



Ej sekretess

PM

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-05-12	22FMV168-3:1	4.2
	Dokumentnummer	Sida
	-	1(4)

PM för finansiering av projekt inom den Europeiska försvarsfonden (EDF)

(Bilagor: 1) "Specific form for applicants opting for the actual indirect costs regime", 2) Myndighetsgemensam EDF-målbild (biläggs efter fastställande) och 3) Rekommendationsunderlagsmall (biläggs efter fastställande)

1. Syfte, bakgrund och omfattning

Denna PM syftar till att informera och stödja medarbetare på försvarsmyndigheterna och hos utförare (företag, universitet, högskolor, institut och myndigheter) om EDF-finansiering och förutsättningar för denna. Finansiellt stöd till EDF-projekt består dels av finansiering från EU-kommissionen (KOM), och dels av medfinansiering från medlemsstater (MS). Alternativt kan MS medfinansiering helt eller delvis ersättas genom egenfinansiering från utförarna själva. Medfinansiering är endast aktuellt för EDF:s utvecklingsprojekt, då forskningsprojekten får bidrag på upp till 100 % av stödberättigade kostnader från KOM/EDF. Finansiering av forskningsprojekt berörs därför endast i denna PM genom val av alternativ för indirekta stödberättigade kostnader enligt artikel 15 i EDF-förordningen¹ (se kapitel 3).

2. Arbetsprocess

Varje år beslutas ett arbetsprogram för EDF av KOM. Utifrån arbetsprogrammets områden publicerar KOM projektutlysningar med angiven budget som utförare kan söka EDF-medel från. Försvarsmakten, FMV och FOI bedriver tidigt i förhandlingar kring arbetsprogram ett myndighetsgemensamt arbete för att öka förutsättningarna för ett brett svenskt deltagande i EDF:s utvecklings- och forskningsprojekt. Samverkan där så är tillämpligt sker med svenska utförare.

För deltagande i utvecklingsprojekt krävs som nämnt tidigare medfinansiering från svenska staten (oftast Försvarsmakten) och/eller egenfinansiering från utförarna själva. Medfinansiering från annan svensk myndighet följer motsvarande praxis, men berörs inte i denna PM. En särskild kontakt med EDF-kontoret bör tas i sådana fall. Inför medfinansiering från Försvarsmakten ska myndigheten, i samverkan med FMV, beredas möjlighet att påverka och inrikta projektförslagen så att försvarsmaktsnyttan blir så stor som möjligt. Denna Försvarsmaktinriktning av de specifika projektförslagen används sedan som en av värderingsgrunderna inför kommande medfinansieringsbeslut.

Efter genomförd samverkan och inriktning ska utförarna fylla i en av FMV fastställd rekommendationsunderlagsmall (RekU-mall), vilken efter fastställande kommer att biläggas denna PM och läggas upp på FMV:s hemsida [Europeiska försvarsfonden \(fmv.se\)](https://www.fmv.se). Utförarna fyller i del A i RekU-mall, medan FMV:s Verksamhetsområden (VerkO) fyller i del B. Arbetsprocess för EDF-medfinansiering framgår nedan, där FMV har löpande samverkan med Försvarsmakten och utförare.

¹ Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2021/697 av den 29 april 2021 om inrättande av Europeiska försvarsfonden och om upphävande av förordning (EU) 2018/1092.

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-05-12	22FMV168-3:1	4.2
	Dokumentnummer	Sida
	-	2(4)

1. Ifylld RekU-mall skickas av utförare till EDF-kontoret (edf@fmv.se). Tidplaner inkl. slutdatum för inlämnande annonseras bl.a. på FMV:s hemsida ([Europeiska försvarsfonden \(fmv.se\)](https://www.fmv.se)). Likaså gäller FMV:s begäran till utförarna om att inkomma med preliminärt RekU. I RekU-mall ska utförarna fylla i projektinformation inkl. budget, val av alternativ för indirekta stödberättigade kostnader (artikel 15.1 eller 15.2), samt nyttan av projektet kopplat till myndigheternas EDF-målbild. Målbilden biläggs efter fastställande av denna PM. Önskas artikel 15.2, granskas och godkänns kostnadsredovisningen av FMV Marknad & Inköp. Deadlines för detta framkommer av ovan angiven tidplan.
2. RekU utvärderas av FMV:s VerkO med stöd av berörda inom FMV, där innehållet i myndigheternas EDF-målbild ingår som viktig värderingsparameter. Förslag till medfinansieringslösning samverkas med berörd produktionsföreträdare (PRF) på FMV Ledstab. I VerkO:s underlag i FMV RekU skall framgå vilken särskild rad/objekt i investerings-, materiel- eller FoT-plan (1.3 eller 1.4) som förordas för medfinansiering vid genomförande av föreslaget EDF-projekt. I underlaget ska även finnas en kostnadsberäkning med ekonomisk ram samt medfinansieringsnivå (se kap. 5) för deltagande i föreslaget EDF-projekt. Preliminärt rekommendationsunderlag itereras med Försvarsmakten innan rekommendationsbeslut fattas av chefen för FMV Ledstab. Chef VerkO fattar dessförinnan rekommendationsbeslut som tillställs chefen FMV Ledstab. FMV VerkO inhämtar vid behov mer information från utförare.
3. Beslutad FMV-rekommendation skickas till Försvarsmakten (LEDS) för värdering och efterföljande medfinansieringsbeslut. Dialog sker fortsatt mellan Försvarsmakten och FMV fram till dess att medfinansieringsbeslut är fattat av Försvarsmakten, inte minst vad gäller medfinansieringslösning. FMV meddelar därefter ansökande utförare om resultatet av Försvarsmaktens medfinansieringsbeslut.

3. Finansiering från EDF

EDF finansieras via EU-budgeten och därmed indirekt av Sveriges EU-avgift. Fonden ska finansiera upp till 100 % av de stödberättigande kostnaderna för projekt som exempelvis avser forskning och studier, dock är EU-stödet lägre för högre tekniska mognadsnivåer². För mer information kring detta, se artikel 10 och 13 i EDF-förordningen. Förordningens artikel 15 beskriver de två alternativ som utförare kan nyttja för att beräkna indirekta stödberättigande kostnader. Definitionen av vad som utgör direkta stödberättigande kostnader respektive indirekta stödberättigande kostnader framgår av EU:s budgetförordning³ och EDF guide for applicants⁴. Enkelt uttryckt är direkta stödberättigade kostnader de kostnader som direkt kan hänföras till projektet i fråga. Indirekta stödberättigade kostnader är de overheadkostnader som projektet har. Dessa kostnader kan vara gemensamma för hela verksamheten eller flera projekt där EDF-projektet bär sin andel.

Artikel 15.1

I detta alternativ fastställs indirekta stödberättigande kostnader genom tillämpning av en schablonsats på 25 % av de totala direkta stödberättigande kostnaderna för åtgärden (projektet),

² Eng.: Technology Readiness Level (TRL)

³ [EU Financial Regulation | European Commission \(europa.eu\)](https://ec.europa.eu/eu-anti-trust-division/en/eu-financial-regulation)

⁴ [European Defence Fund – EDF 2021 calls documentation, submission forms and guidance \(europa.eu\)](https://ec.europa.eu/eu-anti-trust-division/en/eu-financial-regulation)

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-05-12	22FMV168-3:1	4.2
	Dokumentnummer	Sida
	-	3(4)

med undantag av direkta stödberättigande kostnader för underentreprenad och stöd till tredje parter och alla enhetskostnader eller enhetsbelopp som inbegriper indirekta kostnader.

Artikel 15.2

I detta alternativ får de indirekta stödberättigande kostnaderna fastställas i enlighet med mottagarens (utförarens) normala praxis för kostnadsredovisning på grundval av faktiska indirekta kostnader, förutsatt att denna praxis för kostnadsredovisning godtas av de nationella myndigheterna när det gäller jämförbara verksamheter på försvarsområdet, i enlighet med artikel 185 i budgetförordningen, och att mottagaren underrättat KOM om denna.

En förutsättning för svenska utförare att kunna nyttja detta alternativ, är således att denna praxis för kostnadsredovisning godtas av FMV Marknad & Inköp när det gäller jämförbara verksamheter på försvarsområdet. FMV eller av FMV anlitad revisor måste därför ges full insyn i relevanta underlag för genomförd kostnadsredovisning. Utförare måste särskilt beakta att vare sig icke-stödberättigade kostnader eller påslag för vinst får medtas i ansökan. Utförare som ansöker enligt artikel 15.2 ska till EDF-kontoret inkomma med den ifyllda bilagan "*Specific form for applicants opting for the actual indirect costs regime*". Sveriges (mottagarens) nationella praxis grundas i de affärsavtal och samverkansavtal som finns mellan FMV och vissa utförare. Då inte alla svenska utförare har dylika avtal med FMV, pågår förutsättningsskapande arbete inom FMV Marknad & Inköp för att omhänderta detta behov.

4. Värdering av medfinansiering för EDF-projekt

Den myndighetsgemensamma EDF-målbilden och RekU-mallen biläggs denna PM efter dess fastställande. Utförare ska under del A i RekU-mallen värdera hur projektet bidrar till målbilden. VerkO ska under del B i RekU-mallen, med stöd av övriga berörda inom FMV, göra detsamma. VerkO ska också i sin analys i RekU, i samverkan med berörd PRF på Ledstab Prod, föreslå medfinansieringslösning för aktuella EDF-utvecklingsprojekt, inkluderande förslag på uppdrag/beställning och eventuella behov av omplanering av dessa. Medfinansieringslösningen, tillsammans med utförarens⁵ och VerkO-värdering utifrån målbilden, är viktiga för att FMV ska kunna ge en kvalitativ rekommendation till Försvarsmakten att ta ställning till om medfinansiering är aktuell, samt till vilken nivå.

5. Nivåer av medfinansiering

FMV rekommenderar Försvarsmakten, utifrån värdering beskriven i kapitel 4, medfinansieringsnivå för aktuellt EDF-projekt enligt något av nedan tre alternativ. Den slutgiltiga nivån bestäms av Försvarsmakten i deras medfinansieringsbeslut.

Alternativ 1

- **Medfinansiering med 100 %** av de stödberättigade kostnaderna som ej ersätts av KOM/EDF⁶. Detta alternativ bör väljas om det finns ett förmågebehov och finansieringslösning är identifierad i investerings-, materiel- eller FoT-plan (1.3 eller 1.4), samt att projektet i hög grad uppfyller EDF-målbilden refererad till i kapitel 4. FMV anser att resultatet från EDF-projekt i sin helhet bidrar till definierade uppgifter i enlighet med befintligt uppdrag.

⁵ Den utförare som håller samman och insänder RekU till FMV för svenska entiteter som ingår i ett specifikt konsortium.



Ej sekretess

PM

Datum	Diarienummer	Ärendetyp
2022-05-12	22FMV168-3:1	4.2
	Dokumentnummer	Sida
	-	4(4)

Alternativ 2

- **Medfinansiering med överenskommen** andel av de stödberättigade kostnaderna som ej ersätts av EDF. Detta alternativ ska väljas om projektet endast till del stödjer Försvaretsmaktens förmågeutveckling eller EDF-målbilden refererad till i kapitel 4. Utförare förutsätts i detta fall själva ombesörja finansiering av resterande del av de stödberättigade kostnaderna som ej ersätts av KOM/EDF.

Alternativ 3

- **Ingen medfinansiering** från försvarsmyndigheterna utgår till utförare. Detta alternativ ska väljas om projektet ej i tillräcklig omfattning stödjer Försvaretsmaktens förmågebehov eller uppfyller EDF-målbilden refererad till i kapitel 4. FMV kan vid val av detta alternativ, efter dialog med Försvaretsmakten välja att signera efterfrågade stöddokument (Letter of Support) eller ej, beroende på eventuella förpliktelser ett sådant medför, vägt mot nyttan för de svenska utförarna av ett sådant stöd.

6. Övrigt

För frågor kring denna PM eller EDF generellt, vänligen kontakta EDF-kontoret på edf@fmv.se