

Begroting 2021
Nederlandse Postduivenhouders Organisatie te
Arnhem





Inhoudsopgave:	<u>Pagina</u>
1. begroting 2021 Algemene toelichting	1
2.1 Begroting 2021 (* € 1.000)	2
2.2 Begroting 2021 (* € 1,00)	3
2.3 Gedetailleerde begroting 2021	5

Begroting 2021

Voor u ligt de meerjarenbegroting 2021-2025. De feitelijke uitwerking hiervan is beperkt gebleven tot het jaar 2021. Door de bijzondere omstandigheden is het niet gelukt het NPO beleidsplan voor de komende jaren te bespreken. Dat is echter nodig om tot goede keuzes ook in financiële zin te komen. Geld volgt immers beleid. Natuurlijk is het wel zo dat door onze beperkte financiële mogelijkheden, harde keuzes moeten worden gemaakt, met andere woorden: er zullen prioriteiten gesteld moeten worden.

Voor de uitwerking van de begroting 2021 zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- * daling van de inkoop ringen op basis van de trend afgelopen jaren
 - * terugloop aantal leden eveneens op basis van de trend afgelopen jaren
 - * lossingsvergunningen niet meer per vergunning laten betalen; maar vaste bijdrage per afdeling.
De facturatie van de vergunningen kost behoorlijk wat tijd. Om die last terug te brengen wordt per afdeling een vaste bijdrage gevraagd van € 9.000. Voor dit bedrag worden de vergunningen verstrekt op basis van het landelijke vliegprogramma.
Voor de overige vluchten (voornamelijk oplee vluchten) wordt aan de afdelingen een bedrag per vergunning in rekening gebracht. De hoogte daarvan is gelijk aan de kosten voor 2020. Deze manier van factureren dient mede ter ondersteuning van het beleid om het aantal vluchten terug te brengen.
 - * De berekening van de kosten voor het begeleiden van de wedvluchten is in de basis niet veranderd. Wel is nu rekening gehouden met alle kosten; dus ook de buitenlandse.
 - * post dopingcontrole ten opzichte van de bijgestelde begroting opgehoogd naar € 30.000. Deze post zal ongetwijfeld te laag zijn, maar om helemaal niets te reserveren is onverstandig.
 - * de nationale manifestatie bruto geraamd. Wel budget neutraal
 - * voor het huldigen van de nationale kampioenen is € 10.000 opgenomen
 - * rekening is gehouden met uitbreiding van het bureau met 0,8 fte
- * verondersteld is dat de automatiseringsvoorziening voldoende groot is voor het opzetten van de cloud ed.
- * batig saldo voor 2021 nihil

Meerjarenbegroting 2022-2025.

Bij gelijkblijvend beleid, op basis van het huidige kostenniveau, ontstaat het volgende beeld:

Daling aantal leden $2.000 \times € 12$ is € 24.000 minder
Daling verkoop aantal ringen $80.000 \times € 0,50$ is € 40.000 minder
Totaal minder in 2025 ongeveer € 64.000.

Het beleid is erop gericht om veel leden en dus veel hokken te behouden. Daarom is de idee om de contributie en de ringenprijs onder de 100 niet te verhogen in de komende jaren.

Opties om dit op te vangen:

- * gediffenrienteerde ringenprijs doorvoeren. Bij € 0,25 verhoging boven de 100 levert dit ongeveer € 25.000 op. Er zijn ong 1250 leden die meer dan 100 ringen bestellen.
- * manifestatie afschaffen en ringenprijs in stand houden € 43.000

Daarnaast is er nog een aantal andere vragen te beantwoorden, zoals:

- * versterking dopingcontrole
- * versterking wetenschappelijk onderzoek
- * versterking bureau
- * realiseren automatiseringsvisie
- * overige

Het opstellen van een meerjarenbegroting zonder dat het beleidsplan voor de komende jaren is goedgekeurd, gaat dus niet. Wel ligt er een aantal opties op tafel die met elkaar besproken moeten worden.

Het idee is om deze verdere uitwerking te betrekken bij het overleg over het beleidsplan voor de komende jaren.

2.1 Begroting 2020 (*1.000)

In beknopte vorm kan de begroting over het verslagjaar 2021 als volgt worden weergegeven waarbij als vergelijkend cijfermateriaal de begroting 2020 en de verwachting 2020 per 30-09

		2021 begroting		2020 verwachting		2020 begroting		2019 werkelijk	
		%		%		%		%	
Netto-omzet	(A)	714	100,0%	681	100,0%	672	100,0%	700	104,2%
Activiteiten									
Automatisering		-	0,0%	-	0,0%	10	1,5%	-	0,0%
Kaderopleiding		-	0,0%	-	0,1%	-	0,0%	3	0,4%
Juridische zaken		25	3,5%	27	4,0%	25	3,7%	21	3,1%
Sportzaken		116	16,2%	65	9,5%	50	7,4%	51	7,6%
Vervoer en losplaatsen		1	0,1%	-	0,0%	1	0,1%	-	0,0%
PR, Marketing en Communicatie		74	10,4%	45	6,6%	30	4,5%	101	15,0%
Financiën		1	0,1%	1	0,1%	1	0,1%	-	0,0%
Permanente ontwikkelingen		-	0,0%	1	0,1%	9	1,3%	42	6,3%
Regelgeving		-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%	3	0,4%
Welzijn en Zelfregulering		3	0,4%	3	0,4%	3	0,4%	3	0,4%
Ledenraad		20	2,8%	22	3,2%	33	4,9%	36	5,4%
Bestuur		67	9,4%	47	6,9%	63	9,4%	56	8,3%
	(B)	307	42,9%	211	30,9%	225	33,3%	316	46,9%
NPO-Bureau									
Personeelskosten		238	33,4%	187	27,5%	199	29,7%	206	30,8%
Afschrijvingen		61	8,6%	67	9,8%	69	10,4%	57	8,6%
Huisvesting		30	4,3% *	30	4,4%	30	4,6%	29	4,4%
Kantoorkosten		70	9,8%	68	10,0%	67	10,0%	61	9,1%
Overige kosten		8	1,1%	56	8,2%	9	1,3%	20	3,0%
	(C)	407	57,2%	408	59,9%	374	56,0%	373	55,9%
Netto Resultaat	(A-B-C)	-	-0,1%	62 ₂	9,2%	73	10,7%	11	1,4%

2.2 Begroting over 2021 (*1,00)

	2021 <u>begroting</u>	2020 <u>verwachting</u>	2020 <u>begroting</u>	2019 <u>werkelijk</u>
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Vaste voeringen	321.000	335.100	335.400	341.628
Vergoeding fondclubringen	5.700	5.750	5.600	6.000
Vergoeding nabestellingen	5.000	1.750	1.500	1.960
Duplicaat eigendomsbewijzen	7.500	7.500	7.500	8.624
Chipringen	42.000	40.000	33.000	37.332
Nabestelling chipringen	5.000	1.300	2.000	1.365
Gummiringen	100	100	100	414
Contributie	175.800	184.500	184.500	192.720
Lossingsvergunningen	110.000	61.000	60.000	110.425
Rente	-2.400	-2.100	-2.000	-2.445
Overige opbrengsten	<u>44.500</u>	<u>45.600</u>	<u>44.500</u>	<u>2.417</u>
Bruto-marge	714.200	680.500	672.100	700.440
Activiteiten				
Automatisering	-	-	10.000	-
Kaderopleiding	-	-	-	3.107
Juridische zaken	25.000	27.700	25.000	21.532
Sportzaken	115.800	65.350	50.100	51.014
Vervoer en losplaatsen	1.000	-	1.000	143
PR, Marketing en Communicatie	74.000	44.500	30.000	100.931
Financiën	1.000	500	1.000	386
Permanente ontwikkelingen	-	1.500	10.000	41.727
Regelgeving	-	-	-	2.593
Welzijn en zelfregulering	3.000	3.000	3.000	2.643
Ledenraad	20.000	22.000	32.500	36.595
Bestuur	<u>67.200</u>	<u>46.750</u>	<u>62.986</u>	<u>56.578</u>
Subtotaal	<u>307.000</u> 407.200	<u>211.300</u> 469.200	<u>225.586</u> 446.514	<u>317.249</u> 383.191

2.2 Begroting over 2021 (*1,00) vervolg

	2021 begroting €	2020 werkelijk €	2020 begroting €	2019 <u>werkelijk</u> €	
Subtotaal	407.200	469.200	446.514	383.191	
NPO- Bureau					
Personeelskosten	238.100	187.000	199.000	205.753	
Afschrijvingen	61.000	66.500	69.000	57.427	
Huisvesting	30.000	29.500	30.000	28.873	
Kantoorkosten	70.100	68.400	67.000	60.593	
Overige kosten	<u>8.000</u>	<u>55.900</u>	<u>9.000</u>	<u>19.974</u>	
	<u>407.200</u>	<u>407.300</u>	<u>374.000</u>	<u>372.620</u>	
Netto-resultaat	-	61.900	72.514	10.571	

2.3 gedetailleerde begroting 2020

	2021 begroting	2020 verwachting	2020 begroting	2019 werkelijk
	€	€	€	€
<u>Vaste voeringen</u>				
Verkoopprijs gedifferentieerd	380.000	390.600	391.500	398.885
Inkoopprjs				
Inkoop vaste voeringen	-54.000	-51.450	-50.100	-51.207
Eigendomsbewijzen	-5.000	-4.050	-6.000	-6.050
	<u>321.000</u>	<u>335.100</u>	<u>335.400</u>	<u>341.628</u>
Vergoeding fondclubringen	<u>5.700</u>	<u>5.750</u>	<u>5.600</u>	<u>6.000</u>
Vergoeding nabestellingen	<u>5.000</u>	<u>1.750</u>	<u>1.500</u>	<u>1.960</u>
Duplicaat eigendomsbewijzen	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>	<u>8.624</u>
Aantal verkochte vaste voeringen	<u>845.000</u>	<u>866.800</u>	<u>870.000</u>	<u>886.410</u>
<u>Chipringen</u>				
Verkoop chipringen	284.000	287.000	275.000	274.129
Inkoop chipringen	-242.000	-247.000	-242.000	-236.797
	<u>42.000</u>	<u>40.000</u>	<u>33.000</u>	<u>37.332</u>
Vergoeding nabestelling chipringen	<u>5.000</u>	<u>1.300</u>	<u>2.000</u>	<u>1.365</u>
Aantal verkochte chipringen	<u>200.000</u>	<u>197.420</u>	<u>190.000</u>	<u>193.220</u>
<u>Gummiringen</u>				
Verkoop gummiringen	1.400	1.000	1.400	1.400
Inkoop gummiringen	-1.300	-900	-1.300	-986
	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>414</u>
Aantal verkochte Gummiringen	<u>20.000</u>	<u>15.000</u>	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
<u>Contributie</u>				
Opbrengst contributies (14.650 á € 12,00)	<u>175.800</u>	<u>184.500</u>	<u>184.500</u>	<u>192.720</u>
	<u>175.800</u>	<u>184.500</u>	<u>184.500</u>	<u>192.720</u>
Aantal leden	<u>14.650</u>	<u>15.374</u>	<u>15.375</u>	<u>16.060</u>

	2021 begroting	2020 verwachting	2020 begroting	2019 werkelijk
	€	€	€	€
<u>Lossingsvergunningen</u>				
Lossingsvergunningen	110.000	61.000	60.000	110.425
	<u>110.000</u>	<u>61.000</u>	<u>60.000</u>	<u>110.425</u>
<u>Rente</u>				
Rente	100	100	500	170
Bankkosten	-2.500	-2.200	-2.500	-2.615
	<u>-2.400</u>	<u>-2.100</u>	<u>-2.000</u>	<u>-2.445</u>
<u>Overige opbrengsten</u>				
Nationale concoursbescheiden	500	150	500	401
Verkooppiddelen	500	2.000	500	2.016
Bijdrage ringen manifestatie	43.500	43.450	43.500	-
	<u>44.500</u>	<u>45.600</u>	<u>44.500</u>	<u>2.417</u>

2.3.2 Activiteiten

	2021 begroting	2020 verwachting	2020 begroting	2019 werkelijk
	€	€	€	€
<u>Automatisering</u>				
Reiskosten	-	-	-	-
Automatisering duivensport	85.000	7.000	100.000	-
Bijdrage afd/ autom. Duivensport	-85.000	-7.000	-90.000	-
Diverse kleine kosten	-	-	-	-
	-	-	10.000	-
<u>Kaderopleiding</u>				
Reiskosten	-	-	-	-
Lesmateriaal en locaties	-	-	-	3.107
	-	-	-	3.107
<u>Juridische zaken</u>				
Reiskosten etc.	3.000	1.000	3.000	1.610
Inhuur Juridische bijstand	2.000	1.700	2.000	1.732
Externe Bijstand	20.000	25.000	20.000	20.000
Bijdrage leden zittingen	-	-	-	-1.810
	25.000	27.700	25.000	21.532
<u>Sportzaken</u>				
Lossingsberichten	32.500	20.000	20.000	20.042
Huur Losplaatsen	700	600	600	-
Reiskosten	-	250	-	-
Controle en preventie	30.000	10.000	10.000	11.980
Lossingsvergunningen België	10.000	5.000	5.000	10.470
Lossingsvergunningen Frankrijk	19.000	15.000	-	-
Ladies leaugue kosten	15.000	-	-	-
ladies leaugue opbrengsten	-9.400	-	-	-
Nationale prijsuitreiking	10.000	10.000	10.000	-
Rekengeld ed nationale concoursen	8.000	4.500	4.500	8.522
	115.800	65.350	50.100	51.014
<u>Vervoer en losplaatsen</u>				
Bezoek lossingsplaatsen	-	-	-	-
Reiskosten	1.000	-	1.000	143
	1.000	-	1.000	143

	2021 begroting	2020 verwachting	2020 begroting	2019 werkelijk
	€	€	€	€
<u>PR, Marketing en Communicatie</u>				
Communicatie en voorlichting	30.000	45.000	30.000	37.184
Nationale Dagen kosten	78.500			65.199
Nationale dagen opbrengsten	-35.000	-	-	-
Reiskosten	1.000	-	1.000	-
Sponsoring	-500	-500	-1.000	-1.452
	<u>74.000</u>	<u>44.500</u>	<u>30.000</u>	<u>100.931</u>
<u>Financiën</u>				
Reiskosten	<u>1.000</u>	<u>500</u>	<u>1.000</u>	<u>386</u>
	<u>1.000</u>	<u>500</u>	<u>1.000</u>	<u>386</u>
<u>Permanente ontwikkelingen</u>				
Organisatieontwikkeling GPS2021	-		-	32.601
Pilot afdeling Zeeland	-	1.500	10.000	9.126
	<u>-</u>	<u>1.500</u>	<u>10.000</u>	<u>41.727</u>
<u>Regelgeving</u>				
Reiskosten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.593</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.593</u>
<u>Welzijn en Zelfregulering</u>				
Reiskosten	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>2.643</u>
	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>2.643</u>
<u>Ledenraad</u>				
Reis- en verblijf.k ledenraad,platforms en secties	<u>20.000</u>	<u>22.000</u>	<u>32.500</u>	<u>36.595</u>
	<u>20.000</u>	<u>22.000</u>	<u>32.500</u>	<u>36.595</u>

	2021 begroting	2020 verwachting	2020 begroting	2019 werkelijk
	€	€	€	€
<u>Bestuur</u>				
Representatie/vaste vergoedingen	16.200	7.750	13.500	8.750
Olympiade	5.000	5.000	5.000	14.860
Olympiade 2023	-	-	-1.514	4.463
FCI	4.500	2.000	4.500	4.362
Ongevallenverzekering	500	300	500	252
Overige bestuur en commissiekosten	5.000	1.700	5.000	1.514
Reis- en verblijfkosten	36.000	30.000	36.000	22.377
	<u>67.200</u>	<u>46.750</u>	<u>62.986</u>	<u>56.578</u>

2.3.3 NPO-bureau

Personeelskosten

Salarissen	172.000	135.000	136.000	136.804
Sociale lasten	36.100	24.000	29.000	26.889
Uitzendkrachten/Uitkeringen	5.000	6.000	10.000	21.693
Pensioenpremies	12.000	9.000	11.000	9.783
Reis- en verblijfkosten	6.000	6.000	6.000	5.699
Opleidingen	1.000	-	1.000	-
Overige personeelskosten	6.000	7.000	6.000	8.027
Reservering verlofuren	-	-	-	-3.142
	<u>238.100</u>	<u>187.000</u>	<u>199.000</u>	<u>205.753</u>

Afschrijvingen

Afschrijvingen	<u>61.000</u>	<u>66.500</u>	<u>69.000</u>	<u>57.427</u>
	<u>61.000</u>	<u>66.500</u>	<u>69.000</u>	<u>57.427</u>

Huisvesting

Huur en servicekosten	<u>30.000</u>	<u>29.500</u>	<u>30.000</u>	<u>28.873</u>
	<u>30.000</u>	<u>29.500</u>	<u>30.000</u>	<u>28.873</u>

	2021 begroting	2020 verwachting	2020 begroting	2019 werkelijk
	€	€	€	€
<u>Kantoorkosten</u>				
Automatisering	32.000	32.000	30.000	28.042
Kantoorbenodigdheden/Drukwerk	6.000	6.000	6.000	6.183
Verzekering en belastingen	2.000	1.300	2.000	1.269
Kopiëren	8.000	8.000	8.000	8.128
Porto	15.000	15.000	15.000	11.917
Telecommunicatie	6.000	5.000	5.000	4.333
Salarisverwerking	600	600	500	553
Overig	500	500	500	168
	<u>70.100</u>	<u>68.400</u>	<u>67.000</u>	<u>60.593</u>
<u>Overige kosten</u>				
Repatriëring	-	-	500	-
Hokcontrolebezoeken	-	-	500	-
Centrale hokken	7.000	7.000	7.000	4.821
onvoorziene desinvestering		39.900		-
Overig baten en lasten	1.000	9.000	1.000	15.153
	<u>8.000</u>	<u>55.900</u>	<u>9.000</u>	<u>19.974</u>