

BIJLAGE BIJ AGENDAPUNT 4

BEGROTING 2018

Algemene Vergadering 04.11.17

Begroting 2018
Nederlandse Postduivenhouders Organisatie te
Veenendaal





Inhoudsopgave:	<u>Pagina</u>
1. Uitgangspunten verwachting 2017 en begroting 2018.	1
2.1 Begroting 2018 (* € 1.000)	3
2.2 Begroting 2018 (* € 1,00)	4
2.3 Gedetailleerde begroting 2018	6

1. Uitgangspunten verwachting 2017.

- * Voor de opbrengsten ringen, chipringen, contributie en lossingsvergunningen zijn wij uitgegaan van de aantallen die in september bekend waren.
- * Tot en met augustus is er € 22.000 betaald voor juridische bijstand. Voor een 4-tal nog lopende dossiers is nog € 15.000 opgenomen tot 31 december.
- * Sportzaken. De kosten voor lossingsberichtgeving worden over het gehele jaar verdeeld. Er is € 19.000 gebruikt. We krijgen in de komende maanden nog € 9.000 kosten. Controle en preventie. Naar aanleiding van de uitspraak van het beroepscollege inzake de zaak Droog zijn de dopingcontroles in 2017 stop gezet. Het reglement moet aangepast worden voordat er nieuwe controles opgestart kunnen worden.
- * De manifestatie is in de verwachting opgenomen op basis van de gemaakte afspraken voor de manifestatie 2017 in het autotron.
- * In de post permanente ontwikkeling zijn de kosten verwerkt voor de bijeenkomsten in de Reehorst in Ede en in Soesterduinen, de bijeenkomsten in de afdelingen, kosten Marjan Olfers, animatiefilm, informatie avonden, analyse enquête en diversen. In totaal tot en met augustus voor een bedrag van € 70.500.
- * Welzijn en zelfregulering. Er wordt niet meer geparticipeerd in het Platform Verantwoord Huisdierenbezit. We hebben in 2017 nog wel de contributie over 2016 betaald.
- * Bij de post ledenraad zijn de kosten voor de ledenraad en de kosten voor het tijdens de manifestatie te houden congres opgenomen (€ 20.000)
- * Personeelskosten In de begroting was € 40.000 opgenomen voor een secretaresse die niet is vervangen. Tijdelijk zijn deze werkzaamheden opgevangen met uitzendkrachten. Verder is de interim directeur in de verwachting opgenomen.
- * Onder huisvesting is € 50.000 voor verhuiskosten opgenomen.

1. Uitgangspunten begroting 2018

- * In deze begroting is uitgegaan van de verhuizing naar Papendal in 2017. De dagelijkse leiding zal worden gedeeld met andere organisaties hiervoor is € 40.000 opgenomen, onder de posten salarissen en sociale lasten. In de begroting is geen rekening gehouden met de boekwinst van de voorgenomen verkoop van het pand in Veenendaal, alsmede de transitiekosten personeel.
- * Voor kadervorming is € 5.000 opgenomen er zijn nog geen concrete plannen.
- * Voor de opbrengsten vaste voertrijen en contributie is uitgegaan van de gemiddelde daling over de afgelopen 5 jaar.
- * Voor chipringen is uitgegaan van het verkochte aantal in 2017. De bijdrage per ring voor de NPO bedraagt € 0,20.
- * In de kosten voor de Ledenraad zijn begrepen de kosten voor:

		frequentie	locatie	faciliteiten	reis-/ verblijfkst,
De sectieraad	8.000	2 x per jaar	2.000	4.000	2.000
Congres	9.000	1 x per jaar	3.000	6.000	-
Ledenraad	8.000	2x per jaar	-	1.000	7.000

- * Onder de post afschrijvingen is een bedrag van € 6.000 opgenomen dit betreft een extra investering in het automatiseringssysteem van € 30.000, met als doel meer decentraal te kunnen werken. Daarnaast is er € 5.000 euro opgenomen voor een nog te ontwikkelen App (verwachte kosten € 25.000).
- * Onder permanente ontwikkelingen is € 40.000 opgenomen voor GPS 2021, om de in gang gezette ontwikkelingen te kunnen uitwerken.
- * In verband met de mogelijkheid van dubbele huisvesting, als het pand op het Landjuweel nog niet verkocht is en de activiteiten vinden al plaats op Papendal, is er een bedrag van € 12.300 opgenomen voor mogelijke dubbele huisvestingskosten. Meegenomen zijn de kosten voor energie, bewaking, verzekering en belasting, onderhoud en telefonie. Er wordt rekening gehouden met een periode van zes maanden.
- * Onder kantoorkosten is een post van € 10.000 opgenomen om de aansturing van de samenwerking te kunnen realiseren op Papendal.

Tarieven die aan deze begroting ten grondslag liggen

	2018 begroting	2017 begroting
Vaste voertrijen	0,45	0,45
afdracht prijsuitreiking per	0,05	0,05
Vaste voertring incl. BTW		
Benzing chipring	1,50	1,40
Bricon Chipringen	1,50	1,40
Mega Chipring	1,20	0,00
Motz Chipclip	0,80	0,80
Motz Chipring	1,25	1,35
Tauris Chipring	1,50	1,35
Unikon Chipring	1,65	1,55
Contributie	12,00	12,00
lossingsvergunningen	175,00	175,00

2.1 Begroting 2018 (*1.000)

Over het boekjaar 2018 heeft de organisatie een positief resultaat begroot van € 97.600 tegenover een negatief begroot resultaat van € 14.000 in 2017

In beknopte vorm kan de begroting over het verslagjaar 2018 als volgt worden weergegeven waarbij als vergelijkend cijfermateriaal de begroting 2017 en de verwachting 2017

		2018 begroting		2017 verwachting		2017 1e halfjaar		2017 begroting	
		%		%		%		%	
Netto-omzet	(A)	<u>730</u>	<u>100,0%</u>	<u>800</u>	<u>100,0%</u>	<u>396</u>	<u>100,0%</u>	<u>787</u>	<u>100,0%</u>
Activiteiten									
Automatisering		1	0,1%	-	0,0%	-	0,0%	1	0,1%
Kaderopleiding		5	0,7%	1	0,2%	1	0,3%	5	0,6%
Juridische zaken		46	6,3%	50	6,3%	24	6,1%	41	5,2%
Sportzaken		67	9,2%	45	5,6%	14	3,5%	67	8,5%
Vervoer en losplaatsen		5	0,7%	-	0,0%	-	0,0%	1	0,1%
PR, Marketing en Communicatie		11	1,5%	20	2,5%	-9	-2,3%	23	2,9%
Financiën		1	0,1%	-	0,0%	-	0,0%	1	0,1%
Permanente ontwikkelingen		46	6,3%	80	10,0%	70	17,7%	27	3,4%
Samenwerkingsverbanden		1	0,1%	1	0,1%	1	0,3%	1	0,1%
Regelgeving		1	0,1%	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
Welzijn en Zelfregulering		3	0,4%	6	0,8%	4	1,0%	20	2,5%
Ledenraad		25	3,4%	28	3,5%	5	1,3%	8	1,0%
Bestuur		49	6,7%	49	6,1%	27	6,8%	48	6,1%
	(B)	<u>261</u>	<u>35,6%</u>	<u>280</u>	<u>35,1%</u>	<u>137</u>	<u>34,7%</u>	<u>243</u>	<u>30,6%</u>
NPO-Bureau									
Personeelskosten		210	28,9%	463	57,9%	239	60,4%	389	49,5%
Afschrijvingen		45	6,3%	34	4,3%	17	4,3%	34	4,4%
Huisvesting		40	5,6% *	74	9,3%	13	3,3%	22	2,9%
Kantoorkosten		67	9,2%	99	12,4%	56	14,2%	99	12,6%
Overige kosten		9	1,2%	9	1,1%	-	0,0%	14	1,8%
	(C)	<u>371</u>	<u>51,2%</u>	<u>679</u>	<u>85,0%</u>	<u>325</u>	<u>82,2%</u>	<u>558</u>	<u>71,2%</u>
Netto Resultaat	(A-B-C)	98	13,2%	-159	-20,1%	-66	-16,9%	-14	-1,8%

* In de verwachte huisvestingskosten is € 50.000 verhuiskosten meegenomen.

2.2 Begroting over 2018 (*1,00)

	2018 begroting	2017 verwachting	2017 1e halfjaar	2017 begroting
Opbrengsten				
Vaste voetringen	354.000	365.410	181.354	360.600
Vergoeding fondclubringen	5.100	6.146	3.106	5.100
Vergoeding nabestellingen	1.500	1.805	1.525	1.500
Duplicaat eigendomsbewijzen	7.000	8.910	4.138	7.000
Chipringen	50.000	89.395	38.063	86.000
Nabestelling chipringen	4.000	1.755	1.368	4.000
Gummiringen	1.000	594	348	1.700
Contributie	203.400	213.252	106.626	213.600
Lossingsvergunningen	91.500	96.250	45.750	91.500
Rente	200	220	-148	3.500
Overige opbrengsten	12.000	16.615	13.518	12.500
Bruto-marge	729.700		800.352	787.000
Activiteiten				
Automatisering	1.000	-	-	1.000
Kaderopleiding	5.000	1.100	1.072	5.000
Juridische zaken	46.000	50.855	24.321	41.000
Sportzaken	66.700	45.100	14.012	66.700
Vervoer en losplaatsen	5.000	-	-	1.000
PR, Marketing en Communicatie	10.700	20.000	-9.093	22.700
Financiën	1.000	-	-	1.000
Permanente ontwikkelingen	46.500	80.500	70.246	26.500
Samenwerkingsverbanden	1.000	1.348	848	1.000
Regelgeving	1.500	-	-	800
Wezijn en zelfregulering	3.000	5.500	4.333	19.750
Algemene ledenvergadering	25.000	28.000	4.568	8.400
Bestuur	48.500	48.771	26.827	48.500
Subtotaal	260.900		281.174	243.350
	468.800		519.178	543.650

2.2 Begroting over 2018 (*1,00) vervolg

	2018 begroting	2017 verwachting	2017 1e halfjaar	2017 begroting
Subtotaal	468.800	519.178	258.514	543.650
NPO- Bureau				
Personeelskosten	210.100	463.065	239.142	389.000
Afschrijvingen	45.000	34.000	16.717	34.000
Huisvesting	40.300	73.600	12.926	22.000
Kantoorkosten	66.800	98.800	55.721	98.500
Overige kosten	9.000	9.000	-	14.000
	<u>371.200</u>	<u>678.465</u>	<u>324.506</u>	<u>557.500</u>
Netto-resultaat	<u>97.600</u>	<u>-159.287</u>	<u>-65.992</u>	<u>-13.850</u>

2. gedetailleerde begroting 2018

	2018 begroting	2017 verwachting	2017 eerste halfjaar	2017 begroting
	€	€	€	€
<u>Vaste voeringen</u>				
Verkoopprijs	414.000	428.728	213.014	423.000
Inkoopprijs				
Inkoop vaste voeringen	-52.500	-55.483	-27.742	-54.400
Eigendomsbewijzen	-7.500	-7.835	-3.918	-8.000
	<u>354.000</u>	<u>365.410</u>	<u>181.354</u>	<u>360.600</u>
Vergoeding fondclubringen	<u>5.100</u>	<u>6.146</u>	<u>3.106</u>	<u>5.100</u>
Vergoeding nabestellingen	<u>1.500</u>	<u>1.805</u>	<u>1.525</u>	<u>1.500</u>
Duplicaat eigendomsbewijzen	<u>7.000</u>	<u>8.910</u>	<u>4.138</u>	<u>7.000</u>
Aantal verkochte vaste voeringen	<u>920.000</u>	<u>951.728</u>	<u>947.180</u>	<u>940.000</u>
<u>Chipringen</u>				
Verkoop chipringen	345.000	331.795	148.895	345.000
Inkoop chipringen	-295.000	-242.400	-110.832	-259.000
	<u>50.000</u>	<u>89.395</u>	<u>38.063</u>	<u>86.000</u>
Vergoeding nabestelling chipringen	<u>4.000</u>	<u>1.755</u>	<u>1.368</u>	<u>4.000</u>
Aantal verkochte chipringen	<u>250.000</u>	<u>250.626</u>	<u>230.323</u>	<u>270.000</u>
<u>Gummiringen</u>				
Verkoop gummiringen	7.000	8.330	4.215	7.000
Inkoop gummiringen	-6.000	-7.736	-3.867	-5.300
	<u>1.000</u>	<u>594</u>	<u>348</u>	<u>1.700</u>
Aantal verkochte Gummiringen	<u>100.000</u>	<u>119.000</u>	<u>119.000</u>	<u>100.000</u>
<u>Contributie</u>				
Opbrengst contributies (16.945 á € 12,00)	<u>203.400</u>	<u>213.252</u>	<u>106.626</u>	<u>213.600</u>
	<u>203.400</u>	<u>213.252</u>	<u>106.626</u>	<u>213.600</u>
Aantal leden	<u>16.950</u>	<u>17.771</u>	<u>17.771</u>	<u>17.800</u>

	2018 begroting	2017 verwachting	2017 eerste halfjaar	2017 begroting
	€	€	€	€
<u>Lossingsvergunningen</u>				
Lossingsvergunningen	91.500	96.250	45.750	91.500
	<u>91.500</u>	<u>96.250</u>	<u>45.750</u>	<u>91.500</u>
<u>Rente</u>				
Rente	1.200	1.200	680	5.000
Bankkosten	-1.000	-980	-828	-1.500
	<u>200</u>	<u>220</u>	<u>-148</u>	<u>3.500</u>
<u>Overige opbrengsten</u>				
Nationale concoursbescheiden	500	1.214	843	500
Verkooppiddelen	3.000	6.897	4.395	3.000
Overige Baten	8.500	8.504	8.280	9.000
	<u>12.000</u>	<u>16.615</u>	<u>13.518</u>	<u>12.500</u>

2.3.2 Activiteiten

	2018 begroting	2017 verwachting	2017 eerste halfjaar	2017 begroting
	€	€	€	€
<u>Automatisering</u>				
Reiskosten	500	-	-	500
Diverse kleine kosten	500	-	-	500
	<u>1.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.000</u>
<u>Kaderopleiding</u>				
Reiskosten	2.500	1.100	1.072	2.500
Verblijfkosten juridische dag	-	-	-	-
Lesmateriaal en locaties	2.500	-	-	2.500
Vluchtleiding	-	-	-	-
Deelnemersbijdragen	-	-	-	-
	<u>5.000</u>	<u>1.100</u>	<u>1.072</u>	<u>5.000</u>
<u>Juridische zaken</u>				
Reiskosten etc.	5.000	3.466	7.077	5.000
Inhuur Juridische bijstand	2.000	11.689	1.808	7.000
Externe Bijstand	40.000	37.000	16.746	30.000
Bijdrage leden zittingen	-1.000	-1.300	-1.310	-1.000
	<u>46.000</u>	<u>50.855</u>	<u>24.321</u>	<u>41.000</u>
<u>Sportzaken</u>				
Lossingsberichten	25.000	28.000	8.688	25.000
Huur Losplaatsen	1.000	600	-	1.000
Reiskosten	200	1.500	375	200
Controle en preventie	30.000	1.000	761	30.000
Overig	500	4.000	2.165	500
lossingsvergunningen België	10.000	10.000	2.023	10.000
	<u>66.700</u>	<u>45.100</u>	<u>14.012</u>	<u>66.700</u>
<u>Vervoer en losplaatsen</u>				
Bezoek lossingsplaatsen	4.000	-	-	-
Reiskosten	1.000	-	-	1.000
	<u>5.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.000</u>

	2018 begroting	2017 verwachting	2017 eerste halfjaar	2017 begroting
	€	€	€	€
<u>PR, Marketing en Communicatie</u>				
Communicatie en voorlichting	10.000	10.000	3.791	20.000
Manifestatie	5.000	18.000	-4.191	5.000
Jeugdactiviteiten	2.000	2.000	-	2.000
Reiskosten	3.700	-	-	3.700
Sponsoring	-10.000	-10.000	-8.693	-8.000
	<u>10.700</u>	<u>20.000</u>	<u>-9.093</u>	<u>22.700</u>
<u>Financiën</u>				
Reiskosten	<u>1.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.000</u>
	<u>1.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.000</u>
<u>Permanente ontwikkelingen</u>				
Organisatieontwikkeling GPS2021	40.000	80.500	70.246	20.000
Organisatieontwikkeling reiskosten	3.500	-	-	3.500
Reis- en verblijfkosten	3.000	-	-	3.000
	<u>46.500</u>	<u>80.500</u>	<u>70.246</u>	<u>26.500</u>
<u>Samenwerkingsverbanden</u>				
Reis- en verblijfkosten	<u>1.000</u>	<u>1.348</u>	<u>848</u>	<u>1.000</u>
	<u>1.000</u>	<u>1.348</u>	<u>848</u>	<u>1.000</u>
<u>Regelgeving</u>				
Reiskosten	<u>1.500</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>800</u>
	<u>1.500</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>800</u>
<u>Welzijn en Zelfregulering</u>				
Reiskosten	3.000	3.000	1.833	3.000
Contributie PVH	-	2.500	2.500	2.500
Lobby in samenwerking met PvH	-	-	-	14.250
	<u>3.000</u>	<u>5.500</u>	<u>4.333</u>	<u>19.750</u>

	2018 begroting	2017 verwachting	2017 eerste halfjaar	2017 begroting
	€	€	€	€
<u>Ledenraad</u>				
Reis- en verblijfkosten	25.000	28.000	4.568	8.400
	<u>25.000</u>	<u>28.000</u>	<u>4.568</u>	<u>8.400</u>
<u>Bestuur</u>				
Representatie/vaste vergoedingen	10.500	7.750	4.000	10.500
Olympiade	5.000	6.200	6.191	5.000
FCI	2.500	-	-	2.500
Ongevallenverzekering	500	321	321	500
Overige bestuur en commissiekosten	5.000	4.500	1.316	5.000
Reis- en verblijfkosten	25.000	30.000	14.999	25.000
	<u>48.500</u>	<u>48.771</u>	<u>26.827</u>	<u>48.500</u>

2.3.3 NPO-bureau

Personeelskosten

Salarissen	144.300	245.000	115.674	272.000
Sociale lasten	28.800	49.000	27.240	57.000
Uitzendkrachten/Uitkeringen	5.000	25.065	20.668	5.000
Interim directeur	-	105.000	51.038	-
Pensioenpremies	8.000	20.000	9.712	20.000
Reis- en verblijfkosten	8.000	10.000	5.006	15.000
Opleidingen	10.000	500	162	10.000
Personeel		PM	-	
Overige personeelskosten	6.000	8.500	7.553	10.000
Reservering verlofuren	-	-	2.089	-
	<u>210.100</u>	<u>463.065</u>	<u>239.142</u>	<u>389.000</u>

Afschrijvingen

Afschrijvingen	45.000	34.000	16.717	34.000
	<u>45.000</u>	<u>34.000</u>	<u>16.717</u>	<u>34.000</u>

Huisvesting

Onderhoud en schoonhouden	-	15.400	8.410	14.000
Huur en servicekosten	28.000	-	-	-
Bewaking	-	5.200	2.788	5.000
Verhuizing	-	50.000	-	-
Mogelijk dubbele huisvestingskosten	12.300	-	-	-
Overig	-	3.000	1.728	3.000
	<u>40.300</u>	<u>73.600</u>	<u>12.926</u>	<u>22.000</u>

	2018 begroting	2017 verwachting	2017 eerste halfjaar	2017 begroting
	€	€	€	€
<u>Kantoorkosten</u>				
Automatisering	23.000	29.550	19.752	23.000
Kantoorbenodigheden/Drukwerk	6.000	10.170	2.514	15.000
Onderhoud inventaris	1.000	2.770	2.769	2.500
Energie	5.000	9.000	4.795	10.000
Trekkersrol Samenwerking Papendal	10.000	-	-	-
Verzekering en belastingen	2.000	6.500	3.886	7.000
Kopiëren	6.000	12.000	5.916	12.000
Abonnementen en contributies	300	360	123	2.000
Porto	10.000	20.000	11.804	20.000
Telecommunicatie	2.000	7.000	3.677	5.000
Salarisverwerking	500	1.000	454	1.000
Overig	1.000	450	31	1.000
	<u>66.800</u>	<u>98.800</u>	<u>55.721</u>	<u>98.500</u>
<u>Overige kosten</u>				
Repatriëring	500	-	-	500
Hokcontrolebezoeken	500	-	-	500
Centrale hokken	7.000	8.000	-	12.000
Overig	1.000	1.000	-	1.000
	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>	<u>-</u>	<u>14.000</u>