




Jaarverslag

2022



Voorwoord

Wat doet Palga?

Inhoud

- 2 Wat doet Palga?
- 3 Governance
- 3 Organisatie
- 4 De impact van Palga in voorbeelden en cijfers
- 6 Moleculaire verslaglegging
- 7 Kwaliteit
- 7 Infrastructuur
- 7 Communicatie
- 8 De financiële positie van Palga
- 11 Jaarrekening

Iedere patiënt verdient de beste behandeling en die begint bij de juiste diagnose. Voor het stellen van de juiste diagnose is inzicht in de voorgeschiedenis van de patient van eerder cel- en weefselonderzoek een grote toegevoegde waarde. De data hiervan moeten veilig en gestructureerd worden opgeslagen en beschikbaar zijn voor de behandelende patholoog. Op deze manier kan de patholoog met volledige inzicht vanuit de pathologie, informatie bijdragen aan het behandelteam.

Wat doet Palga?

Wetenschappelijk onderzoek is essentieel voor verbetering en innovatie van de gezondheidszorg. Historische gepseudonimiseerde pathologiedata zijn een onmisbare wetenschappelijk bron die door alle onderzoekers in Nederland geraadpleegd kan worden. Palga fungeert tevens als intermediair om eventueel restweefsel te gebruiken om aanvullend wetenschappelijk onderzoek te doen of klinische informatie te krijgen.

Stichting Palga heeft in al deze facetten sinds 1971 een onmisbare rol als data expert. Wij zijn de enige instantie in Nederland die pathologiegegevens verzamelt aan de bron, beheerd en ter beschikking stelt voor diagnostiek en wetenschappelijk onderzoek. De manier waarop we dit doen is uniek en we vervullen hierin, zowel nationaal als internationaal, een unieke voorbeeldfunctie binnen de gezondheidszorg. Palga beheert een netwerk van systemen in de pathologielaboratoria. Via een datahub zijn hierbij de patiëntenzorgdatabank voor de laboratoria en een landelijke databank voor wetenschappelijk onderzoek voor alle onderzoekers in Nederland ingericht. Daarnaast faciliteert Palga de koppelingen met de bestaande registraties van bijvoorbeeld de Nederlandse kankerregistratie, de kwaliteitsregistraties en de registraties van de Nederlandse Bevolkingsonderzoeken. Wij zijn als Palga hierin de verbindende en ondersteunende factor.

Palga is geenszins een statisch archief. Een sterk veranderende gezondheidszorg vraagt ons om onze infrastructuur continu te blijven innoveren en optimaliseren, zodat informatie veilig blijft opgeslagen en tegelijkertijd beschikbaar is om zo doelmatig mogelijk te worden ingezet.

Daartoe maken we onder andere communicatiestromen efficiënter, bijvoorbeeld door geprotocolleerde verslaglegging. Daarnaast ondersteunen we pathologen en wetenschappers met het gebruikmaken van de wetenschappelijke databank. Dit doen we door datagericht op hun specifieke vraag te extraheren en informatie te verschaffen uit de databank. Palga ondersteunt ook de diverse data-registraties ten behoeve van incidentie cijfers aan de landelijke kankerregistraties. Door koppelingen is er uitlevering mogelijk aan de verschillende kwaliteitsregistraties van DICA en de landelijke bevolkingsonderzoeken.

We bieden een schat aan informatie voor alle gebruikers van Palga, van patholoog tot onderzoeker en stimuleren het uitwisselen van ervaringen en inzichten, zowel op nationaal als internationaal niveau. Immers, inzicht leidt tot verbetering. Een snelle en goede diagnose voor patiënten, leidt tot een effectievere behandeling wat kosten bespaart. We zijn gericht op impact: impact op het werk van behandelaars en onderzoekers en het belangrijkste is de impact op het leven van de patiënt.

Focus 2022

In het jaar 2022 stonden de volgende doelen centraal:

- **Kennisborging en continuïteit binnen Palga**
- **Kwaliteit en verder professionaliseren van de bedrijfsvoering en governance**
- **Versterken interne organisatie**

Er is in het jaar 2022 ook gewerkt aan het versterken van de volgende commissies:

- Commissie wetenschap, beoordeling onderzoeksaanvragen
- Commissie Privacy, toepassing AVG m.b.t. onderzoek met data uit de Palga database
- Commissie Palga Protocollen, coördinering ontwikkeling protocollen en CE-markering
- De Thesaurus werkgroep

Daarnaast is er grote voortgang geboekt met het professionaliseren en formaliseren van de relaties met stakeholders en samenwerkingspartners. Er is gewerkt aan de professionalisering van de organisatiestructuur van Palga en ook de aanwezige deskundigheid en optimalisering van competenties.

Governance

Er heeft een verandering plaatsgevonden in het bestuursmodel van Palga in 2022. Op 13 mei 2022 zijn de nieuwe statuten en regelementen ingegaan. In het nieuwe model, is het bestuur het hoogste bestuurlijke orgaan en is de Raad van Toezicht beëindigd.

Het bestuur van Palga in 2022 bestond uit:

- Prof. Dr. I.D. Nagtegaal, voorzitter
- Mr. Drs. J. Woerdman, penningmeester
- Dr. S.M. Willems, vice-voorzitter
- Mw. Dr. F.H. van Nederveen, lid
- G.P. Traa, lid
- Dr. A.M.L. Jansen, lid

De Palga raad is geprofessionaliseerd. Er is van elk van de 46 aangesloten pathologie laboratoria een afgevaardigde benoemd. Daarnaast zijn er drie werkgroepen (WG) gestart:

- WG AVG en data minimalisatie
- WG Testomgeving labs
- WG OS-beheer



Ondertekening van de nieuwe statuten door Aletta Debernardi, directeur van Stichting Palga, op vrijdag 13 mei 2022.

In het kader van de nieuwe governance zijn een aantal taken en bevoegdheden bij de Palga raad komen te liggen. Het gaat hierbij onder andere om de volgende zaken:

- Benoeming en ontslag van bestuursleden
- Advies over de begroting, de jaarrekening, het beleidsplan en de wijziging van statuten
- Vaststellen van de bezoldiging van de bestuursleden

Organisatie

Op 31 december 2021 waren er 18 werknemers in dienst van Palga, een jaar later waren dit er 19 met een totaal van 16,14 fte op 31 december 2022.

Palga onderkent de volgende risico's en acteert erop deze risico's tot een minimum te beperken.

Dataveiligheid

Gezien de aard van Palga als verwerker van bijzondere persoonsgegevens is Palga zich zeer bewust van het risico op datalekken en onzorgvuldig gebruik van de data. Palga heeft diverse maatregelen genomen om de dataveiligheid te garanderen. De data worden daartoe versleuteld en gepseudonimiseerd en Palga heeft haar databeheer ingericht conform ISO 27001 en NEN 5310, NEN 5312 en NEN 5313 en de AVG. Onderdeel van deze normen is dat medewerkers van Palga zich hebben verbonden aan de gedragscode Stichting Palga. Deze gedragscode bepaalt hoe een werknemer met data en datadragers dient om te gaan. Het bestuur van Palga handelt in lijn met de Governancecode Zorg.

Daarnaast wordt er pseudonomisering toegepast, hebben de werknemers geen toegang tot de database voor de patiëntenzorg en zijn slechts enkele medewerkers bevoegd datasets voor wetenschappelijk onderzoek samen te stellen. Dit gebeurt achter "Chinese Walls". Verder wordt in lijn met de AVG zoveel mogelijk dataminimalisatie toegepast.

Dataintegriteit

Het is van belang voor de patiëntenzorg en het wetenschappelijk onderzoek dat de data juist en betrouwbaar is. Palga heeft daarom op diverse plaatsen in haar infrastructuur hulpmiddelen ingebouwd om de kwaliteit van de data continu te monitoren.

Toekomstverwachting Stichting Palga

Het gebruik van data in de zorg komt als het aan de wetgever ligt in een stroomversnelling. Palga meent met haar vernieuwde infrastructuur en interoperability (SNOMED CT) hiervan een voorbeeld voor andere partijen te zijn in de zorgsector met betrekking tot de mogelijkheid om data "AVG-proof" uit te wisselen. Met de nieuwe infrastructuur zal het ook mogelijk zijn om uit te breiden naar andere disciplines en andere toepassingsmogelijkheden zoals het delen van beeldmateriaal.

De impact van Palga in voorbeelden en cijfers

43

Zelfstandige en ziekenhuis pathologie laboratoria van Nederland zijn aangesloten bij Palga in 2022.

3

Pathologie laboratoria vanuit de Nederlandse Antillen zijn aangesloten bij Palga. Deze maken alleen gebruik van UDPS en de Palga Protocol Module en zijn niet aangesloten op de verdere infrastructuur van Palga.



2.4 miljoen

In 2022 zijn 2.443.088 nieuwe pathologie excerpten toegevoegd aan de Palga databank, waarvan 497.134 excerpten protocollair zijn ingevuld.

83 miljoen

Eind 2022 bevatte de Palga databank in totaal 83.468.263 pathologie excerpten, waarvan 2.978.913 protocollair zijn.

14 miljoen

Er zijn 212.120 unieke patiënten toegevoegd aan de Palga databank, waarmee het totaal komt op 13.814.606 unieke patiënten in de Palga databank.

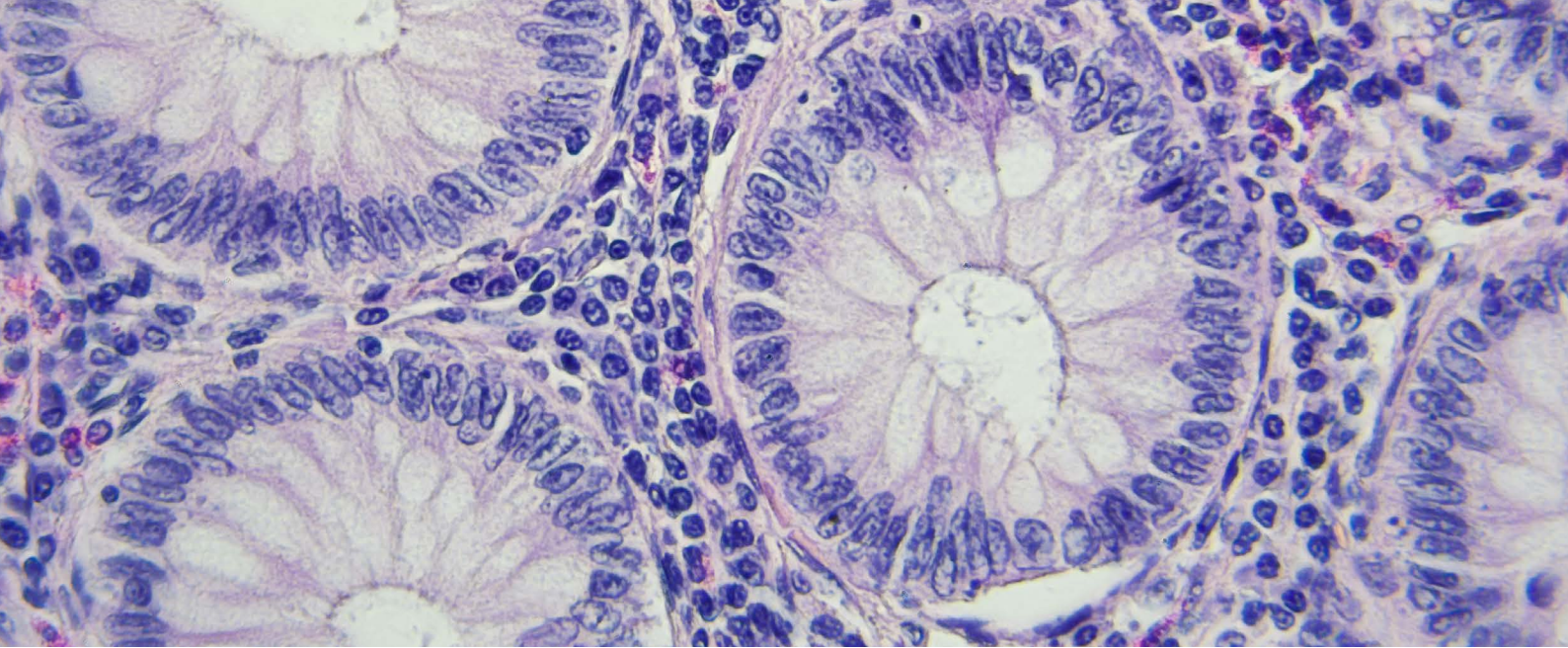
51 jaar

Op 31 december 2022 bestond Palga 51 jaar. Een viering voor het 50-jarig bestaan vond plaats op 21 juni 2022 bij Beeld en Geluid in Hilversum. Het was een groot succes om zoveel stakeholders van Palga na de Covid periode weer bijeen te hebben en te reflecteren op de toekomst van Palga na dit noemenswaardige jubileum. Dr. Vera Timmermans, Programmadirectie Covid-19 van het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport en oud-patholoog, was hierbij aanwezig met een mooie presentatie van haar visie op het zorglandschap en de relatie met Palga.

2.8 miljoen

Landelijk wordt door de pathologie laboratoria 2.8 miljoen keer per jaar de landelijk pathologie patiënten databank van Palga geraadpleegd. Zonder de landelijke pathologie patiënten databank zou een gemiddeld ziekenhuis per jaar 40.000 inzage verzoeken moeten behandelen van andere ziekenhuizen, wat door de huidige infrastructuur wordt voorkomen. Door deze direct beschikbare informatie worden tijd en kosten bespaard en kan dubbel-diagnostiek voorkomen worden.

cijfers



Impact door samenwerkingen

BVO-NL

Palga levert data voor het BVO-NL (Bevolkingsonderzoek Nederland). In september 2022 hebben Palga en BVO-NL de samenwerkingsovereenkomst getekend ten behoeve van de data uitwisseling voor de bevolkingsonderzoeken naar kanker.

IKNL

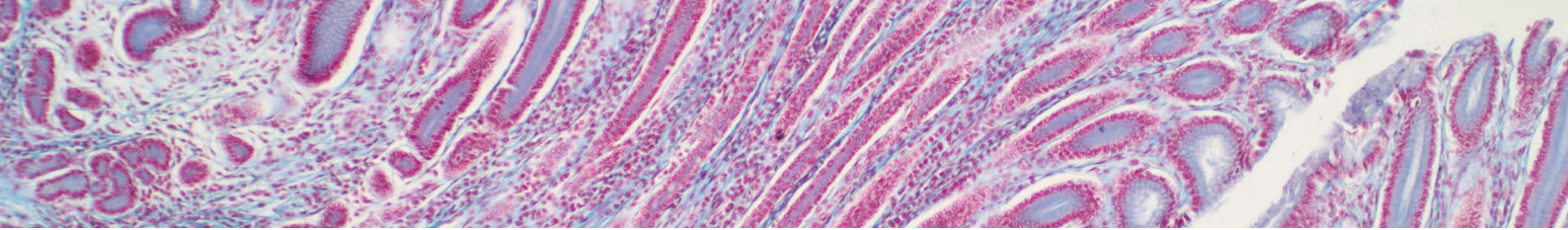
Palga werkt samen met IKNL (Integraal Kankercentrum Nederland, een onafhankelijk kennisinstituut voor de oncologische en palliatieve zorg) om informatie over de diagnose van kanker in Nederland nog beter en sneller beschikbaar te maken, met verminderde registratielast en dataminimalisatie. Een voordeel daarvan is dat er gebruik gemaakt wordt van data die Palga faciliteert en uit de bron kan worden overgenomen, zodat er ten allen tijde correcte en geüpdatete data in de Nederlandse Kankerregistratie (NKR) komen.

In 2022 tekenden Palga en IKNL hiervoor een nieuwe samenwerkingsovereenkomst.

DICA

Palga werkt samen met DICA (Dutch Institute for Clinical Auditing, een non-profit organisatie voor gevalideerde kwaliteitsregistraties) volgens eenmalig vastleggen voor meervoudig gebruik. Dit wordt gedaan door gestructureerde pathologiegegevens, die worden gegenereerd met protocollaire verslaglegging, rechtstreeks vanuit de pathologie-afdelingen en laboratoria, door te leveren aan de verschillende kwaliteitsregistraties binnen DICA. Dit gebeurt op basis van de gezamenlijk vastgestelde datasets uit de landelijke pathologieprotocollen. Hierdoor zijn de data intrinsiek, uniform en betrouwbaar en afkomstig van de bron.

In 2022 tekenden Palga en DICA hiervoor een nieuwe samenwerkingsovereenkomst.



Data en expertise voor wetenschappelijk onderzoek

Palga levert expertise en pathologie data voor wetenschappelijk onderzoek. In 2022 ging het om totaal 159 nieuwe unieke aanvragen. In 2022 zijn met behulp van de data en expertise van Palga 70 wetenschappelijke artikelen gepubliceerd.

Palga levert expertise en pathologie data voor wetenschappelijk onderzoek. In 2022 ging het om totaal 159 nieuwe unieke aanvragen. In datzelfde jaar zijn met behulp van de data en expertise van Palga 70 wetenschappelijke artikelen gepubliceerd. Daarnaast verschenen er drie publicaties die niet berusten op een data aanvraag, maar waarin Palga wel genoemd werd.

Hierbij 2 voorbeelden waar we trots op zijn:

Genomic analysis defines clonal relationships of ductal carcinoma in situ and recurrent invasive breast cancer.

Lips EH, et al.

Nat Genet. 2022; 54(6):850-860.

Dit artikel beschrijft een internationale samenwerking waarbij een uitgebreide genomische analyse van primaire DCIS tumoren (voorloper van borstkanker) en de daarop volgende invasieve 'recurrences' in dezelfde borst is uitgevoerd. De meerderheid was klonaal gerelateerd aan de primaire DCIS, maar een aanzienlijke subset was niet gerelateerd aan de primaire DCIS. DCIS is dus niet alleen een voorloper van invasieve borstkanker, maar ook een mogelijke marker voor een veldeffect waarbij chirurgische behandeling maar een beperkte rol heeft. De inzichten uit deze studie suggereren een rationale voor het ontwikkelen van niet-chirurgische benaderingen om het verhoogde risico op borstkanker bij deze patiënten te verminderen.

Colorectal cancer incidence, mortality, tumour characteristics, and treatment before and after introduction of the faecal immunochemical testing-based screening programme in the Netherlands: a population-based study.

Breekveldt ECH, et al.

Lancet Gastroenterol Hepatol. 2022; 7(1):60-68.

Dit artikel beschrijft een evaluatie van de incidentie, mortaliteit, tumorkenmerken en behandeling van darmkanker vóór en na de invoering van het bevolkingsonderzoek in 2014. Na de invoering werd een afname van zowel darmkanker in het algemeen van gevorderd stadium darmkanker waargenomen. De onderzoekers concluderen voorzichtig dat, op de lange termijn, screening uiteindelijk kan leiden tot een afname van darmkanker-gerelateerde morbiditeit en sterfte.

Protocollaire verslaglegging

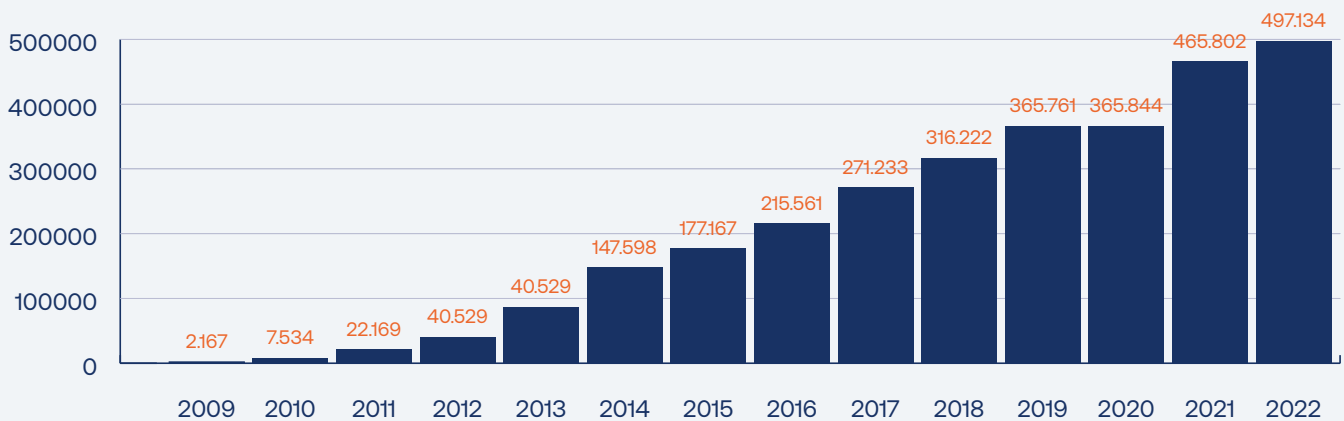
Palga werkt continu aan het optimaliseren van de pathologie diagnostiek en verslaglegging. De invoer van de standaard verslaglegging (Synoptic Reporting) in de pathologie door middel van landelijke protocollen is daarbij essentieel: voor iedere patiënt, in elk ziekenhuis in Nederland wordt dezelfde informatie verzameld en op een duidelijke en overzichtelijke manier gepresenteerd. De bespreking van iedere patiënt in het multidisciplinaire overleg kan zo optimaal verlopen omdat er geen data ontbreken en er door de protocollaire verslaglegging uniforme uitslagen komen.

Palga werkt sinds 2009 met protocollaire verslaglegging. Eind 2022 waren er 33 landelijke pathologie protocollen beschikbaar voor alle pathologie laboratoria.

Landelijke protocollen worden regelmatig geactualiseerd, centraal gedistribueerd en automatisch geïmporteerd in de Palga Protocol Module van het laboratorium.

Het gebruik van de landelijke pathologie protocollen neemt jaarlijks toe.

*Aantal Synoptic verslagen jaarlijks opgenomen in de Palga databank
2009-2022 (N = 2.978.913 cumulatief)
CRIS3/4 uitgezonderd*

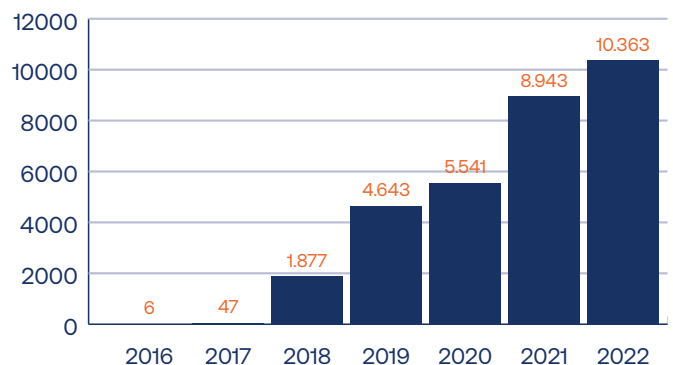


Moleculaire verslaglegging

In het 3e kwartaal van 2022 is het landelijke protocol Moleculaire Bepalingen met daarin de mogelijkheid tot verslaglegging van WGS (Whole Genome Sequencing, uitgebreide DNA-test) uitgerold. Hiermee is het protocol up-to-date met de laatste ontwikkelingen op het gebied van de moleculaire diagnostiek. Het huidige landelijk protocol Moleculaire Bepalingen is ontwikkeld in 2018, waarin de meest gangbare vorm van moleculaire diagnostiek, de NGS (Next Generation Sequencing, panel DNA-test) was opgenomen. Het gebruik van het protocol neemt jaarlijks toe. Eind 2022 waren er 31.420 moleculaire verslagen vastgelegd en opgenomen in de Palga databank.

De moleculaire pathologie speelt een steeds belangrijkere rol binnen de oncologische diagnostiek. Het onderzoeken van tumor specifieke biomarkers is sterk van invloed op de beschikbaarheid van individuele

Aantal of Synoptic moleculaire verslagen opgenomen in de Palga databank. 2016-2022 (N = 31.487 cumulatief)



patiënten voor doelgerichte therapieën. Naast de therapeutische mogelijkheden, maakt moleculaire diagnostiek tegenwoordig ook een integraal onderdeel uit van de classificatie van een subgroep van tumoren.

Naar verwachting zal de noodzaak voor het gebruik van moleculaire testen voor de classificatie van de tumor enerzijds en de predictie van therapie anderzijds, komende jaren verder toenemen. De resultaten van de moleculaire diagnostiek zijn ook opgenomen in de landelijke pathologie patiëntendatabank van Palga. Hiermee kan onnodige dubbele moleculaire diagnostiek worden voorkomen en tijd en kosten bespaard.

Het landelijke protocol Moleculaire Bepalingen is een belangrijk fundament voor de kennisdeling die Palga al historisch heeft in de oncologische diagnostiek, en faciliteert om ook deze kennis specifiek te delen met stakeholders.

Kwaliteit

In 2022 is geïnvesteerd in kwaliteit en veiligheid. Alle kwaliteits- en veiligheidsdocumentatie wordt nu vanuit Zenya beheerd. Interne auditoren zijn dit jaar opgeleid. Palga is in 2022 dan ook moeiteloos geslaagd voor de heraccreditatie met betrekking tot de ISO 27001 en NEN 7510. Daarnaast is er gestart met het klaarmaken van de documentatie voor de accreditatie van de Palga Protocol Module voor de CE-MDR (Medical Device Regulation, klasse IIa). De Palga Protocol Module is momenteel onder klasse I van de CE-MDD (Medical Device Directive) geaccrediteerd.

Infrastructuur

In 2018 is Palga begonnen haar infrastructuur zowel technisch als juridisch aan te passen aan de eisen, die in de huidige tijd gesteld worden aan een dergelijke infrastructuur, namelijk een vernieuwde node in de laboratoria die communiceert met een nieuwe centrale datahub.

2022 is het jaar dat vooral in het teken heeft gestaan van (her) opbouwen van de gehele landelijke infrastructuur voor uitwisseling van data tussen de laboratoria. De landelijke databank zal vervangen worden door een indexfunctie, waarbij de data zo dicht mogelijk bij de bron (de pathologie laboratoria) blijft. Deze index geeft, alleen bij een geldig verzoek, aan in welk laboratorium een rapport gevonden kan worden waarvan is aangegeven dat het gedeeld mag worden. Dit vernieuwingsproces is noodzakelijk omdat het onderliggende besturingssysteem in 2024 'end of life' is en niet meer ondersteund wordt.

Koppelingen en fair data

In 2022 zijn er meerdere automatische koppelingen gerealiseerd waarbij landelijke Palga protocollen gekoppeld worden met registraties van DICA (Dutch Institute for Clinical Auditing), IKNL (Integraal Kankercentrum Nederland) en BVO-NL (Bevolkingsonderzoek Nederland).

Voor de DICA is de bestaande koppeling uitgebreid voor de volgende registraties; 'Dutch Lung Cancer Audit' (DLCA); 'Dutch Melanoma Treatment Registry' (DMTR) en de 'Dutch Pancreatic Cancer Audit' (DPCA). De incidentie koppeling met IKNL is verder uitgebreid met protocol data vanuit de landelijke protocollen; Melanoom; SWK-Melanoom en Colorectaal Carcinoom. Voor BVO-NL is de bestaande koppeling aangepast naar huidige eisen van het Bevolkingsonderzoek Baarmoederhalskanker volgens de richtlijnen van VWS. Hiermee is weer een stap gemaakt naar administratieve lastenvermindering.

Door de bovenstaande genoemde koppelingen en het gebruik van gestructureerde pathologiedata kunnen de data worden aangemerkt als FAIR:

- Findability: de gestructureerde data zijn opgenomen in de landelijke wetenschappelijke database (PIDB)
- Accessibility: de gestructureerde data zijn op te vragen via landelijke zoekvragen (LZV)
- Interoperability: de gestructureerde data zijn bruikbaar voor landelijke registraties en ziekenhuis informatiesystemen
- Reuse: dezelfde gestructureerde data zijn bruikbaar voor meerdere doeleinden

Communicatie

In 2022 is Palga gestart met het aanpassen van haar logo, merkverhaal en website. De resultaten worden gepresenteerd in 2023.



De financiële positie van Palga

De financiële positie van Palga is momenteel gezond. Continuering van de subsidie is voorwaarde voor voortzetting van de activiteiten van de stichting.

Exploitatieresultaat

Stichting Palga heeft 2022 afgesloten met een positief resultaat van € 147.874, terwijl er een nihil resultaat begroot was. Het resultaat uit de reguliere exploitatie met betrekking tot de instellingssubsidie van VWS bedraagt -/- € 113.458 negatief en wordt ten laste van de egaliseringsreserve gebracht. Op de door Palga uitgevoerde projecten is een positief resultaat gerealiseerd van € 261.332 ten gevolge van hogere projectbaten dan projectlasten. Dit positieve saldo wordt toegevoegd aan de Bestemmingsreserve 'Projecten'.

De jaarrekening wordt evenals in andere jaren met VWS besproken. Palga is voor een belangrijk deel van haar inkomsten afhankelijk van de subsidie. Deze afhankelijkheid van subsidie vormt een risico met betrekking tot het voortzetten van de activiteiten.

Op dit moment heeft Palga behoudens VWS geen externe financiering en vormen de liquide middelen het enige financiële instrument. Palga heeft diverse organisatorische maatregelen getroffen om een doelmatig en rechtmatig beheer van de liquide middelen te borgen.

Bestemmingsreserve

Tot en met 2008 werden bestemmingsreserves gevormd voor IT-projecten. De investeringen werden jaarlijks ten laste van de betreffende reserves gebracht. Palga heeft in 2008 met VWS afspraken vastgelegd dat binnen de subsidieregeling vanaf 2009 middelen beschikbaar blijven komen om aanpassingen aan wettelijke verplichtingen en periodieke vernieuwingen van delen van het centrale systeem te financieren. Palga beschikt hiertoe over een 'bestemmingsreserve financiering investeringen' tot een bedrag van € 2.035.245. Hierdoor hoeven geen leningen voor de investeringen te worden afgesloten en worden rentekosten voorkomen. De reserve is gevormd in de periode vóór de subsidiering door VWS, de middelen zijn vanuit zorgverzekeraarsgelden ontstaan.

Met ingang van 2009 wordt subsidie door VWS verstrekt en worden de (IT-)investeringen geactiveerd en in 5 jaar afgeschreven. De afschrijving start in het jaar volgend op dat waarin de investering is gedaan, de afschrijvingen maken onderdeel uit van het jaarlijks subsidiebedrag. De bestemmingsreserve wordt vanaf 2009 gebruikt als financieringsmiddel.

Door VWS is in 2012 herbevestigd dat de bestemmingsreserve intact blijft voor financieringsdoeleinden. Palga stelt daartoe een meerjarig investeringsprogramma op ter hoogte van de omvang van deze bestemmingsreserve. Deze investeringsbegroting wordt met VWS afgestemd.

Investeringen

De meerjarige-investeringsbegroting voor de periode vanaf 2018 maakt het mogelijk om sneller in te spelen op wijzigende omstandigheden. De investeringen in 2022 betreffen de verdere ontwikkeling van het Palga-aanvraagportaal en vervanging van de landelijke infrastructuur. Deze landelijke infrastructuur wordt in de loop van 2023 in gebruik genomen en resulteert in een sterke stijging van de afschrijvingskosten in Palga's exploitatie vanaf 2024 en verder.

Begroting 2023

Voor het jaar 2023 bedraagt de voorlopige subsidietoewijzing € 4.381.000. De begrote baten in de exploitatierekening bedragen € 4.509.500. De lasten zijn begroot op € 4.509.500 verdeeld over de activiteiten Dienstverlening (beheerskosten Palga ICT infrastructuur) € 2.398.344 en Bestuursorganisatie € 2.111.156 (overige kosten Palga organisatie).



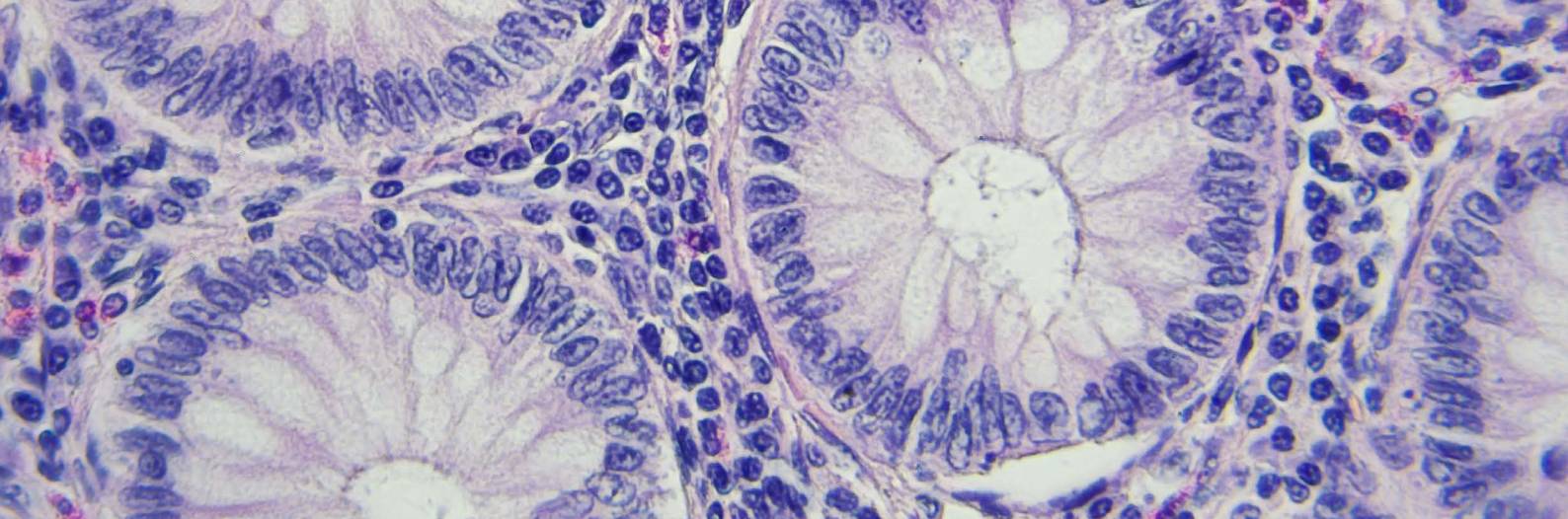
Jaarrekening

2022

Jaarrekening 2022

Balans per 31 december 2022 na resultaatbestemming

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	2.170.650	1.914.203
Materiële vaste activa	170.873	193.945
	<u>2.341.523</u>	<u>2.108.148</u>
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	417.944	238.790
Liquide middelen	791.666	1.338.822
	<u>1.209.610</u>	<u>1.577.612</u>
	<u>3.551.133</u>	<u>3.685.760</u>
Passief		
<u>Eigen vermogen</u>		
Egalisatiereserve	435.892	549.350
Bestemmingsreserve (vastgelegd vermogen)	2.035.245	2.035.245
Bestemmingsreserve (projecten)	430.007	168.675
	2.901.144	2.753.270
Kortlopende schulden en overlopende passiva	649.989	932.490
	<u>3.551.133</u>	<u>3.685.760</u>



Staat van baten en lasten 2022

	Jaarrekening 2022 €	Begroting 2022 €	Boekjaar 2021 €
Baten	4.671.388	4.329.116	5.732.384
Lasten			
Dienstverlening	2.414.536	2.392.930	3.629.686
Bestuursorganisatie	2.086.874	1.936.186	1.756.066
Projecten	22.104	0	62.109
Som der lasten	4.523.514	4.329.117	5.447.861
Exploitatieresultaat	147.874	0	284.523
Resultaatbestemming			
Toevoeging bestemmingsreserve projecten	261.332	0	67.238
Ottrekking egalisatiereserve	-113.458	0	217.285
Totaal resultaatverdeling	147.874	0	284.523

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

De financiële positie van Palga is momenteel gezond. Continuering van de subsidie is voorwaarde voor voortzetting van de activiteiten van de stichting.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen voor de jaarverslaggeving nummer 640. De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Stelselwijzigingen

Opbrengstverantwoording: Per 1 januari 2022 zijn de in Nederland geldende verslaggevingsregels voor opbrengstverantwoording zoals uiteengezet in Richtlijn 270 van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving gewijzigd. Voor Stichting Palga heeft deze wijziging geen gevolgen voor de grondslagen voor de opbrengstverantwoording. In de paragraaf 'Subsidie inkomsten' en 'Inkomsten overige activiteiten' is de nieuw vereiste toelichting opgenomen voor de belangrijkste prestatieverplichtingen en per prestatieverplichting de methode van toerekening van opbrengsten verwoord.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa hebben betrekking op de uitgaven voor ontwikkelingskosten van in opdracht van Palga door derden ontwikkelde software. De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingstermijn is 5 jaar na het jaar van investering met een gelijk percentage van 20%. Deze afschrijvingsmethodiek is afgestemd met

het Ministerie van VWS (hierna VWS) in het kader van de subsidieverlening aan Palga.

Ontvangen investeringssubsidies dan wel bijdragen van derden, worden in mindering gebracht op de aanschafwaarde van het betreffende immateriële vast actief.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt gestart met afschrijven in het jaar volgend op het jaar van ingebruikneming.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien de liquide middelen niet ter vrije beschikking staan wordt dit vermeld in de toelichting.

Egalisatiereserve

De egalisatiereserve is de overdracht van het tot en met 2022 (nog) niet bestede deel van de subsidie naar het boekjaar 2023. Een exploitatietekort kan ten laste gebracht worden gebracht van de egalisatiereserve. De rechtmatigheid daarvan wordt achteraf getoetst door VWS.

Bestemmingsreserve (vastgelegd vermogen)

Tot en met 2008 werden bestemmingsreserves gevormd voor IT-projecten. De investeringen werden jaarlijks ten laste van de betreffende reserves gebracht. Met ingang van 2009 worden investeringen in IT-projecten geactiveerd en in 5 jaar afgeschreven. De oorspronkelijk gevormde bestemmingsreserves blijven in stand en worden gebruikt als financieringsmiddel. Hierdoor hoeven geen leningen voor de investeringen te worden afgesloten en worden rentekosten voorkomen. De vorming van de bestemmingsreserve is gebaseerd op de hiertoe door het bestuur genomen besluiten.

Bestemmingsreserve (projecten)

De bestemmingsreserve projecten heeft betrekking op het in enig jaar gerealiseerde resultaat op projecten. De Bestemmingsreserve 'Projecten' wil Palga inzetten voor innovatieprojecten op korte termijn waar ten tijde van de begroting aan VWS niet al rekening mee gehouden kan worden. Deze innovatie kansen en bijbehorende juiste timing voor bijvoorbeeld een verkenningsproject wil Palga niet mislopen. De innovatieprojecten worden getoetst aan de doelstelling van de stichting.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de gearmorteerde kostprijs.

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het jaar. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Subsidie inkomsten

De subsidie inkomsten betreffen een exploitatie subsidie van VWS. De baten worden verantwoord in het jaar van toezegging van de subsidie conform de door VWS gestelde subsidievoorwaarden.

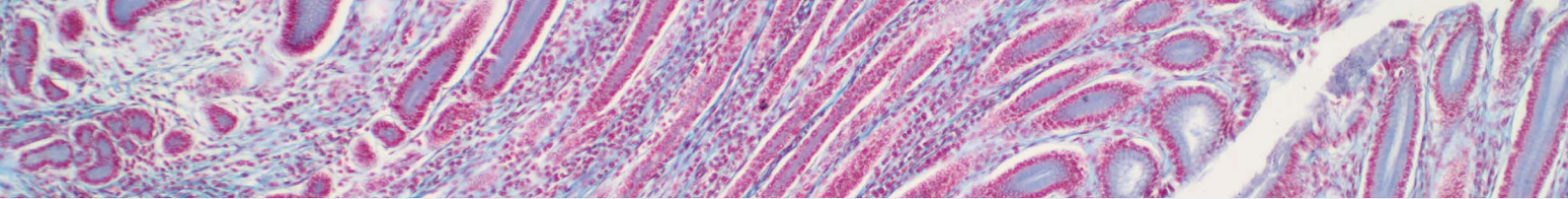
Inkomsten overige activiteiten

De inkomsten overige activiteiten hebben betrekking op de bijdrage die Palga aan de laboratoria vraagt voor het gebruik van de Palga infrastructuur, vergoedingen van derde partijen voor het monitoren van koppelingen, rente inkomsten en projecten. Onder de inkomsten worden de opbrengsten van de in het boekjaar verrichte diensten verantwoord. De kosten van deze diensten worden aan dezelfde periode toegerekend.

Vaste activa

Vaste activa	Decentraal UDPS	Digitale pathologie	Ontsluiten data	Protocolen	Data-analyse BVO	Vervanging Communicatie Diensten	PPM	Website	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Immateriële vaste activa									
Aanschafwaarde 1/1	974.678	110.494	2.075.085	1.883.320	119.356	1.035.992	215.949	0	6.414.874
Cumulatieve afschrijvingen 1/1	(745.573)	(106.972)	(1.887.919)	(1.604.139)	(119.356)	0	(36.711)	0	(4.500.671)
Boekwaarde per 1 januari 2022	229.105	3.522	187.166	279.181	0	1.035.992	179.237	0	1.914.203
Correctie beginvermogen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gewijzigde boekwaarde	229.105	3.522	187.166	279.181	0	1.035.992	179.237	0	1.914.203
Investeringen	0	0	49.671	0	0	1.571.779	0	14.520	1.635.969
Subsidie	0	0	(40.000)	0	0	(1.021.223)	0	0	(1.061.223)
Afschrijvingen	(64.556)	(3.522)	(42.939)	(94.866)	0	0	(43.190)	0	(249.072)
Bijzonderde waardeverminderingen*	(54.708)	0	(14.518)	0	0	0	0	0	(69.226)
Desinvestering aanschafwaarde*	(117.233)	0	(36.295)	0	0	0	0	0	(153.528)
Desinvestering cumulatieve afschrijvingen*	117.233	0	36.295	0	0	0	0	0	153.528
Aanschafwaarde 31/12	857.445	110.494	2.048.461	1.883.320	119.356	1.586.547	215.949	14.520	6.836.092
Cumulatieve afschrijvingen 31/12	(747.604)	(110.494)	(1.909.081)	(1.699.005)	(119.356)	0	(79.901)	0	(4.665.441)
Boekwaarde per 31 december 2022	109.841	0	139.379	184.315	0	1.586.547	136.048	14.520	2.170.650
Afschrijvingspercentages	20%	20%	20%	20%	20%	20%	20%	20%	

*In 2022 is sprake van een tweetal buitengebruik gestelde immateriële vaste activa. Dit heeft tot een totale bijzondere waardevermindering van € 69.226 geleid, de aanschafwaarde bedroeg totaal € 153.528.



*In 2022 is sprake van een tweetal buitengebruik gestelde immateriële vaste activa. Dit heeft tot een totale bijzondere waardevermindering van € 79.074 geleid, de aanschafwaarde bedroeg totaal € 153.528.

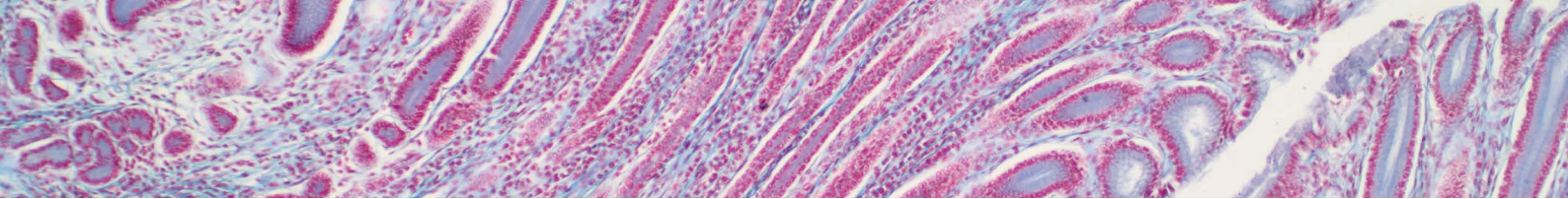
De investerings- en afschrijvingsmethodiek is afgestemd met VWS binnen het kader van de subsidieverstrekking aan Palga. De investeringen worden in de 5 daaropvolgende jaren afgeschreven in 5 gelijke delen van 20%. In 2022 is geïnvesteerd in ontwikkeling van het nieuwe Palga-portal en vervanging van de communicatiediensten.

De afschrijvingskosten van de immateriële vaste activa zijn in de staat van baten en lasten verantwoord onder de lasten "Dienstverlening".



Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>	<u>Automatisering</u>	<u>Installaties</u>	<u>Verbouwing</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€	€
Materiële vaste activa					
Aanschafwaarde 1/1	34.142	56.812	50.189	90.782	231.925
Cumulatieve afschrijvingen 1/1	<u>(3.468)</u>	<u>(15.716)</u>	<u>(6.692)</u>	<u>(12.104)</u>	<u>-37.980</u>
Boekwaarde per 1 januari 2021	30.673	41.096	43.497	78.678	193.945
Investerings	0	747	0	0	747
Afschrijvingen	(3.414)	(11.006)	(3.346)	(6.052)	(23.819)
Aanschafwaarde 31/12	34.142	57.559	50.189	90.782	232.672
Cumulatieve afschrijvingen 31/12	<u>(6.882)</u>	<u>(26.722)</u>	<u>(10.038)</u>	<u>(18.156)</u>	<u>(61.798)</u>
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>27.260</u>	<u>30.837</u>	<u>40.151</u>	<u>72.625</u>	<u>170.873</u>
Afschrijvingspercentages	<u>10%</u>	<u>20%</u>	<u>6,67%</u>	<u>6,67%</u>	



Flottende activa

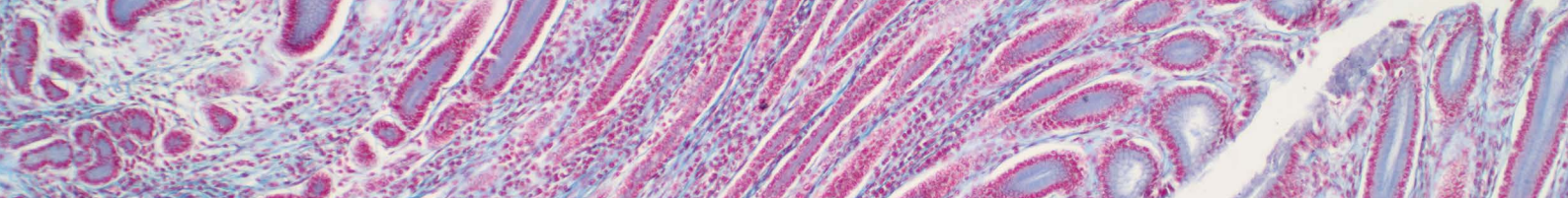
Flottende activa

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Debiteuren	130.164	13.782
Af : voorziening dubieuze debiteuren	0	0
RC stg Path projecten	0	2.202
Nog te ontvangen bedragen	0	67.703
Vooruitbetaalde bedragen	287.780	155.103
	<u>417.944</u>	<u>238.790</u>

Liquide middelen

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
F. van Lanschot Bankiers 257	390.437	936.862
F. van Lanschot Bankiers 265 renteplus rekening	69.410	69.410
Rabobank 001	109.975	109.954
Rabobank 295	110.467	110.576
Rabobank 309	99.853	100.497
Bankgarantie*	11.523	11.523
Balans per 31 december	<u>791.666</u>	<u>1.338.822</u>

Stichting Palga heeft een bankgarantie ad € 11.523 bij Van Lanschot. Dit ten behoeve van de huur van De Bouw 123. De rest van de liquide middelen staan ter vrije beschikking van Stichting Palga.



Eigen vermogen

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Egalisatiereserve	435.892	549.350
Bestemmingsreserve (vastgelegd vermogen)	2.035.245	2.035.245
Bestemmingsreserve (projecten)	430.007	168.675
Balans per 31 december	<u>2.901.144</u>	<u>2.753.270</u>

Egalisatiereserve

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Balans per 1 januari	549.350	332.065
Af: Resultaat projectactiviteiten naar eigen BR	0	0
Bij: Eigen bijdrage vanuit de algemene reserve	0	0
Resultaat boekjaar (excl. Terugbetaling egalisatie reserve)	-113.458	217.285
	<u>435.892</u>	<u>549.350</u>
Terugbetaling overschot egalisatiereserve	0	0
Balans per 31 december	<u>435.892</u>	<u>549.350</u>

Met ingang van boekjaar 2022 worden de interne uren niet langer toegerekend aan projecten. Stichting Palga heeft VWS hiervan op de hoogte gesteld.

De egalisatiereserve is de overdracht van het nog niet bestede deel van het subsidiebedrag 2022 naar het boekjaar 2023. Bij de vaststelling van de subsidie 2021 door VWS is de stand van de egalisatiereserve per 31 december 2021 bepaald op € 549.350.

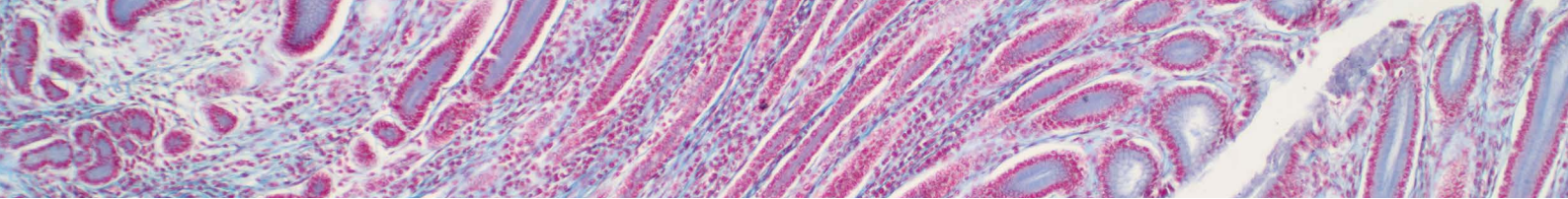
De egalisatiereserve is gemaximeerd op 10% van de instellingssubsidie; voor 2022 geldt het maximum voor deze reserve van € 476.700.

Bestemmingsreserve (vastgelegd vermogen)	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Ontwikkeling centraal / ontsluiting databank</i>		
Balans per 1 januari	2.035.245	2.035.245
Totaal bestemmingsreserve	<u>2.035.245</u>	<u>2.035.245</u>

Tot en met 2008 werden bestemmingsreserves gevormd voor IT-projecten. De investeringen werden jaarlijks ten laste van de betreffende reserves gebracht. Met ingang van 2009 worden investeringen in IT-projecten geactiveerd en in 5 jaar afgeschreven. De oorspronkelijk gevormde bestemmingsreserves blijven in stand en worden gebruikt als financieringsmiddel. Hierdoor hoeven geen leningen voor de investeringen te worden afgesloten en worden rentekosten voorkomen.

Bestemmingsreserve (projecten)	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Projecten</i>		
Balans per 1 januari	168.675	101.437
Bij: resultaatbestemming	261.332	67.238
Balans per 31 december	<u>430.007</u>	<u>168.675</u>

Op verzoek van VWS worden de baten en lasten van projecten vanaf 2014 separaat verantwoord in het jaarverslag. VWS wil hiermee beter zicht krijgen op de kosten die ten laste van de subsidie mogen komen. Een positief of negatief totaalsaldo van de projecten wordt verwerkt in post 'Bestemmingsreserve projecten'.



Kortlopende schulden

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Crediteuren	214.907	123.129
Loonbelastingen	78.425	64.676
Pensioenpremies	19.371	628
Omzetbelasting	33.377	13.428
Nog te betalen bedragen	224.636	126.342
Vooruitontvangen bedragen	0	521.223
Reservering vakantiegelden -dagen	79.273	83.064
Balans per 31 december	<u>649.989</u>	<u>932.490</u>

De crediteuren betreffen facturen die in 2022 ontvangen zijn.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Hosting service

Voor de hosting van de servers is Palga een mantelovereenkomst aangegaan met RAM Infotechnology van juli 2020 tot en met juni 2023. De totale verplichting in 2023 bedraagt € 107.518.

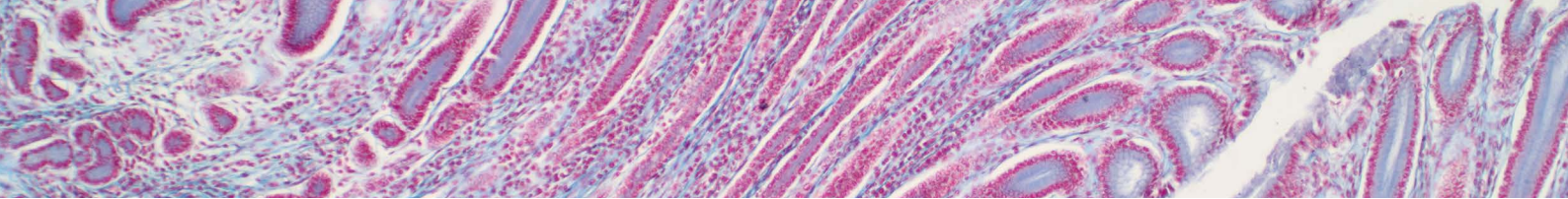
Huur pand

De Bouw 123 (verhuurder Van den Breemer Vastgoed B.V.).

De jaarlijkse verplichting bedraagt € 47.159. Het contract loopt van juni 2019 tot en met mei 2025, deze wordt jaarlijks in juni geïndexeerd. De opzegtermijn is 12 maanden voor de expiratiedatum (1 juni 2025) voor huurder en verhuurder.

Vervanging Communicatiediensten

In december 2020 is ICT Netherlands B.V. begonnen met het vervangen van de Communicatiediensten. De overeenkomst met ICT Netherlands B.V. heeft een looptijd van 10 jaar en de totale investeringsverplichting in 2023 bedraagt € 554.210 en in 2024 bedraagt deze € 34.638. De kosten voor het beheer in de periode 2023 tot en met 2030 bedraagt jaarlijks gemiddeld € 670.764.



Baten

	Boekjaar 2022	Begroting 2022	Boekjaar 2021
	€	€	€
Subsidie inkomsten	4.201.236	4.201.236	5.439.390
Verhoging OVA	65.766	0	56.050
<i>Inkomsten overige activiteiten;</i>			
Bijdrage gebruik U-DPS	22.000	27.500	27.500
Bijdrage Infrastructuur PALGA	72.663	63.491	66.491
Opbrengsten IKNL t.b.v. monitoring	10.000	8.000	3.955
Opbrengsten DICA t.b.v. monitoring	10.000	18.000	3.955
Opbrengsten FSB BVO DK	10.000	8.000	3.955
Opbrengsten FSB BVO BMHK	0	2.000	2.267
Overige Baten	0	4.000	4.000
Rente minus bankkosten	-3.713	-3.110	-4.526
Totale baten	4.387.952	4.329.116	5.603.037

Inkomsten

De subsidie betreft een instellingssubsidie van VWS ten behoeve van de activiteiten van Palga. De subsidie 2021 is in 2022 definitief vastgesteld. De voorlopig toegewezen subsidie voor 2022 van € 4.701.236 (waarvan € 500.000 betrekking heeft op de investering in nieuwe communicatieplatform onder project Mercurius CR01- deze investeringssubsidie wordt niet als bate in de exploitatierekening geboekt, maar in mindering gebracht op het betreffende vast actief) is verhoogd met een prijsindexering van € 65.766. De subsidie vaststelling 2022 vindt in 2023 plaats. Gedurende het boekjaar hebben de activiteiten plaatsgevonden en zijn de bestedingen verricht in overeenstemming met de VWS subsidievoorwaarden.

Opbrengsten LZV

Baten betroffen tot en met 2018 aanvragers van gegevens uit de Palga databank doorbelaste activiteiten. Met het Ministerie van VWS is afgesproken dat vanaf 2019 geen vergoeding meer wordt gevraagd. VWS compenseert de gederfde inkomsten via de subsidie. Het bureau registreert wat de inkomsten geweest zouden zijn als er wel een vergoeding was gevraagd. In 2022

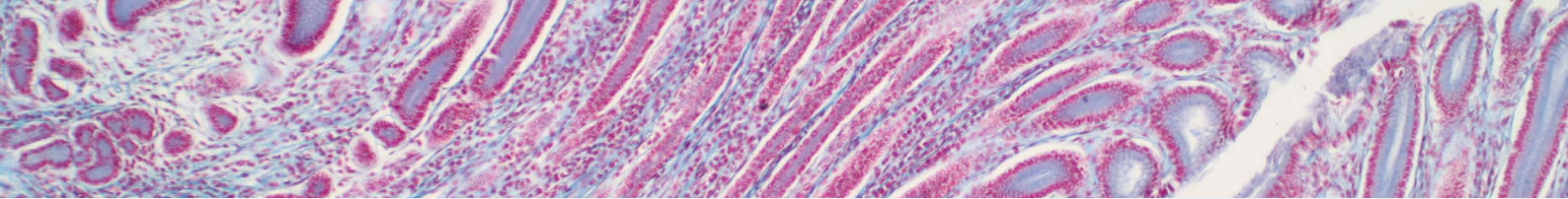
zouden de inkomsten € 172.165 geweest zijn. Het verschil met het al in de subsidie opgenomen bedrag zal niet gecompenseerd worden.

Bijdrage gebruik UDPS

In 2011 is er een taakstelling vanuit VWS opgelegd die vanaf 2012 oploopt met 1,5 % per jaar tot een structurele korting van 6 % in 2015 (€ 197.500). Het Bestuur heeft de organisatie de opdracht gegeven om deze korting grotendeels (3%) op te vangen door efficiency maatregelen hetgeen gerealiseerd is in 2012 en 2013. Het resterende deel van de opgelegde korting wordt conform bestuursbesluit gedekt door een eigen bijdrage van de deelnemende laboratoria. Vanaf 2018 is de bijdrage gesplitst in een bijdrage voor het gebruik van UDPS (voor de betreffende laboratoria) en een bijdrage voor het gebruik van de Palga infrastructuur (alle laboratoria).

Bijdrage gebruik Infrastructuur Palga

Vanaf 2018 is de eigen bijdrage van de deelnemende laboratoria gesplitst in een bijdrage voor het gebruik van UDPS en een bijdrage voor het gebruik van de Palga infrastructuur.



Opbrengsten IKNL t.b.v. monitoring

De baten betreffen de vergoeding door IKNL van de kosten voor de monitoring van de automatische incidentiemeldingen.

Opbrengsten DICA t.b.v. monitoring

De baten betreffen de vergoeding door DICA van de kosten voor het beheer van de koppeling ten behoeve van de DICA registratie.

Inkomsten FSB BVO DK

De baten betreffen de vergoeding door FSB van de kosten voor het beheer van de koppeling ten behoeve van het bevolkingsonderzoek darmkanker.

Rente minus bankkosten

Dit betreft de gerealiseerde interestbaten en koersresultaat op de effecten en bancaire kosten in het boekjaar. Als gevolg van de lage rente zijn de lasten hoger dan de baten.

Lasten

Dienstverlening

Beheer algemeen

Beheer Decentraal Deel

Totaal dienstverlening

	<u>Boekjaar 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Boekjaar 2021</u>
	€	€	€
	2.181.503	2.268.768	2.418.044
	233.033	124.163	1.211.642
	<u>2.414.536</u>	<u>2.392.930</u>	<u>3.629.686</u>

Beheer algemeen

Exploitatie RAM

Exploitatie SAS

Exploitatie DT Healthcare Solutions

Databank - softwareonderhoud

Deskundigheidsbevordering en outreach

Portal

Databank - onderhoud protocollen

CE Markering

Thesaurusbeheerder

ZorgTTP

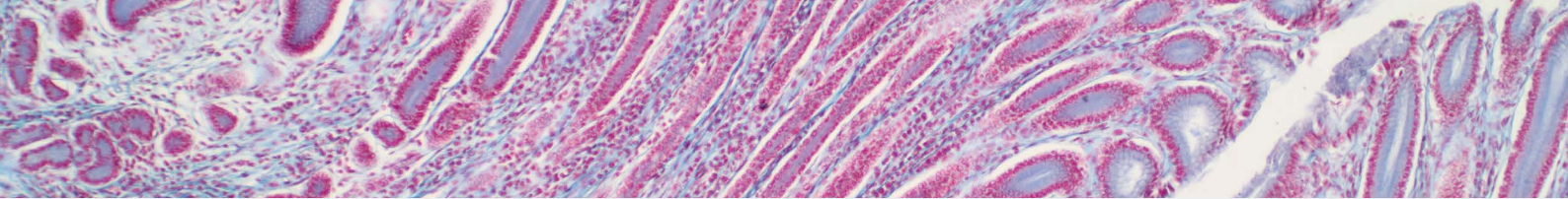
Databank - beantwoording LZV

Afschrijving Ontsluiting databank

ICT Neth. beheers en migratiekosten

Totaal Beheer algemeen

	<u>Boekjaar 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Boekjaar 2021</u>
	€	€	€
	287.556	185.132	185.439
	34.131	33.659	33.082
	0	0	412.322
	4.303	0	5.370
	55.310	78.688	53.486
	0	13.189	26.182
	145.287	127.003	125.158
	0	10.000	102.569
	10.890	0	33.181
	145.603	141.751	155.307
	0	0	372
	195.513	219.082	171.625
	1.302.910	1.460.264	1.113.951
	<u>2.181.503</u>	<u>2.268.768</u>	<u>2.418.044</u>



Exploitatie RAM

RAM Mobile Data (RAM) verzorgt het technische beheer van de landelijke databanken.

Exploitatie SAS

Dit betreft licenties en beheer van de software die gebruikt wordt voor het zoeken en leveren van gegevens aan aanvragers.

Databank – softwareonderhoud

Dit betreft de kosten van projectmatige softwareaanpassingen voor de verbetering van de kwaliteit en de werking van de landelijke infrastructuur.

Thesaurusbeheerder

De thesaurusbeheerder is patholoog en vanuit Erasmus MC gedetacheerd bij Palga voor maximaal een halve dag per week.

ZorgTTP

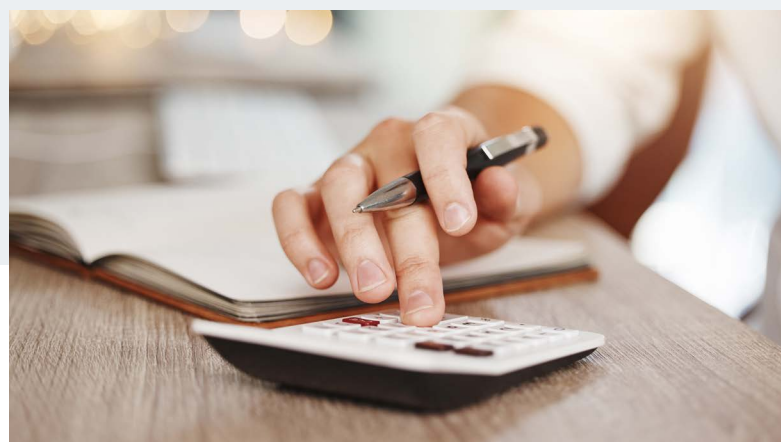
ZorgTTP verricht de pseudonimisatiediensten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen betreffen de investeringen sinds 2014 in het algemene deel van het Palga netwerk, waaronder de protocollen.

ICT Beheers- en migratiekosten

Het betreft hier kosten met betrekking tot het beheer van Palga's nationale infrastructuur door ICT Netherlands.



Beheer Decentraal Deel

U-DPS - exploitatie
 U-DPS - softwareonderhoud
 Huur servers
 Afschrijving Decentraal
Totaal Beheer Decentraal Deel

Boekjaar 2022	Begroting 2022	Boekjaar 2021
€	€	€
54.140	50.000	948.211
50.022	0	90.944
6.085	6.085	29.864
122.786	68.078	142.623
233.033	124.163	1.211.642

UDPS – exploitatie

De exploitatie van UDPS wordt uitgevoerd door ICT Netherlands.

UDPS - softwareonderhoud

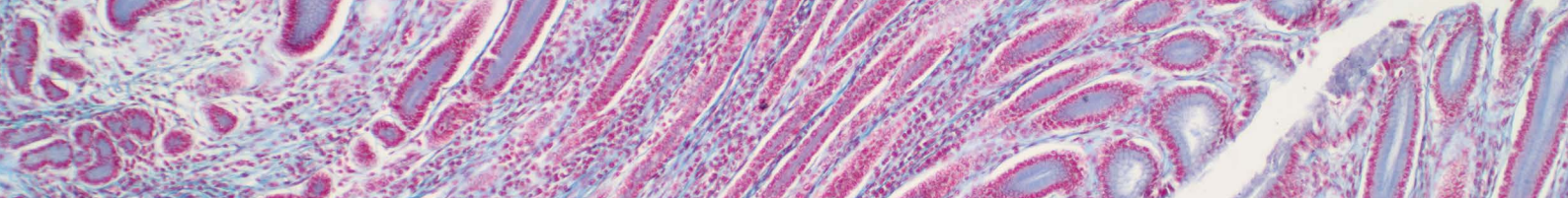
Dit betreft de kosten voor softwareonderhoud van de decentrale systemen van de laboratoria.

Huur servers

Afloop van het contract in april met DT Healthcare Solutions voor de laatste huur van de servers die aan de laboratoria worden geleverd voor het gebruik van UDPS en Kern-UDPS.

Afschrijving Decentraal

Dit betreft de afschrijvingen op de investeringen sinds 2014 in het decentrale deel van het Palga netwerk.



Bestuursorganisatie

	Boekjaar 2022	Begroting 2022	Boekjaar 2021
	€	€	€
Personeel en organisatie	1.435.267	1.464.529	1.057.857
Fin. adm. incl. Accountantskosten	44.717	31.784	44.864
Bestuurskosten inclusief verzekering	117.978	92.818	106.161
Advies incl certificering	1.724	7.752	1.531
Advieskosten transitie	143.300	93.420	316.669
Beleidsreserve	66.516	25.500	58.991
Drukkosten	1.696	2.222	1.659
Kantoor	147.558	135.088	131.667
Website	1.150	1.550	1.130
Voorlichting	70.525	33.160	0
Vergaderingen	6.137	10.000	5.134
Reis-, verblijf- en declaratiekosten	26.487	13.959	11.865
Afschrijvingskosten inventaris/automatisering/verhuizing	23.819	24.404	18.538
Totaal Bestuursorganisatie	2.086.874	1.936.186	1.756.066

Personeel en organisatie

Dit betreft de kosten voor de medewerkers die in dienst zijn van de Stichting Palga. De kosten betreffen daarnaast de inhuur van extern technisch advies bij Delta-Pi en IT.

Financiële administratie inclusief accountantskosten

De accountantscontrole wordt uitgevoerd door Flynth.

Bestuurskosten

Bestuurskosten zijn onder andere de kosten voor verzekeringen en de vergoedingen voor leden van Bestuur en Raad van Toezicht.

Advies incl. certificering

Dit betreft de lasten van de ondersteuning bij de voorbereiding van de certificering door Lloyds.

Advieskosten transitie

Voor juridisch advies zijn door het Bestuur de diensten ingehuurd van AKD, Wert en Certus. Dit betref advies met betrekking tot governance en met betrekking tot de transitie van DTHS naar de nieuwe leverancier ICT Netherlands B.V.

Beleidsreserve

Ten laste van de beleidsreserve zijn in 2022 de kosten voor de manager contracten met ICT Netherlands BV gelegd.

Kantoor

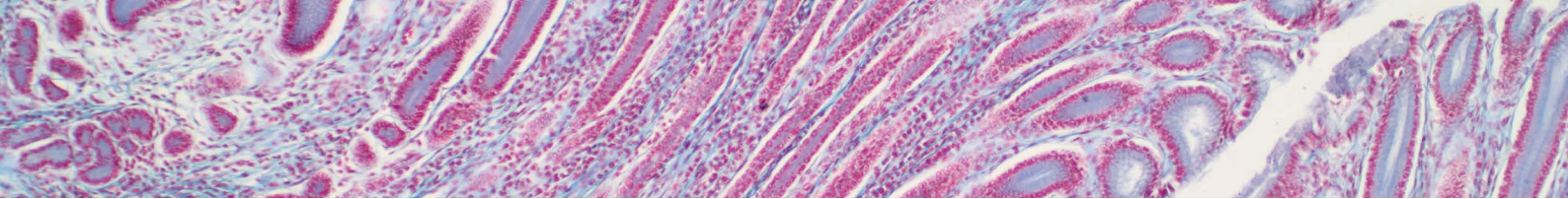
Kosten met betrekking tot huisvesting en kantoorautomatisering.

Website

De kosten betreffen het beheer van de website. De kosten van de nieuwe website zijn opgenomen in de investeringen.

Reis-, verblijf- en declaratiekosten

Dit betreft onder andere de kosten van de leden van de commissies en werkgroepen, en de reiskosten van de medewerkers uitgezonderd woon- werkverkeer.



Lonen, salarissen en sociale lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Lonen en salarissen	1.156.123	850.227
Sociale lasten	159.758	116.841
Pensioenlasten	<u>119.386</u>	<u>90.799</u>
Totale lonen, salarissen en sociale lasten	1.435.267	1.057.857

Medewerkers

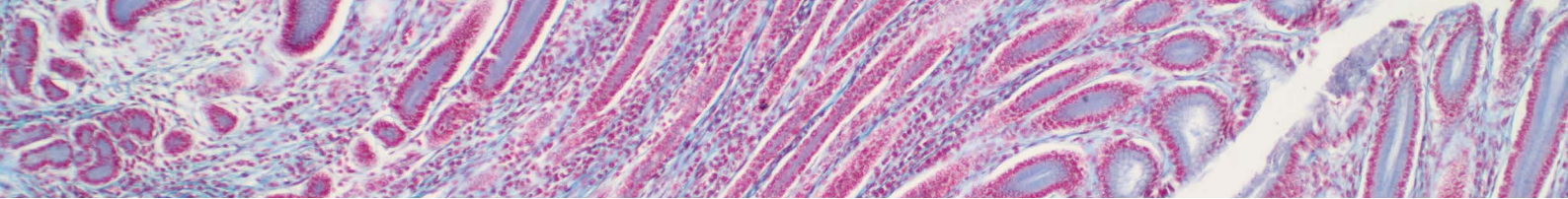
Werknemers

Het gemiddeld aantal in de stichting werkzame werknemers in 2022, berekend op fulltime basis en uitgesplitst naar activiteiten, bedroeg 16,29 fte. Aan het eind van boekjaar 2022 waren 16,14 fte werkzame werknemers berekend op fulltime basis in dienst van de stichting. In 2021 was het gemiddelde aantal werkzame werknemers 12,43, per 31 december 2021 was dit op fulltime basis 15,22 fte. Het verschil is te verklaren door de uitbreiding van het team met 4 nieuwe medewerkers en wijziging in arbeidsduur door het jaar heen. Uit dienst zijn gegaan: 3 parttime medewerkers.

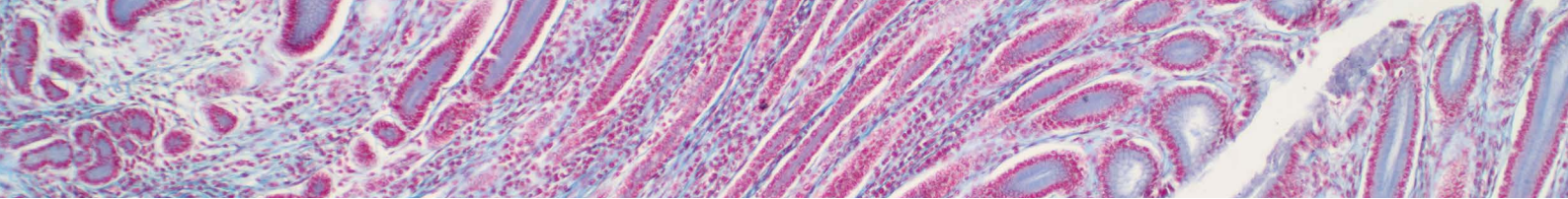


Pensioenen

De pensioenen van de medewerkers zijn ondergebracht bij Pensioenfonds Zorg&Welzijn. De premiepercentages voor het ouderdomspensioen bedroegen over 2022 25%. Het percentage voor het arbeidsongeschiktheidspensioen bedroeg over 2022 0,5%. De helft van deze percentages wordt door de medewerkers bijgedragen. De AOW-franchise en de AP-franchise voor 2022 betreffen respectievelijk € 13.343 en € 22.356. De dekkingsgraad per december 2022 was 109,2%.



Gegevens 2021								
Bedragen x € 1	Debernardi	Nagtegaal	Willems	Woerdman	v Slooten	v Nederveen	Traa	Jansen
Functie-gegevens	Directeur	Voorzitter	Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1-1 / 31-12	1-1 / 31-12	1-1 / 31-12	1-1 / 31-12	1-1 / 1-4	1-1 / 31-12	1-1 / 31-12	1-1 / 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000	0,111	0,028	0,056	0,028	0,028	0,028	0,028
Dienstbetrekking	ja	nee	nee	nee	nee	nee	nee	nee
Bezoldiging								
Bezoldiging plus belastbare onkostenvergoeding en	117.159	9.917	2.770	5.300	693	2.289	2.770	2.770
Beloningen betaalbaar op termijn	12.385	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal	129.544	9.917	2.770	5.300	693	2.289	2.770	2.770
Individueel bezoldigings-maximum	209.000	23.199	5.852	11.704	1.463	5.852	5.852	5.852
Totale bezoldiging	129.544	9.917	2.770	5.300	693	2.289	2.770	2.770



Gegevens 2022	
bedragen x € 1	Hanselaar
Functiegegevens	Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 30/4
Bezoldiging	
Bezoldiging	605
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	32.400
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	605
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2021	
bedragen x € 1	Hanselaar
Functiegegevens	Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12
Bezoldiging	
Bezoldiging	1.815
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	31.350
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	1.815
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Toezichthoudende topfunctionarissen

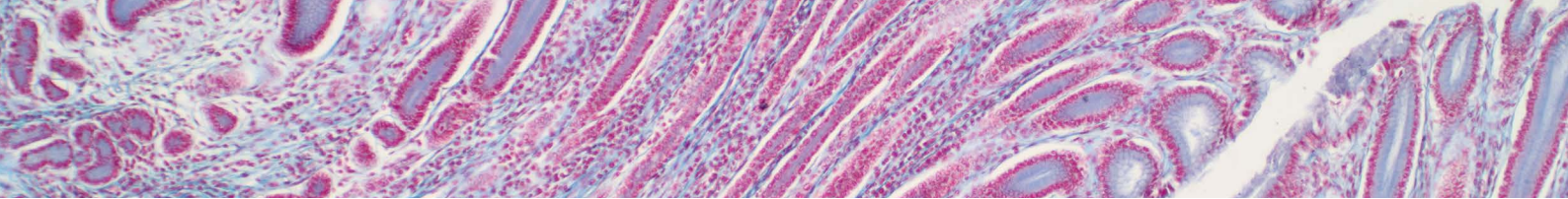
WNT tabel 1d)

Naam	Functie
Hanselaar	Voorzitter
Meijer	Lid
Daemen	Lid
Siesling	Lid
Den Hollander	Lid

Per 1 mei 2022 is de Raad van Toezicht opgeheven. De governance structuur is gewijzigd en er is per 1 mei een Raad van Advies aangesteld die geen toezichthoudende rol heeft. De leden van de Raad van Advies zullen nog benoemd moeten worden.

Stichting Palga valt onder de algemene norm Wet Normering Topinkomens; de honorering van de topfunctionarissen valt binnen deze norm. De argumentatie hiervoor is afgeleid van informatie op de volgende websites:

- <https://www.jaarverantwoordingzorg.nl/wnt/welke-zorgorganisaties>, Palga valt in de categorie 'Overige organisaties zorgveld'.
- <https://www.topinkomens.nl/actueel/wet--en-regelgeving>. Hier zijn sectoren beschreven waarvoor een "sectorale bezoldingsnorm" is vastgesteld.
- <https://zoek.officielebekendmakingen.nl/stcrt-2017-66204.html> Regeling m.b.t. sectoren zorg en jeugdhulp en zorgverzekeraars, de enige sector die van toepassing zou kunnen zijn.
- www.overheid.nl beschrijft voor welke organisaties deze sectorale norm geldt. Daar behoort Palga niet toe.



Projecten

Op verzoek van VWS worden de baten en lasten van projecten vanaf 2014 separaat verantwoord in het jaarverslag. VWS wil hiermee beter zicht krijgen op de kosten die ten laste van de subsidie mogen komen. Een positief of negatief totaalsaldo van de projecten wordt verwerkt in post 'Bestemmingsreserve projecten'. De baten en lasten betreffen de volgende projecten.

Externe baten

	Boekjaar 2022	Begroting 2022	Boekjaar 2021
	€	€	€
Koppeling DICA	16.988	0	36.260
PALEBA	20.420	0	31.632
DNTP	125.000	0	0
BBMRI	42.250	0	25.062
PATH	0	0	657
IKNL	32.857	0	0
BVO BK koppeling	16.164	0	0
Tango project	0	0	26.230
Genonco HMF	0	0	9.506
BVO DK/BMHK project	29.758	0	0
Totaal Baten Projecten	283.436	0	129.347

Externe lasten

	Boekjaar 2022	Begroting 2022	Boekjaar 2021
	€	€	€
Koppeling DICA	0	0	13.200
PALEBA	1.754	0	23.268
BVO BK koppeling	20.350	0	0
TANGO project	0	0	17.331
Genonco HMF	0	0	8.310
Totaal Lasten Projecten	22.104	0	62.109

Koppeling DICA

Palga levert via het Palga netwerk protocolgegevens aan de registratie van de DICA. Palga brengt kosten in rekening voor ontwikkeling en onderhoud van de protocollen die voor de koppelingen van belang zijn.

PALEBA

Voor het RIVM wordt jaarlijks een databestand opgeleverd voor de evaluatie van het BVO baarmoederhalskanker. Opdrachtgevers waren in 2022 IKNL en MGZ.

BBMRI

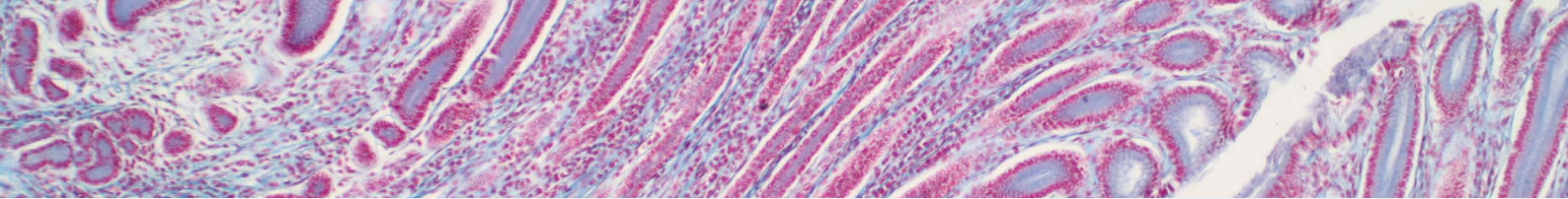
Detachering van medewerker voor DNTP project.

IKNL

Betreft koppelingen die nodig zijn voor het geautomatiseerd aanleveren van gestructureerde data aan het EPD ten behoeve van het MDO.

BVO BK Koppeling

Op verzoek van de screeningsorganisaties heeft Palga voor het bevolkingsonderzoek borstkanker meegewerkt aan de verbetering van de informatievoorziening vanuit de pathologie.



Andere toelichtingen

Voorstel tot resultaatbestemming

Het voorstel tot resultaatbestemming, zoals aangegeven onder het exploitatieoverzicht, is vooruitlopend op de goedkeuring door het bestuur verwerkt in deze jaarrekening.

Gebeurtenissen na de balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na de balansdatum voorgedaan met invloed op het resultaat over 2022 en op het vermogen ultimo 2022.

Overige Gegevens

Controleverklaring

Controleverklaring van een onafhankelijk accountant.

Statutaire regeling omtrent resultaatbestemming

In de statuten zijn geen specifieke bepalingen ten aanzien van de resultaatbestemming opgenomen.

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Houten, 11 mei 2023

namens het Bestuur

w.g.

Prof. Dr. I.D. Nagtegaal

Dr. S.M. Willems

G.P. Traa

Dr. A.M.L. Jansen