



Triade

Stichting voor katholiek primair onderwijs

Jaarverslag 2018



INHOUDSOPGAVE JAARVERSLAG 2018

BESTUURSVERSLAG	1
VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT	40
VERSLAG GEMEENSCHAPPELIJKE MEDEZEGGENSCHAPSRAAD	44
JAARREKENING	47
GRONDSLAGEN	48
A.1.1. Balans per 31 december 2018 (model A)	51
Gebeurtenissen na balansdatum	52
A.1.2. Staat van baten en lasten over 2018 (model B)	53
Bestemming van het resultaat	54
A.1.3. Kasstroomoverzicht 2018 (model C)	55
A.1.4. Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2018	56
A.1.4. Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 2018	61
Accountantshonoraria	64
Verbonden partijen (model E)	65
WNT Wet normering bezoldiging topfunctionarissen	66
Overige gegevens:	68
- niet uit de balans blijkende verplichtingen	69
- personeelsbezetting naar inrichting van de organisatie	70
- controleverklaring	71

BESTUURSVERSLAG

Bestuursverslag

Inhoudsopgave

Voorwoord

Kind en Onderwijs

- Passend Onderwijs/Kansrijk/ParnasSys/Kindkans
- STEM II
- Ecsplora
- ICT
- Cultuureducatie
- Onderwijsachterstandenbeleid

Personeel

- Gezondheids- en verzuimbeleid
- Doorontwikkeling personeelsbeleid
- Wet werk en zekerheid
- RDDF plaatsing
- Opleiden in School
- Begeleiding beginnende leerkrachten
- Preventiemedewerker-RI&E-BHV
- Vervangersbank

Organisatie

- Missie/visie
- Organisatiestructuur
- Strategisch beleidsplan
- AVG
- Vierjaarlijks inspectieonderzoek bestuur en scholen
- Fusie De Springplank en 't Heuvelke
- Naleving branchecode
- Vertrouwenspersonen
- Omgeving
- Besturing

Financien en beheer

- CAO-PO
- Vervangingsfonds (VF) en vervangingen
- Participatiefonds en WW-uitkeringen
- Treasurystatuut/schatkistbankieren
- Inkoop en aanbestedingsbeleid
- Inzet middelen prestatiebox
- Duurzaamheid
- Huisvesting
- Bedrijfsvoering

Bijlagen

- Analyse financiële situatie
- Continuïteitsparagraaf
- Organogram
- Overzicht aantal leerlingen 1-10-2018
- Overzicht natuurlijk verloop
- Verantwoording werkdrukmiddelen
- Verzuimcijfers

Voorwoord

Voor u ligt het bestuursverslag over het jaar 2018. Dit verslag bestaat uit twee onderdelen: een overzicht van de financiële situatie over het verslagjaar en daarnaast een beeld van de beleidsontwikkelingen. De financiën zijn als het ware het resultaat van het gevoerde beleid. Een één op één vertaling blijft moeilijk, vandaar dat een beeld op hoofdlijnen wordt geschetst.

Triade hanteert een viertal domeinen waarbinnen de inhoudelijke ontwikkelingen plaatsvinden, te weten: Kind en Onderwijs, Personeel, Organisatie en Financiën en beheer. Een indeling die vanuit pragmatische oogpunt is gekozen en niet de indruk wil wekken dat in afzonderlijke, losstaande compartimenten wordt gewerkt.

Het motto van Triade: “omdat elk kind telt” spreekt voor zich. De leerling en zijn mogelijkheden/talenten staan centraal. Niet voor niets wil Triade “eruit halen wat er in zit”. Passend Onderwijs sluit hier naadloos bij aan. Van het budget dat via het Samenwerkingsverband PO wordt ontvangen, wordt een substantieel deel rechtstreeks ingezet in de scholen, in de groepen. Daar wordt door vakbekwame leraren de basis gelegd zowel op het vlak van eigen competenties als door ondersteuning middels interne en externe expertise. Belangrijk is daarbij een goede afstemming tussen onderwijs en zorg. Maar vooral een instrumentarium dat de leraar ondersteunt in het terug brengen van bureaucratie en daardoor veroorzaakte werkdruk. Deze aspecten zijn in het afgelopen jaar doorontwikkeld: de toepassing en uitbreiding van ParnasSys, de uniformering daarvan en de frequente gezamenlijke scholing van directeurs en onderwijscoördinatoren hebben hieraan bijgedragen.

Er is een duidelijke kwaliteitsslag gemaakt. Het bestuursonderzoek door de inspectie laat zien dat een belangrijk aspect wordt toegevoegd: de kwaliteitscultuur, een manier van werken en denken, waarbij de medewerkers van Triade zich eigenaar van het onderwijsproces voelen en dit uitdragen in hun denken en handelen. Op dit gebied zal Triade meer de focus moeten leggen in de komende jaren. Niet vreemd omdat één van de belangrijke uitgangspunten van Triade immers subsidiariteit is.

Behalve de cognitieve en sociaal emotionele ontwikkeling van de leerlingen is bij Triade het afgelopen jaar ook aandacht geweest voor andere belangrijke onderwerpen. Op alle scholen wordt deelgenomen aan STEM II, wetenschap en technologie. Een tweetal voorbeelden van programmalijnen die zijn gevolgd: Programmeren en coderen (belangrijk in de huidige informatiemaatschappij), en het aspect duurzaamheid dat is ingebracht via het Groene Net.

In Sittard-Geleen bestaat veel aandacht aan een gezonde leefstijl van jongeren. Onder andere via school en buurt in actie, voert Ecsplora allerlei activiteiten uit, die hierop gericht zijn. Triadescholen participeren hierin actief en op Stichtingsniveau wordt deelgenomen aan het stakeholdersoverleg. Afgelopen jaar hebben de leerlingen kunnen profiteren van een gratis naschools sportaanbod in de eigen buurt.

ICT vormt een wezenlijk onderdeel van onze samenleving en heeft als leermiddel nadrukkelijk een plaats gekregen in het onderwijs. Afgelopen jaar is door directies en personeel hard gewerkt aan het op orde brengen van de basisvoorwaarden. Op leerkrachtniveau wordt gewerkt in de Cloud, breedbandinternet-verbindingen op alle scholen evenals een snel WIFI op alle locaties. Investerings in devices zijn mogelijk op basis van een concreet plan waarbij de relatie tussen ICT en onderwijsconcept/schoolontwikkeling helder is. Veel scholen hebben daarin pilots uitgevoerd en verdere investeringen volgen in 2019.

Sinds jaar en dag wordt door Triade en Kindante in samenwerking met de gemeente vorm gegeven aan onderwijsachterstandenbeleid. Bedoeld voor leerlingen die een (taal)achterstand hebben waardoor het volgen van onderwijs bemoeilijkt wordt. Triade zet daarbij onder andere in op een deeltijdschakelklas op twee scholen voor jonge leerlingen met een taalachterstand. Met de gemeente en Kindante wordt overleg gevoerd over het herijken van het onderwijsachterstandenbeleid. Komend jaar zullen hierin verdere stappen worden gezet.

Het primair onderwijs wordt, ondanks een krimp van het leerlingenaantal, geconfronteerd met een krapte op de arbeidsmarkt. Gebrek aan nieuwe leerkrachten voor vervanging en moeilijk in te vullen vacatures maken dit zichtbaar. Triade heeft de afgelopen jaren flink ingezet op het terugdringen van het ziekteverzuim. Niet alleen in het belang van de medewerker en de kwaliteit en continuïteit van het onderwijs (minder verschillende leerkrachten voor de groep), maar tevens belangrijk in een krappe

arbeidsmarkt. Dit is vooral bereikt door te werken aan de bewustwording bij directies en medewerkers. Geformaliseerd in een nieuw gezondheids- en verzuimbeleid en gecertificeerde preventiemedewerkers op alle scholen van Triade. Naast aandacht voor verzuim is het als werkgever belangrijk onderscheidend en aantrekkelijk te zijn voor nieuwe medewerkers. Beleidsmatig is dit vorm gegeven in een notitie scholing, begeleiding en beloning jonge leerkrachten. Praktisch ingevuld door in het afgelopen jaar twee medewerkers te faciliteren in tijd en middelen om de jonge leerkrachten te begeleiden. Een traject dat komend jaar een vervolg zal krijgen. Hierin past ook de samenwerking met de PABO in het kader van Opleiden in School. Studenten van de PABO leren het vak niet alleen op de PABO maar voor een belangrijk deel in de praktijk op school, hun latere werkplek.

Het bovenstaande is verankerd in de missie en visie van Triade. Omdat elk kind telt is daarvan de belangrijkste exponent. Het kind staat centraal in een lerende organisatie die vanuit de gedachten van subsidiariteit en solidariteit uitdaging biedt en de verantwoordelijkheid laag in de organisatie legt. Afgelopen jaar is een start gemaakt met de herijking van de schoolplannen en het strategisch beleidsplan van Triade. Een SWOT analyse en een tevredenheidsspeiling onder medewerkers, leerlingen en ouders zijn hieraan voorafgegaan. Het bestuursonderzoek van de inspectie heeft vanuit deze optiek input toegevoegd.

De medewerkers zijn via een world café betrokken bij het formuleren van de wenselijke toekomstige onderwijsontwikkelingen inclusief de doorwerking van deze ontwikkelingen op personeelsgebied.

De uitdaging vormt het inbedden van de besturingsfilosofie van Triade in een duidelijker en meer centralere manier van vormgeven en monitoren van het beleid op Triadeniveau.

Komend jaar zal hieraan een impuls worden gegeven door de personele invulling van de functie van stafmedewerker onderwijskwaliteit. Daarbij zal kritisch worden gekeken naar het huidige organogram.

De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), die in mei van het verslagjaar definitief van kracht is geworden, is een belangrijk punt van aandacht geweest. De impact van de AVG strekt zich uit op alle gebieden van de organisatie. Met organisaties die persoonsgegevens van Triade verwerken, zijn verwerkersovereenkomsten gesloten en het gebruik van diverse systemen is getoetst aan de regels van de AVG. Kortom een ingrijpende wetgeving die voortdurende aandacht vraagt. Dat betekent de inzet van interne en externe menskracht en financiële middelen die een structureel onderdeel blijven uitmaken van de begroting van Triade. Hiertoe is een AVG-team ingesteld dat met een externe functionaris gegevensbescherming vanuit een uitgevoerde privacyscan concrete maatregelen neemt/voorstelt en plannen van aanpak ontwikkelt om de organisatie zo AVG bestendig mogelijk te maken. Nogmaals een voortdurend proces waarbij de bewustwording van medewerkers wellicht het belangrijkste is.

Afgelopen jaar is het inkoop- en aanbestedingsbeleid geformuleerd. Er is nu een leidraad waarmee Triade voldoet aan de wettelijke bepalingen op dit terrein. Het aspect duurzaamheid komt ook in dit beleid terug. Tevens heeft Triade algemene inkoopvoorwaarden geformuleerd die zijn gedefinieerd bij de Kamer van Koophandel.

De bedrijfsvoering bij Triade is gebaseerd op het maximaal toedelen van middelen ten behoeve van het primaire proces. De meerjaren financiële kadernota vormt de rode draad. Bij de opstelling van de begrotingen, de tussentijdse rapportages en het jaarverslag vindt toetsing plaats aan de kadernota. Op deze manier ontstaat een systematiek die een verantwoorde inzet en nauwkeurige monitoring van middelen mogelijk maakt. Een resultaat dat beter is dan begroot wordt in de analyse toegelicht. De financiële kengetallen laten zien dat Triade niet terughoudend is met het doen van investeringen en bestedingen. Het positief resultaat leidt tot een verbetering van de liquiditeit en meer mogelijkheden om personeel en/of materieel in de komende jaren te investeren.

Komend jaar zal Triade de elementen uit de SWOT analyse, de tevredenheidsspeilingen en het inspectiebezoek nader moeten uitwerken en laten aansluiten op het Strategisch Beleids Plan en de schoolplannen. De laatste twee moeten dusdanig worden vormgegeven dat jaarlijks een heldere evaluatie kan plaatsvinden.

Speerpunten voor het komend jaar zijn:

- Het aspect kwaliteitscultuur nader concretiseren, niet alleen op schoolniveau maar ook op stichtingsniveau.
- Samen met de gemeente en Kindante het onderwijsachterstandenbeleid opnieuw vormgeven.

- Scholing van leerkrachten moet meer prioriteit krijgen en nadrukkelijker worden gerelateerd aan zowel de persoonlijke ontwikkeling als de onderwijskundige ontwikkelingen.
- Intensivering van de begeleiding van de jonge leerkracht. Wenselijk vanwege de krappe arbeidsmarkt maar tevens noodzakelijk voor de verdere ontwikkeling van de competenties van de leerkracht.
- Het invullen van de rol van de nieuwe stafmedewerker bij de inhoudelijke aansturing en monitoring van de onderwijskwaliteit.
- Ontwikkelingen binnen Triade vormgeven met een bredere betrokkenheid van geledingen.

Kinderen een optimale ontwikkeling bieden, deze zoveel mogelijk medeverantwoordelijk maken voor deze ontwikkeling met hun ouders en andere externe partijen als partner, zoals beschreven in het strategisch beleidsplan, is geen makkelijke opgave. De betrokkenheid en het enthousiasme van medewerkers en geledingen samen met de voortdurende professionele ontwikkeling, geven het vertrouwen dat Triade hierop een passend antwoord kan blijven geven. Daarbij aansluitend en invulling gevend aan het motto van Triade: "omdat elk kind telt".

Mei 2019

Drs. A.P.H.M. Cobben,
Voorzitter College van Bestuur Triade.

Kind en Onderwijs

Passend Onderwijs/Kansrijk/ParnasSys/Kindkans

De wetwijziging Passend Onderwijs is per 01-08-2014 van kracht geworden. In het algemeen is Passend Onderwijs een keuze voor goed onderwijs voor alle leerlingen. Via de gelden voor basisondersteuning ontvangen reguliere basisscholen een budget om gezamenlijk afgesproken ambities te kunnen uitvoeren. Vanuit dat perspectief zijn onderstaande doelen relevant:

1. Goede leraren voor de klas.

Goed onderwijs en adequate ondersteuning van een leerling in de klas staat of valt met de leraar. Dat geldt ook voor passend onderwijs. Het inzetten van bekwame leerkrachten is de belangrijkste factor in het aanbieden van goed onderwijs. De leraar staat er niet alleen voor: hij werkt samen met het team en externen. Met passend onderwijs wordt geïnvesteerd in opbrengstgericht werken voor alle leerlingen én in de verdere ontwikkeling van leraren. Vanuit Kansrijk kan van expertise worden gebruikt gemaakt via Xonar, Adelante, Kindante Kwadrant en specialisten Triade. Leerkrachten ondersteunen, coachen en verder professionaliseren is een insteek waar wij als stichting voor gekozen hebben. Van en met elkaar leren is een veel gehoorde vraag van de leerkrachten binnen onze scholen.

2. Betere afstemming tussen onderwijs en zorg.

De afstemming met gemeenten wordt steeds belangrijker. Gemeenten hadden reeds taken die van belang zijn voor het realiseren van passend onderwijs, zoals leerlingenvervoer, onderwijshuisvesting en leerplicht. Op 1 januari 2015 zijn daar jeugdhulp, bevordering van participatie en maatschappelijke ondersteuning bij gekomen. Door goede afspraken te maken kan ondersteuning vanuit de gedachte 'één kind, één plan' worden gerealiseerd en wordt versnippering voorkomen. Deze gedachte is omarmd door onderwijscoördinatoren (OC-ers) en externen. Focus hierop verdient aandacht, maar er ontstaat steeds meer overleg tussen alle betrokkenen rondom het kind, het gezin en de school. In overlegsgremia, zoals het knooppunt, ronde tafelgesprekken en het multidisciplinair overleg (MDO), is hier voortdurend aandacht voor.

3. Minder bureaucratie - werkdruk onderwijs.

Passend onderwijs mag niet leiden tot meer bureaucratie en werkdruk voor de mensen op de werkvloer. We zijn dan ook binnen de stichting een implementatietraject gestart met betrekking tot goede dossiervorming op de niveaus 1 t/m 5 van zorg. In de regelmatig terugkomende DOC vergaderingen wordt stapsgewijs het hele proces van de niveaus doorgenomen, met alle hierbij behorende formats en procedures. We zien momenteel een grotere mate van uniformering. Dit geeft meer rust in de organisatie, maar ook binnen de teams van de afzonderlijke scholen. ParnasSys is hierbij leidend. Door de module ZIEN (sociaal emotioneel) word je gedwongen om anders naar kinderen en je zorginvulling te kijken. Administratie op alle niveaus wordt verzameld in dit systeem, waardoor het samenstellen van het uiteindelijk dossier automatisch tot stand komt. Zowel ten behoeve van verwijzingen BaO/ BaO, PO/VO als BaO/SBO/SO.

Binnen ParnasSys biedt de module Kindkans de mogelijkheid om veilig gegevens over te dragen naar externen, welke overdracht voldoet aan de privacyregels van de AVG. Ook is Kindkans een systeem dat ons helpt om op het einde van een schooljaar data te verzamelen over:

- Basisondersteuning in de reguliere basisschool, evaluaties per school zijn mogelijk.
- Schoolondersteuningsprofiel. Maken we waar wat we beloven?
- Aanvraagprocedure Extra Ondersteuning. Volgen we dezelfde weg?
- Samenwerking met externen, met wie en wanneer?
- Toedeling en uitvoering van arrangementen. Welke arrangementen gebruiken we en welke moeten we nog handen en voeten geven?

Terugkijkend op het schooljaar zien we dat we een duidelijke kwaliteitsslag geslagen hebben, echter na het recente inspectiebezoek zien we dat de focus van de inspectie veranderd is. Momenteel hanteert de Inspectie van het Onderwijs in haar nieuwe onderzoekskader (2016) het begrip Kwaliteitscultuur. Het wordt gezien als een geheel van waarden en normen binnen een organisatie welke bijdraagt aan de ontwikkeling van een effectieve en efficiënte zorg voor kwaliteit. Daarom is er direct verband met de

breder organisatiecultuur in een stichting. De kwaliteitscultuur is een manier van denken, waarbij medewerkers zich hiervan eigenaar voelen en deze uitdragen. De nadruk ligt hierbij op:

- a. Doen we de goede dingen?
- b. Doen we de dingen goed?
- c. Hoe weten we dat?
- d. Vinden anderen dat ook?
- e. Wat doen we met die wetenschap?

Op stichtingsniveau zal dit een nadrukkelijke plek krijgen in het strategisch beleidsplan 2019-2023.

STEM-II

Wetenschap en technologie staat dankzij STEM-II op de agenda bij veel scholen. Tevens delen de deelnemende scholen (en schoolbesturen) hun kennis en ervaringen met elkaar.

Ook vanuit het ministerie en de onderwijsinspectie worden eisen gesteld aan WT&S onderwijs (2018/2020). STEM-II is een aanjager om het gehele onderwijs op verschillende niveaus op een verantwoorde wijze in beweging te brengen, op weg naar kwalitatief beter wetenschaps- en technologieonderwijs. Het project wordt uitgevoerd door 7 schoolbesturen in Zuid-Limburg: Adelante, Innovo, Kindante, Kom Leren, Mosa Lira, Movare en Triade.

In 2018 hebben alle Triade-scholen deelgenomen aan de programmalijn P&C (programmeren en coderen) en Het Groene Net (HGN). De invulling van de programmalijnen wordt gecoördineerd door adviesgroepen en externe partners als het Continium, Rabobank, Gamma, CNME de Rollen, e.a.. Programmeren en coderen houdt in dat in de groepen 7 m.b.v. laptops echte programmeertaal aan kinderen wordt geleerd. In praktijk zien we dat op verschillende scholen ook al in kleutergroepen aan P&C wordt gedaan m.b.v. 'bomberbots'.

Een positieve impuls op basisscholen is het bewust worden van een duurzame leefomgeving met Het Groene Net. HGN is een duurzaam warmtebedrijf dat warmte van de biomassacentrale BES en industriële restwarmte van de Chemelot-site gaat gebruiken voor het verwarmen en deels koelen van 5000 woningen en circa 80 bedrijven en instellingen in Stein, Beek, Geleen en Sittard. Het Groene Net is in juni 2015 opgericht door de gemeenten Stein, Beek en Sittard-Geleen met private partner En-natuurlijk. De doelstelling om in 2025 tussen de 20 tot 25 scholen te laten deelnemen, is in 2018 reeds nagenoeg bereikt, doordat zich voor schooljaar 2018/2019 reeds 19 scholen hebben ingeschreven.

Ecsplere

'School in actie' en 'Buurt in actie' zijn twee onderdelen waar de scholen van Triade rechtstreeks bij betrokken zijn. Deze programma's komen voort uit het gemeentebestuur waarbij een gezonde leefstijl voorop staat. Sittard-Geleen is een zgn. 'JOGG-gemeente' (Jongeren op gezond gewicht) en Ecsplere voert deze programma's in opdracht van de gemeente uit.

Ook in 2018 is er op stichtingsniveau in het stakeholdersoverleg (overleg met gemeente, Partners in welzijn en besturen) overleg geweest om dit gemeentebestuur te borgen bij de scholen en zodoende de kinderen en gezinnen te ondersteunen bij een gezonde leefstijl. Voor de Triade-scholen betekent dit dat iedere school heeft deelgenomen aan de jaarlijkse sportdag in de sportzone van de gemeente. Op de scholen Reuzepas, De Driesprong, Sterrenrijk en De Leeuwerik vindt 'Buurt in actie' plaats waarbij kinderen van de groepen 1 t/m 6 kunnen profiteren van een gratis naschools sportaanbod. Alle scholen van Triade doen verder mee aan de sportweek van Ecsplere waarbij gedurende deze week gezonde leefstijl bij allerlei opdrachten aan bod komt. Tijdens deze weken bestaat de mogelijkheid dat kinderen getest worden waarna er evt. motorische remedial teaching plaatsvindt.

Vanuit de werkdrukmiddelen hebben vijf scholen gekozen om een leerkracht lichamelijke opvoeding in te huren via Ecsplere. Hierdoor komt het gymonderwijs op een hoger niveau te liggen. Alle scholen van Triade gebruiken verder de methodiek van 'School in actie'. Deze is speciaal ontwikkeld en borgt een doorgaande leerlijn voor de leerlingen van groepen 1 t/m 8.

ICT

ICT- en onderwijskundige ontwikkelingen kunnen niet meer los van elkaar worden gezien. Scholen zijn in 2018 voorbereid op de samensmelting van ontwikkelingen op onderwijskundig en ICT-gebied. Op zeven scholen zijn in 2018 WIFI-netwerken aangelegd en zijn scholen volgens hun eigen opgestelde ICT-plannen bezig om hardware en software te koppelen aan de inhoud en flexibilisering van het

hedendaagse en toekomstgerichte onderwijs waarbij passend en vormen van gepersonaliseerd leren het streven zijn.

Na de in 2017 geïntroduceerde nieuwe werkomgeving van Office365 hebben de scholen opdracht gekregen om een ict-plan te schrijven waarbij de inzet van ICT-middelen geschiedt op basis van de onderwijsinhoudelijke koers van de school. Er zijn enkele scholen die experimenteren met digitale leerling omgevingen waarbij de ICT-omgeving ondersteunend is aan de differentiatie binnen leerstofgebieden. Dit experimenteren heeft tot doel om per school een verantwoorde keuze te maken met betrekking tot de aanschaf van devices en leerlingomgeving. Het Triade-motto "eenheid in verscheidenheid" maakt het mogelijk voor scholen om binnen Triadekaders een eigen ICT-beleid te koppelen aan hun onderwijsvisie en gekozen methoden. De uitdaging hierbij is om kwalitatieve verbeteringen te verkrijgen m.b.v. ICT. Deze verbeteringen kunnen liggen op prestatieve gebieden maar zeker ook op de mogelijkheden een verbreed aanbod van leerstof aan te bieden waarbij onderzoekend, ontdekkend en meer gepersonaliseerd leren mogelijk wordt.

Tevens zijn er ontwikkelingen gaande op het gebied van het beveiligen van leerlinggegevens. Voorbeelden zijn het platform Kindkans dat in 2018 is gestart en OSO (overstapservice onderwijs voor overdracht leerlinggegevens tussen scholen). Dit is door alle scholen in gebruik.

Het werken met Office 365 blijft aandacht vragen en op sommige scholen heeft extra scholing plaatsgevonden. Met de leverancier is regelmatig overleg om onvolkomenheden op te lossen en de werkwijze te verbeteren.

Cultuureducatie

Kunst en cultuur staan niet altijd hoog op de agenda in tijden van een overvol lesprogramma. Wij vinden het echter belangrijk dat onze leerlingen zich breed ontwikkelen en dat ze zich oriënteren op kunstzinnige en culturele aspecten die een rol spelen in hun leefwereld. Dat zij kennis verwerven van de actuele kunstzinnige en culturele diversiteit en dat zij die begrijpen en waarderen. Daarnaast vinden wij het van belang dat onze leerlingen zich openstellen voor culturele aspecten, dat zij genieten van schilderijen en beelden, van muziek, taal en beweging en daarop kunnen reflecteren.

Wij zoeken binnen cultuureducatie actief de samenwerking op met partners die ons kunnen ondersteunen in het vormgeven van kunst en cultuur.

Op de scholen ziet het aanbod voor cultuur er als volgt uit:

- Muziekonderwijs verzorgen in samenwerking met fanfares en muziekdocenten middels aanschaf methodes en coaching leerkrachten om muziek weer een plek te geven in het dagdagelijks onderwijs.
- Activiteiten uit het aanbod van Artamuse/De Domijnen/De Philharmonie Zuid; theatervoorstellingen, dansvoorstellingen, klassenfilms, workshops.
- Aandacht voor culturele activiteiten rondom; Carnaval, koningsspelen, 5 mei viering etc.
- Creatieve vakken, zoals handvaardigheid, tekenen en drama, zijn op elke school opgenomen in het lesprogramma.

Onderwijsachterstandenbeleid

Een school die activiteiten wil opzetten ter bevordering van de beheersing van de Nederlandse taal met het oog op het voorkomen en bestrijden van onderwijsachterstanden en in aanmerking wil komen voor aanvullende gemeentelijke middelen moet voldoen aan één van de volgende criteria:

- meer dan 9% van de leerlingen heeft een leerlinggewicht hoger dan 1,0.
- meer dan 4% van de leerlingen heeft ondersteuning nodig bij het leren van het Nederlands als tweede taal (NT2).

In 2018 hebben De Springplank en Reuzepas deze subsidie aangevraagd en ontvangen. In de eerste helft van 2018 werd de subsidie vooral gebruikt om de deeltijd schakelklas voor groep 1/2 op beide scholen vorm te geven en daarnaast werd op verschillende scholen van Triade ingezet op extra leertijd voor de leerlingen van groep 7/8.

Sinds het schooljaar 2018-2019 wordt de wijze waarop de scholen deze subsidie inzetten wat meer losgelaten door de gemeente. De scholen kunnen kiezen uit zes opties met daar bijbehorende resultaatafspraken. Het bestuur en de scholen hebben gekozen voor de opties welke het beste passen bij de school en hebben hiervoor een voorstel bij de gemeente ingediend. Voor De Springplank en Reuzepas is subsidie ontvangen en ingezet voor de volgende opties:

Het inrichten van een deeltijdschakelklas voor leerlingen van de groepen 1 en 2

Op de beide scholen wordt gewerkt met een deeltijd schakelklas voor groep 1/2 waar de kinderen gedurende twee lesdagen per week intensief taalonderwijs krijgen. De groepen bestaan uit maximaal 18 leerlingen. In totaliteit genieten de kinderen 11 lessen intensief taalonderwijs op weekbasis in deze beide groepen. Van de deelnemende leerlingen namen vrijwel alle kinderen deel aan de peuterspeelzaal (PSZ) en doorliepen de meeste kinderen een VVE-leergang gedurende hun peuterspeelzaaltijd. Enkele leerlingen hebben de PSZ niet bezocht. In de schakelklassen gebruiken we de leerlijnen uit de methode Kleuterplein en er wordt in een van de beide groepen gewerkt volgens de didactische principes van ontwikkelingsgericht onderwijs.

Specifiek taalaanbod voor leerlingen van leerjaar 3 t/m 8 met een NT2-taalachterstand

De leerlingen met een taalachterstand krijgen 1x per week in kleine groepjes extra instructie op het eigen niveau, buiten de klas voor lezen, spelling of begrijpend lezen. Hetzelfde doel wordt gedurende een periode in de klas geoefend tijdens het weektaakmoment. De leerlingen die 2 periodes achter elkaar een V score haalden voor lezen, spelling of begrijpend lezen, worden naar DLE geclusterd in instructiegroepjes.

Begeleiding en professionalisering

De schakelklasmedewerkers worden begeleid en gecoacht door de interne begeleider, de taalspecialist en de specialist nieuwkomersonderwijs van de beide locaties. Schakelklasleerkrachten nemen ook deel aan nascholingstrajecten gericht op het verkleinen van de taalachterstanden. Er is dit schooljaar o.a. gekozen voor: ervaringsgericht leren, onderzoekend leren en bewegend leren. Deze inhouden dragen bij aan de groei van actieve en passieve woordenschat van de doelgroepkinderen. Daarnaast vergroten deze inhouden het taalbewustzijn van de doelgroep. Als extra taalondersteuning maakt Reuzepas gebruik van de digitale lesmethode Muiswerk die door de LOWAN-site wordt aanbevolen voor de realisatie van goed nieuwkomersonderwijs.

Na afronding van de subsidieperiode maakt elke school een beknopte evaluatie rapportage. Steeds opnieuw zal geëvalueerd worden of de gekozen aanpak voldoende resultaten opgeleverd heeft. Indien nodig wordt de aanpak bijgesteld.

Personeel

Gezondheids- en verzuimbeleid

Het ziekteverzuim is over geheel 2018 licht gedaald naar 5,67% (zie bijlage). Dit is iets lager dan het voorgaande jaar (in 2017: 5,81%), mede door een grotere bewustwording bij directies en personeelsleden met als gevolg een afname van het aantal langdurig verzuimende medewerkers. Daarmee is de doelstelling uit het afgesloten convenant met het Vervangingsfonds in 2015, namelijk een verlaging van het ziekteverzuim met 3% in 2018, ruimschoots gehaald.

Na een aantal tussentijdse aanpassingen is het nieuwe gezondheids- en verzuimbeleid in 2018 met instemming van de GMR vastgesteld. Een belangrijke wijziging t.o.v. het vorige beleid is dat na uiterlijk twee weken verzuim door directeur en personeelslid een werkhervattingsplan dient te zijn vastgesteld, waarin kort wordt beschreven de manier waarop het personeelslid zijn herstel wil vormgeven. Aan personeelsleden is een korte info verstrekt, waarin het nieuwe gezondheids- en verzuimbeleid is toegelicht.

Doorontwikkeling personeelsbeleid

De huidige personele beleidstukken, zoals die waren verzameld in hoofdstuk 5 van het vademecum van Triade, zijn niet meer up to date in die zin dat onderdelen geactualiseerd moeten worden, onderdelen kunnen vervallen maar ook een aantal zaken ontbreken. Daarnaast ontbreekt op een aantal punten samenhang en integraliteit. Dat vraagt om bijstelling/doorontwikkeling van het personeelsbeleid in lijn met en afgezet tegen de visie en kwaliteitscyclus van Triade, rekening houdend met de actuele wet- en regelgeving en de cao-po.

Het gezondheids- en verzuimbeleid, de notitie scholing, begeleiding en beloning jonge leerkrachten, en de gedragscode relaties op de werkvloer zijn met instemming van de GMR vastgesteld. De kaderregeling gesprekkencyclus, de regeling werving en selectie personeel, de notitie Kweekvijvertraject management en onderwijscoördinator en het beleid inzake Ondersteuning van leerlingen door externen onder schooltijd zijn nog in behandeling bij de GMR.

Wet werk en zekerheid (WWZ)

In het onderhandelingsakkoord cao-po 2018 is een passage opgenomen dat in het primair onderwijs tijdelijke contracten voor invalkrachten i.v.m. vervanging wegens ziekte met ingang van 1 september 2018 uitgezonderd zijn van de ketenbepaling.

Gezien de veelheid aan verschillende vervangingsgronden (ouderschapsverlof, zwangerschapsverlof, diverse cao-verloven, zorgverlof, studieverlof, ziekteverlof) biedt deze uitzondering weinig soelaas en heeft Triade net als andere jaren een vervangerspool gehandhaafd. De pool is in het schooljaar 18/19 beperkter van omvang, aangezien ervoor is gekozen om meer te werken met min-max contracten, waarbij voor fulltimers een minimum is aangehouden van 0,8. Daarmee wordt een flexibeler inzet gerealiseerd die het mogelijk maakt om zonder risico voor verplichtingen in te spelen op vervanging. Ondanks de krapte op de arbeidsmarkt is er in het kalenderjaar 2018, mede dankzij de daling van het verzuim, adequaat tegemoet gekomen aan de vervangersbehoefte.

RDDF plaatsing

In het verslagjaar was het niet noodzakelijk om gebruik te maken van RDDF-plaatsing. De ontwikkeling van het aantal personeelsleden in combinatie met het aantal leerlingen, heeft geleid tot een situatie van een behoorlijke vacatureruimte. Deze is, conform cao-po, eerst ingevuld met de bestaande (her)benoemingsverplichtingen. Daarnaast was er nog ruimte om een aantal vaste leerkrachten een tijdelijke uitbreiding van hun benoeming te geven én nieuwe jongere leerkrachten te benoemen deels in formatie op scholen en deels in min max contracten.

De investering in de ontwikkeling van jonge leerkrachten (OIS) heeft geleid tot een goed beeld van de potentie en kwaliteit van deze mensen. Mede hierdoor is er ook een substantiële doorstroming en verjonging van het leerkrachtenbestand gerealiseerd.

Opleiden In School

Ook in 2018 blijven we nauw betrokken bij het opleiden van nieuwe toekomstige professionals voor onze beroepsgroep. Concreet doen we dat door te fungeren als opleidingsschool voor studenten van De Nieuwste PABO te Sittard. We bieden stage- en leer/werkplekken aan op zes scholen van Triade. Op deze scholen leiden we jaarlijks studenten uit diverse leerjaren op voor het vak van leerkracht. De ondersteuning en begeleiding die we de studenten bieden is structureel verankerd in het traject Opleiden In De School. Door effectieve toerusting van mentoren, directeuren en schoolopleiders en door een goede samenwerking met de studieloopbaanbegeleiders van De Nieuwste PABO, kunnen we kwalitatief hoogstaande begeleiding en coaching leveren aan de studenten. Tevens worden de geluiden vanuit het veld serieus opgepakt door de Nieuwste PABO. We zien dat aan de opwaardering van het inhoudelijke curriculum waarmee de studenten worden geconfronteerd gedurende hun studie.

In 2018 werd ook een relatief nieuw fenomeen toegevoegd aan het Opleiden In De School. Dat betreft het traject van zij-instroom in het Primair Onderwijs. Doelstelling van dit traject is om nieuwe professionals te werven vanuit andere sectoren en beroepsgroepen. Een en ander ter bestrijding van het huidige en toekomstige lerarentekort in onze regio. Stichting Triade heeft het zij-instroomtraject actief opgepakt door in gesprek te gaan met sollicitanten. Een kandidaat is inmiddels hieruit geselecteerd en volgt de aan dit traject verbonden opleiding. In 2019 zal het zij-instroomtraject eveneens worden voortgezet binnen onze stichting.

Begeleiding van beginnende leerkrachten

De kwaliteit van het onderwijs staat en valt met de kwaliteit van de leerkracht. Het is in het belang van het kind om een hoge kwaliteit onderwijs te bieden. Leerkrachten die net van de PABO komen zijn startbekwaam. Basis- en vakbekwaam vereisen ervaring. Goede begeleiding in het begin van een carrière versnelt de ontwikkeling, zorgt voor beter onderwijs en minder uitval van startende leerkrachten.

Triade acht de begeleiding (en scholing) van jonge, startende leerkrachten van eminent belang zowel voor de persoonlijke en professionele ontwikkeling van betrokkenen als voor de school en het onderwijs. Triade wil haar wervingskracht en aantrekkelijkheid als (onderwijs)werkgever vergroten door jonge, startende leerkrachten een beter perspectief te bieden middels een samenhangend pakket op het terrein van scholing, begeleiding en beloning.

Met ingang van het schooljaar 2018-2019 heeft Triade hier tijd en middelen voor beschikbaar gesteld. Monique Paulussen en Jet Frederiks zijn als coach aangesteld om de beginnende leerkrachten te ondersteunen in hun professionele ontwikkeling.

De coaching is gericht op de ontwikkeling van persoonlijke leerdoelen afgestemd op de eisen die gesteld worden in het beroep en na drie jaar functioneren (CAO-PO basisbekwaam). Deze sessies hebben een vaste structuur en vinden plaats in een sfeer van veiligheid en vertrouwen. Daarnaast hebben er ook een aantal intervisiebijeenkomsten plaatsgevonden waarin problemen uit de praktijk onderling worden besproken (van en met elkaar leren).

Preventiemedewerker, RI&E en BHV

Sinds mei 2018 heeft elke Triadeschool een gecertificeerde preventiemedewerker. De preventiemedewerker houdt zich bezig met allerlei zaken die betrekking hebben op veiligheid, gezondheid en welzijn binnen de school. Nadat de cursus bij Acaleph succesvol was afgerond is de preventiemedewerker beter in staat om gevaren en risico's te beoordelen. De preventiemedewerker werkt planmatig aan verbeteringen en zorgt voor een veilige en gezonde werkplek. Zij geven eenvoudige oplossingen, tips en adviezen.

De preventiemedewerker heeft inmiddels een risico-inventarisatie en evaluatie (RI&E) uitgevoerd, rondom veiligheid en gezondheid in de school.

Deze RI&E bestond uit:

- een inventarisatie van aanwezige gevaren en de al genomen risicobeperkende maatregelen op het gebied van veiligheid, gezondheid en welzijn;
- een evaluatie van de risico's en de prioritering daarvan;
- een plan van aanpak.

Alle RI&E's zijn vervolgens getoetst door een externe gecertificeerde Arbo-deskundige. De opmerkingen van de Arbo-deskundige worden door de scholen meegenomen bij de uitvoering van de plannen van aanpak.

Sinds het schooljaar 2017-2018 verzorgt Acaleph de BHV-herhalingslessen voor Triademedewerkers. Het is van belang dat de kennis, die eerder in de BHV-lessen werd opgedaan, jaarlijks wordt herhaald. Kennis uitbreiden en op peil houden is van wezenlijk belang. Acaleph biedt op een creatieve manier, interactieve en interessante lessen aan. Tevens wordt er tijdens de lessen regelmatig gebruik gemaakt van een LOTUS-slachtoffer om de herkenbaarheid te vergroten. De cursisten waren na iedere sessie enthousiast en gaven in hun evaluatie aan dat de lessen heel praktijkgericht zijn. Het lesaanbod is goed en de manier van lesgeven wordt als zeer prettig ervaren.

Vervangersbank Clooser

In dit korte verslag wordt de totale inzet van de vervangers (minmaxers, poolers, eigen personeel, vervangers zonder contract) weergegeven, onder welke codes de vervangingen zijn aangevraagd (zie bijlage) en beschreven hoe de organisatie halverwege dit jaar is veranderd.

Minmaxers zijn vervangers die op oproepbasis vervangen. Zij hebben een contract met een minimale werktijdfactor (wtf) en maximale wtf. De contracten van de minmaxers variëren dit jaar tussen 0,4 wtf - 0,7 wtf en 0,8 wtf - 1,0 wtf. De minimale wtf wordt altijd uitbetaald, ook wanneer deze uren niet gewerkt worden omdat men niet is ingezet voor vervanging. Dit kon tot 1-8-2018 niet anders omdat minmaxers conform de cao-po slechts voor vervangingen mochten worden ingezet. Poolers hebben een vaste wtf.

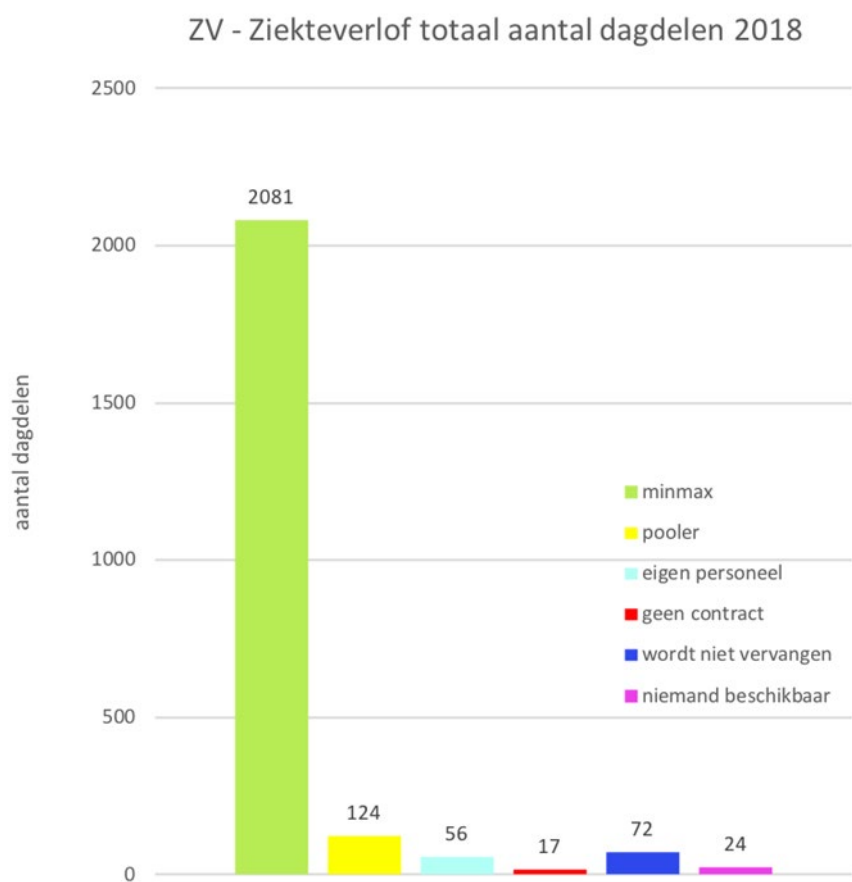
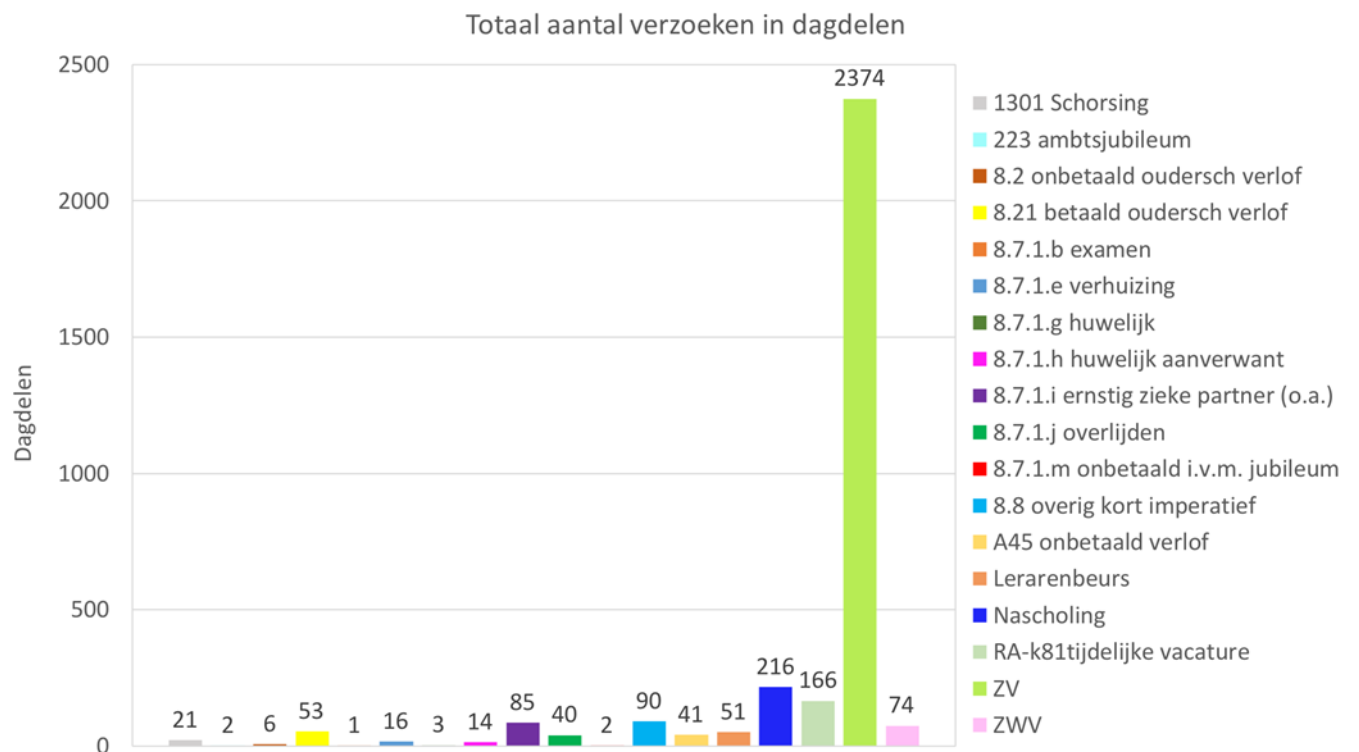
In geval van een tekort aan vervangers gaat invulling van ziekteverlof, gevolgd door zwangerschapsverlof, cao-po verloven (m.u.v. het 8.7.1.m verlof) voor op andere verloven. Er wordt dan een beroep gedaan op eigen personeel en in uiterste gevallen op vervangers zonder contract. Als er echt niemand ingezet kan worden staat er 'Niemand beschikbaar' in Clooser. Soms wordt er intern een oplossing gevonden die in Clooser 'Wordt niet vervangen' wordt genoemd.

In schooljaar 2017-2018 bleven vervangers thuis wanneer er geen vervanging is. Sinds schooljaar 2018-2019 krijgen door een wijziging van de cao-po minmaxers een moederschool. Zij gaan naar de moederschool wanneer zij niet worden ingezet voor een vervanging. De aanwezigheid op de moederschool is dus afhankelijk van de inzet in vervangingen. De minmaxer blijft op maandag thuis wanneer er geen vervanging is. Wordt de vervanger op maandag ingezet, dan blijft deze op dinsdag thuis etc. Op deze manier zal het minimum aantal uren (0,8) van het contract niet overschreden worden, tenzij een minmaxer de hele week is ingezet in vervanging.

Er kunnen geen rechten ontleend worden aan het feit dat een minmaxer aan een moederschool staat. Te allen tijde wordt de schoolsituatie en de aanvraag bekeken, daarop wordt vastgesteld welke minmaxer op het verzoek zal worden ingezet. Er wordt rekening gehouden met de continuïteit van het onderwijs aan de leerlingen hetgeen leidend is voor het inplannen van de minmaxers. Verder wordt er ook rekening gehouden met de kwaliteiten van de minmaxer en waar deze het best zal functioneren. Minmaxers zijn geen vanzelfsprekendheid die structureel in een schoolplanning op de moederschool opgenomen kunnen worden (m.u.v. de werkdrukmiddelen en de instroomgroep).

Vanaf januari t/m juli 2018 zijn er 3 poolers en 13 minmaxers beschikbaar geweest. Van augustus t/m december 2018 zijn er 3 poolers en 14 minmaxers. Vanaf augustus 2018 zijn er 2 minmaxers ingezet en bekostigd uit de werkdrukmiddelen van 2 scholen en 2 minmaxers zijn volledig ingezet in een langdurige vervanging. Eén pooler is structureel opgenomen in een tijdelijke benoeming en ziekteverlof op een school.

In bijgevoegde tabellen zijn het aantal aangevraagde verzoeken in 2018 aangegeven in een totaaloverzicht en een specificering van het ziekteverlof. De tabellen laten dagdelen zien, zoals ze ook in Clooser aangevraagd werden.



Organisatie

Missie/visie

Triade beheert acht katholieke basisscholen in de gemeente Sittard-Geleen. Zes in het stadsdeel Geleen, één in Limbricht en één in Guttecoven/Einighausen. Aan basisschool De Driesprong in Oud-Geleen is sinds augustus 2008 een afdeling voor onderwijs aan hoogbegaafden verbonden.

Missie

Triade staat midden in de Nederlandse samenleving die voortdurend aan verandering onderhevig is. Scholen en schoolorganisaties hebben direct te maken met deze veranderingen, gelet op hun kerntaak: het geven van onderwijs en hun rol in het voorbereiden van de kinderen op deelname aan het maatschappelijke proces.

Onze missie **‘omdat elk kind telt’** vormt hierin de leidraad voor onze activiteiten. In de missie staat het kind centraal. Triade wil een lerende organisatie zijn waarin kinderen, maar ook leraren, directieleden en bestuursleden met en van elkaar leren in wisselwerking met de omgeving.

Door het geven en ontvangen van goed onderwijs en goede ondersteuning willen we bevorderen dat kinderen zich veilig en geborgen voelen, graag naar school komen en willen we bij kinderen ‘eruit halen wat erin zit’.

Visie

De visie is het fundament onder onze stichting. Ze geeft vorm en richting aan de toekomst van de organisatie en ze helpt ons om deze toekomst waar te maken. De visie vormt voortdurend het uitgangspunt voor beleidskeuzes en geeft de kaders aan. Om te kunnen bepalen of de doelen binnen deze kaders gehaald worden, zijn ze SMART geformuleerd. Triade wil boeiend en uitdagend onderwijs geven aan kinderen, met respect voor de waarden en normen die het kind meeneemt. Vanuit onze identiteit formuleerden wij een aantal waarden, die richting geven aan het onderwijs: weerbaarheid, gemeenschapszin, tolerantie, respect en verwondering. Met modern, eigentijds onderwijs in een veilige omgeving met professionele leerkrachten proberen wij alles uit het kind te halen wat erin zit. We zien de ouder hierin als partner, waarbij de school de primaire verantwoordelijkheid draagt voor het onderwijs en de ouders de primaire verantwoordelijkheid voor de opvoeding.

De school vormt de spil in de wijk of buurt en vervult meerdere kindfuncties. Scholen moeten zich kunnen ontwikkelen waarbij de menselijke maat belangrijk is. De organisatie moet erop gericht zijn, dat de medewerkers zich voornamelijk kunnen bezighouden met het primaire proces.

Het ontwikkelen van kinderen is een zeer belangrijk aspect. Kinderen ontwikkelen een eigen identiteit. De school ondersteunt het kind bij het zoeken naar deze identiteit. Professionals geven op eigentijdse wijze vorm aan identiteitsontwikkeling. Vanuit een doorvoeld respect voor verschillende levensbeschouwingen werken onze professionals hieraan.

Organisatiestructuur

Onder invloed van autonomievergroting, deregulering, een sterke bewustwording van de maatschappelijke verantwoordelijkheid en de wens tot professionalisering van het bestuur heeft Stichting Triade haar bestuursmodel herzien.

Onder maatschappelijk verantwoord besturen streven we twee doelen na:

- Een scheiding tussen intern toezicht, bestuur, management en ondersteuning.
- Een grotere betrokkenheid van belanghebbenden

Om bovenstaande doelstellingen te kunnen bereiken heeft het toenmalige bestuur van Triade in het voorjaar van 2006 een Raad van Toezicht (RvT) en een College van Bestuur (CvB) benoemd.’

De Raad van Toezicht bestaat uit 4 personen en heeft tot taak integraal toezicht te houden op het beleid van het College van Bestuur en op de algemene gang van zaken binnen de stichting en de onder de stichting ressorterende scholen.

Het College van Bestuur bestaat uit een fulltimer. Het CvB initieert, stimuleert, bestuurt, bewaakt en legt verantwoording af aan de Raad van toezicht. Het CvB voert over bovenschoolse zaken het overleg met de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad.

Besluitvorming door het College van Bestuur vindt plaats in een bijeenkomst van het Kernoverleg, dat bestaat uit:

- Het College van Bestuur
- Twee schooldirecteuren
- Algemeen directeur Onderwijsservicebureau (OSB)

De beide schooldirecteuren en de algemeen directeur OSB hebben als adviseurs zonder last of ruggespraak zitting in het kernoverleg.

Het doel van het kernoverleg is tweeledig:

1. Het bevorderen van een goed afgewogen en transparante besluitvorming door het College van Bestuur.
2. Het mede bewaken van de communicatie en informatievoorziening door het College van Bestuur naar de diverse geldingen binnen Triade.

In plaats van het voormalige directiebestuur is er een overleg ingesteld tussen directeuren en College van Bestuur in de vorm van een directeurenbestuuroverleg (DBO). Het DBO bestaat uit: CvB (voorzitterschap), schooldirecteuren en algemeen directeur OSB.

Met het DBO worden de volgende doelstellingen beoogd:

- Participatie in de beleidsontwikkeling.
- Verkrijgen van commitment en draagvlak.
- Communicatie tussen CvB en directies/geledingen scholen en OSB.
- Kennis- en cultuuroverdracht tussen de deelnemers van het overleg c.q. de organisatieonderdelen van Triade.
- Groepsontwikkeling en persoonlijke ontwikkeling van de deelnemers aan het overleg.

De scholen worden geleid door schooldirecteuren met een integrale taakstelling, waarover zij verantwoording dienen af te leggen aan het College van Bestuur. Over schoolzaken voert de directeur overleg met de eigen medezeggenschapsraad. Elke school heeft een oudervereniging, welke hulp en ondersteuning biedt bij de organisatie van een groot aantal school- en buitenschoolse activiteiten.

Bestuur, directies en overige geledingen worden ondersteund door een onderwijsservicebureau, dat naast het voeren van het bestuurssecretariaat ondersteuning en dienstverlening verzorgt op het gebied van financiën, personeel, medezeggenschap, huisvesting en onderhoud. Voorts verzorgt het bureau de financiële administratie en de personeels- en salarisadministratie. De bevoegdheden van de directie van het OSB zijn reglementair vastgelegd.

Strategisch beleidsplan

Het huidige Strategisch BeleidsPlan (SBP) van Triade bestrijkt de periode 2015-2019 en loopt derhalve af in 2019. Gelijktijdig met het SBP zijn ook de schoolplannen toe aan vernieuwing. Een optimale gelegenheid om beide goed op elkaar af te stemmen. Het SBP waarin de beleidsvoornemens op Triade niveau worden beschreven, met de beleidsvoornemens van de scholen, vastgelegd in de schoolplannen.

Bij het herijken van een beleidsplan is het goed om te beschrijven wat uit de lopende plannen is gerealiseerd en te evalueren hoe dit is gegaan. Daarnaast is het belangrijk om informatie beschikbaar te krijgen over de stand van zaken bij de Stichting en de scholen. Daarom zijn een drietal activiteiten ontplooid om de startsituatie te bepalen en een aanzet te geven tot thema's die er toe doen.

Een SWOT analyse, uitgevoerd door Beekveld en Terpstra. Aan de hand van een groot aantal interne documenten en interviews met stakeholders werd inzicht verkregen op sterke en minder sterke punten van de stichting, de kansen en bedreigingen in de omgeving en de onderlinge relatie daartussen. De SWOT analyse helpt in de bepaling van strategische thema's waarop ingezet kan worden in het beleid voor de komende jaren.

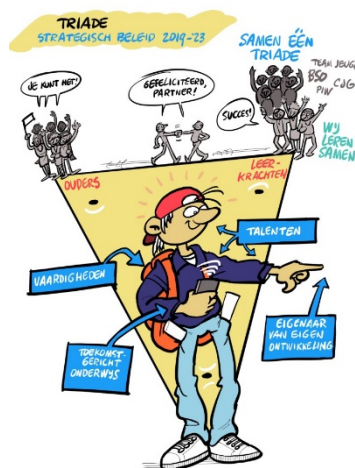
Belangrijk is ook om zicht te krijgen hoe, op een aantal thema's, Triade en dan in het bijzonder de scholen van Triade worden gezien door de ogen van partijen. Daarom is een tevredenheidsonderzoek

uitgevoerd onder leerlingen, ouders en medewerkers. Zo is duidelijk geworden hoe gekeken wordt naar een aantal specifieke onderdelen van elke school. Erg belangrijk omdat van hieruit thema's voor de schoolplannen maar ook thema's voor het beleidsplan van Triade naar voren komen.

Tevens heeft bij Triade een vierjaarlijks onderzoek plaatsgevonden naar bestuur en scholen door de onderwijsinspectie. Een toevalligheid dat dit in tijd opvolgend was op de twee eerder genoemde onderzoeken maar niettemin een welkome aanvulling. Door een deskundige objectieve partij is gekeken naar de staat van het onderwijs bij Triade. Daarover later meer.

De input van de drie genoemde onderzoeken is waardevol als objectieve onderlegger voor het opstellen van de beleidsplannen. De ontwikkeling van het SBP en de schoolplannen heeft gelijke tred gehouden met elkaar. Schooldirecties hebben frequent overleg over de te volgen systematiek en afstemming waar nodig. Als instrument is voor de schoolplannen van meet af aan gekozen voor de mogelijkheden van het leerlingvolg/administratiesysteem ParnasSys. Nadrukkelijk een middel om consistentie in format en weergave, daarmee in vergelijkbaarheid, te bevorderen.

Het SBP kent een andere routing. Op basis van met name de SWOT analyse hebben directeuren en CvB in een aantal sessies gebrainstormd over ontwikkelingen op strategisch niveau in en buiten Triade. Focus moest zijn de onderwijsontwikkeling en de visie daarop bij Triade. Daarmee is het primaat van beeldvorming neergelegd bij directeuren. Onder begeleiding van een externe partij zijn directeuren aan de slag gegaan om een onderwijsvisie voor de komende jaren te formuleren. Via een worldcafé is duidelijk geworden bij medewerkers welke speerpunten en visie belangrijk zijn. Raad van Toezicht en GMR zijn uitgebreid geïnformeerd over de uitkomsten en bevraagd op aanvullingen. Uiteindelijk is de onderwijsvisie weergegeven in onderstaande afbeelding.



Hiermee is de basis gelegd. Naast de onderwijskundige speerpunten van Triade worden beleidspunten op het terrein van personeel, organisatie en beheer aan het SBP toegevoegd.

Uiteindelijk wordt ook voor het SBP, ParnasSys als middel gekozen. Er kan op die manier een eenvoudige relatie worden gelegd tussen het Triade-SBP en de schoolplannen. Bijkomend voordeel is dat de jaarevaluaties en bijstellingen praktischer kunnen worden uitgevoerd.

Streven is dat de conceptbeleidsplannen uiterlijk 1 mei 2019 gereed zijn waarmee de besluitvorming kan worden afgerond voor de zomervakantie.

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

De algemene verordening gegevensbescherming is op 25 mei 2016 in werking getreden en vanaf 25 mei 2018 daadwerkelijk van toepassing. In de AVG is de grondslag beschreven op basis waarvan persoonsgegevens mogen worden verzameld, gebruikt en verwerkt. Tevens worden technische en organisatorische maatregelen voorgeschreven en zijn de rechten van betrokkenen om controle uit te oefenen, vastgelegd.

Wat is de stand van zaken bij Triade:

- Met nagenoeg alle verwerkers van persoonsgegevens zijn verwerkingsovereenkomsten gesloten.
- Er is een inventarisatie gedaan van ParnasSys, waarin gekeken is naar het gebruik. Op basis daarvan is een QuickScan, gericht op mogelijke strijdigheden met de AVG, uitgevoerd. Deze heeft geleid tot een plan van aanpak om eventueel geconstateerde tekortkomingen aan te pakken.
- Technische maatregelen op het gebied van ICT zijn getroffen: vergrendeling van computers in klaslokalen, printen via code stabiel krijgen, inloggen van thuis met double authentication.
- Een protocol voor alle medewerkers hoe te handelen, dat als bijlage aan de arbeidsovereenkomst wordt toegevoegd, is in voorbereiding.
- Privacy scan. Belangrijk aandachtspunt is de dagdagelijkse werkwijze op scholen en de manier waarop met privacygevoelige informatie wordt omgegaan. Hiervoor is een scan door een externe partij gemaakt waaruit een concreet plan van aanpak met actiepunten is voortgekomen.
- De AVG verplicht onderwijsorganisaties tot het aanwijzen van een functionaris voor de gegevensbescherming (FG-er). Triade heeft een externe FG functionaris ingehuurd in de persoon van de heer Clement Bauduin.

Protocol melden datalek

Bij een datalek gaat het om ongeoorloofde of onbedoelde toegang tot persoonsgegevens bij een organisatie. Of om vernietiging, verlies, wijziging of vrijkomen van persoonsgegevens. Onder een datalek valt dus niet alleen het vrijkomen (lekkens) van gegevens, maar ook onrechtmatige verwerking van gegevens en verlies van (toegang tot) persoonsgegevens. Medewerkers dienen een (vermoeden van een) datalek kenbaar te maken aan de directie van de school, welke vervolgens een melding doet aan de FG-er. Dit omdat de eindverantwoordelijkheid op schoolniveau voor naleving van de privacy regelgeving berust bij de directeur en daarmee tevens een mogelijke wildgroei aan meldingen bij de FG-er wordt voorkomen. Het protocol is na vaststelling in december 2018 door het CvB via de directieuren onder de aandacht van het personeel op de scholen en het onderwijsservicebureau gebracht en tevens ter informatie gestuurd naar de GMR.

AVG-team

In december 2018 is een AVG-team samengesteld bestaande uit Clement Bauduin (FG-er), Evelien van Meijel (office manager OSB), Lily Werner (dir. b.s. Reuzepas), Paul Verjans (dir. b.s. De Kluis), Odette Michielsens-Muns (onderwijscoördinator b.s. De Driesprong) en Herbert Hoedemakers (algemeen directeur OSB). TCC zal vanuit haar rol inzake onderhoud en beheer netwerken het AVG team adviseren op ict gebied. Er is een eerste bijeenkomst van het AVG team gepland, waarin naast een algemene uitleg over doel, betekenis en gevolgen AVG door FG-er, de prioritering in de uitvoering van het plan van aanpak (als uitkomst van de AVG scan d.d. november 2018) zal worden besproken incl. taakopdracht AVG team en taakverdeling. Het AVG team zal zich tevens buigen over de wijze van communicatie naar het personeel. Om de bewustwording op privacy gebied te stimuleren en te vergroten zal de FG-er op alle scholen algemene info verstrekken inzake AVG.

Vierjaarlijks inspectieonderzoek bestuur en scholen

Minstens één keer in de vier jaar onderzoekt de onderwijsinspectie ieder schoolbestuur in Nederland. In de periode augustus en september 2018 is dit vierjaarlijks onderzoek uitgevoerd bij Triade. Doel van het onderzoek is om te onderzoeken of het onderwijs van voldoende kwaliteit is en of Triade financieel in staat is om ook in de toekomst goed onderwijs te kunnen blijven geven.

Het onderzoek is uitgevoerd op basis van documenten en het voeren van gesprekken met diverse mensen binnen de organisatie van verschillende geledingen (niet alleen College van bestuur maar ook Raad van toezicht, directieuren, directie onderwijsservicebureau en vertegenwoordiging van de GMR). Een viertal scholen is onderzocht, drie in het kader van een verificatiebezoek, één met een kwaliteitsonderzoek. De inspectie bekijkt op die scholen of ze het beeld herkennen dat het bestuur heeft van deze scholen en in hoeverre te zien is wat scholen en bestuur willen bereiken.

Wat gaat goed?

De inspectie heeft gezien dat er een deugdelijk kwaliteitssysteem is dat wordt gebruikt om de kwaliteit van het onderwijs te bewaken. Dit systeem is in de afgelopen jaren steeds verder uitgebreid om een

goed beeld te blijven houden. Wanneer er aanwijzingen zijn dat het niet goed gaat, wordt ingegrepen samen met teams en directie. De inspectie heeft geconstateerd dat leerkrachten aangeven tevreden te zijn over deze aanpak.

De wettelijke basis voor kwaliteitscultuur is aanwezig. Zo zijn bijvoorbeeld de kwalificaties en functie-eisen voor leerkrachten en directeurs goed in kaart gebracht.

De inspectie constateert dat het bestuur een goed beeld heeft van de financiën, weet hoeveel geld het in de toekomst nodig heeft om het onderwijs en personeel in de toekomst te kunnen betalen. De inspectie ziet dat er veel geld is geïnvesteerd.

Wat moet beter?

Bij de verificatie onderzoeken bleek bij basisschool Sterrenrijk niet voldaan te zijn aan de wettelijke standaard voor kwaliteitszorg, net als bij De Driesprong waar ook de standaard voor kwaliteitszorg van te laag niveau was.

Bij De Lembergh is een uitgebreider onderzoek geweest naar de risico's in de onderwijskwaliteit. Dit i.v.m. het gegeven dat drie opeenvolgende jaren de cito eindtoetsscore onder de inspectienorm lag. De school is onvoldoende beoordeeld en er volgt een herstelonderzoek voor de zomer van 2019. Bestuur, schoolleiding en team hebben deze constatering uitgebreid geanalyseerd en een plan gemaakt, in eerste instantie voor de verbetering van de eindtoetsscore. Verder wordt gewerkt aan een meerjarenplan om ook de kwaliteitscultuur duurzaam te verbeteren.

Sterrenrijk en De Driesprong nemen de constatering mee in het nieuwe schoolplan.

Wat kan beter?

In de basis voldoet het kwaliteitssysteem maar verbeteringen zijn mogelijk. De inspectie doet hiervoor enkele suggesties:

- Scholen meer uitdagen om te komen met onderwijsverbeteringen;
- Streven naar meer samenwerking tussen scholen;
- T.a.v. de rol van de medezeggenschap bekijken hoe de betrokkenheid kan worden verbeterd;
- Meer sturen op verbetering van onderwijs;
- Vooral beter gaan monitoren op gemaakte afspraken m.b.t. verbetering en kwaliteit van onderwijs.

Het gezamenlijk ingezette proces om te komen tot een nieuw strategisch beleidsplan, waarbij geledingen intensief betrokken worden bij het nadenken over visie en doelen, is in de ogen van de inspectie belangrijk om de betrokkenheid te vergroten.

Samenvattend constateert de inspectie dat Triade onder het basistoezicht valt en over vier jaar een nieuw onderzoek wordt uitgevoerd. Tevens zijn er verbeterafspraken gemaakt die inmiddels geconcretiseerd zijn bij De Lembergh en meegenomen worden in o.a. het strategisch beleidsplan.

Fusie De Springplank en 't Heuvelke

In de Geleense wijk Lindenheuvel zijn drie onderwijslocaties, twee zelfstandige scholen van Triade (De Springplank en 't Heuvelke) en één dislocatie van de Duizendpoot, de openbare school die onder stichting Kindante valt. Alle drie de scholen hebben te maken met een daling van het aantal leerlingen.

Het aantal leerlingen van De Springplank kwam per 1 oktober 2018 voor het derde opeenvolgende jaar onder de opheffingsnorm van 132. Door het criterium van de gemiddelde schoolgrootte kan De Springplank open blijven en worden bekostigd als zelfstandige school. Onderwijshoudelijk en qua personele belasting is dit echter ongewenst.

Triade en Kindante besloten daarom een onderzoek te doen naar de mogelijkheden voor onderwijs in de wijk Lindenheuvel. Het onderzoek is uitgevoerd door Syntrans. Syntrans heeft in het eindrapport geconcludeerd dat één onderwijsvoorziening in Lindenheuvel het meest te prefereren is. Maar betwijfelt de haalbaarheid omdat de ouders van alle drie de scholen geen voorstander zijn. Bovendien stelt de gemeente geen middelen beschikbaar voor de realisatie van één onderwijsgebouw.

De populatie leerlingen als gevolg van krimp zal dalen naar ongeveer 360, waarbij de weglek uit de wijk aanzienlijk is (iets meer dan 30%). Per saldo blijven er op termijn 250 leerlingen in de wijk. Voor drie onderwijslocaties is dat erg weinig. Uit het onderzoek van Syntrans naar de mogelijkheden om te komen

tot vermindering van locaties c.q. overdracht van locaties naar Kindante of Triade is niet alleen gebleken dat drie locaties teveel is maar ook dat zowel Triade als Kindante separaat hun eigen weg zullen gaan.

Leidend hierbij is de kwaliteit van onderwijs. Directie en team van De Springplank hebben geformuleerd onder welke voorwaarden De Springplank als zelfstandige school open kan blijven. Op 1 oktober 2018 is duidelijk geworden dat hieraan niet meer voldaan kan worden per 1 augustus 2019.

Afspraak was om tussen september en december 2018 gezamenlijk met beide teams te verkennen welke mogelijkheden er zijn om het onderwijs van De Springplank en 't Heuvelke te integreren. De richting werd al snel duidelijk: fusie op zijn vroegst per 1 augustus 2019 met een heldere route voor de samenvoeging waarbij aandacht is voor de mogelijkheden van de huidige ouders om de overstap naar 't Heuvelke te maken. De fusiemiddelen die beschikbaar komen hangen immers af van het aantal leerlingen dat de overstap maakt.

Daaropvolgend heeft het CvB het voorgenomen besluit tot fusie genomen en is een werkgroep gestart met het opstellen van de verplichte Fusie Effect Rapportage (FER). Ouders van beide scholen zijn een aantal malen geïnformeerd en middels een enquête geraadpleegd. De uitkomsten daarvan zijn verwerkt in de FER.

Verwachting is dat deze begin 2019 gereed is, waarna het besluitvormingstraject tijdig kan worden afgerond om de schoolorganisatie voor het schooljaar 2019-2020 vorm te geven. De beide MR-en dienen in te stemmen met het voornemen tot fusie, de RvT zal goedkeuring moeten geven en de gemeente wordt om advies gevraagd.

Belangrijk is het voornemen van de ouders om hun kinderen naar de fusieschool te laten gaan. Voor de ouders van De Springplank belangrijk aangezien die locatie wordt opgeheven. De meest recente gegevens laten zien dat het merendeel van de ouders voornemens is hun kind naar de fusielocatie 't Heuvelke te laten gaan.

Naleving branchecode: code goed bestuur primair onderwijs

Medio 2017 is een vernieuwde Code Goed Bestuur in het primair onderwijs in werking getreden. Deze Code is een vervolg op de Code 2010 en scherpt deze op diverse punten aan. Met deze Code wordt beoogd een leidraad te bieden voor het realiseren van goed bestuur. Bestuur en toezichthouders kunnen de bestuurlijke inrichting toetsen aan de principes van deze Code. Dat betekent niet dat deze principes als vaststaand moeten worden aangenomen en evenmin dat alles vandaag gerealiseerd zou moeten zijn. Er is sprake van een ontwikkelmodel waarbij het principe geldt: pas toe of leg uit (waarom wordt afgeweken). Daarbij geldt verder dat het ene principe dwingender zou moeten zijn dan het andere. De RvT van Triade ziet deze code als een leidraad, ook voor zichzelf, om te komen tot een versterking van het handelen en kwaliteitsverbetering van onderwijs, financiën en organisatieontwikkeling.

Verslag vertrouwenspersonen Stichting Triade

In het kalenderjaar 2018 hebben de vertrouwenspersonen, de heren J. Dolhain en J.R. Hettinga, een bemiddelende rol gehad in een casus betreffende gedragsproblematiek tussen leerlingen en ouders op een van de basisscholen die vallen onder het bestuur van de Stichting Triade.

De vertrouwenspersonen hebben daartoe tweemaal gesproken met de ouder(s) van een leerling die op het schoolterrein in het schooljaar 2017-2018 gepest werd door klasgenoten en in het nieuwe schooljaar werd lastig gevallen door dezelfde leerlingen, die toen in een andere klas zaten.

Eenmaal is gesproken met een groep van drie ouders die zich onheus bejegend voelden door zowel de directie van de school als een van de ouders van 'de gepeste' leerling.

Ten slotte heeft een informatief/adviserend gesprek plaatsgevonden met de voorzitter van het College van Bestuur van Triade, die een bemiddelende rol heeft gespeeld tussen enerzijds medewerkers van de betrokken school en anderzijds de betrokken ouders.

Omgeving

Triade is gevestigd in de gemeente Sittard-Geleen en onderdeel van de maatschappelijke netwerken die nodig zijn om de kerntaak, het verzorgen van kwalitatief goed onderwijs, zoveel als mogelijk aangepast aan de behoeften van de leerlingen, in goede samenwerking met de ouders, vorm te geven.

Daarbij is Triade volgend voor zover het gaat over de uitvoering van wet- en regelgeving en proactief voor wat betreft de invulling van de eigen missie en visie.

Belangrijk gegeven daarbij is dat we te maken hebben met een gemeente en regio waarin de krimp van leerlingen jaarlijks met ongeveer 2% blijft doorzetten. Dat betekent een opgave met steeds minder leerlingen maar ook middelen. Bijkomend aspect is dat de gemeente in financieel zwaar weer verkeert en niet in staat is om tekorten die schoolbesturen ervaren te compenseren of via beleidsaanpassing financiële steun te bieden.

Grofweg zijn er drie manieren waarop Triade participeert in de omgeving. Dat gebeurt primair op bestuursniveau. Dat wil zeggen het initiëren en onderhouden van contacten vindt plaats op bovenschools niveau. Hierbij kan worden gedacht aan de Gemeente, het Samenwerkingsverband passend onderwijs, de collega schoolbesturen en de maatschappelijke en culturele organisaties. Uitgangspunt vormt het zo optimaal mogelijk behartigen van de belangen van Triade en zorgen voor de facilitering die nodig is voor de uitvoering van het onderwijs en de zorg. Vanzelfsprekend kan dit niet zonder een goede wisselwerking met scholen. De Triadebelangen worden immers ook bepaald door wat het onderwijs c.q. de scholen, leerlingen en leerkrachten nodig hebben.

Ten tweede het maken van bovenschoolse kaderafspraken met omgevingspartijen binnen vastgestelde Triade beleidskaders ter ondersteuning van de scholen, zodat deze zich volledig kunnen focussen op de inhoud van onderwijs en zorg.

Triade heeft de beleidsvisie dat kindfuncties waar mogelijk worden ondergebracht in de scholen. Daarvoor is er enige jaren geleden op Triade-niveau overeenstemming bereikt met één partner. De scholen hebben hierdoor voldoende speelruimte om af te stemmen op hun eigen schoolniveau. Een ander belangrijk aspect is de afspraak met de aanbieders van zorg en onderwijs in het kader van passend onderwijs. Inzet van externen is in toenemende mate noodzakelijk voor steeds meer kinderen. De school heeft daarmee kaders waarbinnen gefocust kan worden op datgene wat nodig is voor kinderen. Dit zijn slechts twee voorbeelden. Ook hier zal duidelijk zijn dat er een goede wisselwerking en monitoring moet zijn om zo effectief mogelijk te kunnen werken.

Tenslotte participeert elke individuele school in een buurt en/of wijk. Ook hier is sprake van een wisselwerking. Vanuit de visie van Triade zijn scholen hierin proactief dus primair ligt de taak bij de schooldirecteur. Zodra ondersteuning nodig is of zaken aan de orde komen die mogelijk consequenties kunnen hebben voor (meer scholen van) Triade zal hiervoor intern worden opgeschaald.

Triade als maatschappelijke organisatie zal haar hoofddoelstellingen moeten realiseren in een omgeving waarin veel andere maatschappelijke organisaties bezig zijn met het realiseren van hun doelstellingen. Een omgeving die bovendien niet statisch is maar met een steeds toenemende dynamiek, zo lijkt het. Dat betekent fijnmazige contacten, nauwkeurige afstemming en bijstelling zodra en waar dat nodig is met het oog op de eigen visie en doelstellingen.

Besturing

Triade heeft een aantal algemene uitgangspunten geformuleerd die zowel in het verleden leidend waren maar die ook in het nieuwe meerjaren strategisch beleidsplan zijn opgenomen. Deze zijn bepalend voor de manier waarop vorm en inhoud wordt gegeven aan het aspect besturing, feitelijk de besturingsfilosofie.

Subsidiariteit, de verantwoordelijkheid laag in de organisatie leggen, is direct vertaald in de integraliteit van het schoolleiderschap. De mix van onderwijs, financiën, profilering en personele begeleider/leider liggen bij de schooldirecteur.

Daarbij is onderlinge solidariteit onontbeerlijk. Het lijkt door de subsidiariteit alsof elke Triade school als het ware een éénpitter is. Niets is minder waar. Elke school is en blijft een onderdeel van het grotere geheel, Triade, dat gezamenlijk doet en organiseert wat (centraal) moet en kan en daarbuiten (decentraal) vrijheid aan de scholen laat.

Dit alles ten dienste van goed onderwijs (o.a. adequate opbrengsten) voor alle leerlingen, dat zoveel als mogelijk aansluit bij de behoeften van deze leerlingen. Ouders en maatschappelijke organisaties worden nadrukkelijk gezien als partners binnen de kaders waarmee Triade vorm en inhoud geeft aan haar missie en visie.

De medewerkers van Triade zijn zeer, zo niet het meest, belangrijk bij de realisatie hiervan. Niet voor niets wordt uitdrukkelijk gesteld dat wat goed is voor de medewerker goed is voor de organisatie en de realisatie van de primaire doelstelling van Triade.

In de praktijk worden deze uitgangspunten uitgewerkt in een besturingsfilosofie gebaseerd op het model van de vier R'en. Er wordt een gezamenlijke Richting vastgesteld door het bevoegd gezag, welke Ruimte biedt aan de scholen, zijnde directeuren en teams, die streven naar een zo goed mogelijk Resultaat afgestemd op hun populatie en de doelen van schoolontwikkeling, waarover tenslotte Rekenschap wordt afgelegd.

Op deze manier worden directeuren uitgedaagd om de gegeven ruimte te benutten, een helder schoolconcept met hun teams vorm te geven, dit alles met de ambitie "er uit te halen wat er in zit".

Tegelijkertijd vraagt dit om duidelijk geformuleerde bovenschoolse kaders en het maken van concrete afspraken op schoolniveau, welke periodiek wordt gemonitord. Dit stelt eisen aan de aansturing maar ook van de professionele cultuur. (Door)ontwikkeling daarvan staat, mede gezien het laatste inspectierapport, hoog op de beleidsagenda in de komende periode.

Financiën en beheer

CAO-PO

Op 6 juni 2018 heeft de PO-Raad een onderhandelaarsakkoord voor een nieuwe cao voor het primair onderwijs met de vakbonden afgesloten. Het kabinet heeft onder druk van de acties 270 miljoen euro extra beschikbaar gesteld voor de salarissen van leraren.

De belangrijkste punten uit het onderhandelaarsakkoord zijn;

- De afspraken in de cao over tijd en verdeling van het werk worden eenvoudiger en transparanter met de verplichting tot het opstellen door directie en team van elke school van een werkverdelingsplan met ingang van 1 augustus 2019.
- De 270 miljoen euro is in het loongebouw ingezet, waardoor de salariskloof met het voortgezet onderwijs is verkleind.
- Alle leraren hebben een nieuwe, hogere salarisschaal gekregen; LA wordt L10 en LB wordt L11. Er zijn actuele functiebeschrijvingen voor leraren opgenomen in de cao-po.
- Alle leraren in het primair onderwijs hebben in oktober een eenmalige uitkering van 42% van hun nieuwe maandsalaris (naar rato van de aanstelling en aanstellingsduur) gekregen.
- Alle medewerkers in het primair onderwijs hebben in oktober een eenmalige uitkering van 750 euro (naar rato naar van de aanstelling en aanstellingsduur) ontvangen.
- Daar bovenop kregen alle medewerkers een salarisverhoging van 2,5% per 1 september 2018.
- De verplichte functiemixpercentages zijn uit de cao gehaald. Functiedifferentiatie wordt een onderdeel van het beleid van schoolbesturen.
- Schoolbesturen krijgen meer ruimte om vervanging bij ziekte goed te organiseren. Sociale partners dienen een verzoek in bij de minister, zodat schoolbesturen vanaf schooljaar 2018-2019 gebruik kunnen maken van de uitzondering op de ketenbepaling bij vervanging wegens ziekte.
- Bovenwettelijke uitkeringen zijn aangepast.

De cao loopt officieel tot 1 maart 2019, maar doordat er nog geen nieuw akkoord is, loopt de CAO PO 2018-2019 na die datum door. Helaas is de salarisontwikkeling voor directies en OOP achter gebleven bij die van het onderwijsgevend personeel, waardoor er een onevenwichtige beloning is ontstaan tussen onderwijsgevende functies en niet onderwijsgevende functies.

Vervangingsfonds (VF) en vervangingen

De premie Vervangingsfonds is per 1 januari 2019 van 5,7% naar 6,1% gestegen. De verhoging met 0,4% houdt enerzijds verband met een lichte stijging van het ziekteverzuim in het gehele primair onderwijs en anderzijds met een stijging van de gedeclareerde vervangingskosten door de niet eigen risicodragers binnen het VF.

Voor elk bestuur zal op termijn de verplichte aansluiting bij het Vervangingsfonds (VF) wegvallen. Besturen hebben met instemming van de GMR de mogelijkheid om eigen risicodragers te worden voor de vervangingskosten wegens ziekte. Over geheel 2017 was het verzuim bij Triade 5,81%. Begin 2018 heeft Triade onderzocht of een eigen risicodragerschap financieel voordeel zou kunnen opleveren. Op basis van het verzuimpercentage in 2017 was dat niet het geval. Eind 2018/begin 2019 zal op basis van een hernieuwd onderzoek, meenemende de verwachte premieontwikkeling bij het VF en het verzuimpercentage in 2018, een eigen risicodragerschap bij het VF opnieuw worden bekeken.

Participatiefonds en WW-uitkeringen

Schoolbesturen in het primair onderwijs betalen verplicht maandelijks premie aan het Participatiefonds (PF). Uit deze premie-inkomsten financiert het fonds de werkloosheidskosten van onderwijspersoneel. Hierbij gaat het zowel om uitkeringen als om kosten van re-integratiebegeleiding. Het Participatiefonds heeft besloten om de premie per 1 januari 2019 te verlagen van 5,25% naar 4%. De daling van het premiepercentage wordt voornamelijk veroorzaakt door een substantiële lagere instroom in de WW met als gevolg lagere werkloosheidskosten.

Het Participatiefonds is eind 2015 gestart met een inhaalslag van niet door schoolbesturen gemelde ontslagen vanaf 2012 via de zgn. instroomtoets. Dit betekent dat ook Triade is geconfronteerd met een groot aantal verzoeken voor het alsnog melden van ontslagen van (ex)personeelsleden die een uitkering hebben of hebben gehad via het UWV. Bij een negatieve beslissing van het PF komen de uitkeringskosten voor rekening van Triade. Tot en met 2018 heeft dit voor Triade geen noemenswaardige financiële gevolgen gehad. Toch is niet uit te sluiten dat uit de nog te melden ontslagen uitkeringslasten voor rekening van Triade komen.

Treasurystatuut/schatkistbankieren

Onderwijsbesturen die worden gefinancierd door het Ministerie van OCW moeten deze subsidies (rijksvergoedingen) inzetten voor het onderwijs. Door het realiseren van exploitatieresultaten en het verschil tussen het moment van ontvangst van de rijksvergoeding en het doen van uitgaven ontstaan er tijdelijk overtollige middelen of tijdelijke tekorten van middelen. Het proces van beheer van deze geldstromen heet treasury. In de Regeling Beleggen, Lenen en Derivaten heeft het ministerie van OCW de regels vastgelegd rondom treasury van de door haar gefinancierde instellingen. De accountant van Triade heeft geconstateerd dat deze regeling correct is verwerkt in het treasurystatuut, dat is vastgesteld door het CvB en geaccordeerd door de RvT. In dit treasurystatuut worden het treasuryproces en de geldende regels nader uitgewerkt.

Triade neemt vanaf november 2013 deel aan schatkistbankieren. Triade houdt haar middelen aan op de eigen rekening-courant en ontvangt hiervoor van het ministerie van Financiën een rentevergoeding. Het betalingsverkeer wordt geregeld via de eigen bank (Rabobank). Aan het einde van een werkdag wordt een eventueel negatief saldo op deze eigen bankrekening aangezuiverd vanaf de rekening-courant die Triade heeft bij het ministerie van Financiën. Andersom wordt een positief saldo op deze bankrekening aan het einde van de dag juist afgeroomd ten gunste van de rekening-courant van Triade bij het ministerie van Financiën. Daarnaast kan door Triade gebruik worden gemaakt van een kredietfaciliteit tot een maximale omvang van € 500.000,-.

Inkoop en aanbestedingsbeleid

Bij het inkopen en aanbesteden door Triade worden publieke gelden aangewend. Triade heeft de verantwoordelijkheid deze gelden op een rechtmatige, efficiënte en integere wijze te besteden. Dit vereist de nodige zorgvuldigheid. Op grond hiervan is het wenselijk over een helder en eenduidig inkoopbeleid te beschikken. De visie voor inkoop binnen Triade is als volgt geformuleerd:

“De inkoop die binnen Triade plaatsvindt is rechtmatig, efficiënt en transparant. De inkoop vindt plaats op een wijze die aansluit bij maatschappelijke- en marktontwikkelingen, welke passend zijn voor Triade. Dit tegen een optimale prijs/ kwaliteit verhouding. Een doelmatige en rechtmatige besteding van middelen vanuit het maatschappelijk belang, rekening houdend met de totale levenscyclus staat voorop.”

In 2018 heeft Triade haar inkoop- en aanbestedingsbeleid vastgelegd incl. algemene inkoopvoorwaarden, welke zijn gedeponereerd bij de Kamer van Koophandel. Daarnaast is er een handboek inkoopbeleid opgesteld met documenten welke kunnen worden gebruikt bij inkopen en aanbestedingen. Voorts heeft in 2018 met externe ondersteuning van het NIC en toepassing van dit beleid een Europese aanbesteding plaatsgevonden van OLP/methodes, waarbij de gunning is toegewezen aan de Rolfgroep.

Inzet middelen Prestatiebox

De regeling Prestatiebox houdt verband met de actieplannen 'Basis voor Presteren en Leraar 2020' en de verstrekking van subsidie in het kader van het programma 'Cultuureducatie met Kwaliteit'. Dit alles heeft tot doel om voor de komende periode de kwaliteit van het primair onderwijs te verbeteren. Om dit te bereiken zijn er prestatieafspraken gemaakt tussen de PO-Raad en de minister van Onderwijs. De prestatiebox is een onderdeel van de lumpsum en biedt schoolbesturen de ruimte zelf te bepalen wat de meest effectieve inzet van deze middelen is. Met deze aanpak worden onnodige bureaucratie en verantwoordingslasten vermeden. Deze aanpak is niet vrijblijvend. Over de doelen van de prestatiebox worden op sectorniveau prestatieafspraken gemaakt. De middelen uit de voormalige

bestemmingsbox voor taal en rekenen en onderwijsachterstanden zijn vanaf 2012 toegevoegd aan de prestatiebox.

Via de prestatiebox krijgen de scholen van het Bestuur middelen die bedoeld zijn om in te zetten voor het realiseren van de doelstellingen van beleidsthema's van OCW in directe relatie met het eigen school- en Bestuursbeleid. Binnen Triade zijn de volgende beleidsthema's uit het Bestuursakkoord PO opgepakt en uitgewerkt:

- Vormgeven en verbeteren kwaliteitsbeleid/cyclus Triade
- Inbedding passend onderwijs
- Wetenschap & techniek: stem II project
- Opbrengstgericht werken doorontwikkelen
- Doorgaande lijn po-vo: implementatie oso (overstap service onderwijs)
- Sportieve school: verbetering bewegingsonderwijs
- Opleiden in school: begeleiding jonge leerkrachten en bevordering onderzoekende houding
- ICT als middel ter stimulering van uitdagend onderwijs
- IKC ontwikkeling c.q. verbinding tussen school en omgeving stimuleren.

Voor schooljaar 18/19 zijn de middelen van de prestatiebox voor de inzet in het Bestuursformatieplan door het Bestuur vastgesteld op € 158,83 per leerling. Op stichtingsniveau zijn dit 4,5 fte. Gezien de krapte in de personele begroting en daarmee in de schoolformaties is besloten om middelen van de prestatiebox in te zetten in het kader van het Bestuursformatieplan, m.u.v. de gelden voor cultuureducatie, welke in de materiële exploitatiebegroting van de scholen blijven opgenomen. Zonder inzet van deze middelen zou de groeps grootte stijgen, hetgeen niet wenselijk wordt geacht.

Duurzaamheid

Bij het opstellen van aanbestedingsdocumenten wordt met het aspect Duurzaamheid rekening gehouden. Concreet betekent dit dat conform het inkoopbeleid bij iedere aanbesteding wordt nagegaan of duurzaamheid meegenomen kan worden. Laatstelijk is dit geschied bij de aanbesteding voor OLP en onderwijsmethoden.

Voor artikelen die veel op basisscholen worden gebruikt, biedt de Rolf Groep duurzame alternatieven aan van het eigen merk. Daarnaast is gekozen voor digitale bestelling en facturatie. Bij transport worden de leveringen voor verschillende scholen zoveel mogelijk gebundeld.

Ten aanzien van bestaande leermiddelen wordt, voordat een nieuwe (digitale) leermethode wordt aangeschaft, geanalyseerd welke materialen van de te vervangen methode scholen kunnen blijven gebruiken. Ook wordt geïnventariseerd of materialen op een andere school van Triade kunnen worden hergebruikt. Zo niet, dan brengt de Rolfgroep scholen van Triade in contact met scholen die deze materialen eventueel willen overnemen (tegen een vergoeding of als gift). Op die manier voorkomen we dat boeken en andere gebruiksmaterialen bij het oud papier worden gedaan. Daarnaast kan er ook worden gekozen oude materialen aan scholen in derdewereldlanden te schenken.

Ook bij de aanschaf van meubilair wordt eerst nagegaan of andere scholen van Triade nog beschikken over geschikt meubilair dat kan worden hergebruikt. Dit is mogelijk doordat Triade gekozen heeft voor eenzelfde meubilairlijn bij een leverancier, zijnde Eromes.

Tevens zijn de afgelopen jaren op alle scholen TL armaturen en lampen vervangen door energiezuinige LED apparatuur. Verder wordt bij de aanschaf van hardware (chromebooks en tablets) rekening gehouden met energieverbruik en levensduur.

Huisvesting

Sinds de doordecentralisatie van het buitenonderhoud aan schoolbesturen heeft Stichting Triade er niet alleen een taak maar ook een uitdaging bijgekregen. Dit temeer de bekostiging vanuit overheidswege onvoldoende is om te investeren conform de uitgangspunten van het opgestelde Meerjaren onderhoudsplan (MJOP).

De kwaliteit van onderwijsgebouwen draagt veel bij aan een veilige werk- en leefomgeving. Niet voor niets is de veiligheid van een schoolgebouw een belangrijk onderdeel van de Risico inventarisatie en Evaluatie die periodiek dient te worden uitgevoerd.

Ook draagt een schoolgebouw bij aan de realisering van het onderwijsconcept van de school. De functionaliteit en indeling van een schoolgebouw kan het onderwijs beperken of juist stimuleren. De gebouwelijke mogelijkheden worden deels bepaald door de leeftijd van het gebouw. De

schoolgebouwen bij Triade zijn, met uitzondering van basisschool de Leeuwerik, ouder dan 30 jaar. De inzichten en gedachten over onderwijs stammen, niet verwonderlijk, uit een andere tijd. Bouwkundige en financiële mogelijkheden om gebouwen aan te passen zijn vaak beperkt.

Ruim voor de invoering van de doordecentralisatie buitenonderhoud heeft Triade samen met de gemeente Sittard-Geleen veel geïnvesteerd in een grondige renovatie en verbetering van de schoolgebouwen. De staat van onderhoud was ruim voldoende ten tijde van de invoering van deze doordecentralisatie. Desondanks zal het volledig realiseren van het MJOP niet mogelijk zijn, omdat deze uitgaat van strikte normen en de daarmee samenhangende periodiciteit.

De planning & control cyclus van Triade maakt vanuit liquiditeitsoogpunt investeringen in onderhoud zeer wel mogelijk. Ingeval van een urgente noodzaak kan direct worden geïnvesteerd ook als grootschalige vernieuwing vereist is boven reparatie. Daarnaast blijven middelen beschikbaar voor periodiek onderhoud.

Om inzicht te krijgen in een verantwoorde raming wordt jaarlijks per gebouw een opname gedaan. Op een hele praktische manier wordt bekeken wat nodig is, zowel in dagelijks- als periodiek onderhoud. Grote investeringen zijn reeds bekend (daken, puien, verwarmingen etc.). Zo ontstaat een pragmatisch overzicht van uit te voeren onderhoud. Vanuit de beschikbare middelen is dan een planning te genereren. Zijn gedurende een begrotingsjaar meer middelen beschikbaar door meevallende inkomsten en/of andere investeringen die in tijd minder snel worden uitgevoerd dan kan meteen worden meegeschaald. Overeind blijft altijd: een calamiteit die de veiligheid en gezondheid van medewerkers en leerlingen bedreigt of uiteindelijk zal leiden tot grotere schade wordt altijd aangepakt.

Feit blijft dat uiteindelijk een krapte kan ontstaan omdat eenvoudigweg de bekostiging onvoldoende is voor de onderhoudstaak waarvoor we gesteld worden. Echter de huidige inschatting is dat er voor de middellange termijn geen echte risico's worden voorzien.

Bedrijfsvoering

Onder bedrijfsvoering verstaan we de manier waarop de financiële middelen worden ingezet om zo effectief en efficiënt mogelijk de primaire taak van Triade te realiseren.

Geformaliseerd gaat het om de rechtmatigheid en doelmatigheid van de inzet van de middelen maar vooral de wijze waarop het proces van de inzet en monitoring wordt georganiseerd.

Het maximaal beschikbaar stellen van middelen, zowel personeel als materieel (incl. het doen van investeringen), aan scholen is het primaire uitgangspunt van Triade. Daarbij realiseren we ons terdege dat een verantwoord financieel beheer moet worden gevoerd waarover transparant verantwoording moet worden afgelegd. Niet alleen cijfermatig maar ook over het gevoerde beleid dat daaraan ten grondslag ligt. In de media wordt gesteld dat het primair onderwijs te grote reserves heeft, dat er als het ware "teveel geld op de plank blijft liggen". Bij Triade is dit niet het geval. Onder andere blijkt dit uit het feit dat per 31 december 2018 van het eigen vermogen 67,5% is vastgelegd in materiële vaste activa (investeringen). De liquiditeitsratio is goed, maar niet overdreven hoog. In een ranking over 2017 van ongeveer 140 vergelijkbare stichtingen staat Triade op de 37e plaats van beneden als we het hebben over de liquiditeit (current ratio). Als we in 2017 kijken naar de liquide middelen afgezet tegen het eigen vermogen plus voorzieningen, is dit percentage bij het primair onderwijs totaal 69% en bij Triade slechts 35%.

Om deze uitgangspunten in de praktijk te realiseren is in de afgelopen jaren financieel beleid vastgesteld en een planning en controlcyclus ontwikkeld waarbij subsidiariteit maximaal is maar ook solidariteit gevraagd wordt. Zo heeft elke school administratief een volledig zelfstandige kostenplaats waarbij transparant alle eigen middelen en reserves zichtbaar zijn. Deze scheiding is niet doorgevoerd op het niveau van liquiditeit die op Triade niveau wordt geadministreerd en ingezet. Zo kan het dat de ene school in liquiditeit bijdraagt aan investeringen van de ander.

Centraal daarbij staat de financiële kadernota welke is geschreven op stichtingsniveau. Vanuit verwachte ontwikkelingen en risico's wordt op basis van uitgangspunten jaarlijks een doorrekening gemaakt, welke de verwachte meerjarige ontwikkeling op het gebied van exploitatie (personeel/materieel), investeringen en vermogenspositie inzichtelijk maakt.

De begrotingen (materieel en investeringen), het formatieplan (personele begroting) en de tussentijdse realisatie worden afgezet tegen de kadernota waardoor een nauwkeurige monitoring maar ook bijsturing tussentijds mogelijk is. Afwijkingen tussen prognose/realisatie en de kadernota worden geanalyseerd, waarna uitgangspunten kunnen worden bijgesteld. In acht genomen dient te worden dat de definitieve afrekening van de personele bekostigings-onderdelen (ruim 85% van het totaal) pas na de periode waarop deze betrekking heeft bekend wordt gemaakt én nieuwe of gewijzigde bekostiging dikwijls pas laat wordt gepubliceerd.

Al met al heeft Triade een proces ontwikkeld dat meer dan voldoende flexibiliteit geeft om tijdens het begrotingsjaar optimale ruimte te bieden voor het faciliteren van wijzigingen die scholen in hun primaire taak nodig hebben op materieel, personeel en investeringsvlak. De monitoring is zodanig ingericht dat hierbij geen onverantwoorde grens wordt overschreden. Een constatering die zowel de onderwijsinspectie als de eigen accountant onderschrijven.

ANALYSE VAN DE FINANCIËLE SITUATIE

De hiervoor beschreven hoofdlijnen van beleid voortvloeiende uit schoolplannen en beleidsplannen hebben mede invloed op de financiële gang van zaken binnen Triade.

Hieronder treft U een analyse aan van de financiële situatie waarin nader zal worden ingegaan op de realisatie 2018 t.o.v. de begroting 2018, op de realisatie 2018 t.o.v. de realisatie 2017, de financiële positie op balansdatum en de verwachte toekomstige ontwikkelingen met betrekking tot de financiële positie van Triade (continuïteitsparagraaf).

Vergelijking exploitatieresultaat met begroting

De exploitatierekening over het jaar 2018 laat een positief resultaat van € 986.194 zien.

Begroot was een positief resultaat van € 221.361.

Dit geeft een verschil van € 764.833.

Het verschil tussen de realisatie en de begroting wordt veroorzaakt door de volgende posten:

	realisatie 2018 (in €)	begroting 2018 (in €)	verschil (in €)
<u>Baten</u>			
3.1 Rijksbijdragen OCW	11.873.247	11.373.372	499.875
3.2 Overige overheidsbijdragen	126.780	48.958	77.822
3.5 Overige baten	299.007	206.850	92.157
totaal baten	12.299.034	11.629.180	669.854
<u>Lasten</u>			
4.1 Personeelslasten	9.134.776	9.238.417	-103.641
4.2 Afschrijvingen	382.283	421.590	-39.307
4.3 Huisvestingslasten	541.433	590.785	-49.352
4.4 Overige lasten	1.249.981	1.153.027	96.954
totaal lasten	11.308.473	11.403.819	-95.346
saldo baten en lasten	990.561	225.361	765.200
<u>Financiële baten en lasten</u>			
5 Financiële baten en lasten	-4.367	-4.000	-367
resultaat	986.194	221.361	764.833

Baten

Het verschil tussen realisatie en begrote rijksbijdragen OCW vindt zijn oorzaak in verwerking van de kabinetsbijdrage 2017, oploop functiemixbudget en doorwerking van eerdere salaris- en loonkosten maatregelen. Daarnaast zijn er middelen beschikbaar gekomen ter verbetering van de arbeidsvoorwaarden voor leraren. Tevens zijn niet begrote inkomsten lerarenontwikkelfonds gerealiseerd en zijn de baten inzake lerarenbeurs hoger dan geraamd. Verder zijn de gerealiseerde baten inzake passend onderwijs licht lager dan geraamd en zijn in verband met tussentijdse stijging van het aantal leerlingen niet begrote groeigelden gerealiseerd. Bij de overige overheidsbijdragen zijn niet begrote inkomsten ontvangen betreffende provinciale subsidie "door" inzake muziekonderwijs en gemeentelijke subsidies inzake extra leertijd en onderwijs achterstanden beleid. Verder zijn de gemeentelijke subsidies inzake schakelklas en vergoeding exploitatie gymzalen hoger dan geraamd. Het verschil tussen realisatie en begroting bij de overige baten wordt met name veroorzaakt door hogere inkomsten uit verhuur, subsidie opleiden in school, subsidie leerlandschap en niet begrote baten vanuit microprojecten, NRO, Zuyd hogeschool, Visio, subsidie muziekimpuls vanuit het fonds voor cultuurparticipatie en subsidie gezonde school. De inkomsten uit detachering en acties zijn lager dan geraamd.

Lasten

Het verschil in budget en realisatie bij de personeelslasten wordt onder andere veroorzaakt door stijging van de loonkosten in verband met verbetering van de arbeidsvoorwaarden voor leraren, door hogere lasten in verband met het project extra leertijd, microprojecten en lerarenontwikkelfonds. Lasten inzake vervroegd uittreden van personeelsleden zijn lager dan geraamd. Wat betreft het ziekteverzuim levert een hoger dan geraamde inzet van poolers in declarabele vervangingen, in combinatie met een verwachte bonus inzake de premiedifferentiatie, een voordelig effect op ten opzichte van de begroting. Verder zijn ontvangen uuv uitkeringen hoger dan geraamd, zijn lagere lasten gerealiseerd inzake passend onderwijs en zijn de lasten betreffende schakelklas tevens lager dan geraamd.

De afschrijvingslasten zijn lager dan geraamd omdat investeringen lager zijn uitgevallen, later zijn uitgevoerd, niet of niet geheel zijn uitgevoerd. De gerealiseerde huisvestingslasten zijn lager dan geraamd. Binnen deze post zijn de lasten betreffende preventief onderhoud en verzekeringen hoger uitgevallen dan begroot. De energielasten en de schoonmaaklasten vallen lager uit dan geraamd.

Verder is van het budget inzake ondersteuning vastgoedbeheer geen gebruik gemaakt.

De overige lasten vallen per saldo hoger uit dan geraamd. Binnen deze post zijn hoger dan begroot lasten op het gebied van integraal personeelsbeleid, automatisering, leermiddelen, repro, nascholing, begeleiding/advies en cultuureducatie. Lager dan begroot zijn lasten inzake ouderschapsverlof, personeelsvoorziening bestuur, acties en pr-uitgaven.

Financiële baten en lasten

De lasten inzake schatkistbankieren zijn licht hoger dan geraamd.

Vergelijking exploitatieresultaat met resultaat voorgaand boekjaar

De exploitatierekening over het jaar 2018 laat een positief resultaat van € 986.194 zien.

De exploitatierekening over het jaar 2017 laat een positief resultaat van € 648.875 zien.

Dit geeft een verschil van € 337.319.

Het verschil tussen de realisatie 2018 en de realisatie 2017 wordt veroorzaakt door de volgende posten:

	realisatie 2018 (in €)	realisatie 2017 (in €)	verschil (in €)
<u>Baten</u>			
3.1 Rijksbijdragen OCW	11.873.247	11.081.223	792.024
3.2 Overige overheidsbijdragen	126.780	101.138	25.642
3.5 Overige baten	299.007	300.514	-1.507
totaal baten	12.299.034	11.482.875	816.159
<u>Lasten</u>			
4.1 Personeelslasten	9.134.776	8.776.998	357.778
4.2 Afschrijvingen	382.283	359.146	23.137
4.3 Huisvestingslasten	541.433	521.134	20.299
4.4 Overige lasten	1.249.981	1.172.482	77.499
totaal lasten	11.308.473	10.829.760	478.713
saldo baten en lasten	990.561	653.115	337.446
<u>Financiële baten en lasten</u>			
5 Financiële baten en lasten	-4.367	-4.240	-127
resultaat	986.194	648.875	337.319

Baten

De rijksbijdragen OCW zijn in 2018 in totaliteit gestegen in vergelijking met 2017. Zoals reeds genoemd bij de vergelijking met de begroting wordt dit ook hier onder andere veroorzaakt door verwerking van de kabinetsbijdrage 2017, oploep functiemixbudget en doorwerking van eerdere

salaris- en loonkosten maatregelen. Daarnaast zijn er middelen beschikbaar gekomen ter verbetering van de arbeidsvoorwaarden voor leraren. Verder zijn lagere groeigelden gerealiseerd door lagere tussentijdse groei in 2018 ten opzichte van 2017, zijn gelden inzake samenvoeging lager dan in 2017 door het wegvallen van deze subsidie per 1 augustus 2018, is de subsidie materiële instandhouding, ondanks lichte daling van het aantal leerlingen, gestegen middels indexering, zijn de werkdrukmiddelen in 2018 toegevoegd aan de subsidie personeels- en arbeidsmarktbeleid, zijn de middelen vanuit de prestatiebox in 2018 verruimd middels afspraken gemaakt in het bestuursakkoord en zijn er in 2018 ten opzichte van 2017 hogere baten gerealiseerd inzake lerarenbeurs en passend onderwijs.

Het verschil bij de overige overheidsbijdragen wordt verklaard door de, in tegenstelling tot 2017, in 2018 ontvangen provinciale subsidie “door” inzake muziekonderwijs en gemeentelijke subsidie inzake onderwijs achterstanden beleid. Verder zijn lagere baten gerealiseerd betreffende gemeentelijke subsidie inzake extra leertijd.

Het verschil in realisatie bij de overige baten wordt veroorzaakt door lagere detacheringsinkomsten, lagere baten inzake subsidies leerlandschap, microprojecten en acties. Hogere inkomsten zijn gerealiseerd op het gebied van opleiden in school en NRO. Tevens zijn er, in tegenstelling tot 2017, in 2018 inkomsten gerealiseerd middels subsidie muziekimpuls vanuit het fonds voor cultuurparticipatie en subsidie gezonde school.

Lasten

De personeelslasten zijn in 2018 in totaliteit gestegen ten opzichte van 2017. Met name wordt dit veroorzaakt door stijging van lasten middels verbetering van arbeidsvoorwaarden voor leraren en premiewijzigingen. Verder zijn onder andere van invloed lagere lasten inzake vervroegd uittreden van personeelsleden, een hogere inzet van poolers in declarabele vervangingen, een verwachte bonus in 2018 in tegenstelling tot een malus in 2017 inzake de premiedifferentiatie en zijn er in 2018 hogere lasten gerealiseerd met betrekking tot personeel niet in loondienst.

De stijging in de afschrijvingslasten in 2018 wordt met name veroorzaakt door diverse gerealiseerde investeringen in onderhoud en ict.

Het verschil in huisvestingslasten wordt veroorzaakt door hogere lasten inzake onderhoud, schoonmaak en verzekeringen in 2018. Daarentegen zijn de lasten inzake energie lager uitgevallen. De overige lasten zijn in totaliteit gestegen. De gerealiseerde lasten inzake begeleiding/advies, integraal personeelsbeleid, contributies, nascholing, cultuureducatie, repro en ouderschapsverlof zijn in 2018 hoger dan in 2017. In 2018 zijn lagere lasten gerealiseerd ten opzichte van 2017 op het gebied van automatisering en acties.

Financiële baten en lasten

Het totaal van financiële baten en lasten is in 2018 ten opzichte van 2017 licht gestegen.

Financiële positie op balansdatum

Onderstaand zijn enkele kengetallen vermeld met betrekking tot de liquiditeit, solvabiliteit en weerstandsvermogen van de Stichting.

Liquiditeit:current-ratio:

<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
2,7	2,3

De current-ratio geeft de verhouding aan tussen de vlottende activa en de vlottende passiva.

Als deze boven de 1 ligt kan men in het algemeen spreken van een gezonde situatie.

De current-ratio is ten opzichte van 2017 gestegen.

Solvabiliteit

<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
83	81

De solvabiliteit is berekend door het eigen vermogen uit te drukken in een percentage van het balanstotaal. Algemeen ligt de minimumwaarde tussen de 25 en 50. De solvabiliteit is ten opzichte van 2017 gestegen.

Weerstandsvermogen

<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
52	47

Het weerstandsvermogen is het eigen vermogen uitgedrukt in een percentage van alle baten in een jaar inclusief de financiële baten. Het weerstandsvermogen is ten opzichte van 2017 gestegen.

Continuïteitsparagraaf

A Gegevensset

A1. FTE + leerlingenaantallen

	realisatie 2018	raming 2019	raming 2020	raming 2021
Personele bezetting in FTE				
-Bestuur en Management	8,9266	9,4266	9,4266	9,4266
-Personeel primair proces	112,5534	110,3957	106,0858	105,0252
-Ondersteunend personeel	10,0675	10,8675	10,8675	10,8675
totaal	131,5475	130,6898	126,3799	125,3193
Leerlingenaantallen	1980	1942	1923	1904

Bij de raming van het verloop van het aantal personeelsleden de komende jaren is rekening gehouden met een pensioenleeftijd van 65 jaar.

Bij de ontwikkeling van het aantal leerlingen is vanaf 2020 uitgegaan van een gemiddelde daling van 1%.

A2. Balans

	realisatie 2018	raming 2019	raming 2020	raming 2021
Activa	(in €)	(in €)	(in €)	(in €)
Vaste activa				
1.2 Materiële vaste activa	4.318.527	5.661.515	6.293.607	6.258.551
1.3 Financiële vaste activa	0	0	0	0
totaal	4.318.527	5.661.515	6.293.607	6.258.551
Vlottende activa				
1.5 Vorderingen	778.116	729.936	729.936	729.936
1.7 Liquide middelen	2.654.743	1.380.800	773.794	773.794
totaal	3.432.859	2.110.736	1.503.730	1.503.730
Totaal activa	7.751.386	7.772.251	7.797.337	7.762.281
Passiva				
2.1 Eigen vermogen				
Algemene reserve	3.349.486	3.390.143	3.407.117	3.383.282
Bestemmingsreserve publiek	3.045.610	3.202.906	3.211.018	3.199.797
2.2 Voorzieningen	91.247	91.247	91.247	91.247
2.4 Kortlopende schulden	1.265.043	1.087.955	1.087.955	1.087.955
Totaal passiva	7.751.386	7.772.251	7.797.337	7.762.281

A2. Staat van baten en lasten

	realisatie	raming	raming	raming
	2018	2019	2020	2021
Baten	(in €)	(in €)	(in €)	(in €)
3.1 Rijksbijdragen	11.873.247	11.938.681	11.644.843	11.306.628
3.2 Overh.bijdr.en-subs.overige overh.	126.780	25.339	25.339	25.339
3.5 Overige baten	299.007	201.996	208.114	214.232
totaal baten	12.299.034	12.166.016	11.878.296	11.546.199
Lasten				
4.1 Personeelslasten	9.134.776	9.766.474	9.693.694	9.401.402
4.2 Afschrijvingen	382.283	451.156	505.799	536.542
4.3 Huisvestingslasten	541.433	562.460	525.584	526.004
4.4 Overige lasten	1.249.981	1.183.473	1.123.633	1.112.807
totaal lasten	11.308.473	11.963.563	11.848.710	11.576.755
Saldo baten en lasten	990.561	202.453	29.586	-30.556
5 Financiële baten en lasten	-4.367	-4.500	-4.500	-4.500
Resultaat	986.194	197.953	25.086	-35.056

Kengetallen		realisatie	raming	raming	raming
		2018	2019	2020	2021
signaleringsgrens inspectie					
Liquiditeit:current-ratio	<0,75	2,7	1,9	1,4	1,4
Solvabiliteit 2	<30%	84%	86%	86%	86%
Weerstandsvermogen	<5%	52%	54%	56%	57%
Huisvestingsratio	>10%	5%	5%	5%	5%
Rentabiliteit	3j<0% 2j<-5% 1j<-10%	8%	1,6%	0,2%	-0,3%
Kapitalisatiefactor		60%	61%	63%	64%

Toelichting

Algemeen:

Vanaf 2012 heeft Triade reeds een financiële kadernota samengesteld waarin op basis van wet- en regelgeving en actuele beschikbare gegevens beschreven is welke aannames en uitgangspunten ten grondslag liggen aan de inzet van personele en materiële middelen en waarin relevante externe en interne ontwikkelingen zijn opgenomen. De geraamde financiële personele en materiële resultaten zijn doorgerekend tot en met 2023 waarbij tevens de verwachte ontwikkeling in liquiditeit, solvabiliteit en vermogenspositie is weergegeven. Vanaf 2013 is deze nota ieder jaar aan de hand van voortschrijdende ontwikkelingen en vigerende regelgeving opnieuw samengesteld. Het streven in deze nota is het realiseren en handhaven van een begrotingsevenwicht. Beleidsvoornemens welke zijn geformuleerd in het strategisch beleidsplan van Triade zullen met inachtneming van de aangegeven ondergrenzen in deze financiële kadernota dienen te worden gerealiseerd. De hierboven weergegeven cijfers zijn samengesteld op basis van deze kadernota, de realisatie 2018 en de gegevens weergegeven in het formatieplan 2019/2020 d.d. februari 2019. Gesteld kan worden dat bovengenoemde balansontwikkeling, resultaten en kengetallen zich cumulatief positiever ontwikkelen dan geraamd in de vastgestelde en goedgekeurde financiële kadernota 2013-2023 d.d. december 2018.

Balans:

De materiële vaste activa zijn in 2018 gestegen. Dit wordt veroorzaakt door het verschil in investeringen en afschrijvingen. Er is geïnvesteerd in groot onderhoud, inventaris, leermiddelen en ict.

Onder de vorderingen zijn o.a. opgenomen de jaarlijkse vordering op OCW welke veroorzaakt wordt door het betaalritme van de te verkrijgen subsidies, vorderingen inzake gemeentelijke vergoedingen betreffende schakelklas/onderwijsachterstandenbeleid en vordering inzake nabetaling gelden voorgaande jaren inzake opleiden in school. De liquide middelen zijn in 2018 gestegen. Met name wordt dit veroorzaakt door het saldo van het positieve exploitatie resultaat plus de afschrijvingen (cashflow) minus de reeds genoemde investeringen. Bij de passiva wordt de mutatie van het eigen vermogen veroorzaakt door het positieve exploitatie resultaat. Onder de voorzieningen zijn opgenomen de personeelsvoorzieningen spaarverlof en jubileumgratificatie waarbij de laatstgenoemde gestegen is in verband met indexering van deze voorziening. Binnen de kortlopende schulden zijn o.a. opgenomen de jaarlijks terugkerende posten crediteuren, belasting en premies sociale verzekeringen, pensioenen, openstaande aanspraken vakantie-uitkering en nog te besteden gelden inzake passend onderwijs.

Voor de jaren 2019 tm 2021 worden de vaste activa gemuteerd met het saldo van de te verwachten investeringen minus afschrijvingen. Investeringen in ict (werkstations, chromebooks, touchscreens), leermiddelen (diverse methodes) en onderhoud. Bij het budget voor de onderhoudsinvesteringen dient te worden vermeld dat per jaar wordt bepaald welke investeringen daadwerkelijk worden uitgevoerd danwel worden getemporiseerd. De mutaties in het eigen vermogen worden bepaald door de verwachte exploitatieresultaten voor de betreffende jaren. Van de ontwikkeling van de vorderingen, de voorzieningen en de kortlopende schulden is voor 2019 een inschatting gemaakt. Onder andere is bij de kortlopende schulden rekening gehouden met eventuele besteding van de gelden inzake passend onderwijs. De verwachting is dat deze posten in de jaren erna op een zelfde niveau blijven. De ontwikkeling in liquiditeit vloeit voort uit de mutaties binnen de genoemde balansposten.

Staat van baten en lasten:

De staat van baten en lasten over 2018 laat een positiever resultaat zien dan geraamd. In de analyse van de financiële situatie is aangegeven welke oorzaken hieraan ten grondslag liggen. Onder andere lagere lasten m.b.t. ziekteverzuim en nabetaling lumpsum spelen hierin een rol.

Voor de jaren 2019 tm 2021 zijn materiële begrotingen gemaakt voor ieder kalenderjaar en zijn er personele begrotingen gemaakt per schooljaar. Deze personele begrotingen per schooljaar zijn omgerekend naar kalenderjaar zodat er samengevoegd met de materiële begrotingen een totale begroting per kalenderjaar ontstaat voor de jaren 2019 tm 2021. In deze begrotingen is rekening gehouden met het effect van de verwachte daling van het aantal leerlingen. Tevens is het geraamde natuurlijk verloop van personeelsleden in kaart gebracht. De verwachting is dat dit natuurlijk verloop de daling in inkomsten ruimschoots opvangt en dat gedeeltelijke herbezetting noodzakelijk is. Verder is in de begrotingen o.a. rekening gehouden met het effect van de nieuwe gewichtenregeling, ophoging van de werkdrukmiddelen, de voorgenomen fusie tussen basisschool De Springplank en basisschool 't Heuvelke en met de ontwikkeling in afschrijvingslasten welke voortvloeien uit de meerjareninvesteringsraming waarin verwachte investeringen en afschrijvingslasten voor de onderdelen leermiddelen, inventaris, ict en onderhoud voor de komende jaren zijn geraamd.

B Overige rapportages**B1 Risicobeheersings- en controlesysteem**

In de genoemde kadernota 2013-2023 zijn uitgangspunten, onzekerheden en risico's benoemd. Hieruit volgt een financiële raming tot en met 2023 welke in de jaarlijkse planning en controlcyclus is verankerd. Jaarlijks worden materiële en personele begrotingen gemaakt waarbij de geraamde resultaten worden getoetst aan de cijfers opgenomen in de kadernota. Tevens worden in de loop van het jaar (2e en 3e kwartaalrapportage) gerealiseerde resultaten, zowel materieel als personeel, afgezet tegen de ramingen welke zijn neergelegd in de financiële kadernota. Op eenzelfde wijze worden de investeringen gemonitord. Door middel van het periodiek updaten van de kadernota in combinatie met boven beschreven

rapportagesystematiek kunnen afwijkingen snel worden gesignaleerd waarna bijsturing mogelijk is. Niet alleen de resultaten, liquiditeit en solvabiliteit worden gemonitord maar tevens de kapitalisatiefactor. De kapitalisatiefactor geeft de verhouding weer van het balanstotaal verminderd met de waarde van de gebouwen en terreinen die onder de materiële vaste activa vallen, gedeeld door het totaal aan baten inclusief de financiële baten.

Voor Triade is deze factor op 31 december 2018 60%. De op dit moment geldende normatieve factor, voor schoolbesturen met een totaal aan baten van meer dan 8 miljoen, is vastgesteld op 35%. Echter de benodigde instellingskapitalisatiefactor waarbij rekening is gehouden met de financieringsfunctie, de bufferfunctie(risico) en de transactieliquiditeit bedraagt voor Triade 41%.

Dit betekent, gezien de huidige factor van 60%, dat de kapitalisatiefactor mag dalen. Kijkend naar de geraamde kengetallen zal zich deze factor in de komende jaren naar verwachting boven het niveau van de instellingskapitalisatiefactor begeven.

B2 Risico's en onzekerheden

In de reeds genoemde financiële kadernota 2013-2023 zijn, onder andere, de volgende relevante ontwikkelingen en risico's beschreven.

Inzake het ontslagbeleid is afgesproken dat er twee jaar voor beoogd ontslag melding moet worden gedaan aan de bonden en PO-Raad in het geval van te verwachten ontslag vanwege formatieve redenen.

De verplichte aansluiting bij het vervangingsfonds komt op termijn te vervallen. Triade heeft ter voorbereiding op het ERD-schap in kaart gebracht welke risico's hiermee gemoeid gaan en hoe deze kunnen worden afgedekt.

De mogelijke discrepantie tussen de doordecentralisering van de gelden inzake onderhoud buitenkant en de werkelijke lasten in deze blijft een risico. Dit geldt tevens voor onvoorziene stijging van werkgeverslasten.

De toedeling van financiële middelen inzake passend onderwijs is de afgelopen jaren gestegen. Echter de extra middelen voor ondersteuningstoewijzing (zgn. terugploegregeling) zullen mogelijk gaan dalen en kunnen op termijn zelfs geheel of gedeeltelijk vervallen, omdat het deelnamepercentage sbo en so mogelijk niet verder kan worden teruggedrongen.

De huidige gewichtenregeling en de regeling impulsgebieden lopen door tot 1 augustus 2019.

Per 1 augustus 2019 worden beide regelingen vervangen door een nieuwe gewichtenregeling, welke voor Triade leidt tot een jaarlijkse daling van inkomsten (o.g.v. een overgangsregeling gespreid over 4 jaar).

Mogelijk zal de bekostiging worden vereenvoudigd. Vanwege de tijd die het kost om wetswijzigingen door te voeren kan deze systematiek op zijn vroegst per 2022 worden doorgevoerd, beginnend met een overgangsregeling van drie jaar. Volgens een voorlopig berekeningsmodel zal de materiële bekostiging licht stijgen en de personele bekostiging licht dalen.

Ondanks alle onzekerheden is de nu samengestelde kadernota in ieder geval een ankerpunt waartegen nieuwe ontwikkelingen kunnen worden afgezet, waarna eventuele bijsturing mogelijk is.

beheersmaatregelen risico's en onzekerheden (B2)

In het formatieplan 2019-2020 zijn geen personeelsleden in het risicodragend deel van de formatie (rddf) geplaatst. Ook in de komende jaren is dit niet te verwachten gezien het geraamd natuurlijk verloop in relatie tot de verwachte beperkte teruggang in baten. De ontwikkeling hierin wordt jaarlijks gemonitord.

Met betrekking tot het ziekteverzuim is op basis van ervaringscijfers een inschatting gemaakt van de lasten in deze, welke meerjarig in de begrotingen is opgenomen.

Voor investeringen in onderhoud is naar de financiële mogelijkheden voor de komende jaren budget vrijgemaakt. Bij onverhoopte discrepantie met het werkelijk benodigde kan eventueel gebruik worden gemaakt van de debetfaciliteit van € 500.000,-- middels schatkistbankieren danwel is Triade solvabel genoeg om eventueel een lening te kunnen afsluiten.

Voor onvoorziene stijging van werkgeverslasten is meerjarig een geraamd bedrag in de lasten opgenomen. Bij de inzet van gelden inzake passend onderwijs wordt er rekening mee gehouden dat niet voor het gehele budget langdurige verplichtingen worden aangegaan.

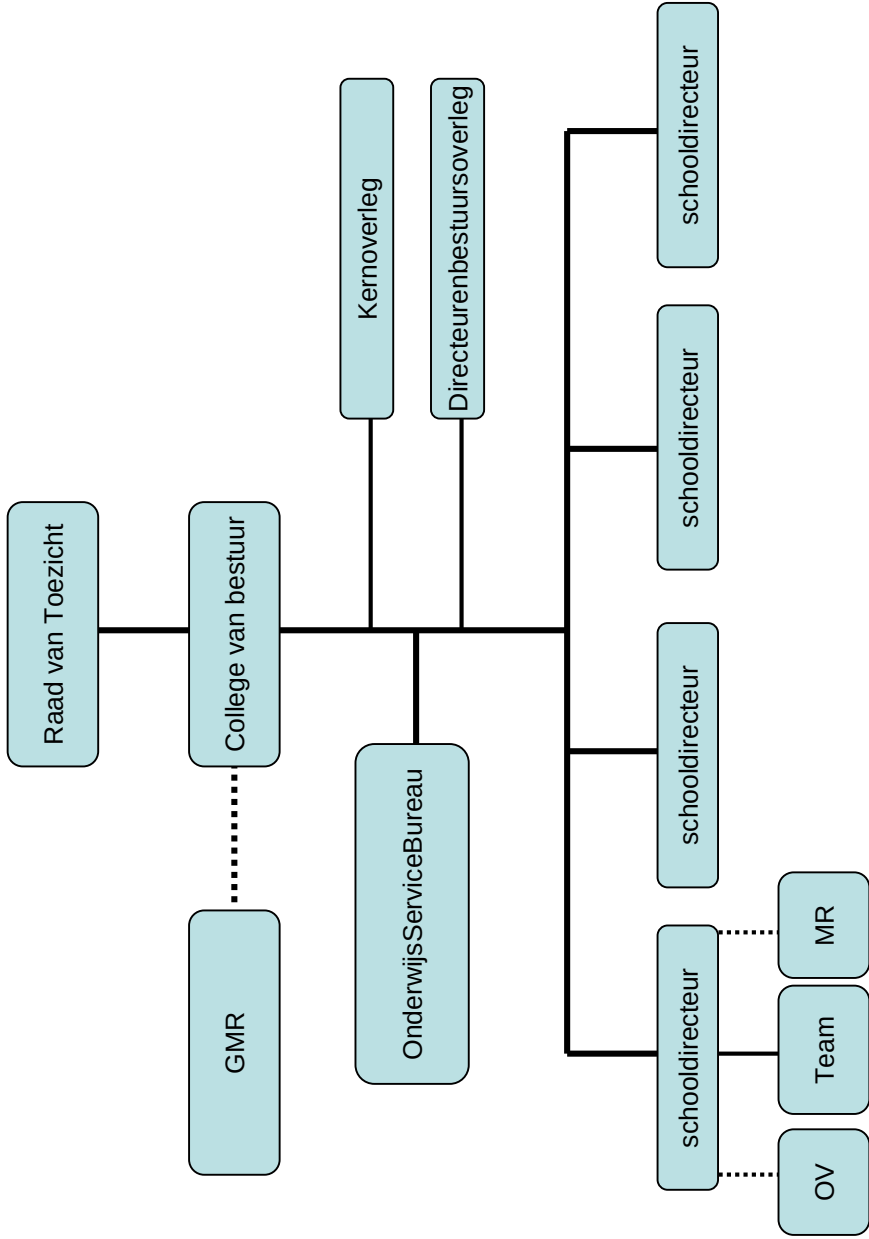
Het negatieve effect van de nieuwe gewichtenregeling is meerjarig doorgerekend en in de begrotingen opgenomen.

De eventuele inkomstendaling in verband met vereenvoudiging van de gehele bekostiging kan, mede gezien de overgangsregeling, naar verwachting ruimschoots worden opgevangen door het geraamd natuurlijk verloop in de komende jaren.

B3 Toezichthoudend orgaan

Het toezichthoudend orgaan bij Triade is de Raad van Toezicht. Dit orgaan vergadert periodiek met het College van Bestuur waarbij zij het College van Bestuur kan adviseren en van gedachten wisselt over beleidsvraagstukken. De Raad van Toezicht heeft de financiële kadernota 2013-2023 goedgekeurd. Jaarlijks zal zij de materiële begroting en personele begroting(formatieplan) toetsen aan de financiële kadernota. In de loop van het boekjaar ontvangt de Raad van Toezicht over het eerste, tweede en derde kwartaal een rapportage waarin de financiële stand van zaken wordt weergegeven. Bij de tweede en derde kwartaalrapportage wordt een prognose afgegeven voor het gehele boekjaar en teruggekoppeld naar de financiële kadernota. Op deze wijze wordt de Raad van Toezicht in staat gesteld om op adequate wijze toezicht te kunnen houden op de financiële situatie van Triade. In dit jaarverslag is het verslag van de Raad van Toezicht over 2018 bijgesloten.

Organogram Triade



Leerlinggegevens (ongewogen)

	Prognose												
	teldatum 1-okt-07	teldatum 1-okt-08	teldatum 1-okt-09	teldatum 1-okt-10	teldatum 1-okt-11	teldatum 1-okt-12	teldatum 1-okt-13	teldatum 1-okt-14	teldatum 1-okt-15	teldatum 1-okt-16	teldatum 1-okt-17	teldatum 1-okt-18	teldatum 1-okt-19
De Koppelberg #	138	131	116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
De Leeuwerik	223	207	207	204	206	201	195	202	208	212	217	215	220
De Drossaert \$	145	144	135	140	139	0	0	0	0	0	0	0	0
De Kluis	310	295	261	233	217	213	197	210	222	238	253	267	284
Sterrenrijk \$	293	272	251	239	210	272	263	255	270	277	289	290	272
De Lembergh	268	241	235	223	211	208	202	214	247	286	291	275	272
De Springplank &	190	188	167	168	164	189	176	154	140	120	103	80	0
t Heuvelke &	270	243	236	234	229	223	212	185	181	178	165	159	189
De Driesprong*	441	497	497	494	475	540	557	533	529	521	511	498	485
Reuzepas	177	169	173	297	253	223	197	193	188	200	190	196	220
Totaal	2455	2387	2278	2232	2104	2069	1999	1946	1985	2032	2019	1980	1942

Opheffingsnorm gemeente Sittard-Geleen vanaf 1-1-2018 tot 1-1-2023: 132 leerlingen

* Prognose Driesprong 1-10-2018 is inclusief 116 Leonardo-leerlingen.

& Uitgaande van een fusie met De Springplank, welke alsdan zal worden opgeheven per 1-8-2019.

De Koppelberg is per 1-8-2010 opgeheven na fusie met 't Kempke. Nieuwe naam basisschool Reuzepas
\$ Fusie per 1-8-2012 van basisscholen De Meulehook en De Drossaert. Nieuwe naam basisschool Sterrenrijk.

Overzicht natuurlijk verloop personeel schooljaar 2018/2019

school	werktijdfactor	ontslagdatum	ontslagreden
08ZR	1,0000	01-10-2018	Keuzepensioen
06JS	0,1689	01-08-2018	Deeltijd keuzepensioen
15DD	0,5000	01-08-2018	Deeltijd keuzepensioen
15DD	0,4612	01-08-2018	Ontslag op eigen verzoek
08ME	0,1434	01-08-2018	Deeltijdontslag
08KT	0,2753	01-01-2019	Deeltijdontslag
Totaal	2,5488		

Totaal aantal fte's (normbetrekkingen) beschikbaar voor personeel bedraagt 113,07.

Het natuurlijk verloop in verhouding tot het aantal fte's beschikbaar voor personeel bedraagt 2,25%.

Verantwoording werkdrukmiddelen

Afstemming besteding werkdrukmiddelen

Is het gesprek gevoerd met het team over de besteding: ja

Heeft de PMR ingestemd met het voorstel voor de besteding: ja

Besteding werkdrukmiddelen 01-01-2018 t/m 31-12-2018

<i>Bestedingscategorie</i>	<i>Besteed bedrag</i>
Personeel	€ 85.211,00
Materieel	€ -
Professionalisering	€ 350,00
Overig	€ -

Toelichting besteding werkdrukmiddelen

Op iedere school van Triade is door personeel en directie het gesprek gevoerd over de knelpunten die werknemers ervaren en de oplossingen die zij hiervoor voorzien. In het gesprek over de aanpak van de werkdruk is besproken welke maatregelen er in de school kunnen worden genomen om de werkdruk te verminderen. Op basis van dit gesprek is door elke directeur met instemming van de personeelsgeleding van de P-MR, een bestedingsplan opgesteld respectievelijk vastgesteld voor de inzet van de werkdruk-middelen in 2018/2019. De middelen zijn in hoofdzaak ingezet voor inhuur van een LO-docent (via Ecsplora), inhuur van een onderwijsassistent (via Wiertz) en voor het geheel of gedeeltelijk bekostigen van een extra groep of een instroomgroep.

Verzuim Basis

Bedrijfsnaam

TriadeOnderwijs

Gekozen verslagperiode

01-01-2018 t/m 01-01-2019

Organisatorische eenheid/eenheden

Stichting Triade, 't Heuvelke, Bovenschools, College van Bestuur Stichting Triade, De Driesprong, De Kluis, De Leeuwerik, De Lemborgh, De Springplank, Default afdeling Triade, Onderwijsservicebureau Stichting Triade, Reuzepas, Sterrenrijk, ZZ__de Testschool, Leonardo afdeling

In/exclusief Vangnet

Inclusief

Uitgesplitst

School, Team, Laag 4

Datum

07-01-2019 13:14:17

Organisatorische eenheid	ZVP			ZMF	GZVD	FTE	WN
	1e jaar	2e jaar	Totaal				
't Heuvelke	0,84 %	0,00 %	0,84 %	0,63	3,2	10,08	22,0
College van Bestuur Stichting Triade	5,40 %	0,00 %	5,40 %	0,40	6,0	1,34	10,0
De Driesprong	8,44 %	0,18 %	8,62 %	0,80	15,2	24,90	55,0
Leonardo afdeling	12,33 %	0,00 %	12,33 %	0,31	55,9	10,00	29,0
Subtotaal 'De Driesprong'	9,55 %	0,13 %	9,68 %	0,76	21,0	34,90	68,0
De Kluis	9,39 %	0,08 %	9,48 %	0,56	5,6	16,46	34,0
De Leeuwerik	6,60 %	0,00 %	6,60 %	0,24	43,4	12,58	29,0
De Lemborgh	6,23 %	0,00 %	6,23 %	0,37	6,0	19,64	35,0
De Springplank	0,38 %	0,00 %	0,38 %	0,32	5,1	8,90	22,0
Onderwijsservicebureau Stichting Triade	0,47 %	0,00 %	0,47 %	0,50	3,4	4,57	6,0
Reuzepas	1,24 %	0,00 %	1,24 %	0,69	4,6	12,86	23,0
Sterrenrijk	3,32 %	0,00 %	3,32 %	0,49	12,7	20,52	47,0
Totaal 'Stichting Triade'	5,63 %	0,04 %	5,67 %	0,70	14,6	141,86	205,0

Toelichting gebruikte afkortingen en symbolen:

ZVP = ZiekteVerzuimPercentage

ZMF = ZiekteMeldingsFrequentie

GZVD = Gemiddelde ZiekteVerzuimDuur

FTE = Beschikbare arbeidscapaciteit (Full Time Equivalent)

WN = Aantal WerkNemers

VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT

Jaarverslag 2018 Raad van Toezicht van Triade stichting voor katholiek primair onderwijs

De Raad van Toezicht (RvT) bestond op 1 januari 2018 uit de volgende personen: de heer L. van Lier, voorzitter, de heer F. Herberighs, vicevoorzitter, de dames P. van de Loo, L. Sieben en M. Hensels als leden.

Het doel van de stichting is het bevorderen van het katholiek primair onderwijs in de gemeente Sittard-Geleen en het geven van onderwijs op katholieke grondslag. De taak van de RvT is het houden van toezicht op de gang van zaken binnen de stichting, het geven van gevraagd en ongevraagd advies aan het College van Bestuur (CvB) en het nemen van een aantal in de statuten opgenomen besluiten. Verder vervult de RvT de werkgeversrol ten opzichte van de bestuurder. De leden van de RvT dragen gezamenlijk en integraal verantwoordelijkheid voor de uitoefening van genoemde taken, welke zich uitstrekt over het geheel van activiteiten van de stichting. Er is sprake van aandachtsgebieden voor ieder RvT-lid, maar dit laat onverlet de integrale verantwoordelijkheid van ieder lid.

Onder dankzegging voor hun bijdrage gedurende vele jaren als toezichthouder in de ontwikkeling van Triade namen, op grond van het aflopen van hun benoemingstermijn, de heer Van Lier en mevrouw Van de Loo afscheid van de RvT. Daarmee kreeg de RvT de minimale omvang zoals die in de statuten is vastgelegd. Unaniem is de heer Herberighs benoemd tot voorzitter.

Vanuit de gewijzigde Code Goed Bestuur van de PO raad was er een beletsel om zitting te nemen in twee raden van toezicht van onderwijsinstellingen in eenzelfde werkgebied. De Code van het VO kent dit beletsel niet. Mevrouw Hensels was lid van twee raden van toezicht van onderwijsinstellingen in hetzelfde werkgebied, hetgeen dus in de Code PO wordt ontraden. Na zorgvuldige afwegingen heeft zij besloten de RvT van Triade te verlaten. De RvT van Triade dankt op deze plaats mevrouw Hensels voor de zorgvuldigheid in haar afwegingen en haar bijdrage aan de ontwikkeling van Triade.

Voor haar aftreden is er een openbare werving en selectie geweest die geleid heeft tot de benoeming van mevrouw M. van Kimmenaede en de heer J. Vernaas als nieuwe leden. Daarmee voldoet de RvT weer, qua omvang, aan de statuten. Na de benoeming van beide nieuwe leden is mevrouw Hensels afgetreden. Hierdoor is er steeds sprake geweest van een omvang van de RvT conform de statuten van Triade.

Jaarlijks zijn er periodiek vaste agendapunten. Denk onder andere aan de begroting, de jaarrekening en het bestuursformatieplan. De RvT heeft in 2018 deze beleidsstukken allemaal goedgekeurd.

Ook in 2018 is het ziekteverzuim een vast aandachtspunt geweest. We mogen constateren dat de manier waarop in de organisatie is omgegaan met ziekteverzuim ook dit jaar weer heeft geleid tot een lager ziekteverzuim. Triade heeft nu een verzuim dat aansluit bij de gemiddelden die landelijk voor het PO gelden. Erg belangrijk, niet in de laatste plaats voor de betrokkenen maar ook voor de kwaliteit van onderwijs is het beter als er zo weinig mogelijk personele mutaties zijn door vervangingen.

Het CvB informeert de RvT over het onderwijs. Behalve de schoolzelfevaluaties komen onder andere inspectiebezoeken op bestuursniveau of op scholen uitgebreid ter sprake. In het verslagjaar kreeg Triade een zogenaamd bestuursonderzoek volgens de nieuwe richtlijnen. Een vertegenwoordiging van de RvT heeft in dit kader ook een gesprek gehad met de Inspectie. De conclusie van het onderzoek was dat er verbeterpunten waren die besproken zijn en het volgende onderzoek is over vier jaar. De RvT heeft afspraken gemaakt met het CvB om periodiek te worden geïnformeerd over de acties op deze verbeterpunten en de resultaten daarvan.

In 2018 is gestart met het nieuwe strategisch beleidsplan en de nieuwe schoolplannen. Een SWOT analyse, waarvan de RvT al enige jaren voorstander is, is uitgevoerd. Hierin is de RvT betrokken en door de externe partij die deze heeft uitgevoerd is er een terugkoppeling gegeven. Door twee directeuren is de RvT geïnformeerd over de stand van zaken omtrent de ontwikkeling van het nieuwe strategisch beleidsplan dat door het CvB zal worden vastgesteld maar door de RvT moet worden goedgekeurd.

De RvT heeft in 2018 tweemaal een bezoek gebracht aan de GMR, in het voorjaar en het najaar. Deze overlegmomenten dragen bij aan de beeldvorming van de RvT over Triade.

De RvT bezoekt jaarlijks de helft van de scholen van Triade. In 2018 werden in januari De Leeuwerik en Reuzepas bezocht. Later dat jaar hebben drie leden van de RvT samen met het CvB een kort kennismakingsbezoek gebracht aan alle scholen. De directeurs hadden toen een studiedag maar tijdens de gezamenlijke lunch heeft er een kennismaking plaatsgevonden met de nieuwe leden.

Naast de bovenstaande punten zijn in de RvT-vergaderingen een veelheid aan andere punten aan de orde gekomen. Veiligheid, huisvesting, passend onderwijs, klachten, scholing van docenten en directies, Leonardo-afdeling etc.

De RvT heeft gemeend, onder andere door de grote wisselingen in bezetting ook het eigen functioneren te moeten bekijken. Onder begeleiding van een externe zal een evaluatie worden gemaakt maar ook een helder toezichtskader worden beschreven. Zo wordt voor eenieder duidelijk hoe de toezichthoudende rol zal worden ingevuld en wat dat betekent voor het functioneren van de RvT. In de eerste helft van het komend jaar zal dit worden afgerond.

De RvT stelt vast dat met inzet van alle betrokkenen kan worden teruggekeken op een succesvol jaar voor Triade. Het past om allen, die zich daarvoor hebben ingezet, te danken voor hun inspanning om de slogan van Triade waar te maken “omdat elk kind telt”.

Sittard-Geleen, maart 2019

Nevenfuncties leden Raad van Toezicht

Drs. ing. F.H.J. Herberighs
Geen nevenfuncties

M. van Kimmenaede
Geen nevenfuncties

L. Sieben-van Wunnik
- Lid RvT samenwerkingsverband Midden-Limburg
- Voorzitter cliëntenraad Zuyderland Medisch Centrum
- Vertrouwenspersoon Stichting Alterius
- Lid commissie bezwaren inzake examens Parkstad LVO

J.J.I. Vernaas
- Bestuurslid van Stichting Pimma (Particulier Initiatief Maastricht Midden-Amerika)

VERSLAG GEMEENSCHAPPELIJKE MEDEZEGGENSCHAPSRAAD

Jaarverslag 2018 GMR Stichting Triade

Inleiding

In 2018 heeft de GMR van Stichting Triade weer de nodige activiteiten mogen ontplooiën. De agenda van de GMR was regelmatig overvol. Dit toont aan dat medezeggenschap een factor in het onderwijs is geworden die van belang is en in de toekomst nog meer zal worden voor het realiseren van kwalitatief goed onderwijs. Ondanks het belang van goede medezeggenschap is er helaas een terugloop te zien in deelname van ouders. Een aantal ouders zijn vertrokken om diverse redenen. Ondanks oproepen op betreffende scholen heeft dat niet geleid tot een volledige bezetting van het aantal personeelsleden en ouders. Uiteindelijk hebben we nog maar 4 ouders in de GMR en zijn er 4 vacatures. In overleg met de bestuurder wordt in 2019 gezien of de structuur van de GMR moet worden aangepast.

2018 was ook het jaar van onderwijsacties, waarbij tot twee keer toe personeel van scholen staakte. Ook scholen van stichting Triade sloten hun deuren en steunden deze acties.

In 2018 was er vooraf aan elke GMR vergadering een vooroverleg met bestuurder, secretaris en voorzitter om voorliggende agendapunten te bespreken of na te bespreken van een vorige vergadering. Dit om onnodige brievencircuits te voorkomen. Deze werkwijze zal in 2019 doorgang vinden.

Cyclische besprekpunten

Er staat altijd een aantal besprekpunten op de agenda van de GMR die jaarlijks terug komen als onderdeel van een vaste cyclus.

- Materiele begroting(en) 2018
- Het bestuursformatieplan 2018/2019
- Het bestuursverslag inclusief jaarrekening
- De financiële meerjaren kadernota
- De vakantieregeling

Andere onderwerpen komen incidenteel of eens in de zoveel tijd aan de orde. In 2018 ging het hierbij om de volgende onderwerpen / beleidsvoornemens:

- Doorwerken na pensioengerechtigde leeftijd
- Vervangingsbeleid
- Gezondheids- en verzuimbeleid
- Klokkenluidersregeling
- Klachtenregeling
- Kaderregeling gesprekscyclus
- Gesprekscyclus kwaliteitsbeleid
- Kweekvijvertraject management en onderwijscoördinator
- Statuten en reglementen Raad Van Toezicht
- Regeling werving en selectie van personeel
- Scholingsovereenkomst
- Gedragscode / relaties op de werkvloer
- Inkoopbeleid
- Professioneel statuut
- AVG beleid
- Scholing, begeleiding en beloning jonge leerkrachten
- Bestuurlijke analyse Triade, voorbereidingen SBP 2019-2023
- Inzet werkdrukmiddelen
- Ondersteuning van leerlingen onder schooltijd

Scholing en ondersteuning van GMR

Een aantal leden heeft een informatieavond bezocht over het professioneel statuut. Ook MR-en waren hierbij uitgenodigd. Tevens heeft de financiële commissie (bestaande uit een aantal leden van de GMR) samen met de bestuurder het financiële traject (planning- en controlcyclus) van Triade doorgelopen.

Overleg met de toezichthouder

De GMR heeft tweemaal overleg gevoerd met de Raad van Toezicht. Samen met de toezichthouder zijn we ingegaan op algemene onderwerpen die op dat moment speelden: Passend onderwijs, ander onderwijs, clusteronderwijs (groepsoverstijgend). Hoe gaat stichting Triade hiermee in de toekomst om?

Samenstelling van de GMR

Op 31 december 2018 bestond de GMR uit 8 personeelsleden en 4 ouders.

JAARREKENING

Grondslagen voor financiële verslaggeving

Algemeen

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van Triade stichting voor primair onderwijs te Geleen verantwoord.

De jaarrekening is opgesteld op het niveau van het bevoegd gezag.

Gegevens over de rechtspersoon

Triade
Stichting voor katholiek primair onderwijs
Postbus 89
6160 AB Geleen

Telefoonnummer : 046-4789320

Faxnummer: 046-4789329

E-mailadres: info@stichtingtriade.nl

Internetsite: www.stichtingtriade.nl

Bestuursnummer: 40987

KvK-nummer: 14058139

Contactpersoon jaarrekening:

Naam: Drs. A.P.H.M. Cobben

Telefoonnummer: 046-4789320

Faxnummer: 046-4789329

E-mailadres: a.cobben@stichtingtriade.nl

Brinnummer Naam

06JS Bs. de Leeuwerik

07UK Bs. de Kluis

08KT Bs. Sterrenrijk

08ME Bs. de Lembergh

08ZR Bs. de Springplank

09WW Bs. 't Heuvelke

15DD Bs. de Driesprong

16WB Bs. Reuzepas

99BB College van Bestuur

99OS Onderwijsservicebureau

99BS Bovenschools

Grondslagen voor de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van Boek 2 Titel 9 van het Burgerlijk Wetboek, de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen en de Ministeriele Regeling jaarverslaggeving Onderwijs.

Voor zover bij de afzonderlijke posten niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva voor de nominale waarde opgenomen. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's.

De cijfers voor 2017 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2018 mogelijk te maken.

Bij het opstellen van de jaarrekening dient het bestuur, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiele vaste activa

Schoolgebouwen

Van de schoolgebouwen ligt het economisch claimrecht bij het Rijk, het juridisch eigendom ligt bij Triade. De schoolgebouwen die van de overheid om niet in eigendom zijn verkregen dienen bij vervreemding of onttrekking aan de onderwijsbestemming te worden overgedragen aan de gemeente.

Overige materiële vaste activa

De overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

De activeringsgrens voor de materiële vaste activa bedraagt € 500 met uitzondering van gebouwen en groot onderhoud. Hiervoor geldt een activeringsgrens van € 1.500.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Geldmiddelen

Vanaf november 2013 neemt Triade deel aan Schatkistbankieren.

De middelen van de kassen en de diverse bankrekeningen zijn opgenomen naar de saldi per ultimo boekjaar. De geldmiddelen staan, voorzover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Pensioenen

De stichting heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegde-bijdrageregeling: de verplichtingen van de stichting gaan niet verder dan het betalen van een jaarlijkse bijdrage aan het bedrijfstakpensioenfonds. De in de toekomst te betalen bijdragen zullen mede afhankelijk zijn van de ontwikkeling van de arbeidsvoorwaarden in de bedrijfstak en van de rendementen die het bedrijfstakpensioenfonds behaalt op de belegde bijdragen. De stichting treft geen voorziening voor eventuele toekomstige verhogingen van de bijdragen.

Algemene bestuursreserve

Deze reserve is op de fusiedatum 01-01-1998 opgebouwd uit de bijdragen van de acht scholen. Bestuursresultaten worden ten gunste of ten laste van de algemene bestuursreserve gebracht. De algemene bestuursreserve staat ter beschikking van het bestuur van de stichting.

Algemene reserve scholen

Hieronder is opgenomen de reserve van de scholen welke is gevormd door het exploitatieresultaat nadat de verdeling naar de bestemmingsreserves heeft plaatsgevonden. In januari 2012 heeft een herschikking van middelen plaatsgevonden waardoor het overgrote deel van de bestemmingsreserves is toegevoegd aan de algemene reserve.

Bestemmingsreserve

Hieronder zijn opgenomen de reserves die bedoeld zijn voor specifieke toekomstige kosten, die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden.

Deze bestemmingsreserve is gevormd via een herschikking van middelen per 1 januari 2006 van een aantal voorzieningen en reserves naar de bestemmingsreserve. Echter in januari 2012 heeft er opnieuw een herschikking plaatsgevonden waardoor het overgrote deel van de bestemmingsreserves is toegevoegd aan de algemene reserve. De reserve wordt verder gevormd door verdeling van het exploitatieresultaat.

Voorzieningen

Voorziening spaarverlof

De voorziening spaarverlof is opgebouwd om de kosten van de vervangers te betalen wanneer personeelsleden die gespaard hebben voor het verlof het verlof ook daadwerkelijk opnemen.

Voorziening jubileumgratificatie

In het kader van de nieuwe inrichtingsvereisten is per 1 januari 2008 de voorziening jubileumgratificatie gevormd. De hoogte van deze voorziening is vastgesteld op gemiddeld € 619,-- per fte.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Kortlopende schulden

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. Deze is gelijk aan de nominale waarde.

Exploitatieresultaat

Onder exploitatieresultaat wordt verstaan het verschil tussen de aan het verslagjaar toe te rekenen baten minus de aan het verslagjaar toe te rekenen lasten van de scholen, het onderwijsservicebureau en het bestuur.

Het exploitatieresultaat wordt verdeeld over de algemene reserve scholen, de algemene bestuursreserve en de bestemmingsreserves van respectievelijk de school, het onderwijsservicebureau en het bestuur.

Grondslagen van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstroom uit hoofde van interest is opgenomen onder de kasstroom uit de operationele activiteiten.

A.1.1 Balans per 31 december 2018

(model A)

(na verwerking resultaatbestemming)

Activa

	31-12-2018		31-12-2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Vaste activa				
1.2 Materiele vaste activa		4.318.527		4.033.524
Vlottende activa				
1.5 Vorderingen	778.116		716.930	
1.7 Liquide middelen	<u>2.654.743</u>		<u>1.905.706</u>	
		<u>3.432.859</u>		<u>2.622.636</u>
Totaal activa		<u><u>7.751.386</u></u>		<u><u>6.656.160</u></u>

Passiva

	31-12-2018		31-12-2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR
2.1 Eigen vermogen		6.395.096		5.408.902
2.2 Voorzieningen		91.247		87.853
2.4 Kortlopende schulden		<u>1.265.043</u>		<u>1.159.405</u>
Totaal passiva		<u><u>7.751.386</u></u>		<u><u>6.656.160</u></u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Voor de fusie van de basisscholen De Springplank en 't Heuvelke in de wijk Lindenheuvel is een fusie-effect rapportage opgesteld. De uitkomst van deze rapportage luidt, dat een fusie het meest voor de hand liggende besluit is. Formatief heeft dit geen personele gevolgen, alle medewerkers blijven werkzaam binnen Triade op de fusieschool. De activa inzake ICT, OLP en meubilair worden gebruikt op de fusieschool en/of op andere scholen van Triade. Voor de investeringen op het gebied van onderhoud is het toekomstig gebruik nog niet geheel duidelijk. Hierover moeten nog gesprekken worden gevoerd met de gemeente. Het is niet uit te sluiten dat ook hier sprake zal zijn van voortgezet gebruik door andere scholen van de Stichting.

A.1.2 Staat van baten en lasten over 2018

(model B)

	realisatie 2018 EUR	begroting 2018 EUR	realisatie 2017 EUR
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	11.873.247	11.373.372	11.081.223
3.2 Overheidsbijdr.en -subs.overige overheden	126.780	48.958	101.138
3.5 Overige baten	299.007	206.850	300.514
totaal baten	12.299.034	11.629.180	11.482.875
	realisatie 2018	begroting 2018	realisatie 2017
Lasten			
4.1 Personeelslasten	9.134.776	9.238.417	8.776.998
4.2 Afschrijvingen	382.283	421.590	359.146
4.3 Huisvestingslasten	541.433	590.785	521.134
4.4 Overige lasten	1.249.981	1.153.027	1.172.482
totaal lasten	11.308.473	11.403.819	10.829.760
Saldo baten en lasten	990.561	225.361	653.115
5 Financiële baten en lasten	-4.367	-4.000	-4.240
Resultaat	986.194	221.361	648.875

6 belastingen, 7 resultaat deelnemingen, 8 aandeel derden in resultaat allen niet van toepassing

Bestemming van het exploitatieresultaat 2018

Resultaat 2018		986.194
Naar bestemmingsreserves		
702 Bestemmingsreserve LGF	3.604	
705 Bestemmingsreserve BPA/doordec.onderhoud	272.615	
709 Bestemmingsreserve personele bekostiging	599.328	
710 Bestemmingsreserve ziekteverzuim	100.000	
717 Bestemmingsreserve tussenschoolse opvang	0	
770 Bestemmingsreserve acties	1.983	
	subtotaal	977.530
Naar reserve algemeen		
790 Reserve algemeen		8.866
795 Algemene bestuursreserve		-202

A.1.3 Kasstroomoverzicht over 2018

(model C)

<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>	2018 EUR	2017 EUR
Saldo Baten en Lasten	990.561	653.115
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	382.283	359.146
- mutaties voorzieningen	<u>3.394</u>	<u>-832</u>
	385.677	358.314
Veranderingen in vlottende middelen:		
- Vorderingen	-61.186	82.946
- Kortlopende schulden	<u>105.621</u>	<u>-171.015</u>
	44.435	-88.069
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.420.673	923.360
Ontvangen interest	0	0
Betaalde interest	4.350	4.194
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	1.416.323	919.166
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Investerings in materiële vaste activa	-667.286	-426.652
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-667.286	-426.652
<u>Mutaties liquide middelen</u>	<u>749.037</u>	<u>492.514</u>
Beginstand liquide middelen	1.905.706	1.413.192
Mutaties liquide middelen	<u>749.037</u>	<u>492.514</u>
Eindstand liquide middelen	2.654.743	1.905.706

A.1.4 Toelichting behorende tot de balans

1 Activa

1.2 Materiële vaste activa

	1.2.1 Gebouwen en terreinen	1.2.2 Inventaris en apparatuur	1.2.3 Andere vaste bedrijfs- middelen	1.2.4 In uitvoering en vooruit- betalingen
	EUR	EUR	EUR	EUR
Aanschafprijs 01-01-2018	467.941	2.464.447	3.818.275	12.719
Cum. Afschrijv. 01-01-2018	110.163	1.399.178	1.220.517	0
Boekwaarde 01-01-2018	357.778	1.065.269	2.597.758	12.719
Investeringen 2018	0	294.796	461.599	0
Boekwaarde desinvest.2018	0	0	-85.835	-12.719
Afschrijvingen 2018	10.223	148.257	223.803	0
Desinvest.afschrijving. 2018	0	0	-9.445	0
Aanschafprijs 31-12-2018	467.941	2.759.243	4.194.039	0
Cum. Afschrijv. 31-12-2018	120.386	1.547.435	1.434.875	0
Boekwaarde 31-12-2018	347.555	1.211.808	2.759.164	0
Afschrijvingspercentage	2%-2,5%	2,5%-33%	2,5%-10%	

Onder 1.2.3 Andere vaste bedrijfsmiddelen zijn investeringen in groot onderhoud en leermiddelen opgenomen.

Overige gebouwen/inventaris

De schoolgebouwen en de inventaris, die het bestuur in eigendom en gebruik heeft, bevinden zich op de volgende adressen:

Bs de Leeuwerik, Boschweg 70, 6142 AD Einighausen

Bs de Kluis, Meeuwenlaan 4, 6165 SW Geleen

Gymzaal Bs de Kluis, Kluis 15 en 17a, 6165 EL Geleen

Bs Sterrenrijk, Hegstraat 33, 6161 BC Geleen

Dislocatie Bs Sterrenrijk, Molenstraat 44, 6161 CV Geleen

Gymzaal Bs Sterrenrijk, Hegstraat (ongen., 6161 BC Geleen

Bs de Springplank, van Galenstraat 32, 6163 XW Geleen

Bs de Lemborgh, Salviusstraat 2, 6141 LK Limbricht

Bs 't Heuvelke, Dahliastraat 4, 6363 CH Geleen

Bs de Driesprong, Haesselderstraat 9, 6166 EG Geleen

Bs Reuzepas, Verdstraat 25, 6164 CK Geleen

1.5 Vorderingen

	31-12-2018 EUR	31-12-2017 EUR
1.5.1 Debiteuren	37.994	26.548
1.5.2 OCW		
Inzake lumpsum vergoeding	543.773	519.745
Inzake prestatiebox	-14.458	28.021
Inzake impulsgebieden	24.390	21.317
	553.705	569.083
1.5.6 Overige overheden		
Gemeente Sittard-Geleen, declaraties huisvestingsprogramma	0	24.829
Gemeente Sittard-Geleen, schakelklas	48.180	0
	48.180	24.829
1.5.7 Overige vorderingen		
1.5.7.2 Overige		
Vervangingsfonds; salariskosten vervangingen	25.665	19.968
Subsidies begeleidingskosten	0	380
S-bol	9.940	0
Energie-afrekeningen	15.296	0
Overige	6.837	13.099
	57.738	33.447
1.5.8 Overlopende activa		
1.5.8.1 Vooruitbetaalde kosten		
Ipap	18.057	17.914
Verzekeringen	0	12.696
Licenties	9.933	0
Interim-dienstverlening	13.552	0
Overige	38.957	32.413
	80.499	63.023
Totaal	778.116	716.930

1.7 Liquide Middelen

1.7.1 Kasmiddelen	1.060	1.155
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen		
Tegoed op rekening Schatkistbankieren	2.636.222	1.891.459
Tegoeden op overige bankrekeningen	17.461	13.092
Totaal	2.654.743	1.905.706

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 1-1-2018 EUR	Resultaat EUR	Overige mutaties EUR	Stand per 31-12-2018 EUR
2.1.1. Alg. bestuursreserve	211.095	-202	0	210.893
2.1.1 Algemene reserve	3.129.727	8.866	0	3.138.594
2.1.2 Bestemmingsreserves publiek				
LGF	68.256	3.604	0	71.860
BPA/doordec.onderhoud	527.788	272.615	0	800.403
Personele bekostiging	1.061.873	599.328	0	1.661.201
Ziekteverzuim	300.000	100.000	0	400.000
Tussenschoolse opvang	59.828	0	0	59.828
Acties	50.334	1.983	0	52.317
Totaal	2.068.080	977.530	0	3.045.610

Deze bestemmingsreserves hebben een overwegend langlopend karakter.

Voor de ontwikkeling van de algemene reserves en de bestemmingsreserves in de komende jaren wordt verwezen naar de continuïteitsparagraaf in het bestuursverslag.

Totaal eigen vermogen	5.408.902	986.194	0	6.395.096
-----------------------	------------------	----------------	----------	------------------

2.2 Voorzieningen

	Stand per 1-1-2018 EUR	Dotaties EUR	Onttrekkingen EUR	Stand per 31-12-2018 EUR
2.2.1 Personeelsvoorzieningen				
Spaarverlof	15.012	0	0	15.012
Jubileumgratificatie	72.841	26.518	23.124	76.235
Totaal	87.853	26.518	23.124	91.247
Onderverdeling voorziening	spaarverlof 31-12-2018	jubileumgrat. 31-12-2018		Totaal 31-12-2018
< 1 jaar	0	15.090		15.090
1 tot en met 5 jaar	15.012	61.145		76.157

2.4 Kortlopende schulden

	31-12-2018 EUR	31-12-2017 EUR
2.4.3 Crediteuren		
Betreft de openstaande facturen per 31 december	<u>93.913</u>	<u>131.724</u>
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
2.4.7.1 Loonheffing	366.795	361.127
2.4.7.3 Premies sociale verzekeringen	<u>54.898</u>	<u>43.995</u>
	<u>421.693</u>	<u>405.122</u>
2.4.8 Schulden terzake pensioenen		
Afdrachten	<u>101.534</u>	<u>105.002</u>
2.4.9 Overige kortlopende schulden		
2.4.9.2 Overige		
Netto salarissen	3.833	6.917
Energie-afrekeningen	0	8.349
Vervangingsfonds	0	5.164
Bewegingslessen	17.194	0
Kopieerlasten	7.374	5.661
Automatiseringslasten	33.514	0
Diverse schulden	<u>24.167</u>	<u>40.342</u>
	<u>86.082</u>	<u>66.433</u>
2.4.10 Overlopende passiva		
2.4.10.2 Vooruit ontvangen subsidies OCW geoormerkt (modelG)	39.453	3.628
2.4.10.5 Openstaande aanspraken vakantie-uitkering per 31 dec.	301.688	285.114
2.4.10.8 Overige		
Vooruit ontvangen subsidies OCW niet geoormerkt	0	22.959
Passend onderwijs	208.175	107.206
Subsidie inzake leerlandschap	0	19.000
Subsidie inzake muziekonderwijs	10.535	0
Kosten bank	858	841
Overige	<u>1.112</u>	<u>12.376</u>
	<u>561.821</u>	<u>451.124</u>
Totaal	<u>1.265.043</u>	<u>1.159.405</u>

Model G Verantwoording subsidies

G1 subsidies zonder verrekeningsclausule	Omschrijving										
	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag Toewijzing	Ontvangen verslagjaar tm	Prestatie afgerond						
			EUR	EUR	Ja/Nee						
	LerarenOntwikkelfonds	LOF16-0048	14-11-2016	46.873	46.873	Ja					
Totaal				46.873	46.873						
G2 subsidies met verrekeningsclausule	Omschrijving										
	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag Toewijzing	Ontvangen verslagjaar tm	Lasten t/m vorig verslagjaar	Stand begin verslagjaar	Lasten in te verrekenen ultimo verslagjaar				
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
	Studieverlof 17/18	110284	20-09-2017	3.628	3.628	0	3.628	3.628	0	0	
Totaal				3.628	3.628	0	3.628	3.628	0	0	
G2B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar	Omschrijving										
	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag Toewijzing	Stand begin verslagjaar	Ontvangen verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale kosten 31-12-2018	Saldo nog te besteden 31-12-2018			
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
	Studieverlof 18/19	110284	20-09-2018	58.272	0	58.272	18.819	18.819	39.453	39.453	
Totaal				58.272	0	58.272	18.819	18.819	39.453	39.453	

A.1.4 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten over 2018

3 Baten

	realisatie 2018 EUR	begroting 2018 EUR	realisatie 2017 EUR
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdragen OCW	11.058.017	10.583.553	10.436.096
3.1.2 Overige subsidies OCW			
3.1.2.1.1 geormerkte subsidies	45.406	15.115	35.140
3.1.2.2.1 niet geormerkte subsidies	369.421	356.207	300.773
subtotaal Overige subsidies OCW	414.827	371.322	335.913
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV			
3.1.4.1 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	400.403	418.497	309.214
Totaal Rijksbijdragen	11.873.247	11.373.372	11.081.223
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden			
3.2.1.1. Provinciale bijdragen en subsidies	10.000	0	0
3.2.1.2 Overige gemeentelijke en Gr-bijdr. en -subs.	116.307	48.958	101.138
3.2.2 Overige overheden	473	0	0
Totaal Overheisbijdr. en subs. overige overheden	126.780	48.958	101.138
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur	130.018	122.387	128.725
3.5.2 Detachering personeel	6.398	9.625	18.431
3.5.6 Overige baten	162.591	74.838	153.358
Totaal Overige baten	299.007	206.850	300.514
Totaal Baten	12.299.034	11.629.180	11.482.875

4 Lasten	realisatie 2018 EUR	begroting 2018 EUR	realisatie 2017 EUR
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
4.1.1.1 Brutolonen en salarissen	7.106.436	6.808.327	7.082.654
4.1.1.2 Sociale lasten	622.215	603.386	575.167
4.1.1.2 Premies Participatiefonds	300.910	270.384	236.719
4.1.1.2 Premies Vervangingsfonds	306.687	308.952	270.738
4.1.1.3 Pensioenpremies	916.801	881.697	888.774
subtotaal Lonen en salarissen	9.253.049	8.872.746	9.054.052
4.1.2 Overige personele lasten			
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen	26.518	0	22.859
4.1.2.2 Lasten personeel niet in loondienst	145.625	117.020	25.095
4.1.2.3 Overig	3.191	428.318	6.229
subtotaal Overige personele lasten	175.334	545.338	54.183
4.1.3 Ontvangen vergoedingen			
4.1.3 Ontvangen vergoedingen Vervangingsfonds	-281.408	-179.667	-308.139
4.1.3 Overige uitk. die personeelslasten verminderen	-12.199	0	-23.098
subtotaal Ontvangen vergoedingen	-293.607	-179.667	-331.237
Totaal Personeelslasten	9.134.776	9.238.417	8.776.998
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2. Materiële vaste activa	382.283	421.590	359.146
Totaal Afschrijvingskosten	382.283	421.590	359.146
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur	1.338	650	574
4.3.2 Verzekeringen	15.552	11.825	11.523
4.3.3 Onderhoud	132.904	99.300	114.742
4.3.4 Energie en water	166.349	212.010	178.315
4.3.5 Schoonmaakkosten	212.571	229.100	203.458
4.3.6 Heffingen	12.719	12.900	12.522
4.3.7 Overige huisvestingslasten	0	25.000	0
Totaal Huisvestingslasten	541.433	590.785	521.134
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	572.677	530.645	521.152
4.4.2 Inventaris, apparatuur	6.255	5.200	4.389
4.4.2 Leer- en hulpmiddelen	210.301	202.900	216.698
4.4.4 Overige	460.748	414.282	430.243
Totaal Overige lasten	1.249.981	1.153.027	1.172.482
Totaal Lasten	11.308.473	11.403.819	10.829.760
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Rentebaten	0	0	0
5.3 Waardeverandering fin. vaste activa en effecten	0	0	0
5.4 Overige opbrengsten fin. vaste activa en effecten	0	0	0
5.5 Rentelasten	4.367	4.000	4.240
Totaal Financiële baten en lasten	-4.367	-4.000	-4.240
Exploitatie- resultaat	986.194	221.361	648.875

Sittard-Geleen, 17 juni 2019

VASTGESTELD College van Bestuur
Was getekend

A.P.H.M. Cobben, voorzitter

GOEDGEKEURD Raad van Toezicht
Was getekend

F.H.J. Herberighs, voorzitter

L. Sieben-van Wunnik, lid

M. van Kimmenaede, lid

J.J.I. Vernaas, lid

Accountants honoraria

De honoraria voor de accountantsorganisatie belast met de controle van de jaarrekening bedragen:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Controle van de jaarrekening	€ 18.241	€ 17.727
Andere controleopdrachten	€ -	€ -
Andere niet-controlediensten	€ -	€ 446
Totaal	<u>€ 18.241</u>	<u>€ 18.173</u>

Overzicht verbonden partijen (model E)

Niet van toepassing.

WNT-VERANTWOORDING 2018 Stichting Triade

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Triade. Het voor Stichting Triade toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 133.000 , klasse C voor onderwijsinstellingen.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

bedragen x € 1	A.P.H.M. Cobben
Functiegegevens	College van bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor (in fte)	1,0
Leidinggevend topfunctionaris bij andere	
WNT-instelling?	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belaste onkostenvergoeding	103.246
Beloningen betaalbaar op termijn	16.690
<i>Subtotaal</i>	119.936
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	133.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-
Totaal bezoldiging	119.936
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2017	
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor 2017 (in fte)	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Beloning plus belaste onkostenvergoeding	102.363,00
Beloningen betaalbaar op termijn	16.140,00
Totaal bezoldiging 2017	118.503,00

1.b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking kalendermaand 1-12

N.v.t.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	F.H.J. Herberighs	L.C.G. Van Lier	P.J.E. Van de Loo	L.H.P. Sieben-Van Wunnink
Functiegegevens	VOORZITTER	LID	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 1/5	1/1 - 1/5	1/1 - 31/12
Bezoldiging				
Bezoldiging	2.049	738	630	1.229
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	19.950	4.410	4.410	13.300
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	2.049	738	630	1.229
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017				
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/5 - 31/12
Beloning	1.576	1.844	1.576	946
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2017	1.576	1.844	1.576	946

bedragen x € 1	M.Hensels-Van den Broek	M. Van Kimmenaede	J.J.I. Vernaas
Functiegegevens	LID	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 21/6	20/6 - 31/12	20/6 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	946	946	946
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	6.268	7.106	7.106
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-
Totaal bezoldiging	946	946	946
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017			
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/5 - 31/12	N.v.t.	N.v.t.
Beloning	946	-	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal bezoldiging 2017	946	-	-

1d. Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Deze zijn opgenomen onder tabel 1c.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking

N.v.t.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2018 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Overige gegevens

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Lopende contractverplichtingen:

Triade kent per balansdatum een aantal contractverplichtingen. De vermelde omvang betreft de geschatte totale contractverplichting gedurende de resterende periode van het contract. De vermelde bedragen zijn inclusief BTW.

- Schoonmaak, Asito (looptijd tot 1-1-2020, € 175.000,--)
- Kopieerapparatuur, Canon (looptijd tot 1-2-2020, € 13.367,--)
- Personeels- en salarisadministratie, Raet (looptijd tot 1-1-2020, € 16.649,--)

Personeelsbezetting naar inrichting van de organisatie

peildatum augustus 2017:

Brinnr.	Scholen	Bestuur en management	Personeel primair proces	Ondersteunend personeel	totaal
06JS	De Leeuwerik	0,5001	9,6808	0,0000	10,1809
07UK	De Kluis	1,0000	12,3799	0,3517	13,7316
08KT	Sterrenrijk	1,0000	14,6241	0,8682	16,4923
08ME	De Lembergh	0,5851	14,3533	0,9473	15,8857
08ZR	De Springplank	1,0000	7,1398	0,8421	8,9819
09WW	t Heuvelke	1,0000	9,3905	0,0000	10,3905
15DD	De Driesprong	2,0852	28,2416	1,0000	31,3268
16WB	Reuzepas	2,5388	10,1993	1,4904	14,2285
AH04	OSB			4,5678	4,5678
AH04	Bestuur	1,3414			1,3414
Vervangerspool			3,0172		3,0172
Min/max			5,2000		5,2000
<i>totaal</i>		11,0506	114,2265	10,0675	135,3446

peildatum augustus 2018:

Brinnr.	Scholen	Bestuur en management	Personeel primair proces	Ondersteunend personeel	totaal
06JS	De Leeuwerik	1,0000	9,2031	0,0000	10,2031
07UK	De Kluis	1,0000	12,4604	1,0000	14,4604
08KT	Sterrenrijk	1,0000	14,7946	0,8682	16,6628
08ME	De Lembergh	1,0852	13,1946	0,9473	15,2271
08ZR	De Springplank	0,5000	6,8925	0,8421	8,2346
09WW	t Heuvelke	0,5000	8,1203	0,0000	8,6203
15DD	De Driesprong	1,0000	25,9677	1,0000	27,9677
16WB	Reuzepas	1,0000	10,9163	0,8421	12,7584
AH04	OSB			4,5678	4,5678
AH04	Bestuur	1,3414			1,3414
Vervangerspool			2,3312		2,3312
Min/max			8,0000		8,0000
<i>totaal</i>		8,4266	111,8807	10,0675	130,3748

Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de Raad van Toezicht en het College van Bestuur van Triade Stichting voor Katholiek Primair Onderwijs

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Triade Stichting voor Katholiek Primair Onderwijs te Geleen (hierna: Triade) gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- ▶ geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Triade op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- ▶ zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2018 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountants-protocol OCW 2018.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de staat van baten en lasten over 2018; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Triade, zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

datum

7 JUNI 2019

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- ▶ het bestuursverslag;
- ▶ de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- ▶ met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- ▶ alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en de overige OCW wet- en regelgeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

datum 7 JUNI 2019

paraaf

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht, dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- ▶ het identificeren en inschatten van de risico's
 - ▷ dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - ▷ dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijnhet in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- ▶ het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- ▶ het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- ▶ het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of

omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- ▶ het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- ▶ het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de Raad van Toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Maastricht-Airport, 7 juni 2019

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

w.g.

Drs. M.R. Winter RA

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **7 JUNI 2019**

paraaf 