

Program malih donacija Zaječarske inicijative i Nacionalne zadužbine za demokratiju

ISKORAK

Uputstvo za sastavljanje budžeta

Cilj ovog uputstva je da se pomogne učesnicima konkursa prilikom sastavljanja budžeta kako bi on bio odgovarajući, isplativ i opravdan.

- 1 Budžet projekta mora biti dostavljen u obliku Excel fajla (dokument - Predlog budžeta Iskorak) i izražen u dinarima;
- 1 Poželjno je da predloženi budžet sadrži učešće podnosioca prijave / drugih donatora u troškovima, bilo u vidu gotovinskog učešća ili priloga u naturi, ali nije obavezno;
- 1 Poželjno je da postoji prihvatljiv odnos između administrativnih i programskih troškova — prednost se daje onim predlozima projekta čiji administrativni troškovi ne prelaze 30% u odnosu na programske troškove (odnos 30% - 70%).

Sredstva za donaciju tražena od Zaječarske inicijative u okviru programa Iskorak mogu biti isključivo korišćena za troškove direktno vezane za projektne aktivnosti. Sredstva iz donacije ne mogu da se koriste radi pokrivanja nastalog deficita iz prethodnog poslovanja. Donacije neće biti dodeljena predlozima projekata koji podrazumevaju kupovinu opreme, plate zaposlenih, pokrivanje režijskih troškova, iznajmljivanje prostora za kancelariju, kao i putnih troškova koji nisu u direktnoj vezi sa projektnim aktivnostima.

Poželjno je da podnosioci predloga projekata obezbede učešće u troškovima, bilo u obliku gotovine (sredstva iz samih fondova vaše organizacije, sredstva iz drugih izvora/od drugih donatora) ili u vidu priloga u naturi (upotrebe poslovnog prostora, volonterskog rada aktivista organizacije, koordinatora projekta, računovođe, grafičkog dizajnera ili donacija u resursima ili materijalu (npr. pecivo za koktel)). Zaječarska inicijativa očekuje da će vaša organizacija učestvovati u troškovima sprovođenja programa gde god je to moguće. Za sve vidove učešća u troškovima (bilo gotovinsko ili učešće u vidu priloga u naturi), trebalo bi da koristite približan iznos prilikom sastavljanja budžeta.

Budžetske kategorije

U Excel formi predloga budžeta pod nazivom „Predlog budžeta Iskorak“, svi troškovi podeljeni u dve budžetske kategorije:

- 1 Programski troškovi podrazumevaju sve direktne troškove realizacije projektnih aktivnosti. Tu spadaju troškovi organizacije raznih događaja (okruglih stolova, tribina, sastanaka, uličnih akcija...), troškovi izrade materijala (letaka, postera, bedževa, majici...), troškovi izrade publikacija (brošura, CD ili DVD izdanja, internet prezentacije...), troškovi realizacije kampanja (emitovanje spota na TV-u ili džingla na radiju, osveženje za volontere, izrada banera za kampanju...), honorari osoba čije su usluge direktno vezane za sprovođenje projektnih aktivnosti a koje nisu zaposlene u organizaciji (npr. web dizajner, grafički dizajner, novinar, predavači), kao i putni troškovi koji su direktno vezani za sprovođenje konkretne projektne aktivnosti. Slobodno možete

ubaciti dodatne redove za one troškove koje se odnose na aktivnosti koje ćete preduzeti u okviru projekta. Evo nekih primera:

BUDŽETSKA KATEGORIJA / OPIS TROŠKOVA	VRSTA JEDINICE	BROJ JEDINICA	CENA PO JEDINICI	Doprinos Zaječarske inicijative	Doprinos organizacije / drugih donatora	Ukupno
1. PROGRAMSKI TROŠKOVI - Direktni troškovi realizacije projektnih aktivnosti						
Štampanje letaka	Po komadu	1000	10,00 Din.	10.000,00 Din.	0,00 Din.	10.000,00 Din.
Honorar za grafičkog dizajnera	Mesečno	2	4.000,00 Din.	3.000,00 Din.	5.000,00 Din.	8.000,00 Din.
Osveženje za okrugli sto	Po učesniku	25	200,00 Din.	5.000,00 Din.	0,00 Din.	5.000,00 Din.
Štampanje plakata	Po komadu	200	20,00 Din.	4.000,00 Din.	0,00 Din.	4.000,00 Din.
Iznajmljivanje ozvučenja za uličnu akciju	Po danu	4	1.500,00 Din.	4.000,00 Din.	2.000,00 Din.	6.000,00 Din.
Izrada bedževa	Po komadu	100	100,00 Din.	10.000,00 Din.	0,00 Din.	10.000,00 Din.
Emitovanje video spota na TV	Po danu	5	500,00 Din.	2.500,00 Din.	0,00 Din.	2.500,00 Din.
Osveženje za volontere	Po osobi	10	300,00 Din.	2.000,00 Din.	1.000,00 Din.	3.000,00 Din.
Putni troškovi benda za koncert	Po km	100	10,00 Din.	1.000,00 Din.	0,00 Din.	1.000,00 Din.
Izrada banera kampanje	Po komadu	1	6.000,00 Din.	6.000,00 Din.	0,00 Din.	6.000,00 Din.
Štampanje majici	Po komadu	20	300,00 Din.	6.000,00 Din.	0,00 Din.	6.000,00 Din.

1 Administrativni troškovi. U ovu vrstu troškova spadaju honorari koordinatora projekta, računovođe, kancelarijski materijal, troškovi komunikacije (telefon i internet), provizija koju naplaćuje banka u kojoj posedujete račun itd. Evo nekih primera:

BUDŽETSKA KATEGORIJA / OPIS TROŠKOVA	VRSTA JEDINICE	BROJ JEDINICA	CENA PO JEDINICI	Doprinos Zaječarske inicijative	Doprinos organizacije / drugih donatora	Ukupno
1. PROGRAMSKI TROŠKOVI - Direktni troškovi realizacije projektnih aktivnosti						
Honorar za koordinatora projekta	Mesečno	4	2000	6.000,00 Din.	2.000,00 Din.	8.000,00 Din.
Fiksni telefon	Mesečno	4	1500	3.000,00 Din.	3.000,00 Din.	6.000,00 Din.
Internet	Mesečno	4	1000	2.000,00 Din.	2.000,00 Din.	4.000,00 Din.
Kertridž za štampač	Po komadu	1	3000	3.000,00 Din.	0,00 Din.	3.000,00 Din.
Kancelarijski materijal	Mesečno	4	500	2.000,00 Din.	0,00 Din.	2.000,00 Din.
Honorar za računovođu	Mesečno	4	1500	0,00 Din.	6.000,00 Din.	6.000,00 Din.
USB flash disk	Po komadu	1	500	500,00 Din.	0,00 Din.	500,00 Din.
Dopune za volontere	Po osobi	10	500	2.000,00 Din.	3.000,00 Din.	5.000,00 Din.
Provizije banke (oko 0,5 % ukupne vrednosti projekta)	Mesečno	4	350	1.400,00 Din.	0,00 Din.	1.400,00 Din.

Popunjavanje forme predloga budžeta

Nakon što unesete naziv vaše organizacije i naziv projekta, dobro razmislite (na osnovu gornjeg opisa budžetskih kategorija, kao i primera budžetskih stavki koji se nalaze u formi predloga budžeta) gde ćete svrstati koji trošak.

BUDŽETSKA KATEGORIJA / OPIS TROŠKOVA	VRSTA JEDINICE	BROJ JEDINICA	CENA PO JEDINICI	Doprinos Zaječarske inicijative	Doprinos organizacije / drugih donatora	Ukupno
1. PROGRAMSKI TROŠKOVI - Direktni troškovi realizacije projektnih aktivnosti						
Štampanje letaka	Po komadu	1000	10,00 Din.	8.000,00 Din.	2.000,00 Din.	10.000,00 Din.

I U koloni „Opis troškova“ je potrebno da za svaku budžetsku stavku ukratko opišete o kakvom se trošku radi (putni troškovi, troškovi štampanja letaka, osveženje za okrugli sto...), tako da Odboru za donacije bude potpuno jasno na šta se taj trošak odnosi (kako bi ga okarakterisali kao opravdan).

I U koloni „Vrsta jedinice“ je potrebno da navedete u kojim jedinicama ćete iskazati određeni trošak. Tako će za štampanje letaka, jedinica biti „komad“ (letka), za honorare će to biti „mesec“, za putne troškove „kilometar“ itd.

I U koloni „Broj jedinica“ je potrebno da prikažete koliko će vam takvih jedinica biti potrebno za realizaciju projektnih aktivnosti. Npr. štampaćete 1000 komada letaka, grafički dizajner će biti plaćen ukupno 2 meseca, a tokom realizacije projekta ćete preći oko 100 kilometara.

I U kolonu „Cena po jedinici“ je potrebno da za svaku budžetsku stavku unesete iznos troškova po jedinici. Tako ćete u ovoj koloni navesti koliko košta štampanje jednog letka, koliki je iznos mesečnog honorara za grafičkog dizajnera ili koliko će iznositi trošak jednog pređenog kilometara.

I Excel forma budžeta će, po popunjavanju navedenih kolona za svaku budžetsku stavku, automatski izračunati ukupni trošak po budžetskoj stavci. Zatim je potrebno da popunite dve preostale kolone:

I U koloni „Doprinos Zaječarske inicijative“ je potrebno da navedete koliko sredstava za određenu stavku potražujete od Zaječarske inicijative. Bitno je da vodite računa da ukupan zbir za ovu kolonu ne prelazi 2.000,00 \$ u dinarskoj protivvrednosti.

I U koloni „Doprinos organizacije / drugih donatora“ je potrebno da navedete sa koliko sredstava učestvuje vaša organizacija u ukupnom trošku po određenoj budžetskoj stavci. Za sve vidove učešća u troškovima (bilo gotovinsko ili učešće u vidu priloga u naturi), trebalo bi da koristite približan iznos. Zbir iznosa navedenih u kolonama „Doprinos Zaječarske inicijative“ i „Doprinos organizacije / drugih donatora“ treba da bude jednak iznosu koji stoji u koloni „Ukupno“.