

**Financiële en praktische zaken**

[informatie/discussie]

## a. Realisatie begroting 2020

Boekjaar 2020 wordt voor het grootste deel gerealiseerd conform de begroting, maar de coronacrisis leidt in 2020 ook tot zowel over- als onderbestedingen.

Per saldo is sprake van onderbesteding voor zover het de VWS-gelden betreft van naar schatting € 225.000. Een deel hiervan (€ 70.000) zal – geormerkt – kunnen worden overgeheveld naar 2021, maar een groter deel zal terugvloeien naar de rijkskas, omdat de maximale instellingsreserve eind 2019 al bereikt werd.

NB       Eenzelfde overheveling vond plaats vanuit begroting 2019 naar 2020, en drie van de vier projecten waarvoor de gerealiseerde bedragen bestemd waren zijn gerealiseerd. Het vierde project kon in 2020 niet gerealiseerd worden, en het hiervoor gereserveerde bedrag zal nu terugvloeien naar het rijk.

Met NOC\*NSF is al in maart overeen gekomen dat het niet-bestede budget voor de uitvoering van dopingcontroles zal worden gerealiseerd naar 2021. Begin december zal definitief worden bepaald welk deel van het budget daadwerkelijk moet worden overgeheveld, en dan zal het verzoek daartoe worden ingediend.

## b. Concept begroting 2021

Met VWS is overeenstemming bereikt over de begroting 2020. Dat ging niet vanzelf, want VWS ging in principe uit van een stabiele begroting, d.w.z.: geen stijging boven het voor 2020 overeengekomen bedrag. De begroting 2021 is echter wel ruim € 200.000 hoger dan die voor 2020 (het totale begrote bedrag komt uit op € 2.928.000). Er is dan ook redelijk stevig gediscussieerd over onze conceptbegroting 2021 (overigens in goede harmonie). Waarbij met tevredenheid mocht worden vastgesteld dat de definitieve begroting zoals inmiddels ingediend aan alle VWS-eisen voldoet.

Het grootste deel van de kostenstijging (zo'n € 140.000) is het gevolg van besluiten en maatregelen van de overheid (namelijk het begroten van de salarissen op eindschaal en hogere accountantskosten), en dat was al langere tijd bekend. Dit bleek echter door VWS nog niet verwerkt te zijn in hun begroting. Dat zal alsnog gebeuren, maar dan in de voorjaarsnota, want het was al te laat om dit nu nog te verwerken in de begroting van 2021.

Een ander deel van de kostenstijging is het gevolg van vermeerderde WADA-eisen, in het bijzonder op educatiegebied. Dit had al in het voorjaar aan de orde gesteld

moeten worden; een dergelijk vroeg overleg is echter niet in de procedureafspraken te vinden. Volgende jaren zal een dergelijk vroeg overleg wel worden ingepland. Uiteindelijk is ook dit onderdeel van de begroting zonder problemen goedgekeurd, al zal ook dit pas in de voorjaarsnota zijn beslag krijgen.

Een derde discussiepunt was de verdeling van de financiële verantwoordelijkheden tussen VWS en NOC\*NSF. VWS wil dat NOC\*NSF meer gaat bijdragen. Hierover is door ons (opnieuw) gesteld dat dat iets is dat tussen VWS en NOC\*NSF besproken en geregeld moet worden: de Dopingautoriteit gaat hier niet over.

Het enige punt in de conceptbegroting dat uiteindelijk gesneuveld is, is het beoogde onderzoeksfonds. Dit was gepland om er een schenking van stichting ADAN (en eventuele toekomstige private donaties) in onder te brengen, teneinde een strikte scheiding aan te brengen tussen overheidsgeld en privaat geld. Hoewel iedereen bij VWS dit goed begreep, bleken rijksbrede begrotingsregels dit in de weg te staan. Het onderzoeksfonds zal er dan ook niet komen, en als gevolg daarvan ziet stichting ADAN af van de beoogde schenking.

Herman Ram  
30 november 2020