



Begroting 2024 en volgende jaren.

20-10-2023

Inleiding.

Tijdens de vergadering van de ledenraad op 11 maart 2023 is stilgestaan bij een eerste verkenning van de financiële positie van de NPO in de komende jaren. Daarbij is aangegeven dat een meer beleidsmatige of richtinggevende begroting zal worden opgesteld nadat aan de volgende voorwaarden/ontwikkelingen is voldaan:

- 1^e. Uitkomst pensioendossier
- 2^e. Na vaststelling nieuwe vliegprogramma, inclusief de financiële vertaling daarvan
- 3^e. Na afloop van de Olympiade

Alle drie de genoemde onderwerpen zijn nog niet afgewerkt, waarbij moet worden opgemerkt dat het ontbreken van duidelijkheid op het pensioendossier best wel frustrerend is. Elke maand wordt er contact gezocht met PFZW om de status van het dossier te achterhalen, maar tot op heden helaas zonder finaal resultaat.

Tegelijkertijd hebben wij ons gerealiseerd dat het doorberekenen van kosten uiteindelijk door de liefhebbers moeten worden opgebracht, waardoor wij hierin de nodige terughoudendheid betrachten. Zoals ook is aangegeven tijdens de vorige ledenraad is onze huidige vermogenspositie, op grond van de thans bekend zijnde feiten en omstandigheden, toereikend.

Kortom: de thans voorliggende begroting geeft nog niet op alle fronten duidelijkheid. Een meer fundamentele invulling wordt opgepakt nadat aan de 3 hiervoor genoemde voorwaarden/ontwikkelingen is voldaan.

Dat laat onverlet dat voor 2024 de volgende onderwerpen op de agenda van het bestuur staan:

1. Duivensport anno 2030
2. Betaalbaar houden sport
3. Communicatie (extern en intern)
4. Dierenwelzijn
5. Onderzoek mandbezetting bij 1 nacht mand
6. Presentatie uitslagen (uitslagen dashboard)
7. Verdere automatisering en digitalisering mede in het licht van de beperkte omvang van het bureau

De toegevoegde meerjarenbegroting betreft slechts een extrapolatie van inkomsten en uitgaven op basis van de huidige situatie. De daarin voorziene tekorten worden taakstellend opgevangen. Met de mogelijke financiële gevolgen van de hiervoor genoemde (beleids)onderwerpen is nog geen rekening gehouden.

Gehanteerde uitgangspunten bij het opstellen van de begroting.

Voor het opstellen van de begroting zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Kosten vanwege het organiseren van vluchten moeten kostendekkend worden betaald; enerzijds door een vaste bijdrage per afdeling, anderzijds door een bedrag per lossingsvergunning buiten het reguliere programma om;
- Kosten voor de dopingcontrole moeten worden opgevangen door een opslag op de vracht;
- De bijdrage vanuit de vracht ter dekking van de kosten van de Olympiade komt met ingang van 2024 te vervallen;
- Er wordt terughoudend ingezet op nieuw beleid;
- Daar waar er kan worden bespaard, wordt er bespaard;
- Noch de ringenprijs, noch de contributie wordt voor komend jaar verhoogd.

Een nadere toelichting per onderdeel:

- a. Opbrengst ringenverkoop. Rekening is gehouden met een dalend aantal te verkopen ringen.
- b. Opbrengst chipringen. De verkoop van chipringen blijft behoorlijk achter bij de eerdere prognoses. De ramingen zijn dan ook substantieel neerwaarts bijgesteld.
- c. Aantal leden. Het aantal leden is iets neerwaarts bijgesteld, maar de trend is dalend. Er is geen contributieverhoging ingerekend.
- d. De post automatisering. Beleidsmatig zal worden ingezet om verdergaand te automatiseren en te digitaliseren. Dit om de administratieve last op het bureau drastisch terug te brengen. Voor 2024 is daarom een investeringsruimte geraamd van € 50K. Voor 2025 is een bedrag gereserveerd van € 135K. Over beide jaren is derhalve € 185K aan ruimte beschikbaar. De besteding c.q. inzet van deze middelen zal nog worden onderbouwd.
- e. Kosten verband houdende met het lossen van de duiven. Zoals aangekondigd hebben België en Frankrijk een substantiële kostprijsverhoging doorgevoerd. En alhoewel de daadwerkelijke rekeningen hiervoor nog niet zijn ontvangen, is wel een indicatie opgenomen in de voorliggende begroting. De kosten worden 1 op 1 doorberekend aan de afdelingen/lossingsvergunningen wat een lastenverhoging voor de afdelingen betekent.
- f. Kosten Ladies League. De bijdrage vanuit de exploitatie van de NPO is teruggebracht tot € 1.K; waardoor er met de verkoop van de ringen € 10K beschikbaar is.
- g. Dopingcontroles. Er is rekening gehouden met een kostenstijging vanuit het doping lab. Tegelijkertijd zijn er naar verwachting minder controleurs beschikbaar. De kosten worden opgevangen door middel van een opslag op de vracht. Die moet van 2 cent opgehoogd worden tot 2,6 cent per duif.
- h. Olympiadereservering. Zoals bekend wordt eens in de 2 jaar de postduivenolympiade georganiseerd. Om de hiervoor te maken kosten te kunnen opvangen wordt een reservering geraamd van € 10K per jaar.
- i. Bestuurskosten. In 2023 is rekening gehouden met een behoorlijk aantal extra vergaderingen. Verwacht wordt dat deze in 2024 weer zullen normaliseren.
- j. Personeelskosten. In de lopende begroting 2023 is nog steeds een vacature opgenomen. Ondanks meerdere pogingen daartoe, zijn wij er niet in geslaagd deze vacature in te vullen. Dat betekent een grote mate van beleids- en uitvoerend werk voor het zittende bestuur. Op zich is daar niets mis mee, maar voor het invullen van toekomstige vacatures moet hier terdege rekening mee worden gehouden. Om die reden is er voor gekozen de vacature niet langer in de begroting op te nemen. Wel is er extra budget opgenomen voor het inschakelen van tijdelijke oproepkrachten. Voor 2025 is er een eenmalig budget opgenomen vanwege het vertrek van een van de personeelsleden vanwege pensionering. Het is de bedoeling dat zijn opvolger enige tijd met hem meedraait om zicht te krijgen op de organisatie.
- k. Kantoorkosten. Op de kantoorkosten is een daling voorzien van € 6K.

Samenvattend:

De Begroting voor 2024 sluit met een klein batig saldo. Over de begroting heeft op 17 oktober 2023 overleg plaatsgevonden met de FBCC. In bijlage het advies van de FBCC.

Voorgesteld wordt de Begroting 2024 goed te keuren.

Hans van Dijk, penningmeester NPO