



Triade

Stichting voor katholiek primair onderwijs

Jaarverslag 2019



INHOUDSOPGAVE JAARVERSLAG 2019

BESTUURSVERSLAG	1
JAARREKENING	40
GRONDSLAGEN	41
A.1.1. Balans per 31 december 2019 (model A)	44
A.1.2. Staat van baten en lasten over 2019 (model B)	45
Bestemming van het resultaat	46
A.1.3. Kasstroomoverzicht 2019 (model C)	47
A.1.4. Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2019	48
Gebeurtenissen na balansdatum	53
Niet uit de balans blijkende verplichtingen	54
A.1.4. Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 2019	55
Accountantshonoraria	58
Verbonden partijen (model E)	59
WNT Wet normering bezoldiging topfunctionarissen	60
Overige gegevens:	62
- personeelsbezetting naar inrichting van de organisatie	63
- controleverklaring	64

BESTUURSVERSLAG

Inhoudsopgave

Voorwoord

1. Het schoolbestuur

- 1.1 Organisatie
- 1.2 Profiel
- 1.3 Dialoog

2. Verantwoording beleid

- 2.1 Onderwijs & kwaliteit
- 2.2 Personeel & professionalisering
- 2.3 Huisvesting & facilitaire zaken
- 2.4 Financieel beleid

3. Verantwoording financiën en risicobeheersing

- 3.1 Analyse van de financiële situatie
- 3.2 Continuïteitsparagraaf en kengetallen
- 3.3 Coronaparagraaf

4. Bijlagen

- 4.1 Jaarverslag RvT
- 4.2 Jaarverslag GMR
- 4.3 Jaarverslag DBO
- 4.4 Ziekteverzuim 2019
- 4.5 Natuurlijk verloop 2019/2020
- 4.6 Verantwoording werkdrukmiddelen 2019
- 4.7 Overzicht aantal leerlingen

Voorwoord

Voor u ligt het bestuursverslag over het jaar 2019. Dit verslag is tot stand gekomen in een vreemde en onzekere periode. Enerzijds door de Coronacrisis en anderzijds door de ziekte en afwezigheid van de voorzitter van het College van Bestuur, Andy Cobben.

De Raad van Toezicht (RvT) heeft besloten tot het uitvoering geven aan de regeling "Vervanging College van Bestuur". Dit houdt in dat er tijdelijk een kernoverleg wordt gevormd onder leiding van de algemeen directeur van het OnderwijsServiceBureau, Herbert Hoedemakers. Het kernoverleg bestaat daarnaast uit twee schooldirecteuren, t.w. Ger Laven en Paul Verjans.

Na de gedwongen sluiting van de scholen op 16 maart 2020 hebben directie en personeel van alle scholen heel veel werk verzet en tijd geïnvesteerd in het vormgeven van onderwijs op afstand. De scholen zijn er met een mix van digitaal en schriftelijk onderwijs in geslaagd nagenoeg alle leerlingen goed te bereiken en te volgen, waarbij de communicatie intern en extern goed is verlopen. Hiervoor verdient iedereen die hieraan een bijdrage heeft geleverd en/of een rol in heeft gespeeld een groot compliment. Met name de ervaringen opgedaan met digitaal onderwijs zijn zeer waardevol en goed bruikbaar in de toekomst. Inmiddels is bekend geworden dat de scholen vanaf 11 mei 2020 opnieuw open gaan en worden na intern en extern overleg de noodzakelijke voorbereidingen en maatregelen getroffen. Laten we hopen dat de kinderen na deze gedeeltelijke start spoedig weer geheel naar school mogen.

Gezien bovenstaande actualiteit (met als uitvloeisel zelfs een aparte Coronaparagraaf in dit jaarverslag) voelt het vreemd om terug te kijken naar het jaar 2019, omdat alle aandacht nu uitgaat naar de opstart van het onderwijs en de voorbereidingen en maatregelen die getroffen worden om dit goed en veilig te laten verlopen. Toch kan een terugblik ons hoop en perspectief bieden in deze tijd omdat deze laat zien wat we met zijn allen op velerlei gebied hebben bereikt als stichting.

Dit verslag bestaat zoals gebruikelijk uit twee hoofdonderdelen: een overzicht van de financiële situatie over het verslagjaar en daarnaast een beeld van de beleidsontwikkelingen. Er is gekozen voor een nieuw format gebaseerd op een model van de PO-raad om het jaarverslag duidelijker en korter vorm te geven. In de tekst van het verslag treft u bijvoorbeeld vaker een verwijzing aan naar achterliggende stukken, die ter informatie geraadpleegd kunnen worden. Het streven naar een beknopter verslag wordt bemoeilijkt door de verplichte onderdelen vanuit het ministerie. Naar ons idee hebben we een belangrijke stap gezet naar een compacter verslag. De toegankelijkheid en leesbaarheid van het verslag blijft een aandachtspunt.

Het ministerie heeft afgelopen jaar expliciet een vijftal zaken verplicht toegevoegd aan het bestuursverslag nl. strategisch (personeels)beleid, aanpak en inzet werkdrukmiddelen, inzet en verantwoording middelen passend onderwijs, allocatie van personele en materiële middelen en de inzet onderwijsachterstandenmiddelen. Deze zijn allen terug te vinden in dit bestuursverslag.

Triade hanteert ook in het concept strategisch beleidsplan 2019-2023 (SBP 19-23) een viertal domeinen waarbinnen de inhoudelijke ontwikkelingen plaatsvinden, te weten: Kind en Onderwijs, Personeel, Organisatie en Financiën en beheer. Een indeling die echter niet de indruk wil wekken dat in afzonderlijke, losstaande compartimenten wordt gewerkt. Op het moment van schrijven van dit verslag is het SBP 19-23 nog niet geheel afgerond, aanzien de aanbevelingen van de RvT nog dienen te worden verwerkt en de GMR haar standpunt nog zal moeten bepalen. Vooruitlopend daarop zijn er in dit jaarverslag een aantal speerpunten van elk domein vermeld.

Zoals uit het in december 2018 gepubliceerde inspectierapport blijkt, verdient het werken aan de onderwijskwaliteit nadrukkelijker aandacht. De adviezen van de inspectie om de onderwijskwaliteit steviger neer te zetten en door te ontwikkelen kunt u teruglezen in de betreffende onderwijsparagraaf in dit bestuursverslag. Bestuur, directeuren en de nieuwe stafmedewerker Onderwijskwaliteit hebben reeds een aantal zaken opgepakt, waaronder de aanzet voor het formuleren van een gezamenlijk kwaliteitsbeleid en het ontwikkelen van een toezichtkader t.b.v. de RvT in het kader van het afleggen van verantwoording over onderwijskwaliteit.

Op personeelsgebied is er afgelopen jaar veel geïnvesteerd in de werving (en begeleiding) van nieuwe personeelsleden via de reguliere weg of via een zij-instroomtraject. Het vervullen van reguliere vacatures lukt tot op heden, maar het vinden van voldoende personeel om vervangingen in te vullen wordt steeds moeilijker. Gevolg is dat een enkele keer een groep leerlingen naar huis moest worden gestuurd omdat alle mogelijkheden om te vervangen waren uitgeput. Wij zullen in deze een extra inspanning moeten leveren om dit het komend schooljaar zoveel mogelijk te voorkomen. Een apart punt van aandacht is het invullen van directie vacatures, hetgeen steeds moeilijker wordt. Naast de mogelijkheid van externe werving moeten we ook nadrukkelijker kijken naar het opleiden van eigen personeelsleden voor directiefuncties evenals voor de functie onderwijscoördinator.

In 2019 heeft het onderwijspersoneel, ondersteund door schoolbesturen en werkgeversorganisatie, enkele keren gestaakt voor een hoger salaris en meer gelden voor de aanpak van werkdruk. Dit heeft ertoe geleid dat het personeel in de cao 19/20 een substantiële salarisverhoging heeft gekregen van 4,5% per 1 jan. 2020 plus een tweetal eenmalige

uitkeringen. Daarnaast zijn de werkdrummiddelen deels naar voren gehaald. Tevens dient de waardering van de directie en oop functies opnieuw te gebeuren. Alles bij elkaar een cao om niet geheel ontevreden mee te zijn, hoewel er nog enige onzekerheid bestaat over de (dekkende) bekostiging van de salarismaatregelen.

ICT vormt een onlosmakelijk onderdeel van onze samenleving en heeft een steeds belangrijker plaats gekregen in het onderwijs. Zonder digitale middelen hadden de scholen immers de afgelopen periode het onderwijs op afstand niet op een verantwoorde wijze vorm kunnen geven. De opgedane ervaringen vormen de basis voor een verdere uitbouw. Voorbeelden daarvan zijn de opstart van Gynzy, Snappet (pilot) en Prowise Go. Verdere investeringen zullen volgen in 2020 en de jaren daarna.

De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), die in mei 2018 van kracht is geworden, is ook in 2019 een belangrijk punt van aandacht geweest. Het AVG-team heeft het afgelopen jaar een aantal zaken opgepakt zoals inrichting van een verwerkingsregister en opstelling van een privacyreglement met als doel het voldoen aan wettelijke voorschriften. Misschien nog belangrijker is het op een positieve wijze blijven stimuleren van het bewustzijn van personeel en leerlingen om zorgvuldig om te gaan met privacygevoelige informatie. Mede door een steeds verdergaande digitalisering zal dit punt de komende jaren veel tijd en aandacht blijven vragen.

De bedrijfsvoering bij Triade blijft gebaseerd op het maximaal toedelen van middelen ten behoeve van het primaire proces op de scholen. Bij de opstelling van de begrotingen, de tussentijdse rapportages en het jaarverslag vindt toetsing plaats aan de meerjaren financiële kadernota. Deze systematiek biedt de mogelijkheid voor een verantwoorde inzet en nauwkeurige monitoring van middelen. Het resultaat, dat beter is dan begroot, is in de analyse uitgebreid 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 biedt meer mogelijkheden om de komende jaren in het onderwijs te investeren.

Tot slot is een welgemeend woord van dank, zeker in deze tijd, op zijn plaats voor het onderwijspersoneel, het ondersteunend personeel, de directies en de vele anderen voor hun motivatie en inzet ten behoeve van het onderwijs aan de leerlingen van de scholen van Triade. Zij geven met hart voor kinderen en passie voor hun vak de daadwerkelijke invulling aan ons motto: "omdat elk kind telt".

mei 2020

Mr HFJ Hoedemakers,
Algemeen directeur OnderwijsServiceBureau

1. Het schoolbestuur

1.1 Organisatie

Contactgegevens

- Naam schoolbestuur Triade stichting voor katholiek primair onderwijs
- Bestuursnummer 40987
- Adres Graaf Huynlaan 8 6161EZ Geleen
- Telefoonnummer 046-4789320
- E-mail info@stichtingtriade.nl
- Website www.stichtingtriade.nl
- KvK 14058139

Contactpersoon

Drs. A.P.H.M. Cobben, voorzitter College van Bestuur
046-4789320
bestuur@stichtingtriade.nl

Overzicht scholen

Basisschool De Leeuwerik (Brinnummer 06JS)

- Website school: www.bsdeleeuwerik.nl
- Link naar website scholen op de kaart: <https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/9537/RK-Basisschool-De-Leeuwerik?school=9537&presentatie=1&sortering=2>

Basisschool De Kluis (Brinnummer 07UK)

- Website school: www.bsdekluis.nl
- Link naar website scholen op de kaart: <https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/5671/Basisschool-De-Kluis?school=5671&presentatie=1&sortering=2>

Basisschool Sterrenrijk (Brinnummer 08KT)

- Website school: www.bssterrenrijk.nl
- Link naar website scholen op de kaart: <https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/5672/Basisschool-Sterrenrijk?school=5672&presentatie=1&sortering=2>

Basisschool De Lemborgh (Brinnummer 08ME)

- Website school: www.bsdelemborgh.nl
- Link naar website scholen op de kaart: <https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/9538/Rooms-Katholieke-Basisschool-De-Lemborgh?school=9538&presentatie=1&sortering=2>

Basisschool De Springplank (Brinnummer 08ZR)

- M.i.v. 1 augustus 2019 gefuseerd met basisschool 't Heuvelke (09WW)

Basisschool 't Heuvelke (Brinnummer 09WW)

- Website school: www.heuvelke.nl
- Link naar website scholen op de kaart: <https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/9540/Basisschool-t-Heuvelke?school=9540&presentatie=1&sortering=2>

Basisschool De Driespong (Brinnummer 15DD)

- Website school: www.bsdedriesprong.nl
- Link naar website scholen op de kaart: <https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/9541/Basisschool-de-Driesprong?school=9541&presentatie=1&sortering=2>

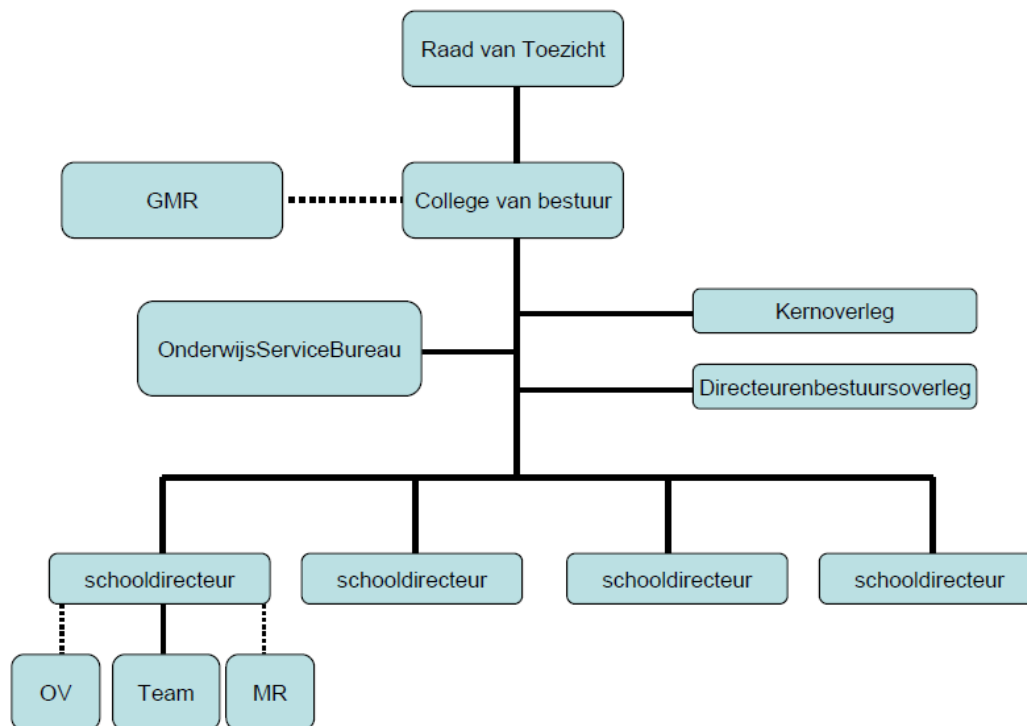
Basisschool Reuzepas (Brinnummer 16WB)

- Website school: www.bsreuzepas.nl
- Link naar website scholen op de kaart: <https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/9542/Basisschool-Reuzepas?scholenNaamCollectionQuery=basisschool reuzepas&presentatie=1&sortering=2>

Juridische structuur is een stichting.

Organisatiestructuur

Organogram Triade



Functiescheiding

In Code Goed Bestuur in het primair onderwijs zijn basisprincipes vastgelegd omtrent professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het primair onderwijs. Medio 2017 is een vernieuwde Code Goed Bestuur in het primair onderwijs in werking getreden. Met deze Code wordt beoogd een leidraad te bieden voor het realiseren van goed bestuur. Bestuur en toezichthouders toetsen de bestuurlijke inrichting 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.

Onderstaande statuut en reglementen zijn te raadplegen in het Vademecum van de stichting Triade.

[Link Managementstatuut](#)

[Link Reglement CvB](#)

[Link Reglement RvT](#)

Volgens de Code Goed Bestuur zijn organisaties voor primair onderwijs verplicht om de functies van bestuur en intern toezicht te scheiden. Bij Triade is sprake van een Organieke scheiding (two-tier): Raad van Toezicht – College van Bestuur model.

Bestuur: College van Bestuur (CvB)

Drs. A.P.H.M. Cobben
Voorzitter College van Bestuur
Geen nevenfuncties

Intern toezichtsorgaan: Raad van Toezicht (RvT)

Drs. ing. F.H.J. Herberighs
Voorzitter RvT tot 1-9-2019
Geen nevenfuncties
Aandachtsgebied: Financiën

P.C.Y. Boelhouwers
Voorzitter RvT vanaf 1-9-2019
Nevenfuncties:
Aandachtsgebied: Algemeen

M. van Kimmenaede
Lid RvT
Geen nevenfuncties
Aandachtsgebied: Juridisch/Financiën.

L. Sieben-van Wunnik
Lid RvT
Nevenfuncties:

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

Aandachtsgebied: Medezeggenschap en Onderwijs.

J.J.I. Vernaas
Lid RvT
Nevenfunctie:

- Bestuurslid van Stichting Pimma (Particulier Initiatief Maastricht Midden-Amerika)

Aandachtsgebied: Publiek domein en Onderwijs & Huisvesting

Zie hoofdstuk 4 Bijlagen onder 4.1 voor het jaarverslag van de Raad van Toezicht.

(Gemeenschappelijke) medezeggenschap (GMR)

Onderstaande statuut en reglementen met betrekking tot de medezeggenschap zijn te raadplegen in het Vademecum van de stichting Triade.

Link Statuut Medezeggenschap
Link GMR reglement

Zie hoofdstuk 4 Bijlagen onder 4.2 voor het jaarverslag van de Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad.

Directeuren Bestuurs Overleg (DBO)

Het onderstaande reglement DBO is te raadplegen in het Vademecum van de stichting Triade.

Link Reglement DBO

Zie hoofdstuk 4 Bijlagen onder 4.3 voor het jaarverslag van het DBO.

1.2 Profiel

Organisatiestructuur

De organisatie van Triade is gestructureerd volgens bijgevoegd organogram Triade. De taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de daarin opgenomen organen zijn vastgelegd in diverse statuten en reglementen, welke terug te vinden zijn in het vademecum van stichting Triade.

Het vademecum oftewel handboek wordt jaarlijks geactualiseerd, bevat alle belangrijke (beleids)documenten en is verdeeld in vijf hoofdstukken: Bestuur en organisatie, onderwijs, zorg en opvang, financiën en beheer, personeel en formuleren.

Missie, visie en besturingsfilosofie

Triade beheert zeven katholieke basisscholen in de gemeente Sittard-Geleen. Vijf in het stadsdeel Geleen, één in Limbricht en één in Guttetoven/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 de leidraad voor onze activiteiten. In de missie staat het kind centraal. 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 zijn een aantal waarden geformuleerd, die richting geven aan het onderwijs: weerbaarheid, gezamenlijkheid, tolerantie, respect en verwondering.

Het ontwikkelen van kinderen in brede zin is een zeer belangrijk aspect. Kinderen ontwikkelen een eigen identiteit, waarbij de school het kind ondersteunt. Het gaat in het onderwijs niet alleen om kennis en vaardigheden en de vorming in normen en waarden, maar in het onderwijs van Triade speelt ook de vorming van de persoon een belangrijke rol.

Besturing

Triade heeft een aantal kernwaarden/uitgangspunten geformuleerd die bepalend zijn voor de wijze waarop vorm en inhoud wordt gegeven aan het aspect besturing, feitelijk de besturingsfilosofie. Deze zijn ook in het nieuwe meerjaren strategisch beleidsplan 2019-2023 opgenomen.

Omdat elk kind telt worden de *vaardigheden en talenten van leerlingen optimaal benut in onderwijs dat toekomstgericht en -bestendig is*. Eigenaarschap van de eigen ontwikkeling wordt, binnen de grenzen van de individuele mogelijkheden, optimaal gestimuleerd in een veilige leer- en werkomgeving.

Triade wil een lerende organisatie zijn, waarin mensen van en met elkaar leren in wisselwerking met de omgeving. De *medewerkers* van Triade zijn met hun bevoegdheid en professionaliteit het menselijk kapitaal van de organisatie. Het van en met elkaar leren strekt zich ook uit tot de *partners* die onderdeel uitmaken van de ontwikkelingslijn van het kind.

We zien de *ouder als (educatief) partner*. Ouders zijn betrokken bij en medeverantwoordelijk voor het onderwijs. En vanuit de medeverantwoordelijkheid voor de opvoeding die onze scholen hebben, werken we samen met ouders met als doel het geven goed onderwijs (o.a. adequate opbrengsten) voor alle leerlingen, dat zoveel als mogelijk aansluit bij de behoeften van deze leerlingen.

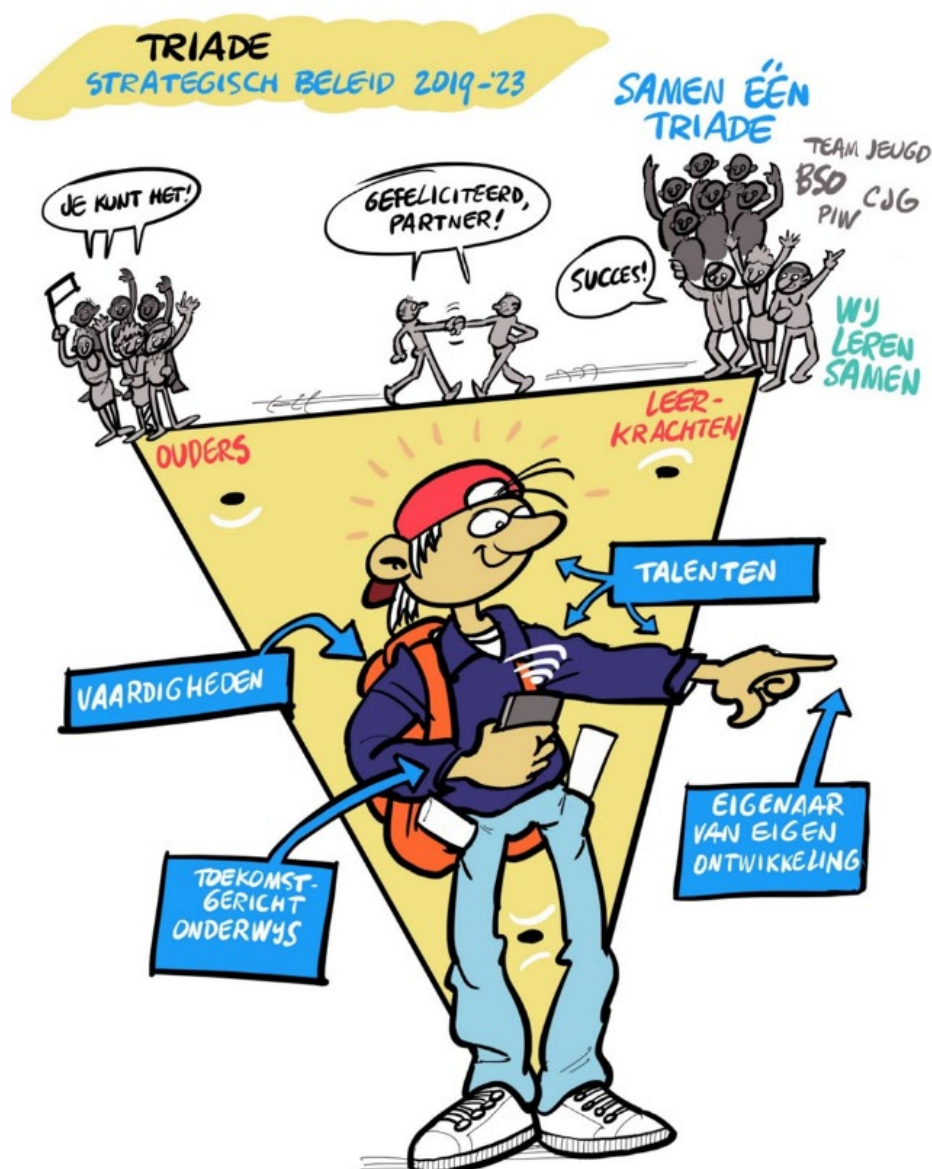
Subsidiariteit, de verantwoordelijkheid laag in de organisatie leggen, is direct vertaald in de integraliteit van het schoolleiderschap. De mix van onderwijs, financiën, profilering en personele begeleider/leider ligt bij de schooldirecteur.

Eenheid in verscheidenheid met daaraan gekoppeld onderlinge solidariteit. Elke school is en blijft een onderdeel van het grotere geheel, Triade, dat gezamenlijk doet en organiseert op onderwijskundig, personeel en financieel terrein wat (centraal) moet en kan en daarbuiten (decentraal) ruimte en vrijheid aan de scholen biedt om een eigen schoolconcept met hun teams vorm te geven.

Deze kernwaarden van de besturingsfilosofie worden ondersteund door 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.

Concept Strategisch beleidsplan 2019-2023: proces en speerpunten

Afgelopen jaar is een concept strategisch beleidsplan tot stand gekomen. Omdat we het van groot belang vonden om hierin als basis de aandachtspunten op te nemen die op de scholen spelen, is er gestart met het ophalen van de ideeën van de leerkrachten, onderwijscoördinatoren en directeuren in gelijkwaardig overleg. Een schets van de belangrijkste uitkomsten is in onderstaande 'verbeelding strategisch beleid' weergegeven.



Deze uitkomsten zijn vervolgens doorontwikkeld en uitgeschreven door het CvB, enkele directeuren en later ook de stafmedewerker Onderwijs. Daarna is het concept plan voorgelegd aan alle directeuren en na aanpassingen vastgesteld. Het CvB bespreekt het plan begin 2020 met de RvT en de GMR en vanuit dit plan wordt tevens een toezichtskader RvT voor de komende jaren ontwikkeld. Onder voorbehoud hiervan worden reeds enkele belangrijke speerpunten weergegeven.

- **Kind en onderwijs.**
 - o Systematisch en regelmatig op stichtings- en op schoolniveau gegevens verzamelen op basis waarvan we kwaliteit kunnen monitoren en risico's tijdig kunnen onderkennen;
 - o Het vertalen van onze ambities naar Triade-normen en eigen schoolnormen per school voor de onderwijsresultaten.
- **Personeel.**
 - o Gericht beleid verder ontwikkelen voor de in-, door- en uitstroom van medewerkers;
 - o Scholing stichtingsbreed én individueel aanbieden, gebruik maken van kennisdeling en leren van elkaar.
- **Financiën en huisvesting.**
 - o Actualiseren van de Meerjarenonderhoudsplanningen en planmatig uitvoeren.
 - o Het in toenemende mate beleidsrijker begroten.
- **Organisatie.**
 - o Structuur en werkwijze staf – directies - CvB vormgeven, na de komst van de stafmedewerker onderwijskwaliteit. Dit met als doel de kwaliteit en flexibiliteit te vergroten en de kwetsbaarheid te verminderen;
 - o Het ontwikkelen van een toezichtskader ten behoeve van de RvT.

Per resultaatgebied worden specifieke doelen geformuleerd waaraan bestuur en scholen gaan werken. Deze doelen zullen worden opgenomen in ParnasSys, zodat elke school op dezelfde wijze hieraan kan werken en verantwoording kan afleggen. Scholen maken vanuit het strategisch beleidsplan hun eigen jaarplannen (nemen hierin ook hun eigen doelen mee). CvB en directie gaan hierover twee maal per jaar in gesprek.

Toegankelijkheid en toelating

Het Schoolondersteuningsprofiel geeft een realistisch beeld van de onderwijsondersteuning en begeleiding die de school in het kader van Passend Onderwijs kan bieden en hoe deze ondersteuning is georganiseerd. De onderwijsondersteuning voor leerlingen met specifieke onderwijsbehoeften moet op basisscholen toegankelijk zijn, zonder administratieve rompslomp. Daarom is alle ondersteuning tot aan een verwijzing naar het speciaal (basis)onderwijs te rekenen tot basisondersteuning. De mate waarin de school die basisondersteuning op eigen kracht of met hulp van externe deskundigen kan bieden, is af te lezen uit het schoolondersteuningsprofiel.

Basisondersteuning omvat vier ankerpunten: kwaliteitsstandaard, planmatig en handelingsgericht werken, specifieke ondersteuning en de ondersteuningsstructuur. De school verbindt zijn ontwikkelingslijnen aan de ankerpunten van de basisondersteuning. De belangrijkste functie van het schoolondersteuningsprofiel is dat het inzicht verschaft in de kwaliteit van de basisondersteuning van de school.

Het schoolondersteuningsprofiel is integraal onderdeel van het schoolplan en het resultaat van zelfevaluatie van de school in samenwerking met het bestuur. Het is voor de school de basis voor communicatie met ouders en anderen. In het kader van toelating vormt het schoolondersteuningsprofiel de basis om na te gaan of een school kan voldoen aan de (extra) ondersteuningsbehoefte van een kind. Een samenvatting van de schoolondersteuningsprofielen van de scholen van Triade kunt u via onderstaande link vinden op de site van het Samenwerkingsverband passend onderwijs Westelijke Mijnstreek.

Link SOP scholen: http://www.swypowestelijkemijnstreek.nl/Schoolondersteuningsprofielen?parentId=79

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

Melding datalek

Onder een datalek valt niet alleen het vrijkomen (leken) van gegevens, maar ook onrechtmatige verwerking van gegevens en verlies van (toegang tot) persoonsgegevens. In 2019 is door een van de scholen van Triade een datalek gemeld. Hierbij was geen sprake geweest van een risico voor ongeoorloofde of onbedoelde toegang tot persoonsgegevens. De melding en de genomen vervolgacties zijn geregistreerd conform het datalekregister.

AVG-team

Sinds december 2018 is een AVG-team samengesteld bestaande uit Clement Bauduin (Functionaris Gegevensbescherming: FG-er), Evelien van Meijel (office manager OSB), Lily Werner (dir. b.s. Reuzepas), Paul Verjans (dir. b.s. De Kluis), Odette Michielsen-Muns (onderwijscoördinator b.s. De Driesprong) en Herbert Hoedemakers (algemeen directeur OSB). Het AVG-team heeft in 2019 de volgende zaken geïnitieerd:

- a) Opstellen privacyreglement, privacykaarten en whitepaper (info t.b.v. personeel). Het privacy-reglement is ter instemming voorgelegd aan de GMR.
- b) Inrichten verwerkingsregister (school- en bovenschools niveau): Inventariseren welke gegevens worden gebruikt en verwerkt.
- c) Uniformering formulieren en systemen. Bijv. aanmeldingsformulier leerlingen.
- d) Vaststellen bewaartermijnen (school- en bovenschools niveau) voor persoons en leerlinggegevens.
- e) Autorisatiematrix. Wie is in welke rol betrokken bij welke informatiestromen?

Het volledige verslag over 2019 van de externe functionaris gegevensbescherming (FG-er) is via onderstaande link te downloaden.

[Link Jaarverslag FG-er](#)

1.3 Dialoog

Triade is gevestigd in de gemeente Sittard-Geleen en is 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.

Triade participeert op drie manieren in haar omgeving. Als eerste participeert elke individuele school in een buurt en/of wijk. Hier is sprake van een wisselwerking met lokale bedrijven, organisaties en verenigingen. 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.

Ten tweede het maken van bovenschoolse kaderafspraken met omgevingspartijen binnen vastgestelde Triade beleidskaders ter ondersteuning van de scholen, zodat deze zich kunnen focussen op de inhoud van onderwijs en zorg. Triade heeft als beleidsvisie dat kindfuncties waar mogelijk worden ondergebracht in de scholen. Daarvoor is op Triade-niveau overeenstemming bereikt met één partner, Partners in Welzijn (PIW). Verder zijn in het kader van passend onderwijs afspraken gemaakt met externe aanbieders van ondersteuning en zorg zoals bijv. Adelante, Xonar en Kindante.

Tot slot het initiëren en onderhouden van contacten op het bestuursniveau. Hierbij kan worden gedacht aan de Gemeente, het Samenwerkingsverband passend onderwijs, de collega schoolbesturen in het PO en VO 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

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. Dat betekent fijnmazige contacten, nauwkeurige afstemming en bijstelling zodra en waar dat nodig is met het oog op de eigen visie en doelstellingen.

Klachtenbehandeling

In 2019 hebben de vertrouwenspersonen een bemiddelende rol gespeeld in een meningsverschil tussen een ouderpaar en de schoolleiding betreffende een privacy kwestie. De ouder had ernstige klachten i.v.m. het herhaalde malen ongehoorde gedrag van een mede-klasgenoot, maar kreeg geen antwoord op de vraag wat de schoolleiding in deze zou gaan ondernemen. De school beriep zich op de AVG (algemene verordening gegevensbescherming) en deed geen mededelingen aan derden inzake de incidentenrapportage.

Op verzoek van de vertrouwenspersonen heeft het bestuur van Triade de kwestie a.d.h.v. een anonieme schets voorgelegd aan een adviseur/deskundige. Deze externe functionaris gegevensbescherming heeft bericht dat de schoolleiding in deze juist heeft gehandeld. De vertrouwenspersoon heeft dit met de betrokken ouders besproken.

Verder hebben de vertrouwenspersonen in een persoonlijk gesprek met een medewerker van een school indringend gesproken over een zorgvraag m.b.t. de eigen situatie in de school.

Onderstaande klachtenregeling is te raadplegen in het Vademecum van de stichting Triade.

Link Klachtenbeleid

2. Verantwoording beleid

In dit hoofdstuk verantwoordt het bestuur het gevoerde beleid op de volgende beleidsterreinen: Onderwijs & kwaliteit, Personeel & professionalisering, Huisvesting & facilitaire zaken, en Financieel beleid. Het hart van deze paragrafen wordt gevormd door de verantwoording van de gestelde doelen, de behaalde resultaten en de mogelijke vervolgstappen. De laatste paragraaf van dit hoofdstuk gaat in op de risico's en risicobeheersing.

2.1 Onderwijs & kwaliteit

Onderwijskwaliteit

Als basis voor het werken aan de onderwijskwaliteit in 2019 hebben we het vierjaarlijks inspectierapport gebruikt zoals dit in december 2018 is gepubliceerd. Hieruit kwamen een aantal adviezen naar voren om de onderwijskwaliteit steviger neer te zetten en door te ontwikkelen. De belangrijkste adviezen waren de volgende:

1. Het uitdagen van de scholen om meer nieuwe plannen te maken voor onderwijsverbeteringen en het meer sturen op verbetering van het onderwijs. Dit houdt ook in een versterking van het leiderschap en communicatie.
2. Binnen de kwaliteitscultuur duidelijke afspraken maken en kaders vaststellen én ervoor zorgen dat het bestuur beter nagaat of scholen zich aan gemaakte afspraken houden.
3. Het verstevigen van de samenwerking tussen de scholen en ervoor zorg dragen dat je aan een school kunt merken dat het een 'Triade school' is.
4. Iedereen in de stichting mee laten blijven denken over de visie en de doelen voor komende jaren, alsmede het vertalen daarvan naar de scholen. Op die manier voelt iedereen zich er meer bij betrokken en worden de koers en stappen er naar toe sámen bedacht.

Dat alles heeft bestuur en directeuren doen inzien dat Triade een stafmedewerker Onderwijskwaliteit nodig heeft, die samen met de bestuurder en directeuren bovenschools deze taken kan oppakken. Per 1 december 2019 is deze nieuwe stafmedewerker gestart binnen onze stichting.

Enkele voorbeelden van eerste stappen en aanzetten zijn de volgende:

- De stafmedewerker Onderwijs zit het maandelijks overleg met alle onderwijscoördinatoren en directeuren voor. Doel is om gezamenlijk tot kaders en beleid te komen waar dit nodig is. Zo kan dit met gedragenheid tot stand komen.
- Omdat het van belang is deze kaders ook centraal terug te kunnen vinden en steeds aan te passen aan de actualiteit heeft de stafmedewerker Onderwijs een digitaal 'Handboek' samengesteld. Hier worden de komende tijd steeds meer kaders en afspraken aan toegevoegd en scholen kunnen hierop inloggen en de informatie terugvinden.
- Doel is om de gesprekscyclus bestuurder, stafmedewerker Onderwijskwaliteit en directeuren van de scholen steviger neer te zetten. Omdat elke school gebruik maakt van hetzelfde administratiesysteem voor de leerlingen (ParnasSys), is het wenselijk hier informatie uit op te halen waardoor we hierover halfjaarlijks in gesprek kunnen en afspraken ter plekke kunnen vastleggen. Dit met als doel om bij een volgende gesprek daarop terug te komen.
- Afleggen van verantwoording over onderwijskwaliteit: we ontwikkelen momenteel in overleg met de RvT een toezichtkader hiervoor.

Het schooljaar 2019-2020 gebruiken we daarnaast om het strategisch beleid breed gedragen te ontwikkelen en samen de hierbij behorende doelen te formuleren. De bedoeling is om hiervoor een gezamenlijk instrument te gebruiken, zodat de kaders helder zijn en de stand van zaken eenvoudiger gevolgd kan worden.

Onderwijsresultaten

De onderwijsinspectie zal vanaf volgend schooljaar de referentieniveaus in beeld brengen om onderwijsresultaten te vergelijken/bepalen. Wij bereiden ons hier reeds op voor en hebben de huidige referentieniveaus van de scholen in beeld. Dit is onderwerp van gesprek met directeuren van scholen en hierbij concentreren we ons met name op de trend die we zien. Per school, maar ook per klas en per vakgebied.

Een andere manier van nagaan wat de stand van zaken m.b.t. de onderwijskwaliteit is, is de jaarlijkse eindtoets. Ook deze uitkomsten zijn onderwerp van gesprek, waarover concrete afspraken worden gemaakt met de directeuren van de scholen.

Passend onderwijs

Om passend onderwijs te kunnen bieden, kunnen onze scholen gebruik maken van ons stichtingsbrede loket en hulp aanvragen via Kindkans. Beleid binnen Kindkans ontwikkelen we door. Dit doen we bijvoorbeeld door heldere kaderafspraken te maken, vaste experts aan te trekken en met hen regelmatig te evalueren over het hulpaanbod en te onderzoeken hoe we de zorgniveaus op de scholen zelf (denk hier aan zorgniveau 1 tot en met 3) verder kunnen verstevigen.

De inzet en verantwoording van de ondersteuningsmiddelen vanuit het samenwerkingsverband passend onderwijs voor het schooljaar 2018/2019 is via deze link te downloaden. In dit schooljaar zijn de middelen in hoofdzaak aan de volgende zaken besteed: Inzet onderwijscoördinatie, zorgformatie scholen, extra facilitering onderwijscoördinatoren scholen, facilitering specialisme scholen, schakelklassen, Kansrijk en onderwijskundige (kwaliteitszorg) en personele (professionalisering) trajecten.

Ontwikkelingen op ICT-gebied

Op bestuursniveau heeft 2019 voor een deel in het teken gestaan van het AVG-proof maken van onze ict-omgeving. Het AVG-team bespreekt maandelijks de stand van zaken en eventuele aandachtspunten worden op de scholen gedeeld. Leerkrachten hebben zich verder bekwaamd binnen OFFICE365 en vooral door veel te 'doen' eigen kennis ontwikkeld binnen deze werkomgeving. Er is steeds meer behoeften om kinderen op maat te laten verwerken en ontwikkelen. Denk hierbij bijv. aan het werken binnen eigen leerlijnen en aan eigen onderzoeksvragen. Hiervoor kan ICT natuurlijk een geweldig hulpmiddel zijn. Op school-/kindniveau hebben verschillende scholen verder onderzoek gedaan naar een digitale manier van verwerken van leerstof. Voorbeelden daarvan zijn de opstart van Gynzy, Snappet (pilot) en Prowise Go. Allemaal omgevingen waarin verschillende vakgebieden aan de orde komen en leerkrachten online kunnen volgen wat kinderen doen. Sommige online omgevingen zijn als aanvulling op de reeds aanwezige methodieken en andere zijn vervangend.

Zowel de inhoudelijke als hardware matige ontwikkeling staat beschreven in de ICT-plannen van de scholen. Op het gebied van hardware zijn er op meerdere scholen chromebooks aangeschaft en deze worden ingezet om de eerder beschreven werkwijzen te faciliteren. Kinderen kunnen op deze wijze meer adaptief worden bediend. Daarnaast zijn er op enkele scholen nog touchscreen aangeschaft waardoor iedere school volgens de meerjarenraming zijn investering heeft kunnen uitvoeren.

De in gang gezette ICT-ontwikkeling gaat dus per school steeds verder waarbij de mogelijkheden gevarieerder en meer passend worden.

Wetenschap & Techniek: Onderzoekend en ontdekken leren (STEM)

STEM biedt reeds verschillende jaren een aanbod aan de scholen aan, waarbij kinderen worden geënthousiasmeerd voor wetenschap en techniek en onderzoekend en ontdekkend leren. Het aanbod wordt door scholen aangeschaft middels cofinanciering. Alle scholen van Triade doen mee aan één of meerdere van de projecten van STEM. Voorbeelden zijn 'programmeren en coderen', het duurzaamheidsproject Het Groene Net en het programma van de RABO-bank rondom sociaal isolement.

De organisatie van STEM verkeert in een transitief. In 2019-2020 wordt toegewerkt naar een andere manier van werken binnen de organisatie. Daarnaast is STEM vooral gericht op Zuid-Limburg en wil men de koppeling maken met Noord-Limburg. De huidige leden van de adviesgroep verdwijnen en hiervoor komen projectleiders in de plaats.

STEM staat regelmatig op de agenda van de PO-tafel Zuid-Limburg (overleg Zuid-Limburgse schoolbesturen) en de besturen hebben uitgesproken STEM te ondersteunen en een bijdrage daaraan te blijven leveren. Dit vooral door het leveren van mensen die de taken vervullen.

Het aanbod is voor een groot deel afhankelijk van subsidies van provincie, gemeenten en bedrijven, hetgeen de continuïteit van het leerstofaanbod niet bevordert.

2.2 Personeel & professionalisering

Gezondheids- en verzuimbeleid

Het ziekteverzuim is over geheel 2019 licht gestegen naar 6,16%, uitgesplitst in 5,77% in het 1e ziektejaar en 0,39% in het 2e ziektejaar (zie hoofdstuk 4 Bijlagen onder 4.4). Dit is iets hoger dan het voorgaande jaar (in 2018: 5,67%). Wij hebben onder andere geconstateerd dat ziekteverlof verband houdend met zwangerschap (zowel voor als na de bevalling) is gestegen hetgeen een directe relatie heeft met de

verjonging van ons personeelsbestand. De doelstelling uit het afgesloten convenant met het Vervangingsfonds, namelijk een structurele verlaging van het ziekteverzuim met 3%, is nog steeds behaald. In 2019 zijn we in samenwerking met Ben Vitaal gestart met een Vitaliteitstraject: Triade Vitaal, omdat de nadruk nog teveel ligt op verzuim en minder op preventie en gezondheid. M.a.w. hoe houden we medewerkers beter vitaal en blijven deze duurzamer inzetbaar.

Daartoe is een projectgroep geformeerd begeleid door de projectleider vanuit Ben Vitaal en bestaande uit een medewerker van elke school en het OSB, welke binnen hun eigen school als ambassadeur fungeren. Voorts heeft er een workshop voor leidinggevendenden plaatsgevonden om het bewustzijn en belang van vitaliteit en duurzame inzetbaarheid te benadrukken en bevorderen. Medewerkers hebben zich, met inachtneming van privacyvoorschriften, op twee momenten kunnen inschrijven. Dit brengt de verplichting met zich mee om na het invullen van een uitgebreide vragenlijst omtrent persoons- en werkgerelateerde zaken en na de ontvangst van een persoonlijke rapportage minimaal een gesprek te voeren met een coach van Ben vitaal. Op verzoek kunnen dit maximaal 3 gesprekken worden. Inmiddels is er een providerboog opgesteld waarin groepsgebonden en organisatiebrede interventiemogelijkheden vanuit Triade zijn opgenomen. Na afloop van het traject (2e kwartaal 2020) volgt er een anonieme stichtingsrapportage, welke de input kan vormen voor nieuw of aangepast beleid en interventies.

Opleiden In School/zijinstromers

Ook in 2019 hebben we weer in een zestal opleidingsscholen, binnen stichting Triade, vormgegeven aan Opleiden In De School. We hebben in totaliteit 29 studenten kunnen begeleiden. De studenten waren afkomstig uit diverse leerjaren van De Nieuwste Pabo te Sittard. Tevens zijn we in 2019 aan de slag gegaan met een drietal zij instromers en een deeltijd verkort student. Deze trajecten werden in het leven geroepen om mensen van buitenaf voor het onderwijs toe te rusten. Deze WO of HBO gediplomeerde studenten doorlopen een versneld traject van twee jaar waarin theorie en praktijk op verantwoorde wijze is ingebed. Na een nauwkeurige selectie starten deze studenten met een verkennende stage om, na een matchingsgesprek, vervolgens te starten met een verdiepende stage. Na een positief doorlopen geschiktheidsonderzoek start het traject zij instroom en ontvangen zij een benoeming voor twee jaar voor minimaal 0,4 fte. Naast regulier onderwijs (lesavonden) op De Nieuwste Pabo te Sittard, zijn de studenten actief op onze opleidingsscholen. Theorie en praktijk komen zodoende samen in de opleidingsscholen van stichting Triade. Ze worden binnen onze stichting begeleid door gecertificeerde schoolopleiders en mentoren.

Alle studenten hebben we in de opleidingsscholen in staat gesteld om hun eigen studiebehoeften zichtbaar te krijgen en vervuld te krijgen. Daarbij is inhoudelijke afstemming met de opleidingsschool van wezenlijk belang. We nemen studenten op onze opleidingsscholen zeer serieus en door het werken in een zogenaamd "leraarsnest" laten we de studenten kennis maken met alle facetten van ons beroep. Binnen dat "leraarsnest" staat het leren met en van elkaar centraal. Onze LIO-studenten zijn daarin het schoolvoorbeeld van een win-win situatie gebleken. Deze studenten leverden vanuit hun expertise een waardevolle en zichtbare bijdrage aan de schoolontwikkeling van hun opleidingsscholen. Naast een innovatieve impuls, zien we dat studenten in toenemende mate in staat zijn om inhoudelijk en organisatorisch een meerwaarde te leveren aan hun opleidingsschool.

Vanuit de gesprekken die we met studenten voeren blijkt dat zij zich gezien en gehoord voelen binnen onze stichting. Daarnaast worden ze goed begeleid door geschoolde mentoren en schoolopleiders. Dat is uiteraard een basisvoorwaarde om straks volwaardige en goed toegeruste nieuwe collega's, die ervoor gaan en staan, te krijgen.

Werving en begeleiding van (beginnende) leerkrachten

Triade heeft haar wervingskracht en aantrekkelijkheid als (onderwijs)werkgever vergroot door jonge, startende leerkrachten een beter perspectief te bieden middels een samenhangend pakket op het terrein van scholing, begeleiding en beloning.

De coaching, middels facilitering van twee coaches, 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. Bovendien hebben er ook een aantal intervisiebijeenkomsten plaatsgevonden waarin problemen uit de praktijk onderling worden besproken (van en met elkaar leren). Daarnaast fungeert de coördinator van de vervangersbank als dagdagelijks aanspreekpunt voor beginnende leerkrachten bij praktische vragen en eventueel als doorgeefluik voor andere zaken zoals bijv. salaris, aanstelling, verlof of scholing.

In het schooljaar 2019/2020 is er in totaal 13,8 fte aan nieuwe leerkrachten aangenomen (vast en tijdelijk). Het natuurlijk verloop bedroeg 9,45 fte (zie Hoofdstuk 4 Bijlagen onder 4.5). Vacatures (reguliere en projectformatie) kunnen nog allemaal tijdig worden ingevuld, voor vervangingen wordt dit steeds moeilijker. Voor wat betreft de werving is Triade in 2019 gestart met aannamegesprekken met Lio-ers. Inmiddels zijn er

op deze manier een viertal nieuwe leerkrachten voorwaardelijk aangenomen nl. onder de voorwaarde dat zij hun Pabo diploma halen. Gezien het feit dat er in de 2e helft van het schooljaar helaas een aantal keer geen vervanger beschikbaar was en incidenteel een groep leerlingen thuis is moeten blijven, zullen we op een andere wijze leerkrachten moeten werven. Dit ook ter voorkoming van overbelasting van bestaand personeel. Daarom wordt momenteel voor de werving de inzet van social media bekeken met een externe partij.

Invulling directeursfuncties scholen

Bij de invulling van directeursfuncties heeft het bestuur in overleg met de GMR geopteerd voor een tweetal uitgangspunten. Allereerst is er sprake van een gelijktijdige interne en externe werving, waarbij voldoende ruimte wordt geboden voor mobiliteit van de huidige directeuren. Voorts is ter waarborging van zorgvuldigheid en objectiviteit gekozen voor werving en selectie via inschakeling van en onder begeleiding door een extern bureau. Dit heeft als bijkomend voordeel dat, gezien de krapte op de arbeidsmarkt voor directeuren, de kans op het vinden van een geschikte kandidaat wordt vergroot. De rol en taak van de benoemingsadviescommissie blijft intussen ongewijzigd nl. het voeren van gesprekken met de door de externe (voor)geselecteerde kandidaten en het doen van een voordracht voor benoeming aan de bestuurder.

Op basisschool De Driesprong werd door het bestuur, in overleg met de team en de MR na het vertrek van de directeur in mei 2018, besloten tot invulling van de directeursfunctie middels een interim directeur voor het schooljaar 2018/2019. In de 1e helft van 2019 werd met inschakeling van een extern bureau tweemaal tevergeefs geprobeerd een nieuwe directeur te vinden. Toen vervolgens kort voor de zomervakantie de adjunct directeur van De Driesprong een andere baan vond, zag het bestuur zich genooddaakt om op korte termijn intern een (tussen)oplossing te vinden. De directeur van De Kluis, Paul Verjans, werd bereid gevonden om met ingang van aug. 2019 de directievoering van De Driesprong waar te nemen. In het najaar van 2019 is een interne en externe werving gestart, onder begeleiding van een externe, met als uitkomst dat dhr. Verjans werd benoemd tot directeur van De Driesprong per 1 maart 2020. Hij zal de directievoering van De Kluis tot 1 aug. 2020 blijven waarnemen, hetgeen betekent dat in het 2e kwartaal van 2020 een procedure voor een nieuwe directeur van De Kluis zal worden opgestart. Op beide scholen is een van de leerkrachten naast de directeur vrijgeroosterd voor het uitvoeren van managementtaken gedurende het schooljaar 2019/2020.

De directeur van bs De Lembergh heeft begin oktober 2019 besloten haar functie neer te leggen en zich volledig te concentreren op haar taak als bovenschoolse onderwijscoördinator tot uiterlijk 1 augustus 2020. In november 2019 is na overleg van bestuur met team en MR een interim directeur aan de slag gegaan. Deze zal in ieder geval de directievoering blijven doen op De Lembergh tot 1 augustus 2020 en heeft een driedelige opdracht gekregen nl. het waarborgen van de onderwijskwaliteit gelet op de inhoud van het laatste inspectierapport, het bevorderen van de eenheid en professionaliteit van het team en het verbeteren van de relatie met de MR.

Ontwikkeling en beoordeling van leerkrachten (MST)

Mijnschoolteam (MST) is een extern gevalideerd leraarvolgsysteem dat de schoolleiding kan gebruiken om de ontwikkeling van de leraren en het team als geheel (teamfoto) in beeld te brengen. Het systeem helpt om de juiste initiatieven te nemen om de leraren c.q. het team te ontwikkelen.

Mijnschoolteam bevat enkele standaard kijkwijzers waaronder de kijkwijzer met de cao-criteria/ indicatoren die afgeleid zijn van de bekwaamheidseisen zoals deze beschreven zijn in de CAO Primair Onderwijs: indicatoren voor startbekwame leraren, basisbekwame leraren en vakbekwame leraren. De observatielijst is niet alleen gebaseerd op de CAO-indicatoren start-, basis- en vakbekwaam, maar de indicatoren zijn ook gekoppeld aan een aantal competenties, de zogenaamde Mijnschoolteam-competenties (MST-competenties). Dit zijn er vijf:

- Pedagogisch handelen (PH)
- Didactisch handelen (DH)
- Differentiatie, Afstemming (AF)
- Klassenmanagement (K)
- Gebruik leertijd (T)

Het combineren van de CAO-criteria en de MST-competenties geeft zicht op de mate van bekwaamheid van een leraar op bovenstaande-competenties. Daarnaast biedt MST ook de mogelijkheid voor het formuleren van criteria en competenties voor de promotie van schaal L10 naar L11 (als opvolger van de functiemix).

De directeuren van Triade hebben er voor gekozen om Mijnschoolteam te gebruiken bij het realiseren van het personeelsbeleid. MST zal naar verwachting vanaf het schooljaar 20/21 in het kader van de gesprekkencyclus door de scholen worden gebruikt.

Besteding werkdrukmiddelen

Op iedere school wordt het gesprek door team en directeur gevoerd over de knelpunten die werknemers ervaren en de oplossingen die zij hiervoor voorzien en bepalen. In het gesprek over de aanpak van de werkdruk wordt besproken welke maatregelen er in de school moeten worden genomen om de werkdruk te verminderen, waarbij de evaluatie van huidige inzet uitdrukkelijk wordt meegenomen. Op basis van dit gesprek zal door de directeur een bestedingsplan worden opgesteld voor de inzet van de extra werkdrukmiddelen in 2020/2021. Dit bestedingsplan wordt, ter instemming voorgelegd aan de personeelsgeleding van de P-MR en maakt onderdeel uit van het werkverdelingsplan op iedere school voor het komende schooljaar.

De gehele werkdrukmiddelen worden ingezet ten behoeve van de scholen zonder dat er sprake is van een afdracht voor bovenschoolse (coördinerende) werkzaamheden. De besteding van deze middelen wordt per school geadministreerd en het restant aan middelen op het einde van een (school)jaar blijft per school beschikbaar.

Een overzicht van de besteding van de werkdrukmiddelen voor 2019 treft u aan als bijlage, verspreid over twee perioden nl. jan. – juli 2019 voor het 2e deel van het schooljaar 2018/2019 en aug. – dec. 2019 voor het 1e deel van het schooljaar 2019/2020 (zie Hoofdstuk 4 Bijlagen onder 4.6) De belangrijkste bestedingsdoelen zijn de inhuur van LO-docenten (via Ecsplora), de inhuur van onderwijsassistenten (via Wiertz), het toevoegen van middelen aan de reguliere (groeps) formatie van de school en het bemensen van een instroomgroep (in de 2e helft van het schooljaar).

Hoofdpunten onderhandelaarsakkoord voor CAO PO 2019-2020

Looptijd en salaris maatregelen

De nieuwe cao loopt van 1 maart 2019 tot en met 31 oktober 2020 met een generieke salarisverhoging voor alle medewerkers in het PO van 4,5% per 1 januari 2020. Daarnaast krijgen medewerkers in februari 2020 een eenmalige uitkering van 33% van hun nieuwe maandsalaris van januari 2020 en eenmalige uitkering van 875 euro naar rato van de werktijdfactor en de diensttijd in januari 2020.

Positie en beloning van schooldirecteuren

Het functiegebouw voor de leidinggevende functies wordt uiterlijk per 1 augustus 2020 heroverwogen. De verouderde functiebeschrijvingen worden geactualiseerd en nieuwe salaristabellen voor directeuren en adjuncten worden ingevoerd. De directeurentoeslag is ingebouwd in de salarisschalen.

Er zijn voorbeeldbeschrijvingen beschikbaar, maar schoolbesturen kunnen ook hun eigen beschrijvingen (laten) maken.

Positie en beloning van onderwijsondersteunend personeel (OOP)

Ook het functiegebouw voor de ondersteunende functies wordt uiterlijk per 1 augustus 2020 heroverwogen. Er zijn nieuwe voorbeeldfuncties beschikbaar met een bijbehorende inschaling.

Zowel voor directeuren als oop-ers zal het bestuur na bespreking met de directeuren voor 1 augustus 2020 met een voorstel komen voor functiewaardering en inschaling van directeuren en oop-ers en dit ter instemming voorleggen aan de GMR.

Van-werk-naar-werk en boventalligheid

Bij een voorzien probleem met de formatie (dreiging ontslag op bedrijfseconomische gronden), vindt altijd overleg plaats met vakbonden over: vrijwillig vertrek, boventallig verklaring, duur van het sociaal plan, te nemen maatregelen voor van-werk-naar-werk-begeleiding en maatregelen ter bevordering van uitstroom uit werkloosheid (naar werk). Ontslagbeleid en werkgelegenheidsbeleid komen te vervallen evenals de transitievergoeding bij ontslag op bedrijfseconomische gronden. Triade zal dit onderdeel verwerken in de betreffende paragraaf van het bestuursformatieplan 20/21 maar voor het schooljaar 20/21 en naar verwachting ook voor de komende jaren zal er geen personeel op formatieve gronden boventallig worden verklaard. Voor een overzicht van de leerlingenaantallen zie hoofdstuk 4 Bijlagen onder 4.7.

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. De premie van het Participatiefonds is in 2020 met 4,2% iets hoger dan vorig jaar. De stijging van de premie is vooral te verklaren door de

kenmerken van de populatie die instroomt. De gemiddelde leeftijd van de instroom is fors gestegen. Ook de uitkeringsduur bij deze groep is langer. Dit brengt hogere kosten met zich mee.

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. In 2019 heeft dit voor Triade geen financiële gevolgen gehad. Verder was er in 2019 geen reguliere instroom in de WW.

2.3 Huisvesting & facilitaire zaken

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 volledig te kunnen investeren conform de uitgangspunten van het opgestelde Meerjaren onderhoudsplan (MJOP).

De planning & control cyclus van Triade maakt vanuit liquiditeitsoogpunt investeringen in onderhoud echter 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.

In 2019 is samen met gemeente, schoolbesturen en kindpartners een onderzoekstraject gestart om te komen tot een Integraal Huisvestingsplan (IHP) voor Sittard-Geleen. Dit plan geeft perspectief op de posities van de scholen en de benodigde maatregelen omtrent de huisvesting (plandoorkijk van circa 15 jaren). Het IHP wordt naar verwachting opgeleverd in 2020.

Fusie 't Heuvelke en De Springplank

Door een sterke meerjarige daling van het aantal leerlingen op de drie scholen in de wijk Lindenheuvel, is in opdracht van Stichting Triade en Stichting Kindante gedurende schooljaar 2017-2018, onderzoek gedaan naar de meest ideale vormgeving van het onderwijs in de wijk. Uit dat onderzoek is naar voren gekomen dat er onvoldoende draagvlak was om de drie bestaande onderwijslocaties in de wijk samen te voegen tot een school. Tevens werd toen de behoefte aan keuzemogelijkheden uitgesproken.

Voor de Springplank werden de effecten van de terugloop in leerlingenaantal merkbaar op personeel, organisatorisch, beheersmatig en onderwijsinhoudelijk vlak. Deze tendens heeft het team en de medezeggenschapsraad ertoe bewogen om de wens uit te spreken om school op te laten gaan in een grotere school. In het verlengde hiervan heeft College Van Bestuur van Triade in oktober 2018 de intentie uitgesproken om De Springplank en 't Heuvelke te fuseren per 1-8-2019. Er werd een onderzoek uitgevoerd door Syntrans om de gevolgen van die fusie in beeld te brengen.

De fusie-effectrapportage opgesteld door Syntrans is sindsdien leidend geweest in de realisatie van de fusie. In de uitvoering van de fusie werd de directeur op professionele wijze ondersteund door Ilse den Heijer van Syntrans. De communicatie met alle betrokken geledingen werd nauwkeurig en transparant vormgegeven. Gevolgen voor personeel, ouders en leerlingen zijn van meet af aan tijdig, duidelijk en volledig gecommuniceerd. In het hele fusieproces was de leidende missie de realisatie van goed onderwijs voor de Lindenheuvelse kinderen. Alle acties op beleidsmatig terrein (onderwijsinhoudelijk, personeel en beheer) werden vervolgens op logische wijze herleid tot deze missie. Vandaar dat het gehele fusieproces, achteraf bezien, kan worden gekenschetst als een rustig en behoorlijk voorspelbaar traject. Vanuit de verkregen

feedback uit de geledingen van beide scholen, werd het traject achteraf betiteld als een professioneel en verantwoord doorlopen fusieproces. Voorts werd het proces geroemd omwille van zijn volledigheid.

Met de fusie is een school gerealiseerd die heel goed in staat is om actueel passend onderwijs te bieden aan de kinderen uit de wijk Lindenheuvel. Onderwijsinhoudelijk zijn beide schoolconcepten nauwkeurig afgestemd en werden er in gezamenlijkheid missie-gebonden keuzes gemaakt. Op het gebied van personeelsbeleid werd de bovenschoolse koers voortgezet volgens de gangbare en vertrouwde procedures. In beheersmatige zin is de fusieschool goed geoutilleerd en in staat om de leerlingen optimaal te voorzien van zorg en onderwijs. Ten aanzien van het proces van teambuilding heeft professionele ondersteuning plaatsgevonden door een externe partij en is gekozen voor een hernieuwde focus op de missie van de school en op haar visie op onderwijs. Tevens werd in dat kader het schoolconcept geactualiseerd en hernieuwd vastgesteld door het voltallige team. De fusie van de diverse geledingen uit beide scholen verloopt op een heel soepele wijze. Men zoekt verbinding, met ondersteuning van teamleden, vanuit het samenwerken en vanuit de gelijk-gerichtheid. Tot slot laat het aantal leerlingen van de fusieschool een heel positieve ontwikkeling zien nl. 218 leerlingen op 1 okt. 2019 en de prognose voor 1 okt. 2020 luidt 242 leerlingen

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. 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 en een handboek inkoopbeleid opgesteld. In 2019 heeft met externe ondersteuning van het NIC een Europese aanbesteding plaatsgevonden van kopieerapparatuur, waarbij de gunning is toegewezen aan ARP (Canon apparatuur). Daarnaast hebben meervoudig onderhandse aanbestedingen plaatsgevonden voor accountancy (Flynth), touchscreens (Prowise) en onderhoud CV (Coumans).

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 duurzaamheidsaspecten meegenomen kunnen worden. Laatstelijk is dit geschied bij de aanbesteding voor kopieerapparatuur. Deze moet minimaal voldoen aan de in Nederland geldende wettelijke voorschriften op het gebied van arbeidsomstandigheden, milieu, ergonomie en veiligheid. Meer specifiek geldt geen gebruik van gevaarlijke stoffen, hergebruik van materialen en het nemen van maatregelen gericht op het terugdringen van kopiëren.

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.

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. Verder wordt bij de aanschaf van hardware (touchscreens, chromebooks en tablets) rekening gehouden met energieverbruik en levensduur.

Tot slot hebben een aantal scholen van Triade om het drinken van kraanwater op school te stimuleren meegedaan aan het project voor het realiseren van een watertappunt buiten het schoolgebouw op het schoolplein.

2.4 Financieel beleid

Bedrijfsvoering en allocatie middelen

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.

De materiele begrotingen van de scholen (voorzien van een schriftelijke toelichting door elke directeur) en de financiële meerjaren kadernota worden na bespreking met de directeuren vastgesteld door het College van Bestuur (CvB). Vervolgens worden deze ter instemming voorgelegd aan GMR resp. MR-en van de scholen. Tot slot volgt de goedkeuring door de Raad van Toezicht. Dit hele proces vindt plaats in het 4e kwartaal van elk kalenderjaar.

Het bestuursformatieplan incl. personele begroting, dat een schooljaar bestrijkt in plaats van een kalenderjaar, wordt na bespreking met de directeuren door het CvB vastgesteld voor 1 maart van elk jaar en vervolgens ter instemming voorgelegd aan de GMR. Op basis van het bestuursformatieplan worden de personele formaties van elke school ingevuld m.u.v. het budget voor de werkdrukmiddelen dat wordt ingezet op basis van een door het team en de directeur op te stellen werkverdelingsplan. Zowel het schoolformatieplan als het werkverdelingsplan worden ter instemming voorgelegd aan de MR van elke school.

Het maximaal beschikbaar stellen van middelen, zowel personeel (toedeling geschiedt op basis bestuursformatieplan) als materieel incl. investeringen (toedeling geschiedt op basis van exploitatie- en investeringsbegrotingen) 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.

Om dit in de praktijk te realiseren is in de afgelopen jaren financieel beleid vastgesteld en een planning en control cyclus 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 geadmistreerd 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 kunnen onderschrijven.

Treasurystatuut/schatkistbankieren

Onderwijsbesturen moeten rijksvergoedingen en subsidies 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 (opgenomen in het Vademecum) 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,-.

[Link Treasurystatuut](#)

Inzet middelen 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)
- Opleiden in school: begeleiding jonge leerkrachten en bevordering onderzoekende houding
- IKC ontwikkeling c.q. verbinding tussen school en omgeving stimuleren.

Voor schooljaar 19/20 zijn de middelen van de prestatiebox voor de inzet in het Bestuursformatieplan door het Bestuur vastgesteld op € 176,47 per leerling. Op stichtingsniveau zijn dit 4,7 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.

Onderwijsachterstandenmiddelen

De nieuwe regeling onderwijsachterstanden is vastgesteld per 1-8-2019, waarmee de huidige gewichtenregeling en de regeling impuls gelden per die datum zijn vervallen. Het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) berekent op basis van de volgende vijf kenmerken, die bepalen of een kind een onderwijsachterstand kan oplopen, per school een achterstandscore. Deze kenmerken zijn:

- het opleidingsniveau van beide ouders;
- het herkomstland van de moeder;
- de verblijfsduur van de moeder in Nederland;
- het gemiddelde opleidingsniveau van alle moeders op de school;
- of de ouders in de schuldsanering zitten.

Door de nieuwe regeling wordt het beschikbare geld voor de aanpak van onderwijsachterstanden anders verdeeld. Sommige scholen krijgen meer geld, andere scholen krijgen juist minder. Daarom is er een landelijke overgangsregeling, waarbij de uitkering in drie gelijke stappen daalt: In het eerste jaar krijgen de scholen nog 75% van hun oude budget, in het tweede jaar 50%, in het derde jaar 25% en in het vierde jaar is het budget gebaseerd op de nieuwe regeling.

Triade past geen interne herverdelingsregeling toe. De scholen krijgen op basis van bestuursformatieplan de OAB-gelden vanuit het ministerie rechtstreeks toebedeeld middels opname in hun jaarlijks formatiebudget. Een drietal scholen heeft recht op OAB-middelen volgens de nieuwe regeling nl. Reuzepas, 't Heuvelke en Sterrenrijk. Twee scholen, bs De Driesprong en bs De Kluis, ontvangen nog beperkte middelen o.g.v. de overgangsregeling.

Daarnaast ontvangen twee scholen vanuit de gemeente aanvullend (geoordeelde) middelen specifiek voor taalklassen/taalondersteuning voor de groepen 1/2: nl. 't Heuvelke en Reuzepas.

Vervangingsfonds (VF): ERD-schap

Voor elk bestuur zal op termijn de verplichte aansluiting bij het Vervangingsfonds (VF) wegvallen. Het wetsontwerp dat dit mogelijk maakt, is inmiddels aangenomen. Over geheel 2018 was het verzuim bij Triade

5,67%. Op basis van een begin 2019 uitgevoerd onderzoek is gebleken dat een eigen risicodragerschap een stevig financieel voordeel oplevert.

Triade heeft met instemming van de GMR per 1 januari 2020 gekozen voor het ERD-schap van het VF met een variant van 14 wachtdagen. Dit betekent dat na het daadwerkelijk invullen van de eerste 14 dagen (van elke) vervanging pas een declaratie kan volgen bij het Vf. De keuze voor de wachtdagen variant van 14 dagen is ingegeven door de onzekerheid omtrent duur en kosten ziekteverzuim. Deze variant biedt een stevig financieel voordeel en de meeste zekerheid. Ook bij een geprognosticeerde stijging van het verzuim met 25% of een daling van het verzuim met 25% blijft er een substantieel voordeel.

Het huidige vervangingsbeleid ondergaat geen wijziging hetgeen inhoudt dat Triade elke afwezigheid zal blijven vervangen mits er voldoende vervangers beschikbaar zijn. Daarnaast blijft natuurlijk het uitgangspunt dat als eerste de personeelsleden met een vervangingscontract incl. poolers worden ingezet ter vervanging. De praktijk voor wat betreft de invulling van vervangingen en de inzet van vervangers wijzigt dan ook niet.

3. Verantwoording financiën en risicobeheersing

3.1 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 2019 t.o.v. de begroting 2019, op de realisatie 2019 t.o.v. de realisatie 2018, 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 2019 laat een positief resultaat van € 988.674 zien.

Begroot was een positief resultaat van € 147.342.

Dit geeft een verschil van € 841.332.

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

	realisatie 2019 (in €)	begroting 2019 (in €)	verschil (in €)
<u>Baten</u>			
3.1 Rijksbijdragen OCW	12.445.069	11.766.141	678.928
3.2 Overige overheidsbijdragen	204.089	25.339	178.750
3.5 Overige baten	239.049	213.011	26.038
totaal baten	12.888.207	12.004.491	883.716
<u>Lasten</u>			
4.1 Personeelslasten	9.697.268	9.892.000	-194.732
4.2 Afschrijvingen	480.207	458.656	21.551
4.3 Huisvestingslasten	630.232	581.060	49.172
4.4 Overige lasten	1.087.395	920.933	166.462
totaal lasten	11.895.102	11.852.649	42.453
saldo baten en lasten	993.105	151.842	841.263
<u>Financiële baten en lasten</u>			
5 Financiële baten en lasten	-4.431	-4.500	69
resultaat	988.674	147.342	841.332

Baten

Het verschil tussen realisatie en begrote rijksbijdragen OCW vindt zijn oorzaak in verwerking van de kabinetsbijdrage waarin tevens gelden zijn meegenomen ter dekking van de in februari 2020, volgens de cao afgesproken, betaalde eenmalige uitkeringen. Vanuit deze gelden is via de resultaatbestemming een aparte reserve gevormd binnen het eigen vermogen. De baten inzake lerarenbeurs zijn hoger dan geraamd. Dit geldt tevens voor de gerealiseerde baten inzake passend onderwijs. In verband met tussentijdse stijging van het aantal leerlingen zijn niet begrote groeigelden gerealiseerd. Bij de overige overheidsbijdragen zijn niet begrote baten gerealiseerd inzake, in het verleden uitgekeerde, transitievergoedingen, welke door het UWV zullen worden vergoed. Tevens zijn niet begrote gemeentelijke subsidies ontvangen betreffende schakelklas, onderwijs achterstanden beleid en ondersteuningsmiddelen. Verder is er vanuit het Ministerie van Sociale Zaken een subsidie verleend voor het project intrinsiek duurzame inzetbaarheid. Het verschil tussen realisatie en begroting bij de overige baten wordt met name veroorzaakt door hogere inkomsten uit acties en de niet begrote subsidie muziekimpuls vanuit het fonds voor cultuurparticipatie. Lager dan begroot zijn baten vanuit opleiden in school en de geraamde inkomsten leerlandschap zijn niet gerealiseerd.

Lasten

Het verschil in budget en realisatie bij de personeelslasten wordt veroorzaakt door stijging van de loonkosten o.a. in verband met stijging van de pensioenpremie. Lasten inzake vervroegd uittreden van personeelsleden zijn lager dan geraamd. Wat betreft het ziekteverzuim levert een hoger dan geraamd 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 UWV-uitkeringen hoger dan geraamd, en zijn lagere lasten gerealiseerd inzake personeel niet in loondienst. De afschrijvingslasten zijn hoger dan geraamd. De oorzaak hiervan ligt in het feit dat als gevolg van de fusie tussen basisschool De Springplank en basisschool 't Heuvelke, de onderhoudsinvesteringen betrekking hebbend op het afgestoten gebouw waarin basisschool De Springplank was gehuisvest, versneld zijn afgeschreven. De gerealiseerde huisvestingslasten zijn hoger dan geraamd. Binnen deze post zijn de lasten betreffende preventief onderhoud 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, leermiddelen, repro, acties, cultuureducatie en er zijn extra lasten gerealiseerd met betrekking tot de voornoemde fusie. Lager dan begroot zijn lasten op het gebied van inzet werkdrukmiddelen, arbobeleid en pr-uitgaven.

Financiële baten en lasten

De lasten inzake schatkistbankieren zijn iets lager dan geraamd.

Vergelijking exploitatieresultaat met resultaat voorgaand boekjaar

De exploitatierekening over het jaar 2019 laat een positief resultaat van € 988.674 zien.

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

Dit geeft een verschil van € 2.480.

Het verschil tussen de realisatie 2019 en de realisatie 2018 wordt veroorzaakt door de volgende posten:

	realisatie 2019 (in €)	realisatie 2018 (in €)	verschil (in €)
<u>Baten</u>			
3.1 Rijksbijdragen OCW	12.445.069	11.873.247	571.822
3.2 Overige overheidsbijdragen	204.089	126.780	77.309
3.5 Overige baten	239.049	299.007	-59.958
totaal baten	12.888.207	12.299.034	589.173
<u>Lasten</u>			
4.1 Personeelslasten	9.697.268	9.363.884	333.384
4.2 Afschrijvingen	480.207	382.283	97.924
4.3 Huisvestingslasten	630.232	541.433	88.799
4.4 Overige lasten	1.087.395	1.020.873	66.522
totaal lasten	11.895.102	11.308.473	586.629
saldo baten en lasten	993.105	990.561	2.544
<u>Financiële baten en lasten</u>			
5 Financiële baten en lasten	-4.431	-4.367	-64
resultaat	988.674	986.194	2.480

Baten

De rijksbijdragen OCW zijn in 2019 in totaliteit gestegen in vergelijking met 2018. Van invloed hierop zijn de daling van het aantal leerlingen, het effect van de nieuwe onderwijsachterstandenregeling, de kabinetsbijdrage inclusief de in 2019 ontvangen gelden inzake eenmalige uitkeringen van februari 2020 en er is in 2019 een niet begrote subsidie ontvangen inzake zij-instroom. Er zijn minder groeigelden ontvangen

door lagere tussentijdse groei van het aantal leerlingen in 2019 ten opzichte van 2018. De subsidie materiële instandhouding is, ondanks lichte daling van het aantal leerlingen, gestegen middels indexering, zijn de werkdrukmiddelen in 2019 verder opgehoogd en toegevoegd aan de subsidie personeels- en arbeidsmarktbeleid, en zijn er in 2019 ten opzichte van 2018 hogere baten gerealiseerd inzake lerarenbeurs en passend onderwijs. Baten inzake lerarenontwikkelfonds zijn in 2019 niet gerealiseerd in tegenstelling tot 2018.

Het verschil bij de overige overheidsbijdragen wordt verklaard door de, in tegenstelling tot 2019, in 2018 ontvangen provinciale subsidie "door" inzake muziekonderwijs en gemeentelijke subsidie inzake leertijd. Tevens zijn in 2019 lagere baten gerealiseerd betreffende gemeentelijke subsidie inzake schakelklas en hogere baten betreffende onderwijs achterstanden beleid. Verder is in 2019 een gemeentelijke subsidie gerealiseerd met betrekking tot ondersteuningsmiddelen.

In 2019 zijn baten gerealiseerd inzake, in het verleden uitgekeerde, transitievergoedingen, welke door het UWV zullen worden vergoed en is er vanuit het Ministerie van Sociale Zaken een subsidie verleend voor het project intrinsiek duurzame inzetbaarheid.

Het verschil in realisatie bij de overige baten wordt veroorzaakt door lagere detacheringsinkomsten, lagere baten opleiden in school en het wegvallen van subsidies inzake leerlandschap, microprojecten en traject NRO. Hogere inkomsten zijn gerealiseerd op het gebied van acties.

Lasten

De personeelslasten zijn in 2019 in totaliteit gestegen ten opzichte van 2018. Onder andere wordt dit veroorzaakt door stijging van de pensioenpremie. Verder zijn van invloed een hogere inzet van poolers in declarabele vervangingen, een verwachte lagere bonus in 2019 in tegenstelling tot 2018 inzake de premiedifferentiatie en zijn er in 2019 hogere lasten gerealiseerd met betrekking tot personeel niet in loondienst. Verder zijn ontvangen UWV-uitkeringen in 2019 hoger dan in 2018. De stijging in de afschrijvingslasten in 2019 wordt met name veroorzaakt door diverse gerealiseerde investeringen in onderhoud, ict en meubilair. Tevens zijn onderhoudsinvesteringen versneld afgeschreven in verband met de reeds genoemde fusie tussen basisschool De Springplank en basisschool 't Heuvelke. Het verschil in huisvestingslasten wordt veroorzaakt door hogere lasten inzake onderhoud, verzekeringen en energielasten in 2019.

De overige lasten zijn in totaliteit gestegen. De gerealiseerde lasten inzake integraal personeelsbeleid, repro, leermiddelen acties zijn in 2019 hoger dan in 2018 en er zijn extra lasten gerealiseerd met betrekking tot de voornoemde fusie. In 2019 zijn lagere lasten gerealiseerd ten opzichte van 2018 op het gebied van nascholing, cultuureducatie en arbobeleid.

Financiële baten en lasten

Het totaal van financiële baten en lasten is in 2019 ten opzichte van 2018 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>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
2,9	2,7

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 2018 gestegen.

Solvabiliteit

<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
83	83

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 2018 gelijk gebleven.

Weerstandsvermogen

<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
57	52

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 2018 gestegen.

3.2 Continuïteitsparagraaf

A Gegevensset

A1. FTE + leerlingenaantallen

	realisatie 2019	raming 2020	raming 2021	raming 2022
Personele bezetting in FTE				
-Bestuur en Management	7,9176	8,5118	8,5118	8,5118
-Personeel primair proces	116,6939	113,8311	110,1393	109,0064
-Ondersteunend personeel	10,8675	10,8675	10,8675	10,8675
totaal	135,479	133,2104	129,5186	128,3857
Leerlingenaantallen	1961	1951	1931	1912

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 2021 uitgegaan van een gemiddelde daling van 1%.

A2. Balans

Activa	realisatie 2019 (in €)	raming 2020 (in €)	raming 2021 (in €)	raming 2022 (in €)
Vaste activa				
1.2 Materiële vaste activa	4.758.525	6.037.656	6.699.546	7.039.683
1.3 Financiële vaste activa	0	0	0	0
totaal	4.758.525	6.037.656	6.699.546	7.039.683
Vlottende activa				
1.5 Vorderingen	997.710	917.220	917.220	917.220
1.7 Liquide middelen	3.159.182	1.776.543	1.133.358	759.526
totaal	4.156.892	2.693.763	2.050.578	1.676.746
Totaal activa	8.915.417	8.731.419	8.750.124	8.716.429

Passiva

2.1 Eigen vermogen				
Algemene reserve	3.274.381	3.294.013	3.340.898	3.372.883
Bestemmingsreserve publiek	4.109.389	3.942.049	3.950.159	3.920.769
2.2 Voorzieningen	97.656	97.656	97.656	97.656
2.4 Kortlopende schulden	1.433.991	1.397.701	1.361.411	1.325.121
Totaal passiva	8.915.417	8.731.419	8.750.124	8.716.429

A2. Staat van baten en lasten

	realisatie 2019 (in €)	raming 2020 (in €)	raming 2021 (in €)	raming 2022 (in €)
Baten				
3.1 Rijksbijdragen	12.445.069	11.969.867	11.743.790	11.530.340
3.2 Overheidsbijdragen en-subsidies overige overheden	204.089	28.278	28.278	28.278
3.5 Overige baten	239.049	255.608	263.279	270.872
totaal baten	12.888.207	12.253.753	12.035.347	11.829.490
Lasten				
4.1 Personeelslasten	9.697.268	10.352.143	9.908.728	9.711.574
4.2 Afschrijvingen	480.207	494.664	549.794	595.422
4.3 Huisvestingslasten	630.232	550.510	550.943	551.371
4.4 Overige lasten	1.087.395	999.644	966.387	964.028
totaal lasten	11.895.102	12.396.961	11.975.852	11.822.395
Saldo baten en lasten	993.105	-143.208	59.495	7.095
5 Financiële baten en lasten	-4.431	-4.500	-4.500	-4.500
Resultaat	988.674	-147.708	54.995	2.595

Kengetallen		realisatie 2019	raming 2020	raming 2021	raming 2022
signaleringsgrens inspectie					
Liquiditeit:current-ratio	<0,75	2,9	1,9	1,5	1,3
Solvabiliteit 2	<30%	84%	84%	84%	85%
Weerstandsvormogen	<5%	57%	59%	61%	62%
Huisvestingsratio	>10%	5%	5%	5%	5%
Rentabiliteit	3j<0% 2j<-5% 1j<-10%	7,7%	-1,2%	0,5%	0,02%
Kapitalisatiefactor		67%	69%	70%	71%

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 2024 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 2019 en de gegevens weergegeven in het formatieplan 2020/2021 d.d. maart 2020. Gesteld kan worden dat bovengenoemde balansontwikkeling, resultaten en kengetallen zich cumulatief positiever ontwikkelen dan geraamd in de vastgestelde en goedgekeurde financiële kadernota 2014-2024 d.d. december 2019.

Balans:

De materiële vaste activa zijn in 2019 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, vordering inzake bij het UWV te declareren transitievergoedingen welke in de afgelopen jaren zijn uitgekeerd en vordering inzake gelden passend onderwijs. De liquide middelen zijn in 2019 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, duurzame inzetbaarheid en jubileumgratificatie waarbij de laatstgenoemde gestegen is in verband met toename van het aantal fte's en indexering van het bedrag per fte waarop deze voorziening is gebaseerd. 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 2020 tm 2022 worden de vaste activa gemuteerd met het saldo van de te verwachten investeringen minus afschrijvingen. Investerings in ict (werkstations, servers, 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 vanaf 2020 een inschatting gemaakt. Onder andere is rekening gehouden met uitbetaling door het UWV van de gedeclareerde transitievergoedingen en met besteding van de gelden inzake passend onderwijs. 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 2019 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 de in 2019 verantwoorde baten, welke tegenover de in februari 2020 verantwoorde lasten betreffende eenmalige uitkeringen staan, spelen hierin een rol.

Voor de jaren 2020 tm 2022 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 2020 tm 2022. 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 eigenrisicodragerschap inzake ziektevervangingen, het effect vereenvoudiging bekostiging, de 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 2014-2024 zijn uitgangspunten, onzekerheden en risico's benoemd. Hieruit volgt een financiële raming tot en met 2024 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 2019 67%. 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 42%. Dit betekent, gezien de huidige factor van 67%, 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 2014-2024 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. Op grond van deze bevindingen heeft Triade besloten per 1 januari 2020 eigen risicodrager te worden waarbij is gekozen voor de variant van veertien wachtdagen. Dit betekent dat de eerste veertien dagen van elke vervanging wegens ziekte voor eigen rekening komen, de overige kosten van vervanging wegens ziekte kunnen worden gedeclareerd bij het vervangingsfonds.

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 voor 19/20 licht gedaald. De extra middelen voor ondersteuningstoewijzing (zgn. terugploegregeling) zullen mogelijk nog verder gaan dalen en kunnen op termijn zelfs geheel of gedeeltelijk vervallen, omdat het deelnamepercentage sbo en so mogelijk niet verder kan worden teruggedrongen.

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

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

De bekostiging zal op termijn worden vereenvoudigd. Vanwege de tijd die het kost om wetswijzigingen door te voeren kan deze systematiek op zijn vroegst per kalenderjaar 2023 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 2020-2021 zijn op grond van de cao-po 2019/2020 geen personeelsleden boventallig verklaard. Ook in de komende jaren is dit niet te verwachten gezien het geraamd natuurlijk verloop van personeel in relatie tot de verwachte beperkte teruggang in baten hoofdzakelijk veroorzaakt door een lichte leerlingendaling. De ontwikkeling hierin wordt jaarlijks gemonitord. Met betrekking tot het ziekteverzuim in relatie tot het reeds genoemde eigen risicodragerschap is 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 dan wel is Triade solvabel genoeg om eventueel een lening te kunnen afsluiten.

Voor onvoorziene stijging van werkgeverslasten is voldoende vermogen aanwezig (risicobuffer).

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 onderwijsachterstandenregeling is meerjarig doorgerekend en in de begrotingen opgenomen.

De eventuele inkomstdaling in verband met vereenvoudiging van de gehele bekostiging is tevens meerjarig doorgerekend en in de begrotingen opgenomen.

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 2014-2024 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 bestuursverslag is het verslag van de Raad van Toezicht over 2019 bijgesloten.

3.3. Coronaparagraaf

Voor onderwijsinstellingen heeft het coronavirus naar verwachting op korte termijn geen invloed op de rijksvergoeding. De coronacrisis kan wel impact hebben op:

- Extra uitgaven voor het geven van onderwijs op afstand;
- Lagere huuropbrengsten gebruikers;
- Inzet van extra formatie om door de coronacrisis veroorzaakte onderwijsachterstanden weg te werken;
- Hogere vervangingskosten zodra de scholen weer (gedeeltelijk) opengesteld worden.
- Extra uitgaven voor schoonmaakonderhoud en beschermingsmaatregelen.

De financiële gevolgen van de coronacrisis zijn momenteel zeer moeilijk in te schatten. De financiële positie van de stichting maakt het echter aannemelijk dat er voldoende financiële ruimte is om de noodzakelijke maatregelen te bekostigen en uitgaven te doen.

Voor het intern risicobeheersingssysteem en de belangrijkste risico's en onzekerheden wordt verwezen naar de continuïteitsparagraaf verderop in dit bestuursverslag.

4. Bijlagen

Bijlage 4.1

Jaarverslag 2019 Raad van Toezicht van Triade, stichting voor katholiek primair onderwijs

De taak van de Raad van toezicht (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 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.

De RvT leden worden benoemd voor een periode van 4 jaren en zijn hierna nog éénmaal herkiesbaar voor éénzelfde periode.

Op 1 januari 2019 bestond de Raad van Toezicht uit de volgende leden: dhr. F.H.J. Herberighs, mevr. L.H.P. Sieben-van Wunnik, mevr. M. van Kimmenaede en dhr. J.J.I. Vernaas. Per 1 september 2019 is de heer P.C.I. Boelhouters toegevoegd aan de RvT. De heer Boelhouters heeft bij zijn benoeming de functie van voorzitter overgenomen van de heer Herberighs.

In 2019 heeft de RvT vijf keer regulier vergaderd. Op basis van de toezichtsagenda worden ieder jaar weer een aantal vaste agendapunten besproken.

Goedkeuring is door de RvT verleend voor:

- De financiële kadernota 2014-2024, de begrotingen 2020 en meerjareninvesteringen (versie 2019).
- Het Bestuursformatieplan 2019/2020.
- De Jaarrekening en het bestuursverslag 2018.

Vast aandachtspunt in de RvT-vergadering is ook het ziekteverzuim. Mevrouw Liselotte Tekstra, de bedrijfsarts van de stichting Triade heeft in een RvT vergadering het verzuim (cijfermatig) van de afgelopen drie jaren toegelicht. Mede in het licht van het lerarentekort als gevolg van de krapte op de arbeidsmarkt en met het oog op duurzame inzetbaarheid blijft preventie een belangrijk aandachtspunt bij Triade.

Naast vaste agendapunten zijn in 2019 nog een aantal andere onderwerpen geagendeerd en besproken:

- Het **inspectierapport** en bijbehorende verbeterplannen inzake de tekortkomingen bij de basisscholen Sterrenrijk, De Lembergh en De Driesprong.
- De RvT heeft in haar vergadering een toelichting gekregen van de heer Clément Bauduin, Functionaris Gegevensbescherming (FG) op de activiteiten die in het kader van de **AVG** zijn gestart bij de stichting Triade.
- De **fusie van de basisscholen De Springplank en 't Heuvelke**. De Raad van Toezicht heeft de Fusie Effect Rapportage besproken en vervolgens goedkeuring gegeven aan de fusie.
- De situatie rondom de rolverdeling **MR en directeur De Lembergh**. Het CvB, bijgestaan door de een externe jurist, heeft de RvT regelmatig geïnformeerd over het verloop van deze kwestie.
- In januari 2019 is een procedure voor de **werving van nieuwe RvT leden** opgestart. Uiteindelijk is gekozen voor alleen de benoeming van een nieuwe voorzitter. De heer P.C.I. Boelhouters is per 1 september 2019 benoemd als voorzitter van de RvT.
- BDO heeft besloten het contract met Triade niet te verlengen waardoor de RvT formeel betrokken werd bij de werving en selectie van een **nieuwe externe accountant**. Hiertoe is in 2019 een werkgroep gevormd bestaande uit mevrouw Van Kimmenaede en de heren Hoedemakers en Vermeulen van de directie van het OnderwijsServiceBureau. Het NIC heeft ondersteuning verleend om te waarborgen dat e.e.a. zorgvuldig en conform het aanbestedingsbeleid verliep. De gunning voor de controle van jaarrekening en jaarverslag is door de RvT verleend aan Flynnh adviseurs en accountants.
- De RvT hield zich in 2019 bezig met de **zelfevaluatie** onder leiding van B&T.

In dit proces is tevens een documentenanalyse uitgevoerd (o.a. statuten, toezichtreglement, bestuursreglement).

Op basis van de evaluatie zijn wij ervan overtuigd dat we in de samenstelling van de RvT een goede mix hebben van de vereiste deskundigheden. Afgesproken werd om zakelijker te vergaderen, meer op de grote lijnen te sturen en ieders specifieke deskundigheid in te zetten bij bepaalde onderwerpen en ons bewust te

zijn van de verschillende rollen die we als RvT hebben. Verder werd geconstateerd dat we meer aandacht aan scholing kunnen besteden.

Om ons werk meer gestructureerd te laten verlopen is het raadzaam om een **toezichtkader** (inclusief ook een toezichtfilosofie) te formuleren. Als RvT stellen wij deze zelf op, waarin tenminste in opgenomen de aspecten onderwijsontwikkeling, personeelsontwikkeling, organisatieontwikkeling en bedrijfsvoering. We willen met ons toezichtkader aansluiten bij het **Strategisch beleidsplan** Triade (SBP) voor de komende periode. Beide zullen in de loop van 2020 klaar zijn.

Verder heeft de RvT afgesproken dat methodisch een herijking plaatsvindt van de werkwijze van functionerings- en beoordelingsgesprekken. Ook zullen, op basis van de opbrengsten uit de gevoerde overleggen, documenten op onderdelen verscherpt worden (m.n. toezichtreglement en bestuursreglement). Deze actualisering zal uiterlijk 2020 gereed zijn.

- De RvT heeft afgelopen jaar intern de discussie gevoerd of het **aantal leden** verhoogd zou moeten worden. Aanleiding voor de discussie was de vraag of de verschillende deelaspecten m.b.t. bestuur (Personeel, Financiën en Informatievoorziening) voldoende vertegenwoordigd zouden zijn in de huidige samenstelling van de Raad. Inmiddels is afgesproken de samenstelling te behouden en in 2020 te bezien of er aanvulling nodig is.
- De Raad van Toezicht van Triade heeft in haar vergadering van 17 december 2019 besloten om, na raadpleging van de VTOI en zorgvuldige overweging, **de vergoeding voor de RvT** per 1 januari 2020 te verhogen. Dit betekent voor de voorzitter een (bruto)bedrag van € 6.400,= en de leden een (bruto)bedrag van € 4.800,= per kalenderjaar.

De RvT brengt tweemaal per jaar een bezoek aan de GMR. Ook in 2019 heeft een afvaardiging van de RvT op 15 mei 2019 en op 12 november 2019 een vergadering bijgewoond. De RvT ervaart deze bezoeken als positief en waardevol.

Op 1 november 2019 heeft de nieuwe voorzitter van de RvT een kennismakingsbezoek gebracht aan alle scholen. Op 13 en 20 november 2019 heeft de RvT haar jaarlijks terugkerende scholenbezoek afgelegd. Tijdens deze scholenbezoeken is met de directie van de school gesproken over de algemene gang van zaken.

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

Raad van Toezicht stichting Triade, Geleen, april 2020

Bijlage 4.2

Jaarverslag 2019 GMR Stichting Triade

Inleiding

In 2019 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.

De ouderdeelname in de GMR is in de loop van 2019 tot bijna 100% opgelopen. Uiteindelijk was er nog 1 vacature. 2019 was ook wederom een jaar van onderwijsacties, waarbij tot twee keer toe personeel van scholen staaakte. Ook scholen van stichting Triade sloten hun deuren en steunden deze acties.

In 2019 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.

2019 was ook het jaar dat we als Triade van 8 naar 7 scholen zijn gegaan. De fusie is gevolgd door GMR, maar natuurlijk door de betreffende MR's besproken inclusief adviezen en instemmingen.

Het aantal deelnemers in de GMR is dan ook gedaald van 16 naar 14 vanaf september 2019.

Cyclische bespreekpunten

Er staat altijd een aantal bespreekpunten op de agenda van de GMR die jaarlijks terugkomen als onderdeel van een vaste cyclus.

- Materiele begroting(en) 2019
- Het bestuursformatieplan 2019/2020
- Het bestuursverslag inclusief jaarrekening
- De financiële meerjaren kadernota
- De vakantieregeling

Andere onderwerpen

Andere onderwerpen komen incidenteel of eens in de zoveel tijd aan de orde. In 2019 ging het hierbij om de volgende onderwerpen/beleidsvoornemens:

- Strategisch beleidsplan (nog niet afgerond)
- Inspectieverslag
- Deelname ouders GMR
- Ondersteuning van externen onder schooltijd (adviesaanvraag)
- Regeling werving en selectie (nog in overleg)
- Kaderregeling gesprekscyclus Triade (nog in overleg)
- Protocol bij vervanging van de groepsleerkracht
- Toepassing afspiegelingsprincipe bij overplaatsing
- Nieuw lid werven voor OPR
- Werkdruk gelden (overzicht van meerdere scholen)
- Social media (overkoepelende handvatten)
- Werkverdelingsplan (op MR-niveau bespreken)
- Beloningsbeleid (advies GMR niet doen)
- Kwaliteitszorg
- Vakantieregeling
- Verversen Statuten en reglementen
- Werving en selectie (ingetrokken)
- Eigen Risico Dragerschap (ziekteverzuim) ERD Vervangingsfonds
- Cursus CNV nieuwkomers
- Cursus CNV financiën
- Privacy reglementen (in overleg)
- Advies nieuwe overkoepelende functie (stafmedewerker onderwijskwaliteit)

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: Strategisch Beleidsplan, waar zijn we goed in, wat kan beter, wat is de rol van de RvT i.t.t. De GMR. Daartoe is voorzitter GMR uitgenodigd

een masterclass te volgen over governance & besturing in het onderwijs en de rollen RvT, GMR en bestuurder. Deze masterclass zal in de loop van 2020 plaatsvinden.

Samenstelling van de GMR op 31-12-2019

Op 31 december bestond de GMR uit 7 personeelsleden en 6 ouders.

Ralph van Geenen
Voorzitter GMR

Bijlage 4.3

Verslag directeurenbestuursoverleg (DBO) 2019

Maandelijks vindt overleg plaats tussen de schooldirecteuren, het College van Bestuur en de algemeen directeur OSB in de vorm van een directeurenbestuursoverleg (DBO).

Het wisselend voorzitterschap is halverwege het jaar op verzoek van het CvB overgedragen aan een vaste voorzitter, die samen met een vaste secretaris zorgt voor eenduidigheid en lijn in voorbereiding, uitvoering en verslaglegging. Voorzitterschap en secretariaat liggen nu als schooloverstijgende taak bij twee schooldirecteuren.

Het DBO heeft de volgende doelstellingen:

- Gezamenlijke verkenning van beleidsonderwerpen
- Ontwikkelen van commitment en draagvlak
- Beleidsvoorbereiding, ontwikkeling en advisering
- Overleg tussen CvB en directies/geledingen scholen en OSB
- Kennis- en cultuuroverdracht tussen de deelnemers van het overleg c.q. de organisatieonderdelen van Triade
- Groepsgerichte- en persoonlijke ontwikkeling van deelnemers aan het overleg

In 2019 hebben tien DBO's plaatsgevonden, waaronder een tweedaags najaarsoverleg in november. Daarnaast hebben er twee DBO-werkbijeenkomsten plaatsgevonden; hierin werkten de werkgroepen hun inzichten uit tot gerichte adviezen aan het CvB. In 2019 betrof het vier werkgroepen: personeel, AVG, ICT en professionalisering.

Onderwerpen die in 2019 in de DBO's (onder andere) aan de orde zijn geweest, zijn:

- Werkwijze t.a.v. overleg directeuren-CvB-OSB (DBO)
- Werkwijze t.a.v. overleg directeuren-onderwijscoördinatoren (DOC)
- Professionalisering van directeuren en leerkrachten
- L11-leerkrachten: aanstelling, positionering en verwachting binnen Triade
- Invulling en werkwijze van de Triade-Academie
- Intervisietraject voor directeuren (Foocus2)
- Uitwerking van het strategisch beleidsplan in relatie tot de invulling van de Triade-personeels-middag
- Invulling en uitwerking van het integraal personeelsbeleid (gesprekkencyclus, MST)
- Haalbaarheid en organiseerbaarheid van schoolverlaterskampen in de toekomst
- Lerarentekort en gevolgen voor de invulling van vervangingen
- Trajecten zij-instromers
- Traject Preventie dyslexie
- Traject duurzame inzetbaarheid en vitaliteit (Ben Vitaal, DBO- najaarsoverleg)
- De rol van de schoolleider (AVS, DBO-najaarsoverleg)

Bijlage 4.4

Verzuimcijfers stichting Triade 2019

	ZVP			ZMF	GZVD	FTE	WN
	1e jaar	2e jaar	Totaal				
't Heuvelke	5,01%	0,00%	5,01%	0,63	13	13,09	27
College van Bestuur	5,13%	0,00%	5,13%	0,25	10,5	1,34	8
De Driesprong	7,29%	0,84%	8,13%	0,49	29,1	26,58	59
Leonardo afdeling	9,27%	0,00%	9,27%	0,39	17,9	8,25	28
Subtotaal 'De Driesprong'	7,76%	0,64%	8,40%	0,54	26,3	34,82	68
De Kluis	5,73%	0,23%	5,95%	0,63	8,7	19,22	38
De Leeuwerik	0,75%	0,00%	0,75%	0,27	6,4	13,05	26
De Lemborgh	10,06%	1,57%	11,63%	0,58	24,9	20,15	38
De Springplank	0,17%	0,00%	0,17%	0,38	1,4	4,46	13
Onderwijsservicebureau	0,20%	0,00%	0,20%	0,14	4	4,64	7
Reuzepas	6,06%	0,00%	6,06%	0,51	19,5	17,43	35
Sterrenrijk	4,30%	0,00%	4,30%	0,72	8,8	22,04	43
Totaal 'Stichting Triade'	5,77%	0,39%	6,16%	0,68	17,6	150,25	216

Bijlage 4.5

Overzicht natuurlijk verloop schooljaar 2019/2020

school	werktijdfactor	ontslagdatum	ontslagreden
06JS	0,6855	01-10-2019	keuzepensioen
15DD	0,5425	01-09-2019	keuzepensioen
15DD	0,5338	01-09-2019	keuzepensioen
15DD	0,3513	01-09-2019	keuzepensioen
15DD	0,5479	01-09-2019	keuzepensioen
15DD	1,0000	01-09-2019	Ontslag op eigen verzoek
15DD	0,8535	01-08-2019	Ontslag op eigen verzoek
07UK	1,0000	01-09-2019	Ontslag op eigen verzoek
08ME	1,0000	01-11-2019	keuzepensioen
16WB	1,0000	01-12-2019	keuzepensioen
09WW	0,1580	01-08-2019	Deeltijdontslag
15DD	0,7745	01-01-2020	Ontslag met wederzijds goedvinden.
15DD	1,0000	01-05-2020	Ontslag op eigen verzoek
	9,4470		

Totaal aantal fte's (normbetrekkingen) beschikbaar voor personeel bedraagt 121,7.

Het natuurlijk verloop in verhouding tot het aantal fte's beschikbaar voor personeel bedraagt 7,8%.

Bijlage 4.6

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 01-01-2019 t/m 31-12-2019								
<i>Bestedingscategorie</i>					<i>Besteed bedrag</i>			
Personeel					€ 287.968,00			
Materieel					€ 10.570,00			
Professionalisering					€ 1.441,00			
Overig					€ -			
					€ 299.979,00			
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 en 2019/2020. 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, instroomgroep of zij-instroom. Verder is er ict-hardware aangeschaft en zijn er lasten gemaakt op het gebied van professionalisering.								

Bijlage 4.7

Leerlinggegevens

	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 Leeuwerik	201	195	202	208	212	217	215	231
De Kluis	213	197	210	222	238	253	267	274
Sterrenrijk	272	263	255	270	277	289	290	270
De Lembergh	208	202	214	247	286	291	275	288
De Springplank	189	176	154	140	120	103	80	0
t Heuvelke &	223	212	185	181	178	165	159	218
De Driesprong*	540	557	533	529	521	511	498	465
Reuzepas	223	197	193	188	200	190	196	215
Totaal	2069	1999	1946	1985	2032	2019	1980	1961

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

** Aantal leerlingen De Driesprong 1-10-2019 is inclusief 90 Leonardo-leerlingen en per 1/10/2020 zijn 79 er Leonardo leerlingen.*

& Fusie 't Heuvelke met De Springplank, welke laatste is opgeheven per 1-8-2019.

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.

KvK-nummer: 14058139

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 2018 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2019 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. De hoogte van de dekkingsgraad bij het ABP per december 2019 was 97,8%.

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.

Bestemmingsreserves

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

Deze bestemmingsreserves zijn gevormd via een herschikking van middelen per 1 januari 2006 van een aantal voorzieningen en reserves naar de bestemmingsreserves. Echter in januari 2012 heeft er opnieuw een herschikking plaatsgevonden waardoor het overgrote deel van de bestemmingsreserves zijn toegevoegd aan de algemene reserve. De resterende bestemmingsreserves zijn de reserve LGF, BPA/doordecentralisatie onderhoud, personele bekostiging en acties. Deze reserves worden verder gevormd door verdeling van het exploitatieresultaat. In 2019 is er tevens een bestemmingsreserve eenmalige uitkeringen 2020 gevormd. Dit omdat de baten welke tegenover deze eenmalige uitkeringen staan gedeeltelijk in 2019 zijn verantwoord.

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 € 647,-- per fte.

Voorziening duurzame inzetbaarheid

De voorziening duurzame inzetbaarheid is opgebouwd om de kosten van de vervangers te betalen wanneer personeelsleden die hiervoor gespaard hebben ook daadwerkelijk van deze regeling gebruik maken.

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 2019

(model A)

(na verwerking resultaatbestemming)

Activa

	31-12-2019		31-12-2018	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Vaste activa				
1.2 Materiele vaste activa		4.758.525		4.318.527
Vlottende activa				
1.5 Vorderingen	997.710		792.574	
1.7 Liquide middelen	<u>3.159.182</u>		<u>2.654.743</u>	
		<u>4.156.892</u>		<u>3.447.317</u>
Totaal activa		<u><u>8.915.417</u></u>		<u><u>7.765.844</u></u>

Passiva

	31-12-2019		31-12-2018	
	EUR	EUR	EUR	EUR
2.1 Eigen vermogen		7.383.770		6.395.096
2.2 Voorzieningen		97.656		91.247
2.4 Kortlopende schulden		<u>1.433.991</u>		<u>1.279.501</u>
Totaal passiva		<u><u>8.915.417</u></u>		<u><u>7.765.844</u></u>

A.1.2 Staat van baten en lasten over 2019

(model B)

	realisatie 2019 EUR	begroting 2019 EUR	realisatie 2018 EUR
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	12.445.069	11.766.141	11.873.247
3.2 Overheidsbijdr.en -subs.overige overheden	204.089	25.339	126.780
3.5 Overige baten	239.049	213.011	299.007
totaal baten	12.888.207	12.004.491	12.299.034
	realisatie 2019	begroting 2019	realisatie 2018
Lasten			
4.1 Personeelslasten	9.697.268	9.892.000	9.363.884
4.2 Afschrijvingen	480.207	458.656	382.283
4.3 Huisvestingslasten	630.232	581.060	541.433
4.4 Overige lasten	1.087.395	920.933	1.020.873
totaal lasten	11.895.102	11.852.649	11.308.473
Saldo baten en lasten	993.105	151.842	990.561
5 Financiële baten en lasten	-4.431	-4.500	-4.367
Resultaat	988.674	147.342	986.194

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

Bestemming van het exploitatieresultaat 2019

Resultaat 2019	988.674
----------------	---------

Naar bestemmingsreserves

702 Bestemmingsreserve LGF	42	
705 Bestemmingsreserve BPA/doordec.onderhoud	198.441	
709 Bestemmingsreserve personele bekostiging	557.001	
770 Bestemmingsreserve acties	8.296	
711 Bestemmingsreserve eenmalige uitkeringen 2020	300.000	
subtotaal		1.063.780

Naar reserve algemeen

790 Reserve algemeen	-77.685
795 Algemene bestuursreserve	2.579

A.1.3 Kasstroomoverzicht over 2019

(model C)

<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>	2019 EUR	2018 EUR
Saldo Baten en Lasten	993.105	990.561
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	480.207	382.283
- mutaties voorzieningen	<u>6.409</u>	<u>3.394</u>
	486.616	385.677
Veranderingen in vlottende middelen:		
- Vorderingen	-205.136	-75.644
- Kortlopende schulden	<u>154.466</u>	<u>120.079</u>
	-50.670	44.435
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.429.051	1.420.673
Ontvangen interest	0	0
Betaalde interest	4.407	4.350
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	1.424.644	1.416.323
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Investerings in materiële vaste activa	-920.205	-667.286
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-920.205	-667.286
<u>Mutaties liquide middelen</u>	<u>504.439</u>	<u>749.037</u>
Beginstand liquide middelen	2.654.743	1.905.706
Mutaties liquide middelen	<u>504.439</u>	<u>749.037</u>
Eindstand liquide middelen	3.159.182	2.654.743

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	Totaal
	EUR	EUR	EUR	EUR	
Aanschafprijs 01-01-2019	467.941	2.759.243	4.194.039	0	7.421.223
Cum. Afschrijv. 01-01-2019	120.386	1.547.435	1.434.875	0	3.102.696
Boekwaarde 01-01-2019	347.555	1.211.808	2.759.164	0	4.318.527
Investerings 2019	0	269.140	646.565	4.500	920.205
Boekwaarde desinvest.2019	0	0	-123.020	0	-123.020
Afschrijvingen 2019	10.224	168.958	301.025	0	480.207
Desinvest.afschrijving. 2019	0	0	-123.020	0	-123.020
Aanschafprijs 31-12-2019	467.941	3.028.383	4.717.584	4.500	8.218.408
Cum. Afschrijv. 31-12-2019	130.610	1.716.393	1.612.880	0	3.459.883
Boekwaarde 31-12-2019	337.331	1.311.990	3.104.704	4.500	4.758.525
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 Lemborgh, Salviusstraat 2, 6141 LK Limbricht

Bs de Springplank, van Galenstraat 32, 6163 XW Geleen (tot 1-8-2019, per die datum gefuseerd met Bs 't Heuvelke)

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

	31-12-2019 EUR	31-12-2018 EUR
1.5.1 Debiteuren	70	37.994
1.5.2 OCW		
Inzake lumpsum vergoeding	523.319	543.773
Inzake onderwijsachterstandenbeleid	91.441	24.390
	614.760	568.163
1.5.6 Overige overheden		
Gemeente Sittard-Geleen, schade vandalisme	8.492	0
Gemeente Sittard-Geleen, schakelklas	0	48.180
Uwv-transitievergoedingen	84.690	0
Uwv-wazo	2.542	0
Ministerie sociale zaken, subs.intrinsiek duurzame inzetbaarheid	12.500	0
	108.224	48.180
1.5.7 Overige vorderingen		
1.5.7.2 Overige		
Vervangingsfonds; salariskosten vervangingen	20.850	25.665
Passend onderwijs	113.309	0
S-bol	6.000	9.940
Energie-afrekeningen	11.860	15.296
Borg hardware	18.300	0
Overige	23.297	6.837
	193.616	57.738
1.5.8 Overlopende activa		
1.5.8.1 Vooruitbetaalde kosten		
Ipap	19.273	18.057
Verzekeringen	18.232	0
Licenties	9.877	9.933
Interim-dienstverlening	0	13.552
Automatiseringslasten	10.564	0
Overige	23.094	38.957
	81.040	80.499
Totaal	997.710	792.574

1.7 Liquide Middelen

1.7.1 Kasmiddelen	2.093	1.060
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen		
Tegoed op rekening Schatkistbankieren	3.135.455	2.636.222
Tegoeden op overige bankrekeningen	21.634	17.461
Totaal	3.159.182	2.654.743

Triade kan via schatkistbankieren gebruik maken van een kredietfaciliteit tot een maximale omvang van € 500.000,--.

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 1-1-2019 EUR	Resultaat EUR	Overige mutaties EUR	Stand per 31-12-2019 EUR
2.1.1. Alg. bestuursreserve	210.893	2.579	0	213.472
2.1.1 Algemene reserve	3.138.594	-77.685	0	3.060.909
2.1.2 Bestemmingsreserves publiek				
LGF	71.860	42	0	71.902
BPA/doordec.onderhoud	800.403	198.441	0	998.844
Personele bekostiging	1.661.201	557.001	0	2.218.202
Ziekteverzuim	400.000	0	0	400.000
Tussenschoolse opvang	59.828	0	0	59.828
Acties	52.317	8.296	0	60.613
Eenmalige uitkeringen 2020	0	300.000	0	300.000
Totaal	3.045.609	1.063.780	0	4.109.389

Deze bestemmingsreserves (behoudens de reserve Eenmalige uitkeringen 2020) 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	6.395.096	988.674	0	7.383.770
-----------------------	------------------	----------------	----------	------------------

2.2 Voorzieningen

	Stand per 1-1-2019 EUR	Dotaties EUR	Onttrekkingen EUR	Stand per 31-12-2019 EUR
2.2.1 Personeelsvoorzieningen				
Spaarverlof	15.012	-159	0	14.853
Jubileumgratificatie	76.235	22.756	16.680	82.311
Duurzame inzetbaarheid	0	492	0	492
Totaal	91.247	23.089	16.680	97.656
Onderverdeling voorziening	spaarverlof 31-12-2019	jubileumgrat. 31-12-2019	duurzame inz. 31-12-2019	Totaal 31-12-2019
< 1 jaar	0	29.300	0	29.300
1 tot en met 5 jaar	14.853	53.011	492	68.356
Totaal	14.853	82.311	492	97.656

2.4 Kortlopende schulden

	31-12-2019 EUR	31-12-2018 EUR
2.4.3 Crediteuren		
Betreft de openstaande facturen per 31 december	138.543	81.476
2.4.6 Schulden aan gemeenten		
Gemeente Sittard-Geleen, onroerendezaakbelasting	4.737	0
Gemeente Sittard-Geleen, bijdrage combinatiefunctionarissen	0	12.437
	4.737	12.437
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
2.4.7.1 Loonheffing	378.773	366.795
2.4.7.3 Premies sociale verzekeringen	50.738	54.898
	429.511	421.693
2.4.8 Schulden terzake pensioenen		
Afdrachten	125.881	101.534
2.4.9 Overige kortlopende schulden		
2.4.9.2 Overige		
Netto salarissen	2.391	3.833
Bewegingslessen	0	17.194
Onderzoekslasten b.s. De Lemborgh	39.475	0
Kopieerlasten	6.975	7.374
Automatiseringslasten	0	33.514
Diverse schulden	23.021	24.167
	71.862	86.082
2.4.10 Overlopende passiva		
2.4.10.2 Vooruit ontvangen subsidies OCW geoormerkt (modelG)	32.581	39.453
2.4.10.5 Openstaande aanspraken vakantie-uitkering per 31 dec.	316.361	301.688
2.4.10.8 Overige		
Vooruit ontvangen subsidies OCW niet geoormerkt	15.989	14.458
Passend onderwijs	294.762	208.175
Subsidie inzake muziekonderwijs	234	10.535
Kosten bank	882	858
Overige	2.648	1.112
	663.457	576.279
Totaal	1.433.991	1.279.501

Model G Verantwoording subsidies

G1 subsidies zonder verrekeningsclausule Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag Toewijzing	Ontvangen verslagjaar	tm	Prestatie afgerond		
			EUR	EUR		Ja/Nee		
	110284	20-09-2018	58.272	58.272		Ja		
	110284	20-09-2019	55.854	55.854		Nee		
	Totaal		114.126	114.126				
G2 subsidies met verrekeningsclausule								
G2A Aflopend per ultimo verslagjaar	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag Toewijzing	Ontvangen verslagjaar	Lasten t/m vorig verslagjaar	Stand begin verslagjaar	Lasten in te verrekenen ultimo verslagjaar	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			0	0	0	0	0	
Totaal			0	0	0	0	0	
G2B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag Toewijzing	Stand Ontvangen begin verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale kosten 31-12-2019	Saldo nog te besteden 31-12-2019
Omschrijving			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			0	0	0	0	0	0
Totaal			0	0	0	0	0	0

Gebeurtenissen na balansdatum

Voor onderwijsinstellingen heeft het coronavirus naar verwachting op korte termijn geen invloed op de rijksvergoeding. De coronacrisis kan wel impact hebben op:

- Extra uitgaven voor het geven van onderwijs op afstand;
- Lagere huuropbrengsten gebruikers;
- Inzet van extra formatie om door de coronacrisis veroorzaakte onderwijsachterstanden weg te werken;
- Hogere vervangingskosten zodra de scholen weer (gedeeltelijk) opengesteld worden.
- Extra uitgaven voor schoonmaakonderhoud en beschermingsmaatregelen.

De financiële gevolgen van de coronacrisis zijn momenteel zeer moeilijk in te schatten. De financiële positie van de stichting maakt het echter aannemelijk dat er voldoende financiële ruimte is om de noodzakelijke maatregelen te bekostigen en uitgaven te doen.

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 1-1-2021, ca. € 175.000,--)
- Kopieerapparatuur, Canon (looptijd tot 1-3-2020, ca. € 2.056,--)
- Personeels- en salarisadministratie, Raet (looptijd tot 1-1-2023, ca. € 52.471,--)

A.1.4 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten over 2019

3 Baten

	realisatie 2019 EUR	begroting 2019 EUR	realisatie 2018 EUR
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdragen OCW	11.483.333	10.972.587	11.058.017
3.1.2 Overige subsidies OCW			
3.1.2.1.1 geormerkte subsidies	62.725	44.639	45.406
3.1.2.2.1 niet geormerkte subsidies	392.519	384.640	369.421
subtotaal Overige subsidies OCW	455.244	429.279	414.827
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV			
3.1.4.1 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	506.492	364.275	400.403
Totaal Rijksbijdragen	12.445.069	11.766.141	11.873.247
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden			
3.2.1.1. Provinciale bijdragen en subsidies	0	0	10.000
3.2.1.2 Overige gemeentelijke en Gr-bijdr. en -subs.	106.899	25.339	116.307
3.2.2 Overige overheden	97.190	0	473
Totaal Overheisbijdr. en subs. overige overheden	204.089	25.339	126.780
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur	128.598	127.095	130.018
3.5.2 Detachering personeel	1.733	0	6.398
3.5.6 Overige baten	108.718	85.916	162.591
Totaal Overige baten	239.049	213.011	299.007
Totaal Baten	12.888.207	12.004.491	12.299.034

4 Lasten			realisatie	begroting	realisatie
			2019	2019	2018
			EUR	EUR	EUR
4.1 Personeelslasten					
4.1.1 Lonen en salarissen					
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen		7.498.443	7.435.835	7.276.885
4.1.1.2	Sociale lasten		636.906	579.986	653.290
4.1.1.2	Premies Participatiefonds		252.703	292.313	300.910
4.1.1.2	Premies Vervangingsfonds		363.809	354.516	306.687
4.1.1.3	Pensioenpremies		1.042.656	1.020.528	939.967
	subtotaal Lonen en salarissen		9.794.517	9.683.178	9.477.739
4.1.2 Overige personele lasten					
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen		23.089	471	26.518
4.1.2.2	Lasten personeel niet in loondienst		298.913	315.530	145.625
4.1.2.3	Overig		11.837	147.463	7.609
	subtotaal Overige personele lasten		333.839	463.464	179.752
4.1.3 Ontvangen vergoedingen					
4.1.3	Ontvangen vergoedingen Vervangingsfonds		-349.973	-254.642	-281.408
4.1.3	Overige uitk. die personeelslasten verminderen		-81.115	0	-12.199
	subtotaal Ontvangen vergoedingen		-431.088	-254.642	-293.607
	Totaal Personeelslasten		9.697.268	9.892.000	9.363.884
Personele bezetting in FTE in					
	2019	2018			
-	Bestuur en Management	7,9176	8,9266		
-	Personeel primair proces	116,6939	112,5534		
-	Ondersteunend personeel	10,8675	10,0675		
	Totaal	135,4790	131,5475		
4.2 Afschrijvingen					
4.2.2.	Materiële vaste activa		480.207	458.656	382.283
	Totaal Afschrijvingskosten		480.207	458.656	382.283
4.3 Huisvestingslasten					
4.3.1	Huur		2.369	600	1.338
4.3.2	Verzekeringen		19.682	18.600	15.552
4.3.3	Onderhoud		193.560	104.150	132.904
4.3.4	Energie en water		188.356	207.560	166.349
4.3.5	Schoonmaakkosten		214.339	226.900	212.571
4.3.6	Heffingen		11.926	13.250	12.719
4.3.7	Overige huisvestingslasten		0	10.000	0
	Totaal Huisvestingslasten		630.232	581.060	541.433
4.4 Overige lasten					
4.4.1	Administratie- en beheerslasten		415.692	341.950	361.925
4.4.2	Inventaris, apparatuur		5.916	5.200	6.255
4.4.2	Leer- en hulpmiddelen		232.922	207.750	210.301
4.4.4	Overige		432.865	366.033	442.392
	Totaal Overige lasten		1.087.395	920.933	1.020.873
	Totaal Lasten		11.895.102	11.852.649	11.308.473
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		4.431	4.500	4.367
	Totaal Financiële baten en lasten		-4.431	-4.500	-4.367
	Exploitatie- resultaat		988.674	147.342	986.194

Sittard-Geleen, 23 juni 2020

VASTGESTELD College van Bestuur
Was getekend

Mr HFJ Hoedemakers, waarnemend voorzitter

GOEDGEKEURD Raad van Toezicht
Was getekend

P.C.Y. Boelhouwers, voorzitter

F.H.J. Herberighs, lid

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>2019</u>	<u>2018</u>
Controle van de jaarrekening	€ 21.707	€ 18.241
Andere controleopdrachten	€ -	€ -
Andere niet-controlediensten	€ -	€ -
Totaal	<u>€ 21.707</u>	<u>€ 18.241</u>

Overzicht verbonden partijen (model E)

Niet van toepassing.

WNT-VERANTWOORDING 2019 Stichting Triade

De WNT is van toepassing op Stichting Triade. Het voor Stichting Triade toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 138.000 , klasse C voor onderwijsinstellingen.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Gegevens 2019	
bedragen x € 1	A.P.H.M. Cobben
Functiegegevens	College van bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	104.210
Beloningen betaalbaar op termijn	18.374
<i>Subtotaal</i>	122.584
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	138.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-
Bezoldiging	122.584
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2018	
bedragen x € 1	A.P.H.M. Cobben
Functiegegevens	College van bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	103.246
Beloningen betaalbaar op termijn	16.690
<i>Subtotaal</i>	119.936
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	133.000
Bezoldiging	119.936

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

N.v.t.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2019	P.C.Y. Boelhouwers	F.H.J. Herberighs	L.H.P. Sieben-Van Wunnink	M. Van Kimmenaede
bedragen x € 1				
Functiegegevens	VOORZITTER	VOORZITTER/LID	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/9 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging	Tot 1/9 voorzitter, daarna lid			
Bezoldiging	947	1.594	1.231	1.579
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	6.919	18.394	13.800	13.800
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-
Bezoldiging	947	1.594	1.231	1.579
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018				
	P.C.Y. Boelhouwers	F.H.J. Herberighs	L.H.P. Sieben-Van Wunnink	M. Van Kimmenaede
bedragen x € 1				
Functiegegevens	N.v.t.	VOORZITTER	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2018	N.v.t.	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	20/6 - 31/12
Bezoldiging				
Bezoldiging	N.v.t.	2.049	1.229	946
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	N.v.t.	19.950	13.300	7.106

Gegevens 2019	J.J.I. Vernaas	M.Hensels-Van den Broek	L.C.G. Van Lier	P.J.E. Van de Loo
bedragen x € 1				
Functiegegevens	LID	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging				
Bezoldiging	1.579	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	13.800	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-
Bezoldiging	1.579	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018				
	J.J.I. Vernaas	M.Hensels-Van den Broek	L.C.G. Van Lier	P.J.E. Van de Loo
bedragen x € 1				
Functiegegevens	LID	LID	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2018	20/6 - 31/12	1/1 - 21/6	1/1 - 1/5	1/1 - 1/5
Bezoldiging				
Bezoldiging	946	946	738	630
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	7.106	6.268	4.410	4.410

1d. Topfunctionarissen alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Deze zijn opgenomen onder tabel 1c.

1e. De totale bezoldiging van een topfunctionaris alsmede degene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt, voor al zijn/haar functies bij één WNT-instelling en eventuele aan deze WNT-instelling gelieerde rechtspersonen

N.v.t.

1f. Leidinggevende topfunctionaris welke, op of na 1-1-2018 met een WNT-instelling een dienstbetrekking aangaat en hij/zij bij een of meer andere WNT-instellingen reeds een dienstbetrekking heeft als topfunctionaris, niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris

N.v.t.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

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 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Overige gegevens

Personeelsbezetting naar inrichting van de organisatie

peildatum augustus 2018:

		Bestuur en	Personeel	Ondersteunend	
Brinnr.	Scholen	management	primair proces	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

peildatum augustus 2019:

		Bestuur en	Personeel	Ondersteunend	
Brinnr.	Scholen	management	primair proces	personeel	totaal
06JS	De Leeuwerik	1,0000	10,7070	0,0000	11,7070
07UK	De Kluis	0,2000	15,8632	1,0000	17,0632
08KT	Sterrenrijk	1,0000	14,3189	0,8682	16,1871
08ME	De Lembergh	1,0852	14,2840	0,9473	16,3165
09WW	t Heuvelke	1,0000	13,2419	0,8421	15,0840
15DD	De Driesprong	1,8852	28,6162	1,0000	31,5014
16WB	Reuzepas	1,0000	12,2041	0,8421	14,0462
AH04	OSB			4,5678	4,5678
AH04	Bestuur	1,3414			1,3414
Vervangerscontracten			8,2210		8,2210
<i>totaal</i>		8,5118	117,4563	10,0675	136,0356

Controleverklaring

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan de raad van toezicht van Triade Stichting voor Katholiek Primair Onderwijs

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Triade Stichting voor Katholiek Primair Onderwijs te Geleen 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 Stichting voor Katholiek Primair Onderwijs op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2019 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 Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de staat van baten en lasten over 2019; 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 2019 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Triade Stichting voor Katholiek Primair Onderwijs, 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.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

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:

- bestuursverslag;
- 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 2019 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 2019 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 en de raad van toezicht 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.

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 fraude of fouten 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, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019, 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;
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn;

het 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.

Venlo, 5 juni 2020
Flynth Audit B.V.

Was getekend

R.L. van Oosterhout MSc RA EMITA CISA