

Útmutató a költségvetési segédtábla kitöltéséhez

Általános információk:

Célszerű először az Excel táblázatot tölteni, majd ezt követően átemelni az adatokat az EPTK-rendszerébe a releváns cellákból.

Az EPTK rendszerébe feltöltendő kötelezően csatolandó mellékletként.

Az Excel táblázat három blokkra osztott:

- A. Teljes költség kalkulációja (az Excel H-M, kék színnel jelölt oszlopai)
- B. Osztott finanszírozás (az Excel N-Q, sárga színnel jelölt oszlopai)
- C. Önerő kalkulációja (az Excel S-V, zöld színnel jelölt oszlopai)

A. Teljes költség kalkulációja blokk és további kötelezően töltendő cellák:

a. Költségvetési sor megnevezése:

- Minél lényegre törőbb legyen, megnevezése legyen „beszélő”.
- A költségvetés későbbi módosításának könnyítésére tekintettel pl.: ne nevezzék meg a konkrét munkavállalót, e helyett az elvégzett feladatkört rögzítsék.

b. Mennyiségi egység

- Kerülendő a "projektidőszak", mint mennyiségi egység alkalmazása.
- Olyan mennyiségi egységet vigyenek fel, mely alapján - tisztázó kérdés feltétele nélkül - értékelhető annak tartalma (pl.: béreknél: hó, megbízási díjagnál: hó/fő/óra/alkalom, eszközöknél: db, képzések: alkalom, közösségi foglalkozásokon felhasznált fogyóeszközök: alkalom).

c. Egységek száma:

- Egész számokat rögzítsenek.

d. Nettó egységár:

- Egész számokat rögzítsenek.

e. Költségviselő szervezet:

- Itt kell megadni, hogy az adott költséget a Pályázó vagy a Konzorciumi partner viseli majd.

f. Részletezés:

- Itt kell kifejteni az egyes költségelemek szakmai és pénzügyi részleteit, pl. mögöttes kalkuláció, célcsoportnak kiosztott fogyóeszközök esetén azok nevesítése.
- Az itt megadott információkat másolja be a az EPTK rendszerbe "részletezés" mezőjébe. (Közvetlenül a Referencia kód után.)

g. A piaci árnak való megfelelés alátámasztása:

- Kérjük, az értékelés folyamatának könnyítése és a nyomon követhetőség miatt hivatkozzon arra, hogy a benyújtott pályázati anyagban **mely dokumentumok** szolgálnak a piaci ár igazolására az egyes sorokon. Adja meg **a fájl pontos megnevezését!**

A többi cella már képletezett, kalkulálódnak, ugyanakkor bizonyos cellák átírhatóak:

- **ÁFA mértéke:** standard 27%-ra beállítva, de eltérés esetén átírható
- **Egységárra jutó ÁFA (Ft):** nem szerkeszthető
- **Bruttó egységár (Ft):** nem szerkeszthető
- **Teljes költség (Ft):** nem szerkeszthető

B. Osztott finanszírozás blokk

Amennyiben a tervezett tevékenységek nem kizárólag az Alap által meghatározott célok megvalósítására irányulnak, kizárólag osztott finanszírozással kerülhetnek támogatásra. Ebben az esetben a tábla „Osztott finanszírozással összefüggő kalkuláció” blokkja is töltendő.

Kitöltés menete:

- Első lépésként ki kell tölteni a 2. pontban meghatározott cellákat.
- Második lépésként meg kell adni az „Elszámolható költségek aránya %” oszlopban az adott költségelem értékéből a támogatás terhére elszámolható arányt, pl. ha a költség 81,64%-ban támogatja a projekt céljainak elérését, akkor ide a 81,64%-ot rögzítse.
- A tábla ennek alapján kalkulálja mind az „Elszámolható költség (Ft)”, mind pedig a „Nem elszámolható költség (Ft)” oszlopok adatait.

Adatok betöltése az EPTK-rendszerbe:

- Az adott költségelemnél az „Elszámolható költség” cellába írja be az excelből az adatot, amely alapján a rendszer számolja a „Nem elszámolható költség” adatot.

C. Önerő kalkulációja blokk

Amennyiben a Pályázó/Konzorciumi partner úgy dönt, hogy a projekt cél megvalósításához maga is biztosít **forrást** (önerő), vagy tervez a projekt kapcsán bevételt, ebben az esetben az „Önerő kalkulációja” blokk is töltendő.

Kitöltés menete:

- A tábla „Támogatási százalék %” oszlopa szerkeszthető, itt kell megadni az önerőn és/vagy bevételen felül szükséges forrás arányát, pl. ha a Pályázó 5% önerővel kalkulál, akkor a „Támogatás százaléka %” oszlopba 95%-ot kell rögzíteni.

Esetek:

1. A projekt **nem osztott finanszírozású** és a Pályázó/Konzorciumi partner **nem kíván önerőt biztosítani** a projekthez: csak az A blokk töltendő, a B és C blokkok nem szerkesztendőek.

2. A projekt **osztott finanszírozású**, de a Pályázó/Konzorciumi partner **nem kíván önerőt biztosítani** a projekthez: az A és B blokk töltendő, C blokk nem szerkesztendő.
3. A projekt **nem osztott finanszírozású**, de a Pályázó/Konzorciumi partner **önerőt és/vagy bevételt kíván biztosítani** a projekthez: az A és C blokk töltendő, B blokk nem szerkesztendő.