

Stichting Bevolkingsonderzoek Noord

Financieel Jaarverslag 2020

Stichting Bevolkingsonderzoek Noord

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Verslag Raad van Bestuur	
1.1 Informatie over de Stichting	3
1.2 Verslag Raad van Bestuur	4
1.3 Begroting 2021	14
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december	15
2.2 Exploitatierkening	17
2.3 Kasstroomoverzicht	18
2.4 Algemene toelichting	19
2.5 Toelichting op de balans	26
2.6 Toelichting op de exploitatierkening	35
2.7 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sec	42
2.8 Segmentering van de exploitatie 2018	46
2.9 Ondertekening door Raad van Bestuur	
2.10 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	
2.11 Resultaatbestemming	
2.12 Ondertekening door Raad van Toezicht	
3. Overige gegevens	
3.1 Statutaire regeling resultaatbestemming	
3.2 Controleverklaring	apart document

1.1 Informatie over de stichting

Algemeen

Stichting Bevolkingsonderzoek Noord is opgericht op 1 januari 2010 en is statutair gevestigd aan Queridolaan 5 te Groningen, kamer van koophandel nummer is 41012153.

Doel en grondslag

De Stichting heeft ten doel door een hoogwaardige uitvoering van bevolkingsonderzoek in de meest brede zin van het woord, een wezenlijke bijdrage te leveren aan sterftereductie, gezondheid en welbevinden van cliënten.

Bestuur

Het bestuur en de directie gevoerd door de heer Drs. J.H. Sangers MBA, tot 1 september 2020. Vanaf 1 september 2020 wordt de Raad van Bestuur gevormd door mevrouw G.E. van Weering en mevrouw A.H.J. Prieckaerts

De Raad van Toezicht tot 1 september 2020 bestaat uit de volgende leden:

Naam	Functie
De heer L.F.L. de Vries	Voorzitter
Mevrouw M. de Noo	Lid
De heer W. Knobbe	Lid
Mevrouw M.A.E. Kuin	Lid

De Raad van Toezicht vanaf 1 september 2020 bestaat uit de volgende leden:

Naam	Functie
De heer L. Schoots	Voorzitter
De heer H. van der Stelt	Lid
Mevrouw F.P.M Davits	Lid
De heer A.C. de Grunt	Lid
De heer H.J. Hoekstra	Lid
De heer H.J. Geurts	Lid

Inrichtingseisen jaarrekening

De jaarrekening 2020 van Stichting Bevolkingsonderzoek Noord is opgesteld op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven" (RJ 640).

1.2 Verslag Raad van Bestuur

1.2.1 Voorwoord

Het jaar 2020 zal voor iedere wereldburger de geschiedenis in gaan als een bijzonder jaar. Dat was het ook voor de vijf screeningsorganisaties (SO's) voor de bevolkingsonderzoeken naar kanker en haar coöperatie de Facilitaire Samenwerking Bevolkingsonderzoeken (FSB).

Niet alleen Covid-19 bepaalde 2020. Het jaar stond ook in het teken van de bestuurlijke fusie. De overdracht van de vijf besturen en vijf raden van toezicht naar één Raad van Bestuur en één Raad van Toezicht. Daarnaast waren er problemen in meerdere SO's met het uitnodigingsinterval bij het bevolkingsonderzoek borstkanker. Het uitnodigingsinterval van 24 maanden werd niet meer gehaald, waardoor eind 2019 het programma Intervalproblematiek Bevolkingsonderzoek Borstkanker is opgestart. En toen kwam Covid-19. Zowel cliënten als medewerkers kregen direct te maken met de gevolgen van de gezondheids crisis. Alle drie de bevolkingsonderzoeken werden stilgelegd. De uitvoerende medewerkers van de borstkankerscreening zaten maanden thuis. De overige medewerkers werkten voor een groot gedeelte van de tijd vanaf huis. Bij de opstart na drie maanden van de drie bevolkingsonderzoeken werd de schade aan het uitnodigingsinterval duidelijk. Met name de borstkankerscreening had een nog grotere achterstand op de interval opgelopen, die bovendien niet direct in te lopen was door het tekort aan medewerkers en het niet volledig kunnen screenen onder invloed van de coronamaatregelen op de mobiele en vaste onderzoekscentra. Bij de bevolkingsonderzoeken naar darmkanker en baarmoederhalskanker heeft het stilleggen ook aanzienlijke consequenties voor het uitnodigingsinterval gehad.

Gedurende de zomer werd de overdracht naar de nieuwe Raad van Bestuur voorbereid. De nieuwe leden werden aangenomen, er werd afscheid genomen van de voormalige bestuursleden en raadsleden. Op 30 augustus werd de officiële overdracht gevierd in Doorn. De volgende dag, op 1 september 2020, trad de nieuwe Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht aan.

In een COVID-19luwe maand september hebben de twee nieuwe bestuursleden de organisatie persoonlijk kunnen leren kennen. De kennis en kunde, de gedrevenheid en trots op de maatschappelijke taak werd in alle delen van de organisatie gevoeld. Maar ook onzekerheid over de toekomst en hetgeen de fusie voor ieder persoonlijk zou brengen.

Met het uitvragen van de medewerkers is in het najaar gestart met de transformatie van zes entiteiten naar een krachtig, wendbaar, efficiënt en effectief Bevolkingsonderzoek Nederland. Onder het motto dat wij samen de toekomst maken.

Wij danken de medewerkers van de vijf SO's en FSB voor hun geduld, flexibiliteit en doorzettingsvermogen in het bijzondere jaar 2020. Met vertrouwen kijken wij uit naar de juridische fusie en transformatie die voor ons ligt.

Utrecht, 26 februari 2021

Ginel van Weering en Astrid Prieckaerts

1.2.2 Bestuursverslag

Bestuurlijke fusie

Op 1 september 2020 vond een bestuurlijke fusie plaats, waarbij vanaf dat moment de SO's en de FSB onder integraal toezicht van één Raad van Bestuur en Raad van Toezicht kwamen te staan. Op 1 september traden Ginel van Weering en Astrid Prieckaerts aan als respectievelijk voorzitter Raad van Bestuur en lid Raad van Bestuur van de nieuw opgerichte moederstichting Bevolkingsonderzoek Nederland.). Van vijf oud-bestuurders werd afscheid genomen. Wolfert Spijker, voormalig bestuurder bij Bevolkingsonderzoek Zuid-West, bleef verbonden aan Bevolkingsonderzoek Nederland. De eerste maanden stond voor de Raad van Bestuur in het kader van kennismaking met de ongeveer 900 medewerkers van de organisaties en stakeholders. Voorafgaand aan de bestuurlijke fusie hebben de zes voormalige bestuurders en een samengesteld team van toezichthouders onder leiding van KPMG een compelling story gemaakt en een roadmap voor de bestuurlijke fusie.

Een van de uitgangspunten van de bestuurlijke fusie was een Raad van Bestuur met drie leden, waarvan de voorzitter extern geworven zou worden en van de twee leden minimaal een lid uit de organisatie zou komen. Na de wervingsperiode die vanaf april 2020 heeft gelopen, zijn in juni een externe voorzitter en lid en een intern lid aangenomen. Het interne lid heeft zich echter in de zomer terug getrokken, waardoor de nieuwe Raad van Bestuur na de bestuurlijke fusie in een formatie van twee is gestart.

Bevolkingsonderzoek Nederland B als uitvoerende organisatie

Na de bestuurswisseling in september 2020, is ook een doorstart gemaakt met het transitieoverleg met Het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) en het Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu (RIVM). Om helder te krijgen hoe verantwoordelijkheden worden belegd over kwaliteit, data en wetenschap en innovatie, hebben de drie partijen vanaf eind 2019 gesprekken gevoerd onder leiding van Common Eye. De nieuwe bestuursleden hebben deze taak overgenomen, met een iets gewijzigd standpunt. Bevolkingsonderzoek Nederland is een uitvoerende organisatie, die opgesteld staat om deze uitvoering van bevolkingsonderzoek naar kanker zo goed als mogelijk binnen de gestelde subsidie kaders te doen. Daarin is Bevolkingsonderzoek Nederland uniek in Nederland. Bevolkingsonderzoek Nederland houdt zich dan ook bezig met continue proces optimalisatie, veiligheid van data en kan de kwaliteit van de uitvoering aantonen op gezette momenten. RIVM is daarin haar opdrachtgever. De uitwerking van de gesprekken met RIVM en VWS zullen resulteren in een Contouren Nota die in definitieve vorm in 2021 zal worden opgeleverd.

Bevolkingsonderzoeken – impact corona

VWS heeft in maart 2020 in samenspraak met het RIVM en de bestuurders van de screeningsorganisaties besloten om de drie bevolkingsonderzoeken naar darmkanker, borstkanker en baarmoederhalskanker tijdelijk stil te leggen. De drie bevolkingsonderzoeken hebben door de stillegging onder invloed van corona alle drie op verschillende wijzen te maken gekregen met de werkzaamheden rondom het stil leggen het weer opstarten van de onderzoeken.

Bevolkingsonderzoek Borstkanker

Voor het bevolkingsonderzoek borstkanker betekende dat bovendien dat bij de uitvoering de screening zowel het 1,5 meter beleid, de desinfectie maatregelen zoals die zijn vastgesteld in afstemming met de Landelijke Coördinatie Infectieziektenbestrijding als de persoonlijke beschermingsmiddelen een direct effect hadden op het aantal te screenen vrouwen per dag. Vanaf 8 juli konden de eerste deelnemers weer worden ontvangen in de onderzoekscentra. In augustus is na een eerste evaluatie en aanvullende maatregelen de capaciteit verhoogd en werd in september ongeveer op 65% van de normale capaciteit dat gescreend kan worden bereikt, gevolgd door circa 80% in december. Door de inzet van cabins wordt in 2021 verdere capaciteitsverhoging behaald. Het bevolkingsonderzoek heeft aanzienlijke kosten gemaakt voor de inzet van beschermingsmiddelen.

Bevolkingsonderzoek Baarmoederhalskanker

Op 16 maart 2020 is het bevolkingsonderzoek op verzoek van VWS stilgelegd. Na een periode van voorbereiding is tot 1 juli de testcapaciteit van de screeningslaboratoria gebruikt voor COVID-19 diagnostiek. Door het stilleggen van het bevolkingsonderzoek is een achterstand ontstaan in het versturen van uitnodigingen en in de deelname. Na herstart is op 1 juli is de monsterstroom gestaag op gang gekomen om eind 2020 het benchmarkniveau van 2019 te bereiken. Genomen maatregelen zijn, in samenwerking met RIVM en VWS, onder meer het vanaf midden oktober versturen van uitnodigingen op 120% van norm en vanaf midden november het prominenter vermelden van de zelfafnameset in de uitnodigingsbrief. De eerste maanden van 2021 laten herstel zien van deelname met een lager aantal uitstrijkjes en een groter gebruik van de zelfafnameset.

Bevolkingsonderzoek Darmkanker

Per 11 mei is het bevolkingsonderzoek darmkanker weer hervat. Het bevolkingsonderzoek darmkanker heeft het minst te lijden gehad van de onderzoekstop. Het proces is zo gereguleerd dat stoppen en opschalen vrij gemakkelijk kan worden gedaan. De afname wordt door de client zelf gedaan, de laboratoria en de coloscopiecentra voor aanvullend onderzoek zijn bij deze onderzoeksoort de kritische factoren. Zowel bij de labs als de coloscopiecentra kon vrij snel na de opstart weer op volle kracht getest en onderzocht worden. De bereidheid tot insturen van materiaal leek zelfs iets toegenomen na de stop. In december was de capaciteit van de coloscopiecentra 97,7%. Tijdens de tweede golf ging het bevolkingsonderzoek door en werden op basis van de beschikbare capaciteit voor vervolgonderzoek uitnodigingen verstuurd. Aan het eind van het jaar bleek dat 330.000 cliënten (ruim 14% van de doelgroep) hun uitnodiging niet in 2020 hebben gekregen. Zij ontvangen hun uitnodiging in 2021 wanneer er voldoende capaciteit beschikbaar is.

Impact Corona op subsidie vaststelling 2020

Door de uitbraak van COVID-19 is de beschikbare zorg in Nederland sterk onder druk komen te staan. Door de tijdelijke stopzetting van de bevolkingsonderzoeken in de periode maart tot en met juli 2020 is het aantal onderzoeken in het jaar 2020, voor alle drie de bevolkingsonderzoeken aanzienlijk lager dan begroot.

In februari 2021 is door het RIVM bevestigd dat de subsidie vaststelling voor het boekjaar 2020 zal plaatsvinden op basis van de gebruikelijke p x q. De aangepaste tarieven, zoals deze vermeld zijn voor het boekjaar 2020 in de subsidieregeling publieke gezondheid, zullen hierbij het uitgangspunt vormen. Het negatieve exploitatieresultaat 2020 zal ten laste gebracht worden van de reserve aanvaardbare kosten, totdat een minimum niveau bereikt is van 2,5% van het verleende subsidiebedrag 2020. Het eventuele restant van het negatieve resultaat zal voor aanvullende subsidie in aanmerking komen.

Ook voor het boekjaar 2021 zal de productie naar verwachting lager zijn als gevolg van een tweede en mogelijk derde Coronagolf en de noodzakelijke preventieve Coronamaatregelen die bij de uitvoering van het bevolkingsonderzoek borstkanker in acht genomen moeten worden.

Continuïteit

Door de toepassing van de hardheidsclausule bedraagt het gezamenlijke exploitatieresultaat 2020, naar verwachting ca. € 4.000.000,= negatief. Voor Stichting Bevolkingsonderzoek Noord bedraagt dit €953.603. Het negatieve resultaat zal, nagenoeg geheel, ten laste gebracht kunnen worden van de reserve aanvaardbare kosten. De gemiddelde hoogte van de reserve aanvaardbare kosten is ultimo 2020 6,6% (variërend van 2,5% tot 8,22%). Met het RIVM zijn afspraken gemaakt om in 2021 de gesprekken in het kader van tariefmonitoring te intensiveren. Risico's die zich voordoen worden daarmee ondervangen en er kunnen versneld maatregelen worden getroffen om de continuïteit te waarborgen met het beperkte weerstandvermogen

Programma Intervalproblematiek Bevolkingsonderzoek Borstkanker

In het uitvoeringskader van het bevolkingsonderzoek borstkanker dat opgesteld is door het RIVM, staat beschreven dat alle vrouwen van 50 tot en met 75 jaar iedere twee jaar een uitnodiging dienen te krijgen voor deelname aan deze preventieve screening. Dit uitnodigingsinterval van twee jaar werd in voorgaande jaren niet in alle gevallen gerealiseerd vanwege onder andere een tekort aan screenend personeel. Om het uitnodigingsinterval terug te brengen tussen de 22 tot 26 maanden is, eind 2019 het programma Intervalproblematiek bevolkingsonderzoek borstkanker van start gegaan. Gedurende 2020 liep het uitnodigingsinterval verder op door het blijvende tekort aan screeningsmedewerkers en het stilleggen van het BVO BK in verband met de maatregelen omtrent het COVID-19-virus. In november 2020 is in overleg met het RIVM door de staatssecretaris van het ministerie van VWS besloten om de tijdelijk de ruimte te bieden het uitnodigingsinterval te verruimen naar maximaal 3 jaar (36 maanden). Deze verruiming moet ruimte creëren om het interval voor alle cliënten in Nederland zo gelijkwaardig mogelijk te verdelen. Door COVID-19 konden in 2020 enkele maanden geen grote projectstappen worden gezet. Vanaf Q4 van 2020 draaide het programma weer op volle sterkte.

De drie pijlers van het programma Intervalproblematiek voor 2021 zijn: planning, opleiden en monitoring en prognose. Voor alle drie de pijlers is een plan van aanpak opgesteld wat de komende jaren uitgerold zal worden. Voorbereidende werkzaamheden hiervoor vonden eind 2020 plaats.

De storm van publiciteit rondom de Kamerbrief heeft ook Bevolkingsonderzoek Nederland geraakt. Bij optredens bij Een Vandaag en op de radio is met name de boodschap rond de arbeidsmarktkrapte en de opleiding tot mammalaborante overgebracht. In de Kamer heeft de brief geleid tot Kamervragen en uiteindelijk tot drie moties. Een daarvan, het doorzetten van onderzoek naar MRI onderzoek voor vrouwen met dicht borstweefsel (8% van de vrouwen) is in 2021 aangenomen.

HR

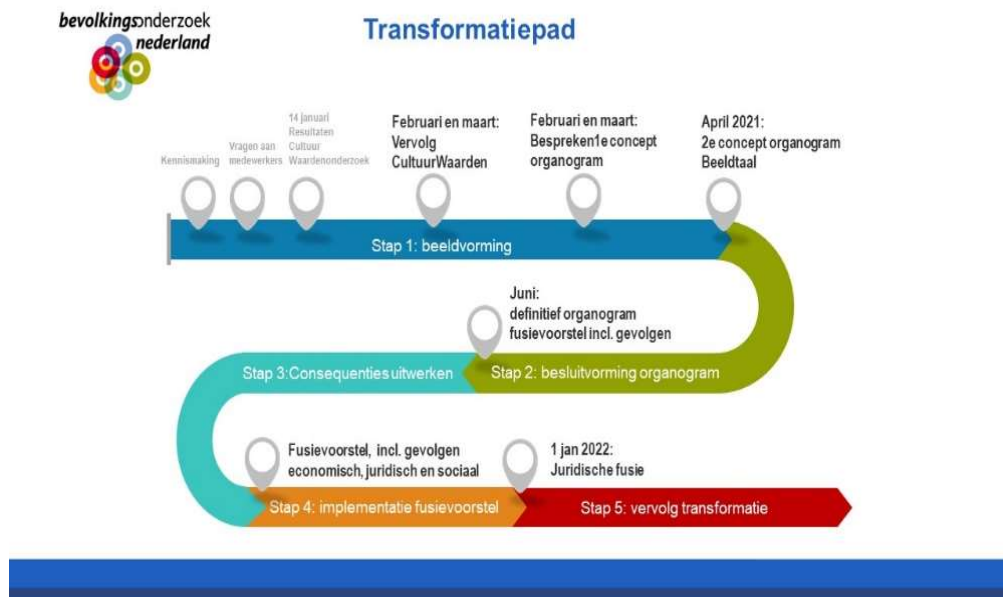
Met de juridische fusie in aantocht is de onzekerheid onder medewerkers over de toekomst toegenomen. Zeker toen bleek dat bij het aantreden van de nieuwe bestuurders niet direct aangegeven werd hoe het nieuwe organisatie plaatje eruit zou komen te zien. De bestuurders hebben er voor gekozen om de inrichting van de fusie organisatie bottom-up te laten plaatsvinden. Hierdoor zal de aanloop naar de fusie een iets langer tijdspad doorlopen. De bedoeling is dat iedere medewerker zijn of haar stem kan laten horen in het fusie- en transformatieproces.

Inbreng medewerkers bij de fusie en transformatie

Al in november konden de medewerker aangeven wat behouden zou moeten worden in de nieuwe organisatie, wat zeker niet meegenomen zou moeten worden en wat er anders zou kunnen in de fusie organisatie. Door deze vragen in teamverband te beantwoorden, hebben leidinggevenden uit de vijf SO's en het FSB een leidende rol gekregen in het fusie proces. Deze rol zal in het gehele transformatie proces van groot belang zijn.

Daarnaast is in november 2020 onder alle medewerker een waardenonderzoek uitgezet. Vanuit het waarden onderzoek zal in diverse samengestelde muursessies gekomen worden tot een beeldtaal voor de transformatie. Samen bepalen de medewerkers een gezamenlijk lonkend perspectief voor de nieuwe fusie organisatie. De beeldtaal zal zowel intern als ook extern voor bijvoorbeeld de arbeidsmarkt de communicatie gaat bepalen.

In het samengaan van de vijf screeningsorganisaties en de coöperatie is er gekozen voor twee routes:
 1. De weg naar de juridische fusie, die op 01 januari 2022 zal plaatsvinden.
 2. Het Transformatiepad, dat de komende vier jaar zal bestrijken. Dit pad duidt alle stappen aan die genomen zullen worden voor de harmonisatie van alle processen, arbeidsvoorwaarden en het proces om te komen tot een bedrijfscultuur. Pas aan het einde van de transformatie is de fusie gereed.



Ter ondersteuning van de bestuurders is in december 2020 een transformatieteam opgericht, dat als stuurgroep voor de transformatie zal gaan functioneren. In het transformatieteam, naast de twee bestuurders, een verandermanager Bevolkingsonderzoeken, kwartiermaker P&O, kwartiermaker F&I en een kwartiermaker SCC.

Het transformatieteam komt wekelijks bij elkaar om de stappen die voorbereiden tot de juridische fusie te bepalen, te bespreken en te implementeren. Iedere week worden de medewerkers meegenomen in de stappen die door het transformatie team genomen worden middels het transformatienieuws. Dit kan zowel schriftelijk als via vlogs zijn. Eens in de zoveel tijd worden de medewerkers bovendien in de gelegenheid gesteld om via een webinar in gesprek te gaan met de bestuursleden over de fusie en transformatie. Zo is, ondanks corona, getracht zoveel mogelijk betrokkenheid bij het fusie traject te creëren voor alle medewerkers van de zes entiteiten.

Welzijn van de medewerkers

Tijdens een fusie is het van het grootste belang om het welzijn van de medewerkers centraal te stellen. De lockdown, het thuiswerken en corona maatregelen hebben het niet gemakkelijk gemaakt om mensen te begeleiden tijdens de eerste maanden na de bestuurlijke fusie. Door middel van coaches, wandelingen met elkaar, virtuele koffie momenten en veel communicatie wordt getracht de medewerkers zoveel mogelijk bij de SO's en FSB te blijven betrekken. Net als het landelijke beeld, laat ook bij Bevolkingsonderzoek Nederland het ziekteverzuim een iets gunstiger beeld zien dan in de voorgaande jaren. Een negatieve uitzondering hierop is het ziekteverzuim in Zuid-West onder de laboranten, dat met 8,5% veel te hoog is. Maatregelen voor het terug dringen van het ziekteverzuim zijn door de voorgaande bestuurders, in samenwerking met de arboarts, voor de bestuurlijke fusie in gang gezet.

Opleiden

Bevolkingsonderzoek Nederland wordt al enige tijd geconfronteerd met een tekort aan Medisch Beeldvormings- en Bestralingsdeskundigen (MBB'ers) in de screening. Als resultaat sloot het personeelsbestand niet aan bij de benodigde formatie om binnen het gestelde interval te blijven. Om het personeelsbestand op het gewenste niveau te brengen is de tweejarige inservice-opleiding tot mammolaborant ontstaan en is hiervoor een pilot gestart. De opleiding wordt verzorgd door het Erasmus MC Academie en duurt in totaal twee jaar.

Inservice opleiding

Bij de start van de pilots was de planning als volgt:

- Start pilot 1 inservice-opleiding tot mammolaborant: September 2019
- Start pilot 2 inservice-opleiding tot mammolaborant: September 2020

In 2019/2020 zijn dertien leerlingen begonnen aan pilot 1, voor Bevolkingsonderzoek Noord start dit in 2021. Deze eerste pilot verliep ondanks COVID-19 goed. In het praktijkgedeelte is vertraging opgetreden, de theorie kon echter naar voren worden gehaald. Hierdoor trad er uiteindelijk weinig daadwerkelijke vertraging op. De tweede pilot, welke in september 2020 zou beginnen, is doorgeschoven naar februari 2021.

Een punt van aandacht was het vinden van stageplekken. Leerlingen lopen tijdens hun opleiding ook verschillende stages in het ziekenhuis. In de praktijk bleek het lastig om (voldoende) stageplekken te vinden. Ziekenhuizen zijn niet altijd bereid om stageplekken beschikbaar te stellen. De uitbraak van COVID-19 heeft deze bereidheid verder verlaagd.

Schakeltraject

Voor medewerkers die reeds werkzaam zijn als MB'er in de screening is het mogelijk gemaakt om zich door te ontwikkelen tot mammolaborant. Wanneer de medewerker de opleiding tot MB'er via het Landelijk Referentiecentrum voor Bevolkingsonderzoek (LRCB) gevolgd heeft, kunnen extra vakken gevolgd worden om door te stromen. In verband met COVID is de start van het schakeltraject naar voren gehaald. Deze is gestart in september 2020 in plaats van februari 2021. Aan dit schakeltraject nemen 12 MB'ers deel, Bevolkingsonderzoek Noord is hiermee niet gestart.

Opleiden assistentes huisartsen voor afname uitstrijkje

Daarnaast is de opleiding onder de huisarts assistenten voor de afname van de hrHPV-test onder invloed van corona voor een gedeelte omgezet naar een e-learning, waarmee huisartsassistenten werden opgeleid.

Arbeidsmarktcommunicatie

In 2020 zijn een recruiter en arbeidsmarktdeskundige aangetrokken. Gezien de krapte op de arbeidsmarkt met name voor screeningslaboranten en business intelligence is het belang groot om Bevolkingsonderzoek Nederland duidelijk te positioneren en zichtbaar te zijn op de arbeidsmarkt. Met de input van regionale HR-, communicatie- en andere betrokkenen is een plan van aanpak opgesteld. Geformuleerde doelen van het plan van aanpak zijn onder meer om tweejaarlijks een klas vol deelnemers laten starten voor de opleiding mammolaborant en een strategische aanpak en directe actie voor verbetering van recruitment en arbeidsmarktcommunicatie. Daarnaast is besloten om te gaan werken met recruitmentstelsel om binnen Bevolkingsonderzoek Nederland het totale werving- en selectieproces te automatiseren en inzichtelijk te maken

Business Intelligence

De informatievoorziening vanuit de bronsystemen heeft in 2020 aanzienlijke uitdagingen gekend. Een aanbestedingstraject voor een nieuwe omgeving om data te ontsluiten leidde in juni uiteindelijk tot het contracteren van Atos. Gezien de lange doorlooptijd van de contractering zijn voor bestaande informatieproducten en uitwisselingen, zoals de follow-up data 2019, de Monitor gegevens en de aanleveringen voor het datawarehouse van IKNL, tijdelijke oplossingen gerealiseerd. Na een escalatie voor de rapportages voor het bevolkingsonderzoek Borstkanker, is IJsselvliet Strategie & Realisatie gecontracteerd voor het bouwen en beheren van een tijdelijke oplossing in PowerBI. Ook zijn diverse maatregelen getroffen voor het optimaliseren van processen en vereisten vanuit de ISAE-audit en NEN-7510.

In het laatste kwartaal van 2020 is met Atos gestart aan de inrichting van het nieuwe Business Intelligence platform op basis van Webfocus. Oplevering hiervan is voorzien in het eerste kwartaal van 2021, waarna het datawarehouse en verdere ontwikkelingen van de rapportages zal volgen.

ScreenIT

ScreenIT ondersteunt het primair proces van de drie bevolkingsonderzoeken en vormt samen met het IMS (Image Management System) een essentieel onderdeel van de ICT infrastructuur. ScreenIT blijft in ontwikkeling. In 2020 vonden diverse releases plaats met onder meer verbeteringen op het gebied van offline werken, diverse bugfixes en functionele verbeteringen en het digitaal labformulier. Conform afspraken met RIVM is de algemene source code gepubliceerd op GitHub om een gelijkwaardig speelveld voor leveranciers te creëren.

Het aantal gemelde incidenten nam, na de initiële implementatieperikelen van 2019 gestaag af. Er deed zich een major incident voor, met gevolgen voor de screening in maart. De gegevensuitwisseling en meekijkfunctionaliteit voor het ondersteunen van visitaties van het Landelijk Referentiecentrum voor Bevolkingsonderzoek heeft in 2020 de nodige aandacht. Met het aflopende contract met Topicus voor ogen, heeft de Raad van Bestuur besloten tot het aanstellen van een projectleider voor de aanbesteding van ontwikkeling en beheer ScreenIT.

Medezeggenschap

De medezeggenschapsorganen van de screeningsorganisaties en de FSB waren in 2020 verenigd in het Landelijke Ondernemingsraad Platform (LOP). Dit LOP had geen wettelijke grondslag maar was wel gesprekspartner voor de bestuurders met betrekking tot bestuurlijke fusie. De adviesaanvraag bestuurlijke fusie is conform wet- en regelgeving bij de afzonderlijke medezeggenschapsorganen belegd en afgehandeld. Op 17 juni 2020 is er een convenant Bijzondere Ondernemingsraad tot stand gekomen en is de Bijzondere Ondernemingsraad geïnstalleerd. In de BOR is een evenredige afvaardiging van de vijf SO's en de FSB aanwezig. De BOR werd in 2020 ondersteund door een onafhankelijk voorzitter en ambtelijk secretaris. De BOR zal zich bezig zal houden met alle medezeggenschapsaangelegenheden betreffende het voorgenomen besluit om tot een bestuurlijke fusie te komen, betreffende de voorgenomen benoeming van een of meerdere bestuurders en toezichthouders en betreffende het voorgenomen besluit om (uiteindelijk) ook tot een juridische fusie te komen.

Raad van Toezicht

De vijf Raden van Toezicht hebben, naast de voorkomende onderwerpen, zich voor de bestuurlijke fusie bezig gehouden met de roadmap van de bestuurlijke fusie en de overdracht van de SO's naar de nieuwe landelijke RvT. Voorafgaand aan de werving van de externe voorzitter van de raad van bestuur, is een externe voorzitter voor de nieuwe Raad van Toezicht geworven, de heer drs. L.L. Schoots. Alle toezichthouders van de SO's van wie het einde van de tweede termijn nog niet in zicht was, konden solliciteren voor de nieuwe Raad van Toezicht. De nieuwe voorzitter heeft een selectie gemaakt.

De nieuwe Raad van Toezicht is per 1 september 2020 gestart in de volgende samenstelling:

Leden	Functie	Benoeming	Aantreden RvT BVO NL	Herbenoeming	Aftreden uiterlijk op
De heer drs. L.L. Schoots	Voorzitter Lid Renumeratiecommissie	01-09-2020	01-09-2020	01-09-2024	01-09-2028
Mevrouw drs. G.F.P.M. Davits	Vicevoorzitter Voorzitter Commissie kwaliteit en veiligheid	13-11-2014	01-09-2020		13-11-2022
De heer mr. H.J. Geurts	Lid Voorzitter remuneratiecommissie	01-01-2017	01-09-2020	01-01-2021	31-12-2024
De heer drs. A.C. de Grunt CMA, RI	Lid Auditcommissie financiën	01-10-2015	01-09-2020		30-09-2023
De heer prof. dr. H.J. Hoekstra	Lid Commissie kwaliteit en veiligheid	01-01-2013	01-09-2020		01-09-2021
De heer drs. H. van der Stelt	Lid Voorzitter auditcommissie financiën	01-05-2017	01-09-2020	01-05-2021	01-05-2025

Kwaliteit en informatiebeveiliging

In 2020 ging de portefeuille kwaliteit over naar de controller. In maart begon een nieuwe kwaliteitsfunctionaris. Daarnaast was één dag per week een externe consultant werkzaam voor Bevolkingsonderzoek Noord.

Klachten, incidentmeldingen en datalekken

Door het stilleggen van de bevolkingsonderzoeken nam ook het aantal klachten en incidentmeldingen af. Het aantal gemelde datalekken nam niet af, maar bestaat vrijwel uitsluitend uit niet-aangekomen uitslagbrieven. Er deden zich in 2020 geen calamiteiten in de cliëntenzorg voor die bij de IGJ moesten worden gemeld.

Actualiseren documenten, implementatie wijzigingen en aandacht voor informatiebeveiliging

Veel aandacht werd in 2020 besteed aan het actualiseren van documenten en stroomlijnen van de implementatie van wijzigingen. Daarnaast was er de nodige aandacht voor informatiebeveiliging bij het thuiswerken. Nieuwe medewerkers werden geïnstrueerd in do's en don'ts op het gebied van veilig werken. In het najaar werd een vragenlijst over informatiebeveiliging uitgezet onder alle medewerkers die – behalve bewustwording – een overzicht opleverde van onderwerpen op het gebied van privacy en informatiebeveiliging waaraan extra aandacht moest worden besteed.

Directiebeoordeling

Na afloop van elk kwartaal vond een directiebeoordeling van het KMS en het ISMS plaats. Zo werd een vinger aan de pols gehouden wat betreft de staat van deze managementsystemen en de voortgang in het verbeteren ervan. Hierin was ook aandacht voor de operationele planning voor het bewaken van reguliere activiteiten op het gebied van kwaliteit en informatiebeveiliging.

Audits en certificering

Door de coronamaatregelen werden interne audits pas vanaf juni gehouden en is uiteindelijk afgezien van audits bij de units. Ook de audits bij coloscopiecentra en PA-labs werden uitgesteld, maar vonden uiteindelijk toch allemaal plaats in het laatste kwartaal van 2020.

In september 2020 heeft een volledige heraudit plaatsgevonden op de NEN 7510 en een controleaudit voor ISO 9001. Dat hierbij slechts één niet-kritieke afwijking en vijf observaties werden vastgesteld maakt duidelijk dat Bevolkingsonderzoek Noord de zaken op het gebied van kwaliteit en informatiebeveiliging goed op orde heeft.

Leveranciers en stakeholders

In het beleid wordt onderscheidt gemaakt in stakeholders en leveranciers. Er is een stakeholderoverzicht beschikbaar dat wordt gebruikt om eisen, verwachtingen en wensen van de stakeholders systematischer in kaart te brengen. Die tevens wordt gebruikt om de jaarlijkse risicoanalyseoverzicht op te stellen. Ook zijn de belangrijkste leveranciers geïnventariseerd: de contractinformatie is vastgelegd met de contracteigenaar- en manager. De contractmanagers zijn geïnformeerd en getraind over de nieuwe werkwijze en worden, waar nodig, individueel ondersteund door de contractbeheerder. Alle leveranciersbeoordelingen zijn gepland voor 2021 en een tiental zijn reeds uitgevoerd.

Brand units

In de nacht van 30 december op 31 december 2019 heeft een brand gewoed in een opslagloods waar twee units van Bevolkingsonderzoek tijdelijk stonden gestald. Door de brand hebben de units grote roetschade opgelopen. Alle aanwezige apparatuur is vervangen. De units zijn door een gespecialiseerd schoonmaakbedrijf gereinigd en waren op 4 februari weer operationeel. De (financiële) afwikkeling met de verzekeraar is afgerond en de geclaimde schade (materiele schade en misgelopen opbrengsten door uitvallen productie) aan de units is uiteindelijk op 15 september ontvangen. Na de definitieve vaststelling van het tarief voor de productie Borstkankeronderzoek bestaat er een significant verschil tussen geclaimd en ontvangen vergoeding versus daadwerkelijk gemiste opbrengst. Bevolkingsonderzoek is met de verzekeraar in gesprek om het verschil alsnog te verhalen.

Personeel en organisatie

In- en uitstroom

Binnen Bevolkingsonderzoek is in 2020 een groot aantal medewerkers vertrokken (18 medewerkers / 13,76 fte). Voor een deel zijn deze plekken opgevuld door nieuwe medewerkers (13 medewerkers / 8,09 fte). De belangrijkste reden voor het grote verloop onder met name kantoorpersoneel was de (aanstaande) fusie. Vanwege het verloop is in 2020 veel tijd besteed aan de werving en selectie van nieuwe medewerkers en het overdragen van kennis en werkzaamheden.

Arbeidsmarktproblematiek en opleiden MBB'ers

In tegenstelling tot de andere regio's is bij Bevolkingsonderzoek Noord nog steeds sprake van de instroom van MBB'ers. Ook in 2020 zijn, ondanks het stilliggen van het screenen door COVID-19 en de maatregelen ten gevolge van COVID-19, 6 MBB'ers aangenomen en opgeleid. Dit is inclusief een medewerker voor de regio Midden-West.

Doordat Bevolkingsonderzoek Noord nog steeds instroom heeft van MBB'ers is ervoor gekozen in 2020 extra medewerkers op te leiden en in dienst te nemen om de andere regio's te ondersteunen d.m.v. uithelpacties. Hierdoor heeft de regio Noord verhoudingsgewijs een hoog aantal MBB'ers in dienst. Verandering aansturing BK-proces en CSA

Na vertrek van de leidinggevende van de CSA in de zomer van 2020 wordt de CSA aangestuurd door de manager Staf en Support a.i. Tevens heeft de manager BK haar operationele werkzaamheden in de regio overgedragen aan de manager Staf en Support a.i. Naast landelijke projecten blijft de manager BK betrokken bij de (regionale) inhoudelijke zaken rondom het BVO BK.

Medewerkers wendbaar, weerbaar en klaar voor de toekomst

Een van de speerpunten die naar voren kwam in de jaarplannen 2020 van diverse afdelingen is 'medewerkers wendbaar en weerbaar' en 'klaar voor de toekomst'. In 2019-2020 zijn in dit kader diverse activiteiten georganiseerd. Het succes van deze projecten heeft er mede voor gezorgd dat het verloop onder het kantoorpersoneel in 2020 groot was. Ook medewerkers die al een flink aantal jaren werkzaam waren voor Bevolkingsonderzoek Noord zijn om zich heen gaan kijken. Voor de betrokkenen is het fijn dat zij een andere baan hebben gevonden. Voor de organisatie was het soms een uitdaging om, naast het overdragen van de werkzaamheden, de kennis en ervaring in de organisatie te behouden.

Vooruitblik 2021

Het jaar 2021 zal voor de screeningsorganisaties een overgangsjaar worden. Alhoewel de bestuurlijke fusie ervoor heeft gezorgd dat de SO's en FSB één Raad van Bestuur en een Raad van Toezicht kennen, zal de daadwerkelijke eenwording van de organisatie pas met de juridische fusie per 1 januari 2022 worden gerealiseerd.

Tegelijkertijd zitten de SO's en FSB niet stil. Zo zullen kritische processen op landelijk niveau georganiseerd worden, vooruitlopend op de juridische fusie IT, data informatie, marketing/communicatie, opleiden en planning zullen centraal worden aangestuurd. Waarbij een deel van de activiteiten regionaal zullen worden uitgevoerd. De drie grote programma's Intervalproblematiek Bevolkingsonderzoek Borstkanker, BMHK23 en BI, zijn leidend daar waar het gaat om de prioritering van de activiteiten in de landelijke aansturing. De gevolgen van nieuwe wetgeving, zoals de Wet toetreding zorgaanbieders, zullen in 2021 nauwlettend gevolgd en in kaart gebracht worden.

Uiteraard staat het komend jaar in het teken van de aanstaande fusie en transformatie. Een mijlpaal zal onder andere het Fusieplan zijn, dat in juni aan de Raad van Toezicht en in juli aan de BOR aangeboden zal worden. Daarnaast zal de gemeenschappelijke beeldtaal en het lonkend perspectief voor alle medewerkers van de vijf organisaties en de coöperatie voor de zomer geïntroduceerd worden.

Door COVID-19 blijft het ook in 2021 onzeker wanneer de mobiele en vaste onderzoekscentra's weer op 100% capaciteit kunnen draaien en de medewerkers weer naar kantoor kunnen. De Raad van Bestuur kijkt uit naar het moment dat het gesprek over de fusie en transformatie weer met elkaar gevoerd kan worden, in plaats van via het scherm. Voorafgaand aan de tweede corona golf in 2020 heeft VWS de wens uitgesproken de bevolkingsonderzoeken zo lang als mogelijk door te laten draaien. De toen gemaakte scenario's voor eventuele afschaling van de bevolkingsonderzoeken liggen klaar voor een eventuele derde golf.

Als het jaar 2020 ons iets heeft geleerd dan is het wel dat niets zeker is. Bevolkingsonderzoek Nederland zal er alles aan doen om, ongeacht de omstandigheden, wegen te vinden om haar maatschappelijke taak, de uitvoering van bevolkingsonderzoeken naar kanker, naar behoren uit te voeren. Met zorg voor haar medewerkers, de client en de continuïteit van de SO's en de FSB.

Utrecht, 26 februari 2021

Drs. G.E. van Weering
Drs. A.H.J. Prieckaerts RA

1.3 Begroting 2021

	Begroot 2021	Borstkanker	Baarmoeder halskanker	Darmkanker	Begroot 2020
	€	€	€	€	€
Bedrijfsopbrengsten:					
Bijdrage RIVM	13.426.150	7.031.186	3.452.716	2.942.248	14.114.014
Overige bedrijfsopbrengsten	65.000	50.000	15.000	-	15.000
Som der bedrijfsopbrengsten	13.491.150	7.081.186	3.467.716	2.942.248	14.129.014
Bedrijfslasten:					
Personeelskosten	6.238.751	4.340.681	802.535	1.095.535	6.538.774
Bedrijfskosten	6.651.146	2.162.494	2.681.785	1.806.867	6.797.802
Kapitaallasten	1.041.864	963.994	37.905	39.965	1.126.622
Som der bedrijfslasten	13.931.761	7.467.169	3.522.225	2.942.367	14.463.198
	-440.611	-385.983	-54.509	-119	-334.184
Financiële baten en lasten	-	-	-	-	-
Resultaat	-440.611	-385.983	-54.509	-119	-334.184

De grootste afwijkingen tussen het begrote exploitatieresultaat van 2021 ten opzichte van begroting 2020 bestaan uit:

- Lagere productie ivm Corona;
- Hogere opbrengst detachering personeel;
- Lagere cliëntgebonden kosten ivm lagere verwachte productie.

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december

(na resultaatbestemming)

	<u>Referentie</u>	<u>31-12-2020</u> €	<u>31-12-2019</u> €
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	1.995.441	2.084.875
 Vlottende activa			
Vorraden			
	2	53.836	43.411
Vorderingen			
Financieringsresultaat RIVM	3	-	783.076
Debiteuren	4	59.579	4.514
Overige vorderingen en overlopende activa	5	444.078	343.615
		<u>503.657</u>	<u>1.131.205</u>
 Liquide middelen			
	6	2.863.508	3.315.603
		<u><u>5.416.442</u></u>	<u><u>6.575.094</u></u>

	<u>Referentie</u>	<u>31-12-2020</u> €	<u>31-12-2019</u> €
Eigen vermogen	7	349.466	1.303.269
Voorzieningen	8	298.842	279.708
Langlopende schulden			
Dataopslag digitaal en analoog beeldmateriaal	9	173.627	109.126
Kortlopende schulden			
Belastingen en premies sociale verzekeringen	10	191.954	252.078
Financieringsresultaat RIVM	3	2.099.109	-
Crediteuren	11	340.400	523.274
Overige kortlopende schulden	12	1.963.043	2.190.485
Terugbetaling RIVM bestemmingsfondsen		-	1.917.153
		<u>4.594.507</u>	<u>4.882.990</u>
		<u>5.416.442</u>	<u>6.575.093</u>

2.2 Exploitatierkening

	<u>Referentie</u>	<u>2020</u> €	<u>Begroting 2020</u> €	<u>2019</u> €
Opbrengsten	13	12.186.685	14.129.014	13.692.538
Lasten				
Kosten personeel in loondienst	14	5.179.883	5.579.753	5.225.255
Kosten personeel niet in loondienst	15	437.679	232.592	196.637
Overige personeelskosten	16	398.150	743.562	597.275
Afschrijvingen	17	443.311	473.379	422.622
Kantoorkosten	18	1.694.643	1.963.454	1.875.060
Locatiegebonden kosten	19	313.004	327.440	302.482
Uitvoeringskosten	20	3.929.103	4.438.167	5.320.466
Algemene kosten	21	742.178	702.287	64.426
		<u>13.137.951</u>	<u>14.460.634</u>	<u>14.004.223</u>
Resultaat		-951.266	-331.620	-311.685
Financiële baten en lasten	22	<u>-2.538</u>	<u>-2.565</u>	<u>-2.439</u>
Exploitatieresultaat		<u><u>-953.804</u></u>	<u><u>-334.185</u></u>	<u><u>-314.124</u></u>
Resultaatbestemming				
<u>Het resultaat is als volgt verdeeld:</u>		<u>Referentie</u>	<u>Totaal</u>	
Reserve Borstkanker		23	-338.310	
Reserve Baarmoederhalskanker		23	-322.643	
Reserve Darmkanker		23	-292.852	
			<u><u>-953.804</u></u>	

2.3 Kasstroomoverzicht

	2020	2019
	€	€
<i>Bedragen * € 1.000</i>		
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	-954	-314
	a	
<u>Aanpassingen voor:</u>		
- Afschrijvingen	390	423
- Mutaties voorzieningen	19	-42
- Overige mutaties langlopende verplichtingen	65	-297
	b	84
<u>Veranderingen in het werkkapitaal:</u>		
- Financieringsresultaat RIVM	966	-527
- Debiteuren	-55	9
- Overige vorderingen en overlopende activa	-100	149
- Voorraden	-10	8
- Crediteuren	-183	-309
- Kortlopende schulden	-287	14
	c	-656
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	d=a+b+c	-886
Ontvangen interest	-	-
Betaalde interest	-3	-2
	e	-2
Kasstroom uit operationele activiteiten	f=d+e	-888
Kasstroom uit investerings- en financieringsactiviteiten		
- Investerings in materiële vaste activa	-300	-1.219
Kasstroom uit investerings- en financieringsactiviteiten	g	-1.219
Mutatie in geldmiddelen	h=f+g	-2.107
Liquide middelen eind boekjaar, volgens balans	2.864	3.316
Liquide middelen begin boekjaar, volgens balans	3.316	5.423
Mutatie	-452	-2.107

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.
De geldmiddelen bestaan uit liquide middelen.

2.4 Algemene toelichting

Algemeen

Stichting Bevolkingsonderzoek Noord is opgericht op 1 januari 2010 en is statutair gevestigd aan Queridolaan 5 te Groningen, kamer van koophandelnummer is 41012153. Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Doel en grondslag

De organisatie Bevolkingsonderzoek Noord stelt zich ten doel door de uitvoering van de bevolkingsonderzoeken borstkanker, baarmoederhalskanker en darmkanker een wezenlijke bijdrage te leveren aan sterftereductie. In 2012 hebben de organisaties voor bevolkingsonderzoek als gezamenlijke missie geformuleerd: *"Screeningsorganisaties dragen door middel van kwalitatief hoogwaardig bevolkingsonderzoek substantieel bij aan een vroegtijdige behandeling van ziekten waaronder kanker met als doel gezondheidswinst te realiseren en sterfte terug te dringen"*.

De kernwaarden van Bevolkingsonderzoek Noord zijn: deskundig, zorgvuldig, bewezen effectief en betrokken.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is vastgesteld in overeenstemming met RJ640: Organisaties zonder winststreven. De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Continuïteitveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. De gebeurtenissen rondom het coronavirus COVID-19 hebben geen nadelig effect op de activiteiten van onze stichting en haar financiële situatie. Op basis van de huidige omstandigheden en stand van zaken van de overheidsmaatregelen zien wij op dit moment geen reden om aan de positieve continuïteitsveronderstelling te twifelen. Wij zijn daarom van mening dat de in de jaarrekening gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gebaseerd dienen te worden op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Gebruik van schattingen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijsopgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

2.4 Algemene toelichting (vervolg)

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich naar waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen, en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst-en-verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie. Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

Verbonden partij

De Facilitaire Samenwerking Bevolkingsonderzoeken (FSB) is een verbonden partij van Stichting Bevolkingsonderzoek Noord. De FSB is een coöperatie, waarin alle screeningsorganisaties voor een gelijk deel zijn vertegenwoordigd in het bestuur. Jaarlijks betalen de screeningsorganisaties een vaste bijdrage aan de coöperatie op basis van het aantal uitgevoerde onderzoeken borst-, baarmoederhals- en darmkanker. Vanuit de FSB worden projecten, waaronder ICT-upgrade en vervanging mammografen en digitale dataopslag, op landelijk niveau georganiseerd.

Ultimo 2015 is het economisch eigendom van de ICT-applicatie ScreenIT overgedragen van het RIVM naar de FSB. ScreenIT is ontwikkeld ten behoeve van de darm- en baarmoederhals-kankerscreening en wordt verder ontwikkeld ten behoeve van de borstkankerscreening. De 5 screeningsorganisaties dragen volledig bij in de financiering van de ontwikkelkosten. Deze financiële bijdragen worden verwerkt op basis van RJ274 (Overheidssubsidies) binnen de FSB.

Materiële vaste activa

De waardering van de materiële vaste activa geschiedt tegen aanschafwaarde onder aftrek van lineair berekende afschrijvingstermijnen gebaseerd op de economische levensduur. In 2020 is de afschrijvingstermijn inzake computer apparatuur gewijzigd op basis van Harmonisatie afspraken met andere screeningsorganisaties.

Voor zover van toepassing is voor het groot onderhoud van het medisch apparatuur een voorziening gevormd, dit uit kostenmatchingopunt.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden verstaan. In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de 'Niet uit de balans blijvende verplichtingen'. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Vorraden

De voorraden worden gevormd door de FIT, de afnamebuisjes ten behoeve van de darmkankerscreening en testen BMHK, en worden vanuit de FSB doorberekend. De voorraad is opgeslagen bij leverancier Daklapack en is gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

2.4 Algemene toelichting (vervolg)

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Overige vorderingen

Overige vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode, verminderd met bijzondere waardevermindervingsverliezen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Liquide middelen die naar verwachting langer dan 12 maanden niet ter beschikking staan van de onderneming, worden gerubriceerd als financiële vaste activa.

Eigen vermogen

Bestemmingsfondsen

In overleg met het RIVM hadden een aantal screeningsorganisaties, waaronder Bevolkingsonderzoek Noord, bestemmingsfondsen gevormd ten behoeve van grootschalige projecten. Het betroffen investerings-projecten ten behoeve van de reguliere activiteiten onder de instellingsubsidie BK en BMHK. De door het RIVM vastgestelde eindtermijn voor deze bestemmingsfondsen is vastgesteld op ultimo 2019.

In 2020 heeft de afrekening met RIVM van deze bestemmingsfondsen plaatsgevonden.

Afoming eigen vermogen

In artikel 23 van de subsidieregeling publieke gezondheidszorg is bepaald dat het eigen vermogen van de organisatie begrensd wordt op 10% van de instellingssubsidie. Uitgaande van de omvang van de subsidieverlening 2020 is de hoogte van het eigen vermogen gemaximeerd op € 1.360.901. (Reserve Aanvaardbare Kosten). Zie voor een nadere uitwerking onder de 'toelichting op de balans' (referentie 7).

In verband met bijzonderheden in 2020, Corona effecten op productie, is besloten dat verliezen over 2020 opgevangen moet door gebruik te maken van maximaal 75% van de vastgestelde RAK. Restant 25% RAK € 349.465.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen.

Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

2.4 Algemene toelichting (vervolg)

De voorziening voor jubileumuitkeringen vindt zijn oorsprong in de CAO. De onttrekkingen en dotaties komen voort uit het bereiken van een dienstjubileum van het huidige personeelsbestand.

De voorziening 'groot onderhoud units' is gevormd voor een gelijkmatige verdeling van de onderhoudskosten van de mobiele units. Er is geen disconteringsvoet percentage mee genomen.

De voorziening 'onderhoud medische apparatuur' is gevormd voor een gelijkmatige verdeling van de onderhoudskosten van de mamografen. Er is rekening gehouden met contractuele stijging van tarief.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

2.4 Algemene toelichting (vervolg)

Grondslagen voor de bepaling van het exploitatieresultaat

Exploitatie

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Personele kosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

De beloningen van het personeel worden als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de instelling. Voor de beloningen met opbouw van rechten (sabbatical leave, gratificaties e.d.) worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding ten gevolge van gratificaties worden verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of vóór balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Ontvangen bijdragen voortvloeiend uit levensloopregelingen worden in aanmerking genomen in de periode waarover deze bijdragen zijn verschuldigd. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen. De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

2.4 Algemene toelichting (vervolg)

Ontslagvergoedingen

Ontslagvergoedingen zijn vergoedingen die worden toegekend in ruil voor de beëindiging van het dienstverband. Een uitkering als gevolg van ontslag wordt als verplichting en als last verwerkt als de onderneming zich aantoonbaar onvoorwaardelijk heeft verbonden tot betaling van een ontslagvergoeding. Als het ontslag onderdeel is van een reorganisatie, worden de kosten van de ontslagvergoeding opgenomen in een reorganisatievergoeding. Zie hiervoor de grondslag onder het hoofd Voorzieningen.

Ontslagvergoedingen worden gewaardeerd met inachtneming van de aard van de vergoeding. Als de ontslagvergoeding een verbetering is van de beloningen na afloop van het dienstverband, vindt waardering plaats volgens dezelfde grondslagen die worden toegepast voor pensioenregelingen. Andere ontslagvergoedingen worden gewaardeerd op basis van de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen.

Pensioenen

Stichting Bevolkingsonderzoek Noord heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Bevolkingsonderzoek Noord. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Bevolkingsonderzoek Noord betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfonds. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. In december 2020 bedroeg de dekkingsgraad 92,6%, het twaalfmaandsgemiddelde over 2020 bedraagt 88,0 %. Het minimaal vereiste niveau van de dekkingsgraad was 104,3%. In het pensioenakkoord is voorgesteld deze vast te stellen op 100%. Als de beleidsdekkingsgraad eind 2020 lager is dan wettelijk bepaald moet pensioenfonds de pensioenen verlagen.

Stichting Bevolkingsonderzoek Noord heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Bevolkingsonderzoek Noord heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Financiële baten en lasten

Financiële baten en lasten betreffen rentebaten op gestalde gelden en rentelaten op leningen, bankrente en -kosten.

2.4 Algemene toelichting (vervolg)

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening. Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellingsspecifieke (sectorale) regels.

2.5 Toelichting op de balans

Activa

1. Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa kunnen als volgt worden samengevat:

	Verbou- wingen	Inventaris en inrichting	Hard- en software	Screenings- eenheden en apparatuur	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Begin boekjaar						
Aanschafwaarde	24.546	527.380	453.913	4.164.915	-	5.170.754
Afschrijvingen	13.203	415.933	313.758	2.342.985	-	3.085.879
	<u>11.343</u>	<u>111.447</u>	<u>140.155</u>	<u>1.821.930</u>	<u>-</u>	<u>2.084.875</u>
Mutaties boekjaar						
Investerings	-	9.033	86.285	571.818	-	667.136
Afschrijvingen	-2.271	-35.078	-48.679	-357.283	-	-443.311
<u>Bijzondere waardevermindering</u>						
aanschafwaarde	-	-	-	-366.097	-	-366.097
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	52.839	-	52.839
<u>Desinvesteringen</u>						
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
Mutaties in boekwaarde	<u>-2.271</u>	<u>-26.045</u>	<u>37.606</u>	<u>-98.723</u>	<u>-</u>	<u>-89.433</u>
Einde boekjaar						
Aanschafwaarde	24.546	536.413	540.198	4.370.636	-	5.471.793
Afschrijvingen	15.474	451.011	362.437	2.647.430	-	3.476.352
	<u>9.072</u>	<u>85.402</u>	<u>177.761</u>	<u>1.723.206</u>	<u>-</u>	<u>1.995.441</u>
Afschrijvingspercentages	10%	10%, 20%	20% 33%	7%, 10%, 20%	25%	

Investerings: In 2020 is één mammograaf vervangen op grond van het project BK2020, twee overige mammografen zijn vervangen in verband met rookschade bij twee units begin 2020.
Afschrijvingen: In het kader van harmonisatie met overige SO's is de afschrijvingsperiode van Hardware van 3 naar 5 jaar gegaan.
Bijzondere waardevermindering wordt veroorzaakt doordat twee machines onbruikbaar zijn geworden door de rookschade. Op deze twee machines was reeds een deel afgeschreven.

2.5 Toelichting op de balans (vervolg)

2. Voorraden

2020	2019
€	€
53.836	43.411

De post 'voorraden' wordt gevormd door de voorraden afnamebuisjes ten behoeve van de darmkankerscreening (FIT) ad € 17377 en testen BMHK ZAS en HPV ad € 30.093. De buisjes en de testen liggen op voorraad bij de verzender (Daklapack).

3. Subsidie RIVM

	2020	2019
	€	€
<u>Te ontvangen subsidie lopend jaar</u>		
BK (regulier)	6.390.262	7.291.326
BMHK (regulier)	2.722.002	3.411.624
DK (regulier)	2.294.706	2.981.323
	<u>11.406.970</u>	<u>13.684.273</u>
BK (aanbestedingsmiddelen)	60.615	108.842
BMHK (aanbestedingsmiddelen)	24.941	-
DK (aanbestedingsmiddelen)	17.371	22.648
	<u>102.927</u>	<u>131.490</u>
BK (Totaal = subsidievaststelling)	6.450.877	7.400.168
BMHK (Totaal = subsidievaststelling)	2.746.943	3.411.624
DK (Totaal = subsidievaststelling)	2.312.077	3.003.971
a	<u>11.509.897</u>	<u>13.815.763</u>
Extra subsidie 2020 indien RAK < 25%	-	
<u>Ontvangsten (bevoorschotting) lopend jaar</u>		
BK (RIVM)	-7.716.865	-7.138.000
BMHK (RIVM)	-2.931.574	-2.866.057
DK (RIVM)	-2.960.567	-3.028.630
b	<u>-13.609.006</u>	<u>-13.032.687</u>
Totaal mutaties	-2.099.109	783.076
Stand 31 december	c=a+b	
	<u><u>-2.099.109</u></u>	<u><u>783.076</u></u>

(a) = overeenstemming met RIVM

(a)

(b)

(b) = interne berekening

2.5 Toelichting op de balans (vervolg)

De opbouw van het financieringsresultaat naar screeningsprogramma is als volgt:

	2020	2019
	€	€
BK	-1.265.988	262.168
BMHK	-184.631	545.567
DK	-648.490	-24.659
	<u>-2.099.109</u>	<u>783.076</u>

Het financieringsresultaat RIVM ontstaat door het verschil tussen de werkelijke subsidie en de bevoorschotting. Maandelijks ontvangt Bevolkingsonderzoek Noord een voorschot op basis van de subsidieverlening.

Op basis van de ingediende subsidieverantwoording 2020, volgt in het najaar van 2021 de verrekening van de subsidie boekjaar 2020 plaats.

Voor het jaar 2020 is door VWS vastgesteld dat het negatieve resultaat 2020 ten laste van het eigen vermogen wordt gebracht waarbij de RAK (10% van subsidieaanvraag 2020) niet verder mag afnemen dan tot 25% van de oorspronkelijke RAK.

4. Debiteuren

	2020	2019
	€	€
Debiteuren	<u>59.579</u>	<u>4.514</u>

Belangrijkste deel van de post debiteuren betreft de verzonden facturen aan Bevolkingsonderzoek Oost inzake de detachering van screeningsmedewerkers van Bevolkingsonderzoek Noord .

5. Overige vorderingen en overlopende activa

	2020	2019
	€	€
Vooruitbetaald onderhoud	33.730	0
Vooruitbetaald toekomstige aanbestedingen BK & DK	309.542	231.765
Overige vorderingen/voorstuitbetaalde en vooruit gefactureerde kosten	77.214	111.850
Vordering op gelieerde ondernemingen (FSB)	23.592	-
	<u>444.078</u>	<u>343.615</u>

De post 'Vooruitbetaald onderhoud' wordt gevormd door de vooruitbetalingen op het jaarlijkse onderhoud van één van de mammografen.

'Vooruitbetaald toekomstige aanbestedingen' is gebaseerd op de subsidieregeling RIVM, de screeningsorganisaties ontvangen per onderzoek een bedrag ter dekking van verwachte toekomstige aanbestedingskosten. Dit bedrag is verwerkt als opslag in de huidige tarieven. Deze ontvangen bedragen worden afgedragen aan de FSB.

In verband met inzet laboratoria voor COVID is BVO's gevraagd om vergoeding voor te schieten aan deze laboratoria, verrekening BVO met RIVM volgt via de maandelijkse afrekening 2021.

2.5 Toelichting op de balans (vervolg)

6. Liquide middelen	2020	2019
	€	€
Kas	-	250
ING bank	2.066	2.152
Ministerie van Financiën, Schatkistbankieren	2.808.806	3.260.562
Ministerie van Financiën borgstelling	52.636	52.639
	2.863.508	3.315.603

De volgende borgstellingen zijn door het Ministerie van Financiën verstrekt:

BB Hoogakker	Queridolaan 5 Groningen	52.636
		52.636

2.5 Toelichting op de balans (vervolg)

Passiva

7. Eigen vermogen

Het verloop van het Eigen vermogen is als volgt weer te geven:

	Algemene reserve
	€
Stand per 1 januari 2020	a 1.303.269
Mutaties 2020	
Resultaat Borstkanker	-338.310
Resultaat Baarmoederhalskanker	-322.643
Resultaat Darmkanker	-292.852
	b <u>-953.804</u>
Stand per 31-12-2020 vóór bestemming surplus (>10%)	a+b <u><u>349.465</u></u>
Extra subsidie indien RAK < 25%	-
Stand per 31-12-2020	<u><u>349.465</u></u>

In verband met het bijzondere jaar 2020 is door VWS afgesproken dat 75% van de reserves gebruikt moet worden om de het tekort aan inkomsten ten opzichte van de uitgaven te dekken. Daarmee heeft het RIVM de RAK dus vastgesteld op 25% van de oorspronkelijke RAK. De in voorgaande jaren vermelde bestemmingsfondsen zijn in het geheel verrekend met de subsidieverstrekker. De projecten waarvoor deze gelden waren gererveerd zijn afgerond en de restant tegoeden zijn conform afspraak terugbetaald.

7. Eigen vermogen (vervolg)

Maximum eigen vermogen

In de subsidieregeling is in artikel 23, lid 6 vastgelegd dat het eigen vermogen (reserve aanvaardbare kosten) maximaal 10% van het in enig jaar verleende subsidiebedrag mag zijn. Het surplus dient in beginsel te worden terugbetaald aan het RIVM.
In verband met het bijzondere jaar 2020 is de vrije RAK door VWS vastgesteld op 25%, indien screeningsorganisaties minder eigen vermogen overhouden dan de genoemde 25% zal er een extra subsidie worden vestrekt.

De subsidieverlening is als volgt opgebouwd:

BK	7.716.865
BMHK	2.931.574
DK	2.960.567
	13.609.006
Maximering reserves 10%	1.360.901
Correctie RAK tot 25 %	340.225
Algemene reserve ultimo boekjaar	349.465
Overschot	9.240

8. Voorzieningen

	Stand 1-1	Dotaties	Onttrekking of vrijval	Stand 31-12
	€	€	€	€
Groot onderhoud units	29.729	-	29.729	-
Onderhoud medische apparatuur	92.541	211.747	160.199	144.089
Jubileumuitkeringen	157.438	8.368	11.053	154.753
	279.708	220.115	200.981	298.842
Kortlopend deel van de voorzieningen (<1 jr.)		219.000		
Langlopend deel van de voorzieningen (>1 jr.)		79.842		
Langlopend deel van de voorzieningen (>5 jr.)		-		
		298.842		

De voorziening Groot onderhoud units is opgebouwd voor het onderhoud welke gelijktijdig zal plaatsvinden met de vervanging van de mammografen. De vervanging is afgerond in 2020 en daarmee is de voorziening leeg.
De voorziening onderhoud medische apparatuur is gestart in 2019. Onderhoudskosten zijn over 7 jaar berekend en daarna in gelijkmatige delen verdeeld. Wijziging ten opzichte van 2019 betreft indexatie op basis van het vastgetelde contract en correctie van BTW berekening in de voorziening. Door het vertrek van enkele medewerkers dit jaar is de voorziening ten behoeve van de jubileumuitkeringen lager vastgesteld.

2.5 Toelichting op de balans (vervolg)

9. Langlopende verplichtingen inzake dataopslag digitaal beeldmateriaal

De specificatie is als volgt:	2020	2019
	€	€
Opslag digitaal beeldmateriaal	173.627	109.126
Totaal langlopende verplichtingen	<u>173.627</u>	<u>109.126</u>
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Stand per 1 januari	178.179	1.042.214
Bij: Migratie beelden Philips 1-7-'19 tot 1-7-'20		66.940
Bij: Dotatie voorziening	110.120	65.557
Af: betalingen	-76.867	-590.643
Vrijval digitale opslag a.g.v. aanbesteding	-	-
Vrijval voorziening Philips	-	-405.888
Stand per 31 december	<u>211.433</u>	<u>178.179</u>
Af: betalingsverplichting komend boekjaar	37.806	69.053
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>173.627</u>	<u>109.126</u>

Deze balanspost wordt gevormd, omdat in de subsidie per onderzoek een vergoeding is opgenomen voor de opslag van digitale foto's gedurende de wettelijke bewaartermijn (3 screenings-ronden). De opbouw van de reservering tbv de beelden geschiedt op basis van het aantal onderzoeken. De ontvangen subsidie wordt gespreid over de komende 72 maanden. De beelden worden vanaf 1 juli 2019 opgeslagen bij leverancier Sectra. De opgeslagen beelden tot 1 juli 2019 bij Philips zijn, tegen betaling van een eenmalige migratiebedrag, opgeslagen bij de nieuwe leverancier. Het kortlopend deel van de verplichting is verantwoord onder de "kortlopende schulden en overlopende passiva".

Kortlopend deel langlopende schulden (< 1 jr.)	37.806
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.)	173.627
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 5 jr.)	-
	<u>211.433</u>

2.5 Toelichting op de balans (vervolg)

10. Belastingen en premies sociale verzekeringen	2020	2019
	€	€
Loonheffingen	186.082	248.336
Pensioenpremies	5.872	3.742
	<u>191.954</u>	<u>252.078</u>

11. Crediteuren	2020	2019
	€	€
Nog te betalen uitvoeringskosten	160.319	301.522
Nog te betalen vergoedingen laboratoria	-	-
Nog te betalen vergoedingen huisartsen	-	-
Vooruit ontvangen subsidie RIVM t.b.v. vernieuwing BMHK (terugbetaling)	-	-
Nog te betalen aan gelieerde ondernemingen (FSB)	104.421	36.080
Overig	75.661	185.673
	<u>340.400</u>	<u>523.274</u>

De post 'Nog te betalen uitvoeringskosten' bestaat voor het grootste deel uit te betalen kosten aan de maatschap radiologen. Dit betreft de betaling over de maand december. Daarnaast is hier ook de verrekening met het laboratorium van het UMCG opgenomen. In 2020 heeft UMCG betaling ontvangen inzake uitvoering werkzaamheden COVID testen. Op verzoek van RIVM hebben de screeningsorganisaties de kosten van deze werkzaamheden voorgesloten om deze daarna te verrekenen met komende betalingen BMHK.

12. Overige kortlopende schulden	2020	2019
	€	€
Salarissen en personeel gerelateerde kosten	479.675	776.757
Betalingsverplichtingen digitale en analoge beeldopslag	37.806	69.053
Nog te besteden toekomstige aanbestedingen BK & DK	309.860	231.873
Overig nog te betalen facturen	329.383	290.388
Persoonlijk levensfase budget (plb)	806.319	822.414
	<u>1.963.043</u>	<u>2.190.485</u>

In de post Salarissen 2019 zijn transitievergoedingen en eenmalige uitkeringen, uitbetaald in 2020, opgenomen. De post 'nog te betalen toekomstige aanbesteding' wordt overgeboekt naar het FSB ten behoeve van toekomstige aanbestedingstrajecten.

2.5 Toelichting op de balans (vervolg)

Algemeen

Stichting Bevolkingsonderzoek Noord maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de stichting blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen. De stichting handelt niet in financiële derivaten. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de instellingen verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten.

Renterisico en kasstroomrisico

De Stichting Bevolkingsonderzoek Noord heeft geen leningen opgenomen c.q. verstrekt.

Reële waarde

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Stichting Bevolkingsonderzoek Noord heeft contract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Queridolaan 5 te Groningen. De huurverplichtingen inclusief servicekosten bedroegen in 2020 € 195.165 (vorig jaar € 194.567).

Archiefruimte voor opslag analoge beeldmateriaal. UTS van Hoek. Geen einddatum, totale kosten in 2020 € 1.476 (vorig jaar € 1.425).

Contract lease auto ingaande 2 januari 2017 met een looptijd van 5 jaar, is per 1 december 2020 vervallen. Kosten betaald in 2020 €12.809. Bedragen inclusief btw. Leasing via Van Mossel.

Stichting Bevolkingsonderzoek Noord heeft een belang in Facilitaire Samenwerking Bevolkingsonderzoeken (FSB) in coöperatief verband met uitsluiting van aansprakelijkheid (U.A.). Het aandeel van Stichting Bevolkingsonderzoek Noord in dit vermogen is niet gewaardeerd als financieel vast actief gelet op de strikte uittredingsbepalingen.

De jaarbijdrage Stichting Bevolkingsonderzoek Noord aan de FSB 2020 bedroeg € 1.119.585. Voor 2021 is de bijdrage vastgesteld op € 1.390.952.

2.6 Toelichting op de exploitatierekening

<i>Baten</i>	2020 €	Begroting €	2019 €
13. Subsidie RIVM en overige opbrengsten			
Maximale vergoeding op basis van tarief	11.406.970	14.114.014	13.684.273
a	<u>11.406.970</u>	<u>14.114.014</u>	<u>13.684.273</u>
Aantal eerste onderzoeken (Cervix -HPV en ZAS)	33.704	47.466	49.752
Aantal cytologie (HPV+)	2.832	4.334	7.669
Aantal controle na 6 maand (Cervix)	2.590	2.706	2.936
Aantal onderzoeken Borstkanker	61.227	113.500	108.842
Aantal onderzoeken Darmkanker	133.626	172.026	174.216

De berekening van de subsidie voor 2020 is conform de Subsidieregeling Publieke Gezondheid. Het verloop van de tarieven in 2020 voor borstkanker, baarmoederhalskanker en darmkanker wordt hieronder weergegeven.

De opbouw van de subsidie naar screeningsprogramma wordt weergegeven in de gesegmenteerde exploitatierekening, zie 3.7.

	2020 aanpassing tarief laboratoria €	2019 aanpassing tarief laboratoria €
<u>Opbouw tarief baarmoederhalskanker</u>		
Vergoeding huisarts	18,44	17,26
<u>Vergoeding cytodiagnostische beoordeling</u>		
Ziekenhuiskosten en specialistenhonorarium	diverse tarieven	diverse tarieven
Organisatiekosten	29,51	25,45
	<u>47,95</u>	<u>42,71</u>

	2020 €	Begroot	2019 €
De BMHK-subsidie is als volgt opgebouwd:			
aantal onderzoeken maal diverse tarieven	2.541.648	3.362.175	3.411.624
Compensatie logistieke kosten/var. Pers. Kosten	63.197		
Testmateriaal COVID voorgeschoten	81.006		
Nacalculatie vaste kosten laboratoria	55.928		
Hoger Tarief ZAS in december	5.163		
Reservering project BMHK23	-24.941		
	<u>2.722.002</u>	<u>3.362.175</u>	<u>3.411.624</u>

Verschil met begroting wordt veroorzaakt door stilleggen productie door Corona. Laboratoria BMHK zijn ingezet voor Corona activiteiten. De nacalculatie vaste kosten Laboratoria werden voorheen betaald door screeningsorganisatie Zuid ten laste van een bestemmingsreserve. Deze werkwijze is nu vervallen. Deze gemaakte kosten worden allen meegenomen in subsidieverrekening 2020.

2.6 Toelichting op de exploitatierekening (vervolg)

	2020	2019
<u>Opbouw tarief borstkanker</u>		
Tarief basis	€ 105,36	€ 66,40
Indexering OVA over 70% van het tarief		€ 1,59
Tarief BK	<u>€ 105,36</u>	<u>€ 67,99</u>

	2020	2019
De BK-subsidie bedraagt:	€	€
aantal onderzoeken maal tarief	6.450.877	7.400.168
Toekomstige aanbestedingen BK	-60.615	-108.842
	<u>6.390.262</u>	<u>7.291.326</u>

In de subsidieregeling publieke gezondheid versie september 2020 is tarief voor 2020 vastgesteld op €105,36. Hiermee moet een deel van het verlies aan productie door Corona worden opgevangen.

	2020	Begroting	2019
<u>Opbouw tarief darmkanker</u>			
Tarief basis	€ 17,21	€ 17,64	17,21
	€	€	€
De DK-subsidie bedraagt:	2.299.703	3.034.539	2.998.257
Toekomstige aanbestedingen DK	-17.371		-22.648
Restant subsidie 2019/2018	12.374		5.714
	<u>2.294.706</u>	<u>3.034.539</u>	<u>2.981.323</u>

In 2020 heeft er een tariefsherijking DK plaatsgevonden. Uitkomst hiervan was dat het lager werd vastgesteld als begroot en voor 2020 gelijk zou blijven aan het tarief over jaar 2019. Verschil met begroting wordt dus door een prijsverschil en hoeveelheidsverschil (Corona) veroorzaakt.

	2020	Begroting	2019
	€	€	€
Overige opbrengsten			
Boekresultaat desinvesteringen	-	-	2.644
Overige opbrengsten	779.715	15.000	5.621
	<u>779.715</u>	<u>15.000</u>	<u>8.265</u>
Totale opbrengsten	a+b <u>12.186.685</u>	<u>14.129.014</u>	<u>13.692.538</u>

De overige opbrengsten bevat de schadevergoeding ontvangen van verzekeraar inzake de rookschade van 2 units begin 2020. Hiermee zijn de gedeerde opbrengsten, vervanging 2 mammografen en overige kosten vergoed.

Ander deel betreft de detacheringsofbrengsten voor ondersteuning Regio's Midden West, Oost.

2.6 Toelichting op de exploitatierekening (vervolg)

	2020 €	Begroting €	2019 €
Lasten			
14. Kosten personeel in loondienst			
Lonen / salarissen			
Salarissen	4.186.537	4.405.157	4.224.756
Mutaties in voorzieningen	-18.782	55.940	-11.737
	<u>4.167.755</u>	<u>4.461.097</u>	<u>4.213.019</u>
Sociale lasten	674.700	763.452	678.721
Pensioenlasten	337.428	355.205	333.515
	<u>5.179.883</u>	<u>5.579.754</u>	<u>5.225.255</u>

Salarissen in 2020 zijn lager dan begroot door het vertrek van een aantal ondersteunende medewerkers. Plekken zijn deels ingevuld door nieuw personeel en deels door inhuur. Voor het screenend personeel is over het jaar 2020 een arbeidsmarkttoeslag toegekend van 10%. Door vertrek van medewerkers die reeds lange tijd indienst waren heeft er een herrekening van de voorzieningen plaatsgevonden.

De gemiddelde formatie in het boekjaar bedroeg:	2020	Begroting	2019
	FTE	FTE	FTE
- Sector Screening	60,52	60,52	59,66
- Sector Staf en Support	8,61	8,30	7,98
- Sector Informatiemanagement	3,30	4,82	7,98
- Sector Financiën & Kwaliteit	3,09	4,40	1,51
- Management	4,73	5,89	5,79
	<u>80,25</u>	<u>83,93</u>	<u>82,92</u>

	2020 €	Begroting €	2019 €
15. Kosten personeel niet in loondienst			
Pathologen/kosten natraject	16.950	15.520	17.976
Administratieve dienstverlening	418.680	217.072	176.216
Uitzendkrachten/stagiaires	2.049	-	2.445
	<u>437.679</u>	<u>232.592</u>	<u>196.637</u>

Administratieve dienstverlening 2020 bevat ook de kosten van interim manager Staf & Support. Na het vertrek van zittend manager in maart 2020 is deze functie op inhuur basis ingevuld, was niet op deze wijze begroot. Tevens is er door het vertrek van kwaliteitsmedewerkers extra inhuur geweest ten behoeve van uitvoeren audits.

2.6 Toelichting op de exploitatierekening (vervolg)

	2020	Begroting	2019
	€	€	€
16. Overige personeelskosten			
Reis- en verblijfkosten	193.022	331.575	314.921
Autokosten	24.045	9.055	27.947
Huishoudelijke kosten	14.394	23.950	23.298
Wervingskosten	10.111	24.755	761
Kosten arbodiensten en stralingscontrole	20.631	27.938	16.334
Bedrijfskleding	17.376	2.775	1.836
Opleidingen en symposia	73.997	257.044	157.987
Diverse personeelskosten, waaronder werkkostenregeling	44.574	66.470	54.191
	<u>398.150</u>	<u>743.562</u>	<u>597.275</u>

Het effect van Corona is duidelijk bij de 'overige personeelskosten'. In verband met het thuiswerken zijn er veel minder reis- en verblijfkosten, als ook de opleidingskosten gemaakt. Daarentegen zijn de kosten voor bedrijfskleding weer hoger door hygiene maatregelen.

	2020	Begroting	2019
	€	€	€
17. Afschrijvingen			
Verbouwingen	2.271	2.272	2.272
Inventaris en inrichting	35.078	37.312	57.155
Hard- en software	48.679	94.942	65.374
Screeningseenheden en overige apparatuur	357.283	338.854	297.821
Vervoermiddelen	-	-	-
	<u>443.311</u>	<u>473.380</u>	<u>422.622</u>

Afschrijving Hard- en Software is aangepast obv Harmonisatie afspraken met overige screeningseenheden. Hardware naar afschrijving 5 jaar in plaats van 3 jaar.

2.6 Toelichting op de exploitatierekening (vervolg)

	2020 €	Begroting €	2019 €
18. Kantoorkosten			
Telefoon	69.550	75.765	74.678
Porti	574.011	706.500	592.561
Drukwerk	1.000.174	1.128.666	1.174.341
Onderhoud inventaris en kleine aanschaffingen	31.815	29.955	18.485
Kantoorbenodigdheden en kopieerkosten	19.093	22.570	14.995
	<u>1.694.643</u>	<u>1.963.456</u>	<u>1.875.060</u>

Drukwerk en Porti-kosten lager dan begroot door het lagere aantal onderzoeken BK, DK en BMHK, als gevolg van de stillegging door Corona..

	2020 €	Begroting €	2019 €
19. Locatiegebonden kosten			
Huur gebouwen	167.265	173.371	163.378
Servicekosten	33.125	37.000	35.866
Schoonmaakkosten	105.925	94.780	97.297
Klein onderhoud	1.321	18.000	2.831
Belastingen en heffingen	5.368	4.290	3.110
	<u>313.004</u>	<u>327.441</u>	<u>302.482</u>

Hogere schoonmaakkosten in verband met extra schoonmaak units voor Corona. Door het vele thuiswerken ook minder kosten gemaakt voor klein onderhoud.

2.6 Toelichting op de exploitatierekening (vervolg)

	2020 €	Begroting €	2019 €
20. Uitvoeringskosten			
Vergoedingen huisartsen	579.643	770.245	822.265
Vergoedingen laboratoria	903.613	981.368	1.059.170
Kosten automatisering (incl. IMS)	185.136	204.820	214.048
Bijdragen FSB	1.119.585	1.113.139	1.842.904
Kosten onderzoeken rolstoelcliënten	9.441	26.208	12.980
Kosten radiologen	415.324	770.665	720.064
Kosten verplaatsingen en schoonmaak units	97.620	167.630	198.943
Onderhoud units en kleine aanschaffingen	343.823	158.764	166.044
Dotatie voorziening groot onderhoud	223.124	236.828	277.402
Overige uitvoeringskosten	51.794	8.500	6.646
	<u>3.929.103</u>	<u>4.438.167</u>	<u>5.320.466</u>

Door de lagere productie in 2020 als gevolg van het stilleggen units in de maanden maart tot en met juni zijn ook de aan productie gerelateerde kosten lager.

De rechtstreeks aan Corona kosten gerelateerde kosten voor o.a. persoonlijke beschermingsmiddelen (mondkapjes, kleding ed) en plaatsing schermen, vallen onder 'overige uitvoeringskosten'.

Onderhoud units is hoger dan begroot door kosten schoonmaak rookschade aan 2 units. Deze kosten zijn verhaald op verzekeraar. Zie Overige opbrengsten.

Dotatie voorziening groot onderhoud - nog nader beschouwen.

Bijdrage FSB is conform begroting en niet afhankelijk van productie en dus onafhankelijk van Corona.

2.6 Toelichting op de exploitatierekening (vervolg)

	2020	Begroting	2019
	€	€	€
21. Algemene kosten			
Advieskosten	139.896	334.812	146.036
Accountantskosten	51.600	54.000	51.341
Verzekeringen	48.683	46.610	44.673
Vergaderkosten	-	-	-
Representatiekosten	1.540	5.100	1.342
Kosten lidmaatschappen en vakliteratuur	24.435	25.155	23.655
Overige algemene kosten	52.645	88.110	64.125
Mutaties in langlopende verplichtingen	110.121	148.500	-266.749
Bijzondere waardevermindering	313.258	-	-
	<u>742.178</u>	<u>702.287</u>	<u>64.423</u>

De advieskosten zijn lager dan begroot. Verwachting was dat een groter deel van de landelijke advieskosten doorbelast zou worden.

Mutaties langlopende verplichtingen heeft betrekking op de digitale opslag van de beelden bij Sectra en voor deel de migratie van de beelden van Philips naar Sectra.

Bijzondere waardevermindering, betreft de kosten van de 2 mammografen welke door de rookschade onbruikbaar werden.

	2020	Begroting	2019
	€	€	€
22. Financiële baten en lasten			
Rente op leningen, bankrente en - kosten	2.538	2.565	2.439
Rentebaten	-	-	-
	<u>2.538</u>	<u>2.565</u>	<u>2.439</u>

Betreft in zijn geheel de vergoeding aan de bank voor uitvoering van het betalingsverkeer.

2.7 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Stichting Bevolkingsonderzoek Noord valt onder de reikwijdte van de WNT op grond van het criterium ontvangen overheidssubsidie. Voor de, inmiddels vertrokken, bestuurder en RvT leden tot 1-9-2020 is sprake van vrijwillige toepassing sectorale norm Klasse II (135K).

Op 1 september 2020 is de voorzitter RvB uit dienst gegaan en is vervangen door nieuwe RvB werkend vanuit de nieuwe Stichting Bevolkingsonderzoek Nederland. De kosten inzake nieuwe RvB en RvT worden evenredig doorbelast aan de 5 screeningsorganisaties.

BVO Nederland valt onder de algemene normering WNT met een maximum van € 201.000 inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioenbijdrage werkgever. Er is vrijwillig gekozen voor toepassing van Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen Zorg- en jeugdhulp, klasse IV met een maximum van € 185.000. Voor BVO Noord wordt de bezoldiging van BVO NL voor 1/5 deel meegenomen.

Voor de Raad van Toezicht geldt een bezoldigingsmaximum van 15% van de voorzitter RvB en voor leden 10%. Er is geen sprake van een overschrijding van de WNT-norm voor bestuurder en Raad van Toezicht.

Bedragen x € 1		Dhr. J.H. Sangers
Functiegegevens	Bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1-1-2020	
Einde functievervulling in 2020	31-8-2020	
Deeltijdfactor in fte	1,0	
Dienstbetrekking?	Ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	76.765	
Beloningen betaalbaar op termijn	7.590	
Individueel WNT-maximum	90.000	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag		
Totaal bezoldiging 2020	84.355	

Bedragen x € 1		Dhr. J.H. Sangers
Functiegegevens	Bestuurder	
Aanvang functievervulling in 2019	1-1-2019	
Einde functievervulling in 2019	31-12-2019	
Omvang dienstverband	1,0	
Dienstbetrekking?	Ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	115.517	
Beloningen betaalbaar op termijn	11.444	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	130.000	
Totaal bezoldiging 2019	126.961	

2.7 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (vervolg)

Bedragen x € 1		Mevr. G. van Weering
Functiegegevens	Bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1-9-2020	
Eindfunctievervulling in 2020	31-12-2020	
Deeltijdfactor in fte	0,2	
Dienstbetrekking?	Ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	9.753	
Beloningen betaalbaar op termijn	784	
Individueel WNT-maximum	12.333	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	
Totaal bezoldiging 2020	10.537	

Bedragen x € 1		Mevr. A. Prieckaerts
Functiegegevens	Bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1-9-2020	
Eindfunctievervulling in 2020	31-12-2020	
Deeltijdfactor in fte	0,2	
Dienstbetrekking?	Ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	8.869	
Beloningen betaalbaar op termijn	783	
Individueel WNT-maximum	12.333	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	
Totaal bezoldiging 2020	9.651	

2.7 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (vervolg)

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Bedragen x € 1	Dhr. J.H. Sangers
Functiegegevens	Bestuurder
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	Voorzitter Raad van Bestuur
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2020
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging	75.000
Individueel toepasselijk maximum	75.000
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	75.000
Waarvan betaald in 2020	75.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom	-
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	

2.7 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Gegevens 2020 tot en met augustus 2020

bedragen x €1	Mw. M.A.E.	Dhr. L.F.L.	Mw. M.E.	Mw.	Dhr. W.
	Kuin	de Vries	Farwick- de Lütke Noo	P.P.C.W. Huijbregts	Knobbe
Functiegegevens	lid RvT	Voorzitter	lid RvT	nvt	lid RvT
Aanvang functievervulling in 2020	1-1-2020	1-1-2020	1-1-2020	nvt	1-1-2020
Einde functievervulling in 2020	31-8-2020	31-8-2020	31-8-2020	nvt	31-8-2020
Bezoldiging					
Totale bezoldiging	3.333	5.000	3.333		3.333
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	9.000	13.500	9.000		9.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.		N.v.t.

Gegevens 2019

bedragen x €1	Mw. M.A.E.	Dhr. L.F.L.	Mw. M.E.	Mw.	Dhr. W.
	Kuin	de Vries	Farwick- de Lütke Noo	P.P.C.W. Huijbregts	Knobbe
Functiegegevens	lid RvT	lid RvT	lid RvT	Voorzitter	lid RvT
Aanvang functievervulling in 2019	1-1-2019	1-1-2019	1-1-2019	1-1-2019	1-1-2019
Einde functievervulling in 2019	31-12-2019	31-12-2019	31-12-2019	31-12-2019	31-12-2019
Bezoldiging					
Totale bezoldiging	5.000	5.000	5.000	7.500	5.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	13.000	13.000	13.000	19.500	13.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens vanaf september 2020

bedragen x € 1	Dhr. L.	Dhr. drs. H.	Mw. drs.	Dhr. drs. A.C.	Dhr. prof. dr.	Dhr. mr. H.J.
	Schoots	van der Stelt	F.P.M. Davits	de Grunt	H.J. Hoekstra	Geurts
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/09 – 31/12	01/09 – 31/12	01/09 – 31/12	01/09 – 31/12	01/09 – 31/12	01/09 – 31/12
Bezoldiging						
Totale bezoldiging	1.480	987	987	987	987	987
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹	1.850	1.233	1.233	1.233	1.233	1.233
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019						
	Dhr. L.	Dhr. drs. H.	Mw. drs.	Dhr. drs. A.C.	Dhr. prof. dr.	Dhr. mr. H.J.
	Schoots	van der Stelt	F.P.M. Davits	de Grunt	H.J. Hoekstra	Geurts
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging						
Totale bezoldiging	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijk drempelbedrag hebben ontvangen.

2.8 Segmentering van de exploitatie 2020

	Totaal €	Borst- kanker €	Baarmoeder- halskanker €	Darm- kanker €
23. Segmentering				
Opbrengsten	11.645.685	6.619.806	2.729.506	2.296.373
Lasten				
Kosten personeel in loondienst	5.179.883	3.911.111	526.783	741.990
Kosten personeel niet in loondienst	437.679	148.955	137.498	151.226
Overige personeelskosten	398.150	324.613	35.143	38.394
Afschrijvingen	756.569	732.185	14.496	9.888
Kantoorkosten	1.694.643	202.884	424.551	1.067.208
Locatiegebonden kosten	313.004	249.029	31.240	32.735
Uitvoeringskosten	3.929.103	1.710.386	1.806.711	412.006
Algemene kosten	-112.080	-321.893	74.881	134.932
	<u>12.596.951</u>	<u>6.957.270</u>	<u>3.051.303</u>	<u>2.588.379</u>
Resultaat	-951.266	-337.464	-321.797	-292.006
Financiële baten en lasten	<u>-2.538</u>	<u>-846</u>	<u>-846</u>	<u>-846</u>
Exploitatieresultaat	<u><u>-953.804</u></u>	<u><u>-338.310</u></u>	<u><u>-322.643</u></u>	<u><u>-292.852</u></u>

2.9 Ondertekening door Raad van Bestuur

Juli 2021

Mevrouw G.E. van Weering

2.10 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

2.11 Resultaatbestemming

2.12 Ondertekening door Raad van Toezicht

d.d. juli 2021

De heer L. Schoots

De heer H. van der Stelt

Mevrouw F.P.M Davits

De heer A.C. de Grunt

De heer H.J. Hoekstra

De heer H.J. Geurts

3. Overige gegevens

3.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

Er is geen statutaire regeling inzake resultaatbestemming.

3.2 Controleverklaring accountant (apart document)
