POTREBNO

- Vremenici
- Izvadci plaće
- Pravila amortizacije
- Računi
- Dokumenti koji potvrđuju stvarne troškove

## PROMJENE – treće strane

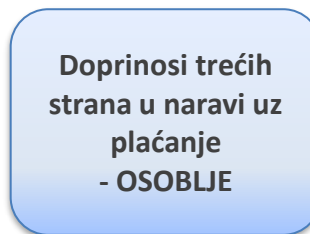
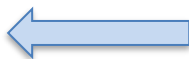
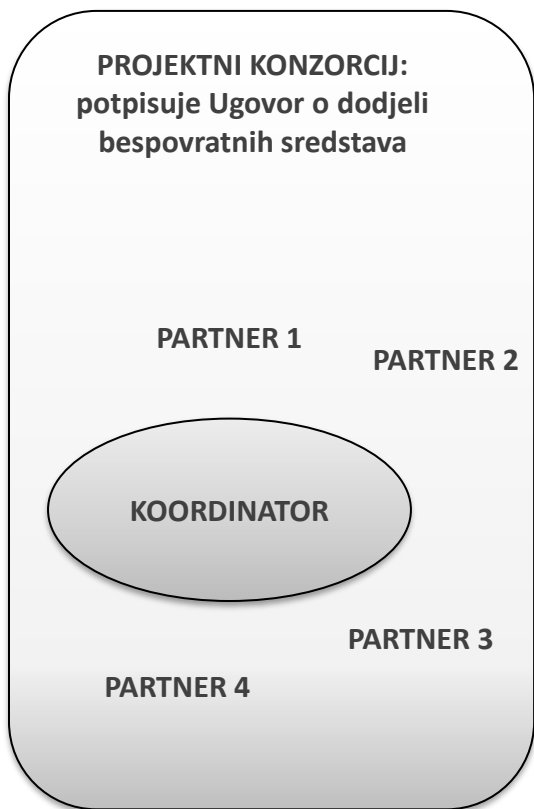


- Provode projektne zadatke u manjem opsegu
- Troškovi prihvatljivi
- (H2020 linked third parties)

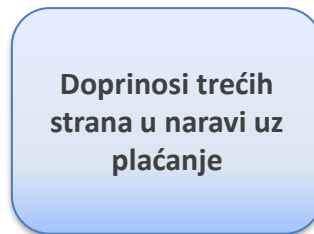
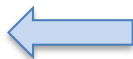


- Provode projektne zadatke
- Troškovi nisu prihvatljivi
- (H2020 međunarodni partneri)

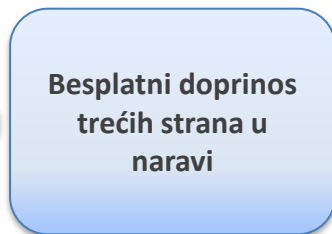
# PROMJENE – treće strane



- Korisnik može prijaviti troškove osoblja



- Korisnik prijavljuje nabavu robe, radova ili usluga
- Treća strana ne smije prijaviti profit



- Doprinos u naravi – osoblje, oprema, infrastruktura, ostalo
- Korisnik može prijaviti troškove kao da su nastali njemu

# PROMJENE – izravni troškovi osoblja

A.1. troškovi osoblja koje radi na projektu na temelju ugovora o radu ili jednakovrijednog akta o imenovanju

A.2. troškovi korisnika koji su fizičke osobe koje ne primaju plaću

A.3. troškovi osoblja koje je ustupila treća strana uz naknadu

A.4. troškovi vlasnika (osnivača, članova društva) malih i srednjih poduzeća koji ne primaju plaću

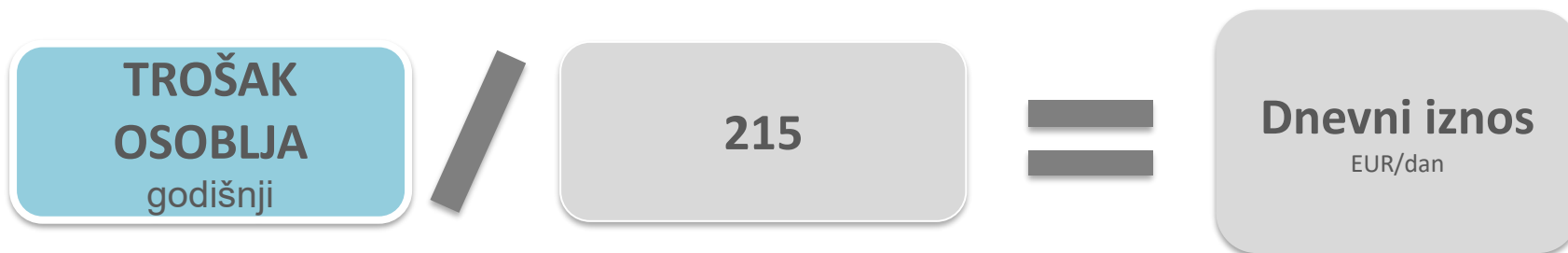


## Računanje troška osoblja



# PROMJENE – troškovi osoblja Obzor EUROPA

## Računanje troška osoblja



## Računanje dnevnog iznosa

**Umjesto zadnje zatvorene financijske godine –  
kalendarska godina**

Osim za mjesec od kraja zadnje kalendarske godine do kraja izvještajnog razdoblja.

Za te mjesec se računa parcijalna dnevna rata:

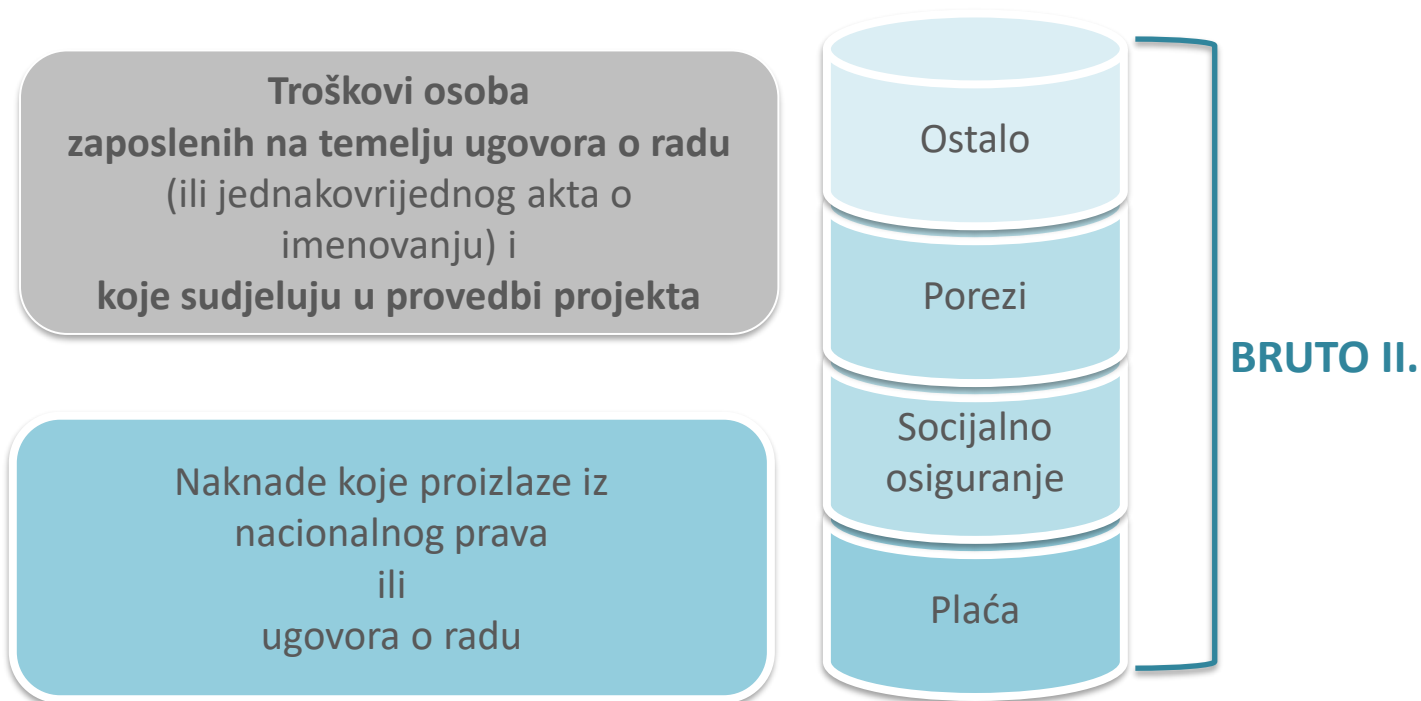
STVARNI GODIŠNJI TROŠKOVI ZA TE MJESECE

---

$215/12 * \text{BROJ MJESECI}$

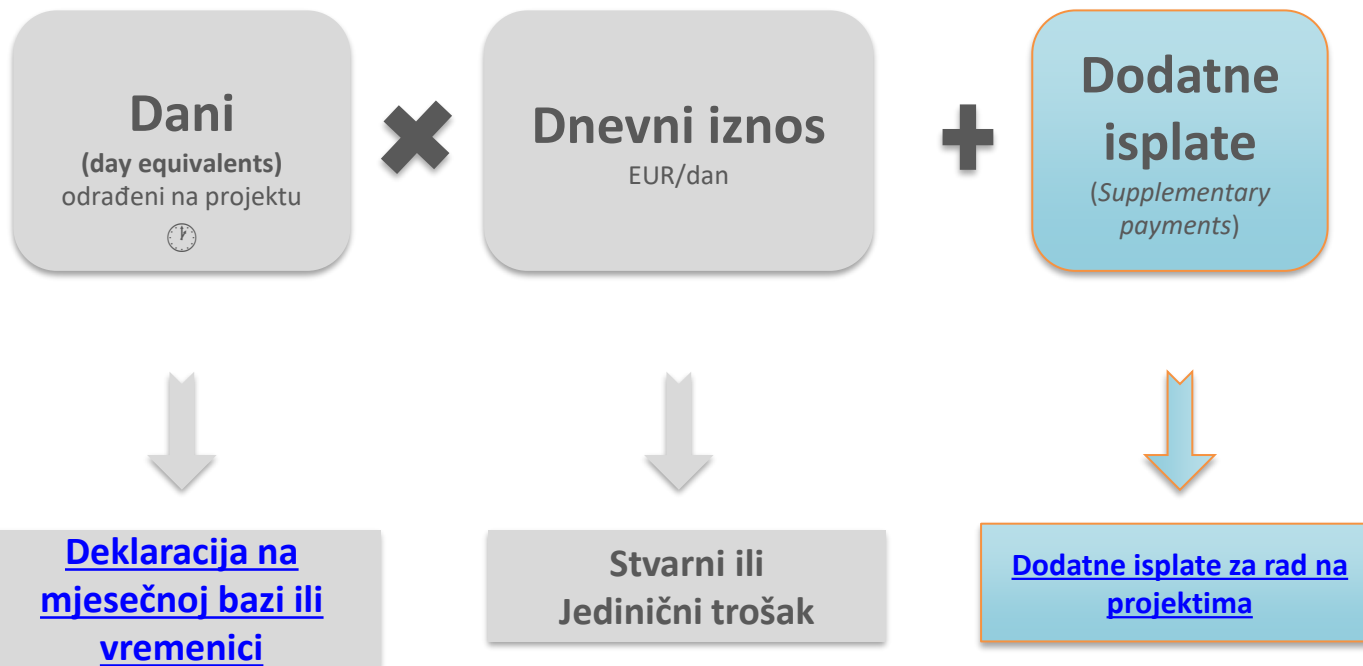
[Primjer](#)

## Računanje troška osoblja – godišnji trošak



## Računanje naknade temeljene na projektima

Razina naknade za nacionalne projekte



Naknada temeljena na projektima



# Hvala na pažnji!

## Martina Kožul Kolarić

Nacionalna osoba za kontakt za pravna i  
financijska pitanja programa Obzor Europa  
Agencija za mobilnost i programe EU

**E-pošta:** [martina.kozulkolaric@mobilnost.hr](mailto:martina.kozulkolaric@mobilnost.hr)  
**Telefon:** +385 (0)1 5556 883

## Sonja Jantar

Nacionalna osoba za kontakt za pravna i  
financijska pitanja programa Obzor Europa  
Agencija za mobilnost i programe EU

**E-pošta:** [sonja.jantar@mobilnost.hr](mailto:sonja.jantar@mobilnost.hr)  
**Telefon:** +385 (0)1 5557 857



 <https://www.obzoreuropa.hr>

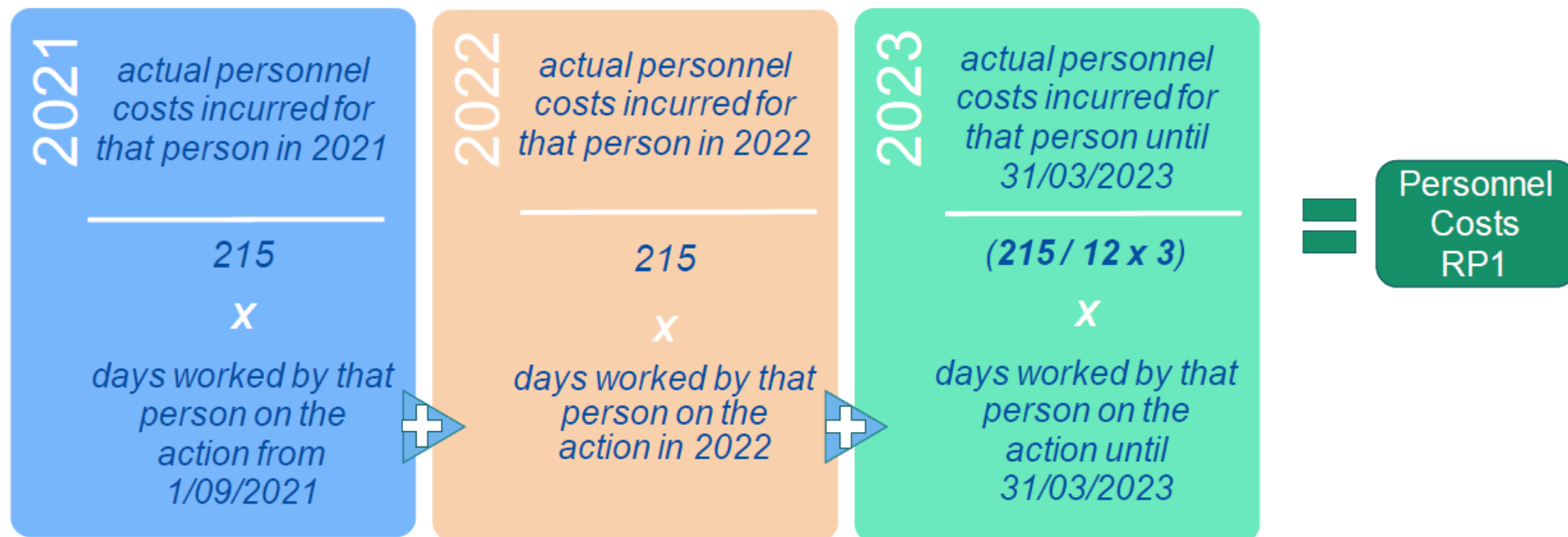
 [Facebook: Obzor Europa](#)

 [Twitter: Obzor Europa \(@EuropaObzor\)](#)

 <http://www.mobilnost.hr>

## Example

Costs for Researcher Y in reporting period 1. Reporting period 1 runs from 1/09/2021 until 31/03/2023:



# Time recording system in hours

'Day-equivalent' → 3 conversion rules at hand



1. A conversion based on the average number of **hours that the person must work per working day according to her/his contract.**

*Example:* if the contract says that the person must work 37,5 hours per week distributed in 5 working days, a day-equivalent for the person is 7,5 hours ( $37,5 / 5$ ). In the same example, if the person works 50 % part-time, the day-equivalent would be 3,75 hours ( $18,75 / 5$ ).

2. A conversion based on the **usual standard annual productive hours** of the beneficiary, if it is at least 90% of the workable time (i.e. continuity with H2020)

*Example:*

Standard annual productive hours of the beneficiary = 1600    Standard annual workable hours of the beneficiary = 1720  
 $1720 \times 90\% = 1548 < 1600$   
 $1600 / 215 \Rightarrow 7.44 \text{ hours} = 1 \text{ day-equivalent}$

3. A conversion based on a fixed number of hours (e.g. for beneficiaries with no reference in their contracts nor standard annual productive hours):  
**1 day-equivalent = 8 hours**



Disclaimer: Information not legally binding



## How?

- **Compare** the **action daily rate** with the daily rate that you would pay to the person for work in national projects in accordance with your usual remuneration practices (**national projects daily rate**)
- The daily rate eligible for declaring personnel costs **will be the lower of the two.**

Action daily rate



*actual personnel costs of the person  
for her/his work in the action over the calendar year*

*days worked by the person in the action over the calendar year*

National Projects  
daily rate



*monthly personnel costs for the person based on the remuneration  
the person would be entitled to for work in national projects X 12*

215

