

Instruktion Industri: Rekvisition av forskningsmedel inom WASP

Innehåll

OM DETTA DOKUMENT	2
ÖVERGRIPANDE RIKTLINJER	2
Takbelopp	2
REKVISITIONSPROCESS	2
Övergripande rekvisitionsprocess	3
INDUSTRIDOKTORANDPROJEKT	3
INDUSTRIPOSTDOKTORPROJEKT	3
FORSKARSKOLAN	4
STINT - Termin utomlands	4
Studieresa - Forskarskolans internationella resor	5
MEDFINANSIERING	5
Övergripande riktlinjer medfinansiering	5
Reviderbarhet	5
Kostnadsslag medfinansiering	5
Mall för redovisning av medfinansiering	6
KONTAKT	6
Bilaga 1: Rekvisition	7
Bilaga 2: Redovisning medfinansiering	8

OM DETTA DOKUMENT

Detta dokument beskriver process och riktlinjer för hur rekvisition av forskningsmedel inom WASP ska hanteras av medverkande företag.

ÖVERGRIPANDE RIKTLINJER

Finansiären Knut och Alice Wallenbergs stiftelse (KAW) har regler vilka ger strikta krav på underlag och form på rekvisitioner. Linköpings universitet (LiU) har som värduniversitet ansvar att inhämta och sammanställa underlag från medverkande universitet och företag samt rekvirera medel från KAW. Rekvirerade medel fördelas enligt underlag efter att LiU mottagit medel från KAW för aktuell period.

Allokering av medel till projekt, rekryteringar och andra aktiviteter sker genom beslut i WASPs styrelse. Ett beslut innebär inte att ett fast belopp erhålls utan medel rekquireras utifrån faktiska kostnader. Till exempel anställning av doktorand och/eller postdoktor, eller allokering av redan befintliga resurser för ett specifikt ändamål. Rekvisition sker i efterhand. Riktlinjer för olika kategorier återges nedan.

Tiden för eventuell militärtjänstgöring, föräldraledighet eller långvarig sjukskrivning räknas bort från den ordinarie arbetstidens omfattning. Semester eller vård av barn ses däremot som en del av ordinarie arbetstid.

Takbelopp

För vissa projekt finns ett takbelopp att förhålla sig till gällande total, aktivitet, lön, material och resor.

REKVISITIONSPROCESS

Företag rekquirerar schablonbelopp tertialsvis i efterhand genom att skicka rekvisition enligt:

- Post till Fakturasupport, Linköpings universitet, 581 83 Linköping
- Elektronisk rekvisition via InExchange och Peppol
 - Rekvisition som skickas via Pagero går via InExchange som har samtrafikavtal med Pagero

Rekvirerat belopp ska inte omfattas av moms. Se [bilaga 1](#) för exempel på rekvisition. Observera att rekvisitionsunderlag ska vara av formell karaktär där företagsnamn, logga, organisationsnummer, bankuppgifter m.m. framgår.

WASP rekquirerar i sin tur medel från KAW vilket gör att det kan dröja upp till fyra månader efter deadline innan rekvisitioner kan attesteras och transfereras vidare, sista betalningsdag bör sättas med hänsyn taget till detta.

Om flera industridoktorander eller industripostdoktorer tillhör samma företag går det bra att skriva uppgifter om belopp, aktivitetsgrad m.m. på samma rekvisition.

- Startdatum för en doktorand påverkar beloppet som kan rekquireras. Om en doktorand påbörjar anställning i mitten av en månad halveras beloppet för den månaden
- Även eventuell militärtjänstgöring, föräldraledighet eller långvarig sjukskrivning påverkar omfattningen

Utöver rekvisition ska företag årligen redovisa vilka egna kostnader som uppstått kopplat till respektive projekt, företagets in-kind/medfinansiering.

Övergripande rekvisitionsprocess

Rekvisition ska ske tertialvis. Underlag ska vara LiU tillhanda senast den 20/5 för tertial 1, den 30/9 för tertial 2 samt den 30/1 för tertial 3. Efter sammanställning skickar LiU rekvisition till KAW och utbetalning från finansören förväntas ske nästkommande månad.

Företagets medfinansiering ska redovisas årsvis senast den 30/1. Respektive företag ansvarar för att underlagen är korrekta.

Innan utbetalning kontrolleras att varje projekt uppfyller de redovisningskrav som gäller enligt detta regelverk för WARA, WASP och dess forskarskola.

INDUSTRIDOKTORANDPROJEKT

En industridoktorand bedriver forskarutbildning inom en anställning i industrin. Forskarutbildningen inom WASP ska bedrivas på minst 80%. Industridoktoranden vistas minst 20% på företaget och värdforskargruppen.

Om doktorandstudier genomförs på 80 % av heltid ska belopp och projekttid justeras till 80 % av ersättningen vid heltidsstudier.

Företag

Företaget kan rekvirera upp till ett schablonbelopp på 600 000 kr per år från WASP i maximalt fyra år, totalt 2,4 mkr, under förutsättning att industridoktoranden är aktiv på heltid. Ersättningen kan sträckas ut upp till fem år (480 000 kr per år).

Schablonbeloppet ska täcka in kostnader för industridoktorands resor kopplade till forskarstudier som hotell och resor till och från kurser, konferenser och WARA demonstrationsarenor med undantag för internationella studieresor som bekostas av WASPs forskarskola.

Likt universitetsdoktorander bör resor kopplade till forskarstudier schablonmässigt röra sig om upp till 30 000 kr per år. Om ett företag befarar reserestriktioner kan WASP direktfinansiera viktiga resor för industridoktorands forskarutbildning, då sker avdrag med motsvarande belopp från schablonbeloppet. För industridoktorand sker rekvisition via företaget på separat rekvisition i samband med tertialsrekvirering. Kopia på kvitton samt sammanställning av underlag ska bifogas för att styrka faktiska kostnader.

Värduniversitet

Vid heltidsstudier ersätts värdforskargruppen för direkta kostnader från WASP:

- Industridoktorand
 - Materialkostnad upp till 40 000 kr
 - kan täcka materialkostnad vid licentiatframläggning eller disputation
- Handedare
 - Lön upp till 15 % av heltid
 - normalt fördelat 10% handledare och 5 % bihandledare under max fyra år
 - Resekostnad upp till 40 000 kr (bland annat för besök hos industridoktorand)
 - Värdforskargruppen förväntas medfinansiera resterande kostnader

INDUSTRIPOSTDOKTORPROJEKT

En industripostdoktor bedriver forskning inom anställning i industrin. Inom WASP bedriver en industripostdoktor forskning under 100 % av den tid som finansiering avser. Projekt förväntas

adressera grundläggande forskningsproblem med industriell relevans inom något av WASPs forskningsområden.

En industripostdoktor ska dela tid mellan företag och universitet men vara fullt engagerad i forskningsverksamhet på båda platserna.

- Målet är 50/50 uppdelning mellan företag och universitet
 - minst 50 % av tiden bör spenderas på universitet
 - minst 20 % av tiden bör spenderas på företaget
- Industripostdoktor ska bedriva forskning på minst 80 % av heltid

Om postdoktor utför forskning på mindre än heltid ska belopp och projekttid justeras i enlighet. Till exempel vid forskning på 80 % av heltid räcker finansieringen under 2,5 år.

Företag

Företaget kan rekquirera för delfinansiering av lön och andra relaterade kostnader upp till ett schablonbelopp på 950 000 kr per år (1 200 000 kr per år för SME) från WASP i högst två år, totalt 1,9 mkr, förutsatt att industripostdoktorn forskar på heltid.

Se beslutsbrev då takbelopp för företag kan variera.

Värduniversitet

Värdforskargrupp vid universitet kan rekquirera för driftkostnader upp till 300 000 kr från WASP:

- Handledare
 - Lön
 - Materialkostnad
 - Resekostnad
 - Värdforskargruppen förväntas medfinansiera resterande kostnader

FORSKARSKOLAN

STINT - Termin utomlands

Om industridoktorand beviljats medel för termin utomlands ska det särredovisas. WASP ersätter doktorand för ökad levnadskostnad som kostnad för visum, resor och uppehälle (bostad och ev. reducerat traktamente). Ersättning baseras på faktiska kostnader.

Det finns två finansieringsmodeller. En för dyra destinationer (vanligtvis Bay-området i USA) och en för andra destinationer.

- Startbelopp 20 000 kr samt ytterligare 20 000 kr per månad som tillbringas utomlands. Max finansiering är 140 000 kr
- eller
- Startbelopp 20 000 kr samt ytterligare 30 000 kr per månad som tillbringas utomlands. Max finansiering är 200 000 kr

Ersättning för ökade levnadskostnader rekvideras tertialsvis i efterhand med verifikation på faktiska kostnader.

- För industridoktorand sker rekvisition via företaget på separat rekvisition i samband med tertialsrekvisering. Kopia på kvitton samt sammanställning av underlag ska bifogas för att styrka faktiska kostnader

Ordinarie industridoktorandprojekt ska belastas av lönekostnader under utlandsterminen. Uppge antal månader som doktorand varit utomlands på rekvisitionen.

Studieresa - Forskarskolans internationella resor

Gemensamma internationella resor bekostas av forskarskolan.

- Bokning av resa hanteras av doktorand och ersätts av WASP
 - Ej för affilierad doktorand
- Boende bokas och betalas av WASP för både WASP-finansierad och affilierad doktorand
- För industridoktorand sker rekvisition via företaget på separat rekvisition i samband med tertialsrekvisering. Kopia på kvitto samt sammanställning av underlag ska bifogas för att styrka faktiska kostnader

Hotell och resor till och från till exempel vinterkonferens, sommarskola och doktorandkurs belastar doktorandens schablonbelopp på företaget.

För ytterligare information se [internationella studieresor](#) på internwebben.

Studentarrangerad resa

Internationell resa initierad av doktorand eller kluster. För beloppsgräns och ytterligare information se [internationella studieresor](#) på internwebben.

MEDFINANSIERING

Redovisning av medfinansiering kopplad till industritjänster inom WASP ska ske årligen senast den 30/1. Medfinansiering förväntas ske via naturainsatser dels genom industridoktorand- och industripostdokortjänster och genom engagemang i WASP Research Arenas (WARA). Se separat instruktion för rekvisering av kostnader samt medfinansiering kopplat till WARA.

Övergripande riktlinjer medfinansiering

Utgångspunkten för beräkning av företags medfinansiering är att de beräknas enligt självkostnadsprincip utan vinstpålägg eller någon form av omkostnadstillägg. Medfinansiering ska redovisas för respektive kalenderår. Varje företag ansvarar för att ta fram ett komplett underlag för samtliga WASP projekt. Medfinansiering ska redovisas fram till projektets slut/examensdatum. Slutrapportering sker genom att bifoga underlag från RR på hela projektperioden.

Reviderbarhet

Kostnadsunderlaget ska vara reviderbart. Det innebär att kostnadsposter ska vara hämtade direkt ur respektive parts bokföring, eller grundas på uppgifter från bokföringen. Grunden för värderingen ska vara dokumenterad.

Kostnadsslag medfinansiering

Som medfinansiering ska följande kostnader tas upp:

- Lönekostnad för eget arbete. För att lönekostnader (bruttolön och faktiska lönebikostnader) ska vara godkända ska lön ha utbetalats och bokförts som lönekostnad
 - Faktisk lönekostnad inkl. max 52,5 % lönekostnadspåslag (LKP) och max 35 % OH påslag minus rekviserat belopp från WASP
 - För industridoktorand, industripostdoktor samt den nedlagda handledningstiden för industrihandledaren
- Materialkostnad
 - Som godkänd materialkostnad räknas material som är nödvändigt för industridoktorands eller industripostdoktors arbete och som är bekostade av företaget inkl. max 35 % OH påslag minus rekviserat belopp från WASP
- Resekostnad

- Som godkänd resekostnad räknas resor i samband med genomförandet av industridoktorandstudier och som är bekostade av företaget inkl. max 35 % OH påslag minus rekviderat belopp från WASP

Mall för redovisning av medfinansiering

I [bilaga 2](#) finns mall för redovisning av medfinansiering. Information om organisationstillhörighet, projektnamn och period fylls i överst i mallen.

Rubriker i mall för medfinansiering:

- Specifikation
 - Specificera totala kostnader i form av eget arbete (namn, timmar, timkostnad), material- och resekostnad
- Avgår
 - Kostnader som rekviderats från WASP redovisas här

Skillnaden mellan de totala kostnaderna (Specifikation) och de rekviderade kostnaderna (Avgår) blir medfinansieringsbeloppet. Medfinansiering ska redovisas i PDF format till WASP via mail.

KONTAKT

Mail: economy@wasp-sweden.se

Bilaga 1: Rekvisition

Fakturaadress:

Linköpings universitet
Fakturasupport
581 83 Linköping

Referens (WASP):

19021 WASP

Beskrivning	Moms %	Nettobelopp
Rekvisition av medel för WASP Industridoktorandprojekt TX 202X <projektnamn industridoktorandprojekt> <namn industridoktorand> <aktivitetsgrad, % av heltid>		200 000,00 (vid aktivitetsgrad 100%)

Nettobelopp	200 000,00
Moms SEK	0,00
ATT BETALA SEK	200 000,00

Notera att rekvisitionsunderlaget ska vara av formell karaktär där datum, företagets namn, adress, logga, organisationsnummer, kontakt- och bankuppgifter framgår.

Bilaga 2: Redovisning medfinansiering

Adress:

Redovisningen skickas årligen 30/1 som PDF till economy@wasp-sweden.se

Beskrivning	Värde
Redovisning av medfinansiering <organisation> gällande <projekt> TX 202X	
Specifikation:	
Eget arbete doktorand/postdoktor (<namn>, <antal timmar>, <timkostnad>)	x 000,00
Eget arbete handledare (<namn>, <antal timmar>, <timkostnad>)	x 000,00
Materialkostnad	x 000,00
Resekostnad	x 000,00
Avgår:	
Rekvirerat från WASP	-x 000,00

VÄRDE TOTALT SEK	x 000,00
-------------------------	-----------------