

Przykład poprawnie skonstruowanego budżetu projektu

Założenia projektowe

Grupa docelowa projektu to 60 osób, w tym:

- 50 osób pozostających bez pracy,
- 10 osób pracujących.

Okres realizacji projektu: 01.01.2019-31.12.2019

Forma wsparcia: w ramach projektu przewiduje się realizację IPD oraz poradnictwo zawodowe i/lub pośrednictwo pracy dla każdego uczestnika projektu. Ponadto na podstawie zidentyfikowanych w IPD potrzeb każdy uczestnik otrzyma co najmniej jedną dodatkową formę wsparcia np.: staż, szkolenie zawodowe. Projekt rozliczany jest w oparciu o stawki jednostkowe.

W sytuacji, gdy w projekcie zakładamy udział zarówno osób niepracujących, jak i pracujących, we wniosku o dofinansowanie powinniśmy wyszczególnić 2 odrębne zadania. Zadanie 1- dotyczyć będzie aktywizacji zawodowej osób niepracujących, natomiast Zadanie 2- aktywizacji zawodowej osób pracujących.

W celu skalkulowania budżetu mnożymy liczbę uczestników projektu w danej kategorii przez 100% stawki jednostkowej dla tej kategorii. Np. mając w projekcie 50 osób pozostających bez pracy w szczegółowym budżecie projektu mnożymy 50 osób x 11 550 zł. Łączna wartość kosztów bezpośrednich w zadaniu 1 wyniesie: 577 500 zł.

Dodatkowo w projekcie zakładamy udział 10 osób pracujących (zadanie 2). W związku z czym mnożymy liczbę osób przez 100% stawki jednostkowej dla osób pracujących (tj. 10 osób x 4 780 zł = 47 800 zł). Tyle będą stanowić koszty pośrednie w ramach zadania 2.

Ponadto należy pamiętać, aby w szczegółowym budżecie projektu odznaczyć na „TAK” pole typu checkbox „Stawka jednostkowa (T/N)”.

W ramach przedstawionego przykładu łączna wartość kosztów bezpośrednich w projekcie wyniesie 625 300 zł i od tej kwoty odpowiednio wyliczane będą koszty pośrednie. W przypadku projektów o wartości kosztów bezpośrednich do 830 000,00 zł włącznie – koszty pośrednie stanowić powinny 25% kosztów bezpośrednich.

Tak więc **koszty pośrednie** w projekcie wyniosą $625\ 300,00\ \text{zł} \times 25\% = 156\ 325,00\ \text{zł}$

łączna wartość projektu wyniesie 781 625,00 zł. W niniejszej kwocie zawarty jest wkład własny, który powinien zostać wniesiony w każdym projekcie w wysokości co najmniej 5,00 % wartości projektu.

W niniejszym przykładzie **wkład własny** powinien wynosić co najmniej 39 081,25 zł – i powinien zostać wniesiony w ramach kosztów pośrednich.

Reasumując wartość projektu ogółem to 781 625,00 zł, w tym dofinansowanie projektu to 742 543,75 zł. Wkład własny projektu to 39 081,25 zł.

VI. Szczegółowy budżet projektu							
Kategoria	Stawka jednostkowa (T/N)	j.m.	2019			Razem	Wydatki kwalifikowalne
			Liczba	Cena jednostkowa	łącznie		
KOSZTY OGÓŁEM (6.1)						781 625,00 zł	781 625,00 zł
KOSZTY BEZPOŚREDNIE (6.1.1)						625 300,00 zł	625 300,00 zł
Zadanie 1 – Wsparcie osób pozostających bez pracy							
1.Stawka jednostkowa aktywizacji zawodowej osób młodych niepracujących	T	Osoba	50	11 550,00 zł	577 500,00 zł	577 500,00 zł	577 500,00 zł
Zadanie 2 – Wsparcie osób pracujących							
1.Stawka jednostkowa aktywizacji zawodowej osób młodych pracujących	T	Osoba	10	4 780,00 zł	47 800,00 zł	47 800,00 zł	47 800,00 zł
KOSZTY POŚREDNIE (6.1.2)				25%		156 325,00 zł	156 325,00 zł