

Bijlage 2: Financieel overzicht

Raming stichtingskosten d.d. 31-3-2022

(o.b.v. actuele offertes)	exclusief btw	btw	21%	inclusief btw	Verdeling kosten (inclusief btw)	Percentage m2	62,37%	37,63%	Gemeente Vught	Zwaluw VFC	
Grondkosten	164.000	34.440		198.440	Grondkosten				48.297	150.143	kosten tribune voor Zwaluw
Bouwkosten	2.411.262	506.365		2.917.627	Bouwkosten				1.819.634	1.097.993	naar rato van m2 sport en m2 overig
Bekabeling	7.500	1.575		9.075	Bekabeling				5.660	3.415	naar rato van m2 sport en m2 overig
Advieskosten	106.850	22.439		129.289	Advieskosten				80.633	48.655	naar rato van m2 sport en m2 overig
Energieaansluiting	25.000	5.250		30.250	Energieaansluiting				18.866	11.384	naar rato van m2 sport en m2 overig
Leges (vrijgesteld van btw)	51.407	-			Leges (vrijgesteld van btw)				32.061	19.346	naar rato van m2 sport en m2 overig
Totaal van stichtingskosten	2.766.020	570.069		3.336.088					2.005.152	1.330.937	3.336.088

Vastgesteld budget dd 12-12-2019

Gemeente Vught	1.700.000
Zwaluw VFC	1.000.000
	2.700.000
Saldo (tekort)	636.088-

Voorstel voor dekking van het onstane tekort

Te ontvangen subsidies			
Ter beschikking stelling BOSA teruggaaf gemeente Vught	20,0%	401.030	Betreft deel Gemeente Vught van totale bouwkosten
Ter beschikking stelling BOSA extra teruggaaf gemeente Vught	10,0%	33.811	Extra BOSA-regeling voor duurzaamheid op de W-installatie
Totaal teruggaaf gemeente Vught		434.842	
BTW teruggaaf Zwaluw VFC*	17,36%	144.096	Betreft kantinegerelateerd deel bouwkosten Zwaluw:
BOSA teruggaaf Zwaluw VFC	20,0%	100.133	Niet-kantinegerelateerd deel bouwkosten Zwaluw:
BOSA extra teruggaaf Zwaluw VFC	10,0%	20.402	Extra BOSA-regeling voor duurzaamheid op de W-installatie
Totaal teruggaaf Zwaluw VFC		264.632	
Totaal te ontvangen subsidies en btw-teruggaaf		699.474	
Saldo (overschot)		63.385	
Inzet budget Zwaluw 1 miljoen bruto ipv netto**		173.554	

Saldo (overschot) 236.939 Buffer voor post onvoorzien ***
Overgebleven buffer na realisatie nieuwbouw vloeit terug naar de gemeente

* Toelichting berekening percentage btw-teruggaaf Zwaluw VFC
21% is het percentage btw over brutobedrag
121 In de BOSA-regeling wordt subsidie verstrekt over bedragen inclusief btw
17,3553719% Percentage om btw-teruggaaf te berekenen

** Toelichting berekening extra investeringsruimte Zwaluw VFC
1.000.000 121 Investeringsruimte inclusief btw voor Zwaluw VFC
826.446 100 Investeringsruimte exclusief btw voor Zwaluw VFC
173.554 Extra te investeren als 1 miljoen inclusief btw ipv exclusief btw

*** Percentage post onvoorzien
7% t.o.v. de totale stichtingskosten inclusief btw

Toelichting voordeel BOSA-regeling t.o.v. SPUK-regeling			
SPUK	17,5%		350.902
BOSA	20,0%		401.030
			50.129