

## Financiële en praktische zaken

### a. Jaarrekening 2021

#### *Algemeen*

De jaarrekening wordt momenteel opgemaakt en het ziet er naar uit dat we een klein bedrag aan VWS zullen moeten terugbetalen (orde van grootte: enkele tienduizenden euro's) en dat we de Bestemmingsreserve Dopingcontroles flink zullen verhogen (orde van grootte: € 150.000). Met NOC\*NSF is namelijk afgesproken dat we over 2021 geen geld terug hoeven te betalen aangezien het niet-behalen van het *target* dopingcontroles te wijten is aan een gedeeltelijke *lockdown* aan het begin van het kalenderjaar en een extra inzet van controles buiten wedstrijdverband in de maanden erna. Dit soort controles zijn arbeidsintensiever en dus duurder.

Bij de volgende vergadering van de Raad van Advies zal de definitieve jaarrekening uiteraard op de agenda staan.

#### *Analyse van baten*

Alle baten worden op tijd ontvangen, inclusief de door VWS eerder toegezegde aanvullende financiering van € 203.000.

#### *Pensioenpremies*

Zoals bij de vorige vergadering is gemeld, is er helaas geconstateerd dat de pensioenpremies op de overuren van de dopingcontrole officials niet goed zijn geïnd door ABP. De Dopingautoriteit heeft de intentie uitgesproken om voor de jaren waar het om gaat (2019 tot en met 2021) ook het werknemersdeel voor haar rekening te nemen omdat het lastig zal zijn om deze 'naheffing' te verrekenen, ook al omdat sommige controleurs inmiddels uit dienst zijn. Het bedrag dat hiermee gemoeid gaat zal ongeveer € 55.000 bedragen en dit bedrag is inmiddels gereserveerd. Met het ABP zal worden besproken op welke manier het innen van de pensioenpremies vanaf nu zal gebeuren.

### b. Kalenderjaar 2022

De definitieve begroting voor 2022 is officieel goedgekeurd door VWS. Het jaarplan bevat geen grote inhoudelijke veranderingen, maar wel een stijging van het Nationaal Controleprogramma naar 3.000 controles per jaar en een uitbreiding van een halve FTE bij de personeelskosten zodat er een extra voltijds jurist kan worden aangetrokken. In totaal viel de begroting net boven het financieel kader dat ons was toebedeeld door VWS, al is dat kader op het laatst nog met € 43.000 verhoogd. Het verschil tussen begroting en toekenning bedraagt nu € 68.300 en VWS heeft aangegeven dat wij gezamenlijk het verschil "in de uitvoering" zullen blijven beoordelen en dat als kwartaaloverzichten hier aanleiding toe geven het budget aangepast kan worden. De bijdrage van NOC\*NSF bedraagt € 1.725.250 (ook voor 2023 overigens, dat is al vastgesteld).

De tot nu toe geconstateerde verschillen tussen begroting en uitgaven zijn marginaal, maar er is wel één post waarvan wij nu al weten dat deze zal worden overschreden: er is extra personeel aangenomen en van het huidige personeel zijn sommige contracten vergroot om de werkdruk te verlichten en de wettelijke taken beter te kunnen uitvoeren. Dit is uitgebreid besproken op het Bestuurlijk Overleg met VWS van 1 december. Er is afgesproken dat de meerkosten voor 2022 uit de egaliseringsreserve bekostigd zullen worden (met ons eigen geld dus) en dat we gezamenlijk gaan bekijken wat de consequenties zullen zijn voor de begroting van 2023 (en verder). Het onderwerp zal terugkeren bij het Bestuurlijk Overleg van 7 juni 2022.