

**Как обеспечить проекту
необходимый и достаточный
бюджет**

Бюджет — это таблица, в которой отражена стоимость ресурсов для реализации проекта

№	Укрупненные статьи затрат	Общая сумма расходов	Сумма софинансирования	Запрашиваемая сумма
1	Оплата труда			
2	Офисные расходы			
3	Оборудование и материалы			
4	Командировочные расходы			
5	Оплата услуг сторонних организаций			
6	Расходы на проведение мероприятий			
7	Полиграфические расходы			
8	Транспортные расходы			
9	Прочие прямые расходы проекта			
	Итого:			

К бюджету проекта предъявляют следующие требования

Целевое назначение	Только те расходы, что относятся к проекту, а не к деятельности организации в целом
Реалистичность	Соответствие расходов среднерыночному уровню цен на территории или в отрасли, соответствие масштабу проекта, охвату целевой группы, требованиям применяемых методик
Обоснованность	Комментарии к статьям бюджета обязательны, они должны пояснять: 1. как статья связана с мероприятиями проекта 2. что входит в состав этой статьи, каким образом Вы рассчитали сумму расходов 3. почему необходимы товары или услуги именно такой стоимости 4. должны быть указаны прямые ссылки откуда Вы взяли цены и расценки
Отсутствие запрещенных статей расходов и не рекомендованных расходов	

Обоснование статьи „Оплата труда (штатные сотрудники)“

Функционал каждого сотрудника в проекте	Указан краткий и четкий функционал каждого сотрудника, соответствующий описанию функционала в разделе „Команда“ Не обобщенное "руководство проектом", а конкретные обязанности
Занятость сотрудника в проекте	Указан % занятости сотрудника в проекте Не "полностью занят проектом", а "занятость сотрудника в проекте - ... %"
Обоснование оплаты труда по проекту	Указан оклад сотрудника при 100% занятости в организации и расчет оклада в проекте с учетом % его занятости проектом
Реалистичность расчета оплаты в проекте	Есть указание на соответствие оплаты среднему уровню оплаты специалиста в регионе не "средняя ЗП по региону", а "средняя ЗП специалиста соответствующего профиля в регионе".

Обоснование статьи „Оплата труда (привлеченные специалисты)“

Занятость специалиста в проекте	Указаны функционал и количество часов работы специалиста или конкретный объем выполняемых им работ
Обоснование оплаты труда по проекту	Указана стоимость часа работы или расценки за выполнение единицы объема работ
Реалистичность расчета оплаты	Есть указание на соответствие примененных расценок к среднему уровню оплаты специалиста данного профиля и данной квалификации в регионе

Статья расходов „Оплата труда“

Штатные сотрудники	Оплата в месяц	Кол-во месяцев	Сумма	Софинан-е	Запрашивается
Методист	25 000	10	250 000	0	250 000

Комментарий.

Обязанности по проекту: методическое обеспечение занятий с целевой группой, координация занятий на 2-х площадках, информационное сопровождение проекта в соц.сетях, участие в мониторинге проекта, описание методики работы с целевой группой и ее распространение в регионе.

В соответствии со штатным расписанием оклад методиста составляет 31 250 руб. в месяц при нормальной продолжительности рабочего времени, занятость в проекте составит 80%, оплата труда за 10 месяцев проекта составит $31\,250 * 0,8 * 10 = 250\,000$ руб. В сумму включен НДФЛ в размере 13%. Оплата труда сотрудника соответствует уровню средней заработной платы специалистов соответствующего профиля в регионе.

Привлеченные сотрудники	Стоимость часа	Кол-во часов	Сумма	Софинан-е	Запрашивается
Психолог	1 500	200	300 000	0	300 000

Комментарий.

В обязанности специалиста входит проведение занятий с целевой группой (п.3 календарного плана), всего 5 групп по 4 занятия в месяц в течении 10 месяцев проекта, продолжительность одного занятия – 1 час. Итого занятость сотрудника в проекте составит $5 * 4 * 10 * 1 = 200$ часов.

Стоимость часа работы психолога – 1500 руб, что соответствует средним рыночным ценам на аналогичные услуги в регионе.

Итого оплата услуг специалиста составит $200 * 1500 = 300\,000$ руб. В сумму включен НДФЛ в размере 13%.

Офисные расходы

№	Наименование расходов	Расходы в месяц	Кол-во месяцев	Сумма	Софинансирование	Запрашивается
1	Аренда помещений – здесь указывается аренда офисов, используемых для постоянной работы проекта, а не разовых мероприятий					

Комментарий должен содержать:

1. назначение помещения (зачем проекту нужно это помещение)
2. адрес помещения и его общую площадь
3. долю от общей площади помещения, используемую для нужд проекта с учетом количества сотрудников, характера и продолжительности работы
4. сумму аренды в месяц с учетом используемой доли помещения в проекте
5. ссылку на договор (если есть) с арендодателем или на источник арендных расценок

	Расходы на содержание помещений	Расходы в месяц	Кол-во месяцев	Сумма	Софинансирование	Запрашивается
2	Коммунальные услуги – все расходы, которые вы несете по данному помещению перед поставщиками коммунальных услуг					

Комментарий должен содержать:

1. адрес, общую площадь и оценочную сумму коммунальных услуг за месяц по всему помещению (выделять отдельно э/э, газоснабжение, отопление и т.п. нужно только в случае крупных ежемесячных сумм по этим видам коммунальных ресурсов)
2. долю коммунальных услуг по помещению, приходящуюся на нужды проекта, в соответствии с % использования помещения
4. сумму коммунальных расходов по проекту в месяц с учетом % использования помещения в проекте

Обоснование статьи „Командировочные расходы“

<p>Указана цель командировки (зачем мы туда едем) и место</p>	<p>Куда конкретно едем (город, организация) - вы должны указать в самой статье бюджета не "фестиваль в Москве", а "обмен опытом с театральными инклюзивными студиями на Фестивале молодежных театров, г. Москва, 10.05.21-13.05.21"</p>
<p>Указаны количество и должности командированных сотрудников</p>	<p>Не "специалисты организации", а "2 сотрудника (специалист по обучению сценическому движению и руководитель театральной труппы)"</p>
<p>Расшифрованы расходы на командировку 1-го сотрудника</p>	<p>Проезд (маршрут, вид транспорта, стоимость), проживание (кол-во дней, место проживания, стоимость), суточные не "расходы на человека – 26 т.р.", а "проезд по маршруту Самара-Москва-Самара, ж/д купе - 9 000 руб., проживание в 1-м номере гостиницы " " - 4 500 руб./сут. * 3 суток = 13 500 руб., суточные – 700 руб.* 5 суток = 3 500 руб. Итого - 26 000 руб. на 1 чел."</p>

Обоснование статьи „Оборудование, материалы, инвентарь“

<p>Указана марка, модель или технические характеристики оборудования, обоснованные нуждами проекта</p>	<p>Не нужно в комментарий вставлять куски текста из рекламных описаний оборудования – нужно очень кратко и емко описать те характеристики, которые требуются вашему проекту.</p>
<p>Указана цена единицы закупаемого оборудования</p>	<p>Пояснено почему выбрано оборудование именно этой ценовой ниши, а не более дорогое или более дешевое</p>
<p>Указан источник применяемых цен</p>	<p>Ссылка на товар в интернет-магазине, прайс-лист или коммерческое предложение</p>

Приобретение аммуниции для лошадей, необходимой для проведения комплексных занятий	161 700,00	1	161 700,00	11 700,00	150 000,00
--	------------	---	------------	-----------	------------

Комментарий: Необходима для проведения занятий и проведения соревнований. Комплект включает: - седло, 1 шт. по 45000 руб.; - седло мягкое 1 шт. по 10 000 руб.; - путлища 145-155 см, 4 шт. по 2200 руб.; - стремена 2 компл по 7000 руб.; - безопасные вставки в стремена 2 комп. по 2000 руб.; - переходник на корду 4 шт. по 500руб.; - корда, 2 шт. по 2000 руб.; - гель на седло, 2 шт. по 7500 руб.; - гель под седло 2 шт. по 5000 руб.; - вальтрап 2 шт. по 2500 руб.; - подпруга 2 шт. по 4500 руб.; - гурта мягкая 1 шт. по 6000 руб.; - гурта кожаная 1 шт. по 12000 руб.; - недоуздок 2 шт. по 1200руб.; - чомбур 2 шт по 750 руб.; - уздечка, 2шт. по 3000руб.; - повод 2шт. по 1500руб.; - попона 2 шт. по 5500руб.

Приобретение оборудования и инвентаря для проведения физкультурно-спортивных массовых мероприятий	130 000,00	1	130 000,00	0,00	130 000,00
---	------------	---	------------	------	------------

Комментарий: Покупка дополнительного оборудования позволит провести физкультурно-спортивные массовые мероприятия, запланированные в проекте. Комплект оборудования включает: - шамбарьер, 2шт по 1000 руб.; - стойки алюминиевые с накладками, 6 шт. по 6000руб.; - жерди, 10шт. по 1400руб.; - колонки (звуковые выносные) комплект 2шт. по 54000руб.; - микшерный пульт 1шт. по 20000руб.; - микрофон 2 шт. по 2000 руб.

Приобретение оборудования, инвентаря и средств по поддержанию в рабочем состоянии аммуниции, инвентаря и оборудования и средства ухода за лошадьми, необходимые для проведения комплексных занятий	41 400,00	1	41 400,00	0,00	41 400,00
--	-----------	---	-----------	------	-----------

Комментарий: Комплект рассчитан на время действия проекта и включает в себя: - мазь для амуниции, пчелиный воск для кожаных изделий, 500 мл., 4 шт. по 650 руб.; - мыло для кожаных изделий, 250 мл, 4 шт. по 650 руб.; - мягкая щетка, 3 шт. по 900 руб.; - дырокол, 1 шт. по 1500 руб.; - ведро резиновое , 3 шт. по 2500 руб; - таз резиновый, 3 шт. по 2000 руб; - набор по уходу за лошадью, 10 комплектов по 2000руб.

Приобретение мини-лошади, для возможности проведения занятий по уходу за лошадью и управлению ею детьми-инвалидами.	160 000,00	1	160 000,00	0,00	160 000,00
---	------------	---	------------	------	------------

Комментарий: Для возможности проведения занятий по уходу за лошадью и возможностью участия в аналогичных соревнованиях.

Зачем дырокол нужен для ухода лошадью?

Ни в одном комментарии нет ссылок на источник цен. Количество запрашиваемых единиц ничем не обосновано. У заявителя практически нет собственного оборудования (снижение баллов по опыту организации).

Не обосновано нуждами проекта и достижением результатов. Не приведена формула расчета стоимости. 10

Оплата услуг сторонних организаций

Шаблон описания:

1. четкое наименование услуги

2. краткое описание услуги с пояснением, как она связана с достижением цели проекта

не "Услуги юриста", а "Работа адвоката палаты адвокатов Самарской области по соглашению о юридической помощи, включающей в себя подготовку заявлений, исков, ходатайств, представление в суде интересов наших подопечных"

3. стоимость услуги со ссылкой на источник цены

4. если у вас бухгалтерия на аутсорсинге, то расходы по бухгалтерскому сопровождению проекта включать нужно в эту статью, с обязательным указанием стоимости ежемесячного бухгалтерского обслуживания организации и доли расходов, приходящихся на проект.

! Это статья отражает оплату услуг организаций и индивидуальных предпринимателей, т.е. сторонних организаций, а также самозанятых.

Если вы оплачиваете услуги физическим лицам, не имеющим статус самозанятого или ИП, то это уже договора ГПХ и статья расходов "Оплата труда. Привлеченные специалисты".

Разработка и поддержка сайтов, информационных систем

Шаблон описания:

- 1. наименование сайта**
- 2. цель использования сайта для нужд проекта**
- 3. ежемесячная стоимость обслуживания сайта в организации**
- 4. доля расходов по этой статье, приходящаяся на проект, от общей суммы расходов по содержанию сайта в организации**
- 5. ежемесячная стоимость обслуживания сайта для нужд проекта**
- 6. если вы закладываете расходы на создание сайта – обоснуйте, зачем он вам понадобился и почему нельзя обойтись страницами в соц.сетях, а главное, как создание сайта повлияет на достижение результатов проекта.**

! Здесь не указываются оплата специалистам за обслуживание и наполнение сайта, ведение страниц в соц.сетях, информационное продвижение проекта. Для этого предусмотрена такая статья, как "Оплата труда".

Расходы на проведение мероприятий

Шаблон описания:

- 1. наименование расхода (аренда, питание, проживание, проезд, транспорт, канцтовары и расходные материалы на мероприятие, раздатка)**
- 2. наименование мероприятия**
- 3. описательное и финансовое обоснование расхода – по той же самой логике, что в аналогичных статьях "Командировочные расходы", "Офисные расходы", "Оборудование".**
- 4. в случаях необходимости в технике, оборудовании для краткосрочного мероприятия лучше ориентироваться на аренду, а не на приобретение требуемого.**

! Здесь указываются расходы на обеспечение разовых или краткосрочных мероприятий, а не на регулярную деятельность с целевой группой по проекту.

Сюда – разовые семинары, соревнования, круглые столы, фестивали, концерты, конференции, обучение привлеченных специалистов (если применимо) и т.п.

Сюда включаем все расходы на проведение конкретного мероприятия – аренда помещений, оборудования, инвентаря, транспортные расходы, питание, расходы на раздаточные материалы мероприятия.

Расходы на проведение мероприятий

№	Расходы на проведение мероприятий (1 вариант)	Стоимость	Кол-во	Сумма	Софинан-ие	Запрашив.
1	Аренда помещения для (указать мероприятие)	50 000	1	50 000		
2	Аренда оборудования для проведения	10 0000	1	10 000		
3	Изготовление раздаточных материалов	100	80	8 000		
4	Расходы по питанию участников	550	80	44 000		
5	Расходы по проживанию участников	4 500	30	135 000		
6	Расходы по проезду экспертов, тренеров	15 000	6	90 000		
7	Расходы по проезду участников	2 000	30	6 000		
	Итого расходы на проведение мероприятий			343 000		

Расходы на проведение мероприятий

№	Расходы на проведение мероприятий (2 вариант)	Стоимость	Кол-во	Сумма	Софинан-ие	Запрашив.
1	Расходы на проведение семинаров по финансовой грамотности для 60 участников ЦГ	6 500	6	39 000	0	39 000
<p>Комментарий.</p> <p>Семинары необходимы для обучения пожилых людей основам безопасного финансового поведения. Проводится 1 семинар для 1 группы пожилых людей (10 человек в группе) продолжительностью 2 часа, итого 6 семинаров (12 часов) для 6 групп (60 человек). Расходы на проведение 1-го семинара составляют: аренда оборудованного помещения по адресу ... 2 часа * 500 руб./час = 1 000 руб., раздаточные материалы на 1 участника – 100 руб. (буклет А5, 4 страницы) – 10 чел. * 100 руб. = 1 000 руб., оплата услуг приглашенного тренера ... - 2 часа * 2 000 руб/час = 4 000 руб., кофе-брейк 50 руб./чел. * 10 чел. = 500 руб. Итого 1000+1000+4000+500 = 6 500 руб. на 1 семинар, всего 6 500 руб. * 6 семинаров = 39 000 руб.</p>						
Итого расходы на проведение мероприятий						

Чек-лист по проверке бюджета

Вопрос	Да	Нет
1. Запрещенные статьи расходов отсутствуют		
2. Не рекомендованные расходы отсутствуют или "капитально" обоснованы		
3. Бюджет проекта обеспечивает все мероприятия проекта (в том числе и за счет софинансирования)		
4. Бюджет проекта обеспечивает достижение заявленных результатов, масштаба		
5. Бюджет реалистичен - не занижен/не завышен		
6. Статьи расходов имеют развернутые комментарии		
7. Комментарии поясняют, как расходы связаны с мероприятиями и достижением результатов		
8. Комментарии поясняют, как произведен расчет суммы расхода		
9. В комментариях указан источник цен и расценок, соответствие среднему по региону уровню		

Чек-лист по проверке бюджета

Вопрос	Да	Нет
10. В комментариях отсутствует информация, противоречащая суммам в строке расхода		
11. В бюджете учтены расходы на управление проектом, бухгалтерское и банковское обслуживание, электронный документооборот		
12. Доля оплаты труда управленческого персонала соразмерна доли оплат специалистов, от работы которых непосредственно зависит получение результатов		
13. Оплата труда штатных сотрудников обоснована их занятостью в проекте		
14. Оплата труда привлекаемых специалистов обоснована объемом услуг или часами работ		
15. Ставки страховых взносов с ФОТ указаны и расчет сумм произведен верно		
16. Командировочные расходы рассчитаны только в отношении штатных сотрудников и комментарий к ним раскрывает полностью расчет суммы расходов		
17. Расчет офисных расходов производился с учетом потребностей проекта (количество сотрудников, потребность в постоянной/периодической работе офиса, необходимость в заявляемой офисной технике и ПО)		
18. Заявленные расходы правильно отнесены к укрупленным статьям затрат, мелкие огрехи в бюджете практически отсутствуют		

Мелкие огрехи, которые до определенного момента не снижают баллы...

- 1. Ошибки в расчетах сумм страховых взносов, когда сумма противоречит ставке.**
- 2. Не соответствие наименований должностей в бюджете и описании команды.**
- 3. Сотрудники с одинаковым функционалом, наименованием должностей и оплатой указываются отдельно, по каждому человеку.**
- 4. 18 месяцев расходов на e-invoicing при меньшей длительности проекта.**
- 5. Отнесение расходов не к тем укрупненным статьям затрат.**
- 6. Избыточная информация в комментариях, не раскрывающая способ расчета, а противоречащая ему.**
- 7. Избыточное структурирование затрат – "пулеметные ленты" мелких расходов, которые должны быть объединены в один вид расходов и приведена их общая оценочная сумма.**
- 8. В строке бюджета указывается 1 единица товара/услуги, а в комментарии - длинный перечень других товаров и услуг, входящих в состав**

Софинансирование проекта

К софинансированию проекта предъявляют требования

Обоснованность	Софинансирование, также как и запрашиваемая сумма, должно соответствовать содержанию деятельности, описанной в календарном плане
Корректность расчета	Комментарии к статьям софинансирования обязательны, они должны содержать описание ресурсов, формулу расчета стоимости софинансирования и соответствовать средней стоимости этих ресурсов в регионе
Подтвержденность	Софинансирование проекта должно быть подтверждено – письмами, соглашениями, договорами, описаниями ресурсов на сайте и в разделе „Опыт организации“

Волонтерский труд

<p>1-й вариант – неквалифицированный труд волонтеров</p>	<p>Расчет производим исходя из уровня средней ЗП по региону</p> <ul style="list-style-type: none">• среднемесячная ЗП - 35 000 рублей• среднее количество рабочих часов в месяц – 164 часов• стоимость часа работы волонтера - $35\ 000 : 164 = 213$ рублей• время работы волонтеров – 5 человек * 3 дня * 8 часов = 120 час. <p>Денежный эквивалент волонтерского труда: $120\ \text{час.} * 213\ \text{руб.} = 25\ 560\ \text{руб.}$</p>
<p>2-й вариант – квалифицированный труд волонтеров (Pro Вопо специалист)</p>	<p>Расчет производим исходя из среднерыночной стоимости часа работы профильного специалиста в регионе</p> <ul style="list-style-type: none">• средняя стоимость часа работы специалиста – 1 500 рублей• время работы – 3 месяца * 8 консультаций * 1 час = 24 часа <p>Денежный эквивалент волонтерского труда: $24\ \text{часа} * 1\ 500\ \text{руб.} = 36\ 000\ \text{руб.}$</p>

Безвозмездное пользование помещением

<p>1-й вариант – помещение в постоянном пользовании на время реализации проекта</p>	<p>Расчет производим с учетом доли помещения, используемого проектом</p> <p>площадь всего помещения – 100 кв. м</p> <ul style="list-style-type: none">• доля помещения, на которой реализуется проект – 50%• ставка ежемесячной аренды данного помещения – 500 рублей за 1 кв.м• длительность реализации проекта – 10 месяцев <p>Денежный эквивалент безвозмездного пользования помещением:</p> <p>$100 \text{ кв.м} * 50\% * 500 \text{ руб./мес.} * 10 \text{ мес.} = 250\ 000 \text{ рублей}$</p>
<p>2-й вариант – помещение используется для проведения краткосрочных мероприятий проекта</p>	<p>Расчет производим исходя из среднерыночной стоимости аренды аналогичного помещения</p> <ul style="list-style-type: none">• площадь предоставляемого нам помещения для мероприятия – 100 кв. м• средняя стоимость аренды аналогичного помещения – 1 000 рублей в час• длительность мероприятия – 4 часа• количество мероприятий в проекте – 10 <p>Денежный эквивалент безвозмездного пользования помещением:</p> <p>$1\ 000 \text{ руб.} * 4 \text{ часа} * 10 \text{ мероприятий} = 40\ 000 \text{ руб.}$</p>

Организация поездки в г.Казань	10 000,00	7	70 000,00	14 000,00	56 000,00
--------------------------------	-----------	---	-----------	-----------	-----------

Комментарий: Проезд Чапаевск - Казань составляет в среднем 2000 руб. в один конец. $2500 \text{ руб} * 2 = 5000$ Средняя стоимость проживания в Казани 2000 руб. в сутки. $2000 \text{ руб} * 2 = 4000$ руб. Средняя стоимость питания в столовой 1000 руб. в день. Питание и дополнительные транспортные расходы участники поездки оплачивают самостоятельно.

Не подтверждено календарным планом и результатами проекта.

Формула расчета софинансирования не указана, неизвестно о каких доп. транспортных расходах идет речь. Невозможно оценить адекватность суммы софинансирования.

Итого:	Общая сумма расходов на реализацию проекта	Софинансирование	Запрашиваемая сумма гранта
	1 252 110,00	270 000,00	982 110,00

Софинансирование составляет 21,6%.

Общая сумма расходов организации за прошлый год составляет 201 000 руб., что меньше заявленной суммы софинансирования.

Собственных средств организация не имеет, источники доходов – ФПГ и местный бюджет, обеспечившие эти расходы в 201 000 руб.

Есть сомнения, организация сможет обеспечить софинансирование проекта в 270 000 руб.

Собственное оборудование не обеспечивает и половины этой суммы.

Чек-лист по проверке софинансирования

Вопрос	Да	Нет
1. Софинансирование заявлено в размере - % от общей стоимости проекта	%	
2. Статьи бюджета по софинансированию имеют развернутые комментарии		
3. Комментарии к статьям софинансирования поясняют способ расчета сумм		
4. Расчет сумм софинансирования произведен корректно, с учетом потребности проекта в ресурсах и соблюдения требования к реалистичности бюджета		
5. Софинансирование подтверждено письмами или соглашениями партнеров, в которых указан конкретный вклад в проект или описаны ресурсы, предоставляемые партнером		
6. Софинасирование подтверждено наличием собственных ресурсов у организации – они указаны в разделе "Описание организации", в документах организации, размещенных в открытом доступе (сайт, группа в соц.сети)		
7. Волонтерский вклад в проект рассчитан корректно, обоснован с учетом потребностей проекта		
8. Волонтерский вклад подтверждается описанием команды		

- руководитель более 20 проектов ,
получивших грантовое финансирование**
- 9-ти кратный победитель конкурса ФПГ**
- член Ассоциации специалистов
в области оценки программ и политик**
- победитель конкурса ПФО
"Профессионал в сфере управления НКО"**
- эксперт в области социального
проектирования и фандрайзинга**



Титкова Ольга

**АНО
"Центр развития
социального интеллекта",
директор**