

**STICHTING
BEHOUD EN EXPLOITATIE
MARTINIKERK**



BEGROTING 2026

Begroting 2026, Stichting Behoud en Exploitatie Martinikerk

BATEN	begroot 2026		begroot 2025		realisatie 2024	
	Debet	Credit	Debet	Credit	Debet	Credit
8000 DONATIES		3.000,00		3.000,00		3.025,00
8005 SUBSIDIES SIM		27.892,00		25.249,00		28.252,00
8006 SUBSIDIES ORGELPROJECT		59.166,00		56.618,80		35.003,96
8010 OMZET HORECA		8.000,00		14.000,00		8.298,16
8016 OMZET VERHUUR/EVENEMENTEN		25.000,00		22.000,00		21.222,06
8020 OMZET WINKEL		5.000,00		5.000,00		5.776,60
8021 OMZET CCFW				-		49,59
8032 DOTATIE/ONTTREKKING VZ CCFW				-		51,37
8025 RENTE INKOMSTEN		1.150,00		500,00		1.696,60
8035 OVERIGE INKOMSTEN		-		-		35,98
TOTAAL BATEN		129.208,00		126.367,80		103.411,32
LASTEN						
### PERSONEELSKOSTEN		2.100,00		2.100,00		2.100,00
4200 BEHEER/ONDERHOUD MARTINIKERK SIM	77.160,00		35.957,00		14.246,85	
4201 BEHEER/ONDERHOUD MARTINIKERK ORG	86.655,00				23.806,12	
4210 DOTATIE/ONTTREKKING VOORZ. B&O * (SIM)	-49.268,00		56.618,80		13.750,62	
4211 DOTATIE/ONTTREKKING VOORZ. B&O * (ORG)	-27.489,00				11.197,84	
4280 OVERIGE KOSTEN B&O	600,00		300,00		504,73	
### TOT B&O MARTINIKERK	87.658,00		92.875,80		63.506,16	
4300 INKOOP HORECA	4.000,00		6.300,00		5.229,91	
4305 INKOOP WINKEL	2.500,00		2.000,00		2.338,52	
4310 INKOOP VERHUUR	7.500,00		4.400,00		6.880,64	
4320 OVERIGE KOSTEN V&E	500,00		500,00		664,69	
4330 HUUR MARTINIKERK V&E	11.947,50		16.728,75		10.100,75	
4340 DOTATIE/ONTTREKKING VOORZ V&E *	1.327,50		1.858,75		622,31	
### TOTAAL VERHUUR & EXPLOITATIE	27.775,00		31.787,50		25.836,82	
### INKOOP CCFW	-		-		99,88	
4505 ADVIESKOSTEN	500,00		500,00		-	
4530 PORTI	100,00		100,00		-	
4570 DIV.ADMINISTRATIEKST	50,00		50,00		16,55	
4600 REPRESENTATIEKOSTEN	50,00		50,00		21,95	
4610 MARKETINGKOSTEN	10.000,00		9.000,00		10.380,93	
4700 BEDRIJFSVERZEKERINGEN	550,00				-	
4710 ABON./KONTR./HEFFING	1.500,00		1.500,00		721,40	
### ALGEMENE KOSTEN	12.750,00		11.200,00		11.140,83	
4910 BANKRENTE EN -KOSTEN	650,00		825,00		727,63	
### FINANCIERINGSKOSTEN	650,00		825,00		727,63	
TOTAAL LASTEN	130.933,00		138.788,30		103.411,32	
TOTALEN	130.933,00	129.208,00	138.788,30	126.367,80	103.411,32	103.411,32
SALDO (VERLIES = - / WINST = +)	-1.725,00		-12.420,50			

* positief bedrag is toevoeging aan voorziening en negatief bedrag is onttrekking aan voorziening

Op 11 december 2025 door de penningmeester aangeboden aan het bestuur.

W.C. de Vos, penningmeester

Op 15 december 2025 door het bestuur vastgesteld.

J.L.A. van Melle, voorzitter

P. Lecluse, secretaris

Toelichting begroting 2026

Algemeen

De begrote baten en lasten zijn enerzijds gebaseerd op de realisatie 2025 t/m oktober en anderzijds op de toegekende rijkssubsidie SIM voor de periode 2024-2029 en de toegekende subsidie voor de orgels (oorspronkelijk 2023-2025, nu met uitloop naar 2026).

Baten

Voor de subsidies wordt in 2025 onderscheid gemaakt tussen de subsidies die gerelateerd zijn aan de SIM-periode 2024-2029 en de subsidies voor het 3-jarige orgelproject (2023-2025). Bij de SIM zijn de subsidies van het RCE, de gemeente Doesburg en SMWD opgenomen. Het orgelproject loopt uit in 2026 en daarom zijn onder subsidies de resterende subsidie van de provincie en de garantiesubsidies van SMWD en CvK opgenomen; daarmee is dat project kostendekkend.

De omzet horeca is geleet op de realisatie 2025 fors naar beneden bijgesteld t.o.v. begrotingen voorgaande jaren. De omzet verhuur/evenementen is gebaseerd op de realisatie in 2025 en de verwachtingen voor het laatste kwartaal 2025; dit betekent een iets hogere begroting voor 2026. De omzet winkel stabiliseert de laatste jaren rond de € 5.000.

De inkomsten rente worden per kostenplaats ingeschat en in de begroting getotaliseerd. Nu de rente is gestegen, ontvangen we vooral meer rente op de ABN-Amro bankrekening (kostenplaatsen Beheer & Onderhoud).

Lasten

Voor het Beheer & Onderhoud zijn voor de SIM de werkelijke kosten begroot., waarbij in combinatie met de onttrekking aan de voorziening een per saldo gemiddelde uitgave over meerdere jaren ontstaat. Voor het project orgels is dat eveneens het geval; dat project zou oorspronkelijk in 2025 worden afgerond. Door omstandigheden is de afronding nu voorzien in de eerste helft 2026.

In beide gevallen worden de ontvangen subsidies per jaar gedoteerd aan de afzonderlijke onderhoudsvoorzieningen en de werkelijke kosten van het onderhoud onttrokken aan die voorzieningen.

In relatie met de begrote omzet verhuur & exploitatie zijn ook de begrote lasten inkoop iets aangepast. Conform de gebruiksovereenkomst met de PGAD zal de netto-opbrengst +/- 10% worden afgedragen aan de PGAD als huur. Deze 10% wordt toegevoegd aan de voorziening Exploitatie & Verhuur. Eventuele extra investeringen in Verhuur & Exploitatie die deze begroting te boven gaan, zullen worden onttrokken aan de voorziening Exploitatie & Verhuur.

Voor marketing is een structureel budget nodig en begroot. Deze kosten worden verdeeld op basis van de volgende verdeelsleutel: kostenplaats B&O 35% en de kostenplaats V&E 65%. De overige algemene kosten wordt 50/50 verdeeld over beide kostenplaatsen.

Exploitatieresultaat

Voor het exploitatieverlies van de kostenplaats Beheer & Onderhoud staat het CvK garant voor een maximumbedrag van gemiddeld € 7.000 per jaar over een periode van 6 jaar. Ook worden er nog fondsen geworven voor een in 2026 uit te voeren project.

Voor CCFW is de begroting neutraal. Het exploitatieresultaat wordt vooralsnog geboekt naar een afzonderlijke voorziening CCFW (die kan op termijn worden uitgekeerd).