



Agendapunt 5b. Toelichting financieel resultaat 2021

7-2-2022

Het voorlopige resultaat over 2021 sluit met een positief saldo van ongeveer € 12K. Iets gunstiger dan gemeld tijdens de ledenraad van november 2021.

Zoals eerder aangegeven wordt de huidige exploitatie behoorlijk beïnvloed door alle maatregelen rondom Covid. Het niet fysiek kunnen vergaderen, het afgelasten dan wel doorschuiven van de huldigingen, het uitstellen van de geraamde formatie-uitbreiding, enzovoort heeft zowel positieve als negatieve effecten op de exploitatie versus de begroting en het geraamde resultaat.

Bij de prognose die in oktober 2021 is opgesteld werd het resultaat ingeschat op € 5K. Dit in de veronderstelling dat alle geplande activiteiten (o.a. vergaderingen, huldigingen) zouden doorgaan. Tijdens de behandeling van deze stukken is aangegeven dat naast het bouwen van de Cloud ook de basisadministratie, met name de ringenadministratie, aangepakt en aangepast wordt. Mede daardoor is er een overschrijding op het budget ontstaan. De betreffende overschrijding is gemeld. Daarbij is overigens wel aangegeven dat door het uitvallen van een groot aantal activiteiten de consequenties binnen het totale budget kan worden opgevangen.

De afwijkingen in de gerealiseerde exploitatie ten opzichte van de afgegeven prognose in oktober 2021 zijn als volgt:

- Bouwen van de Cloud en aanpassen ringenadministratie € 49K negatief
- Kosten personeel € 20K positief
- Sportzaken € 20K positief
- Netto kosten dopingcontrole € 9K positief
- Kosten bestuur en ledenraad € 18K positief
- Overige posten € 7K negatief

Voor een aantal nog uit te voeren activiteiten (huldiging jeugd, Ladies league, Grand Prix) zijn reserveringen opgenomen.

Met betrekking tot het financiële meerjarenbeleid wordt verwezen naar agendapunt 5.f Vermogensmutatie per 31 december 2021 en de reeds toegezonden notitie Vitaal houden van de duivensport vanuit financieel perspectief. De in deze laatste notitie aangegeven kengetallen zijn nog steeds actueel.

Afgesproken is om deze notitie in de komende maanden te bespreken, waarbij een integrale prijsbepaling het uitgangspunt is; met andere woorden: Wat is de gemiddelde duivenliefhebber kwijt aan kosten voor organisatie en vervoer. Samenwerking met de afdelingen om een en ander in beeld te brengen is daarvoor noodzakelijk. Afdeling Oost Brabant heeft inmiddels toegezegd hier een bijdrage aan te willen leveren.

De financiële resultaten 2021 zijn besproken met de FBCC op 4 februari 2022. Voor de bevindingen van de FBCC verwijzen wij naar hun verslag wat is bijgevoegd als bijlage 5.c

Hans van Dijk

Penningmeester NPO