Begroting op activiteitenniveau

Naam organisatie: <naam>

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Activiteit | Loonkosten | | Inkoop derden  (excl. BTW) | Overige kosten  (excl. BTW) | Niet-verrekenbare BTW | **Totaal** |
|  | Aantal FTE/ OF Uren | Kosten |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Activiteitkosten** |  |  |  |  |  |  |
| *<activiteit 1>* |  |  |  |  |  |  |
| <kostensoort> |  | € | € | € | € | **€** |
| <kostensoort> |  | € | € | € | € | **€** |
| <kostensoort> |  | € | € | € | € | **€** |
| *<activiteit 2>* |  |  |  |  |  |  |
| <kostensoort> |  | € | € | € | € | **€** |
| <kostensoort> |  | € | € | € | € | **€** |
| **Subtotaal activiteiten:** |  | **€** | **€** | **€** | **€** | **€** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Overheadkosten** |  |  |  |  |  |  |
| <kostensoort> |  | € | € | € | € | **€** |
| <kostensoort> |  | € | € | € | € | **€** |
| **Subtotaal overhead:** |  | **€** | **€** | **€** | **€** | **€** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Subtotaal kosten** |  | **€** | **€** | **€** | **€** | **€** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Inkomsten bij uitvoering activiteit** |  |  |  |  |  |  |
| *<activiteit>* |  |  |  |  |  |  |
| <Inkomstensoort> |  | - € | - € | - € | - € | **- €** |
| <Inkomstensoort> |  | - € | - € | - € | - € | **- €** |
| **Subtotaal inkomsten** |  | **- €** | **- €** | **- €** | **- €** | **- €** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Totaal subsidiabele kosten** |  | **€** | **€** | **€** | **€** | **€** |

Financiële dekking

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Naam financier** | **Soort inbreng (cash / uren / materieel / bijdrage derde / aangevraagde subsidie)** | **Waarde (in €)** |
| *<Naam financier 1>* | <soort inbreng> | € |
| *<Naam financier 2>* | <soort inbreng> | € |
| *Etc.* |  | € |
|  |  |  |
| Subsidieregeling <naam regeling> | Aangevraagde subsidie | € |
| **Totaal** |  | **€** |

***Handleiding bij het invullen van het begrotingsformat***

**Uitleg per onderdeel:**

1. **Activiteiten en kosten**

U maakt per activiteit duidelijk wat de kosten zijn. Dit doet u in de rijen onder ‘Activiteitkosten’. Bij <activiteit 1> en eventueel <activiteit 2> plaatst u de naam van de activiteit. Zijn er meer dan 2? Voeg deze dan toe. Onder kostensoort plaatst u de naam van het type kosten.

Bij elke activiteit en daarmee type kosten maakt u onderscheid tussen de volgende kostensoorten:

* Loonkosten: Salaris en/of werkgeverslasten van personeel (exclusief BTW)
* Inkoop derden: Inhuur van diensten of aankoop van producten (exclusief BTW)
* Overige kosten: Kostensoorten die niet in de andere posten kunnen worden meegenomen zoals leges, kosten aanvragen vergunningen, reiskosten of kosten van materieel dat door een partner wordt ingebracht. Geef hierbij uitleg.
* Niet-verrekenbare BTW: BTW die je niet kunt terugvragen bij de belastingdienst.

Twijfelt u over de kostensoort? Vul dan in ieder geval het totaal bedrag in.

Let op: overheadkosten vallen hier niet onder. Zie hiervoor onderdeel 2.

1. **Overheadkosten (vaste kosten organisatie)**

Dit betreffen de kosten die niet direct bij één of meerdere activiteiten horen, zoals:

* Kantoorhuur
* ICT-voorzieningen
* Administratieve lasten
* Etc.

Indien er bij uw aanvraag geen sprake is van overheadkosten kan dit onderdeel verwijderd of leeggelaten worden.

1. **Inkomsten bij uitvoering activiteit:**

Dit zijn alle inkomsten die tijdens het uitvoeren van de activiteit(en) gedurende de looptijd van het project worden ontvangen. Onder <activiteit> plaatst u de naam van de activiteit. Onder <inkomstensoort> plaatst u de naam van het type inkomsten. Denk hierbij aan opbrengsten uit bijvoorbeeld:

* Kaartverkoop,
* Lidmaatschapsinkomsten,
* Bijdragen van deelnemers aan activiteiten,
* Verkoop van goederen of diensten,
* Etc.

Deze inkomsten trekt u vervolgens van de kosten af, waarna de “netto” subsidiabele kosten overblijven.

Indien er bij uw aanvraag geen sprake is van inkomsten uit het uitvoeren van de activiteit kan dit onderdeel verwijderd of leeggelaten worden.

***Handleiding bij het invullen van de financiële dekking (tabel 2)***

Geef hier aan wie (naast de gemeente) meebetaalt aan de totale subsidiabele kosten. Let op: de totale financiële dekking moet gelijk zijn aan het totaal van de subsidiabele kosten. Soorten inbreng kunnen zijn:

* Cash (geld)
* Uren (bijvoorbeeld vrijwilligerswerk)
* Materieel (bijvoorbeeld gebruik van apparatuur of ruimtes)
* Bijdrage derde (van andere organisaties)
* Aangevraagde subsidie

Wat moet u voor de financiële dekking aanleveren?

* Bijlagen als bewijsstukken van financiering van derden
* Toelichting op kosten die niet vanzelfsprekend zijn
* Onderbouwing voor inbreng in natura, op basis van afschrijvingskosten.

***Overig***

* Laat overbodige rijen en/of kolommen leeg of verwijder ze.
* Gebruik duidelijke namen voor kostensoorten, voorbeelden zijn “communicatiekosten”, “inhuur trainer” etc.
* Zorg dat uw begroting logisch aansluit op uw activiteitenplan.

***Voorbeelden ingevuld begrotingsformat***

Onderstaand is een voorbeeld van een ingevuld begrotingsformat te zien. Uw begroting kan er inhoudelijk anders uit zien.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Activiteit | Loonkosten | | Inkoop derden  (excl. BTW) | Overige kosten  (excl. BTW) | Niet-verrekenbare BTW | **Totaal** |
|  | Aantal FTE/ OF Uren | Kosten |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Activiteitkosten** |  |  |  |  |  |  |
| *Workshop creativiteit* |  |  |  |  |  |  |
| Trainers |  | € 1.650,00 |  |  |  | **€ 1.650,00** |
| Materiaalkosten |  |  | € 400,00 | € 200,00 | € 50,00 | **€ 650,00** |
| Locatiehuur |  |  | € 400,00 | € 200,00 | € 100,00 | **€ 700,00** |
| *Presentatie eindresultaat* |  |  |  |  |  |  |
| Spreker / dagvoorzitter |  | € 880,00 |  |  |  | **€ 880,00** |
| Techniek & inrichting |  |  | € 300,00 | € 150,00 | € 50,00 | **€ 500,00** |
| Promotiemateriaal |  | € 200,00 | € 200,00 | € 150,00 | € 170,00 | **€ 720,00** |
| **Subtotaal activiteiten:** |  | **€ 2.730,00** | **€ 1.300,00** | **€ 700,00** | **€ 370,00** | **€ 5100,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Overheadkosten** |  |  |  |  |  |  |
| Administratie & boekhouding |  | € 200,00 |  |  |  | **€ 200,00** |
| ICT / Software |  |  | € 200,00 |  | € 20,00 | **€ 220,00** |
| **Subtotaal overhead:** |  | **€ 200,00** | **€ 200,00** |  | **€ 20,00** | **€ 420,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Subtotaal kosten** |  | **€ 2.930,00** | **€ 1.500,00** | **€ 700,00** | **€ 390,00** | **€ 5.520,00** |
|  | | | | | | |
| **Inkomsten bij uitvoering activiteit** |  |  |  |  |  |  |
| *Uitvoering workshops* |  |  |  |  |  |  |
| Kaartverkoop workshops |  |  |  |  |  | **- € 200,00** |
| Eigen bijdrage deelnemers |  |  |  |  |  | **- € 200,00** |
| **Subtotaal inkomsten** |  |  |  |  |  | **- € 400,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Totaal subsidiabele kosten** |  |  |  |  |  | **€ 5.120,00** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Naam financier** | **Soort inbreng (cash / uren / materieel / bijdrage derde / aangevraagde subsidie)** | **Waarde (in €)** |
| Fonds X | Subsidie | € 1.500,00 |
| Sponsoring | Cash | € 1.120,00 |
| Cultureel centrum Y | Materieel / gebruik zaalruimte | € 500,00 |
|  |  |  |
| Subsidieregeling <naam regeling> | Aangevraagde subsidie | € 2.000,00 |
| **Totaal** |  | **€ 5.120,00** |