



Triade

Stichting voor katholiek primair onderwijs

Jaarverslag 2020



INHOUDSOPGAVE JAARVERSLAG 2020

BESTUURSVERSLAG	1
JAARREKENING	44
GRONDSLAGEN	45
A.1.1. Balans per 31 december 2020 (model A)	48
A.1.2. Staat van baten en lasten over 2020 (model B)	49
Bestemming van het resultaat	50
A.1.3. Kasstroomoverzicht 2020 (model C)	51
A.1.4. Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2020	52
Gebeurtenissen na balansdatum	57
Niet uit de balans blijkende verplichtingen	58
A.1.4. Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 2020	59
Accountantshonoraria	62
Verbonden partijen (model E)	63
WNT Wet normering bezoldiging topfunctionarissen	64
Overige gegevens:	66
- personeelsbezetting naar inrichting van de organisatie	67
- controleverklaring	68

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 2020
- 4.5 Natuurlijk verloop 2020/2021
- 4.6 Verantwoording werkdrukmiddelen 2020
- 4.7 Verantwoording inzet onderwijsachterstandsmiddelen
- 4.8 Samenvatting schoolbezoeken CvB
- 4.9 Jaarverslag AVG
- 4.10 Overzicht aantal leerlingen

Voorwoord

Voor u ligt het bestuursverslag over het jaar 2020, dat voor een groot deel werd bepaald door de coronacrisis. Als gevolg van de ziekte en afwezigheid van de voorzitter van het College van Bestuur, Andy Cobben, heeft de Raad van Toezicht (RvT) besloten tot het uitvoering geven aan de regeling "Vervanging College van Bestuur". Dit houdt in dat er tijdelijk een 'kernoverleg' is gevormd onder leiding van de algemeen directeur van het OnderwijsServiceBureau, de heer Hoedemakers. Het kernoverleg bestaat daarnaast uit twee schooldirecteuren, t.w. de heren Laven en Verjans. Ten tijde van het schrijven van dit jaarverslag is de voorzitter gelukkig weer herstellende en op de weg terug.

Dit verslag bestaat uit twee hoofdonderdelen: een beeld van de beleidsontwikkelingen en daarnaast een overzicht van de financiële situatie over het verslagjaar. Er is gekozen voor een 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 derhalve een verwijzing aan naar achterliggende stukken, die ter informatie geraadpleegd kunnen worden.

Het ministerie heeft een aantal zaken verplicht toegevoegd aan het bestuursverslag nl. corona, 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.

In 2020 hebben scholen twee keer, op 16 maart en 16 december, te maken gekregen met een gedwongen sluiting. Half mei konden de scholen deels weer open, gevolgd door een volledige opening vanaf begin juni 2020. Het hele jaar kenmerkte zich door onzekerheid over open blijven of niet en het geven van onderwijs op school of op afstand. Het was voor directies en personeel hierdoor een moeilijk jaar mede door de onzekerheid over de eigen gezondheid.

Ondanks de coronacrisis zijn er in 2020 een aantal evidente onderwerpen opgepakt en doorontwikkeld binnen Triade. Allereerst willen wij als waarnemend bestuur iedereen die daaraan zijn steentje heeft bijgedragen bedanken en daarvoor onze waardering uitspreken. Zonder jullie medewerking, betrokkenheid en inzet was dit allemaal niet mogelijk geweest. Als stichting iets om trots op te zijn en te koesteren.

Eén van de zaken die dringend afronding behoefde was het Strategisch beleidsplan (SBP). De missie, visie en kernwaarden zijn helder geformuleerd, de streefdoelen concreter neergezet en er is een uitvoeringsparagraaf toegevoegd. Tevens is het SBP omgezet naar Mijn Beleidsplan waarin ook de jaarplanning zal worden opgenomen. Daaraan gekoppeld is het toezichtskader RvT/CvB concreet vormgegeven middels een concrete jaarplanner. Minimaal een keer per kwartaal zal een rapportage worden opgesteld door het CvB ten behoeve van RvT bestaande uit wettelijk en statutaire verplichte informatie, beleidsmatige informatie op basis van de jaarplanning (onderwijs, personeel, financieel en organisatie) en aanvullende dossierinformatie omtrent lopende zaken.

Op onderwijskundig gebied zijn een aantal belangrijke zaken ontwikkeld en in gang gezet. Zoals de nieuwe gesprekscyclus onderwijskwaliteit met als doel de kwaliteit van het onderwijs op de scholen duidelijker in beeld te brengen en waar nodig/mogelijk deze te verbeteren. In de maanden november en december hebben bestuur, stafmedewerker onderwijs, directie en onderwijscoördinator van elke school dit overleg gevoerd. Dit heeft op een groot aantal onderwerpen een breder en beter beeld gegeven en krijgt in 2021 een vervolg. Daarnaast is in 2020 de eerste bestuursrapportage conform het nieuwe toezichtskader aangeleverd en besproken met de RvT. De hierin opgenomen onderwerpen zijn terug te lezen in dit verslag. Ook hebben de scholen dit jaar hun Schoolondersteuningsprofielen (SOP's) opnieuw geformuleerd. Deze zijn integraal en als one page terug te vinden op zowel de websites van de scholen als de website van het Samenwerkingsverband Westelijke Mijnstreek. Tot slot heeft het bestuur een (digitaal) schoolbezoek gebracht en met elke directeur uitgebreid gesproken over onderwijsinhoudelijke ontwikkelingen, personeelsbeleidsmatige ontwikkelingen, beheer en financiën en de organisatie van de school. Het verslag in samengevatte vorm is terug te vinden in een van de bijlagen bij dit jaarverslag.

Op personeelsgebied is het project Triade Vitaal opnieuw opgepakt, hetgeen onder andere heeft geleid tot het opstellen van een providerboog voor personeel met diverse mogelijkheden op het gebied van vitaliteit en duurzame inzetbaarheid. Tevens wordt het onderwerp duurzame inzetbaarheid in de gesprekscyclus voor personeel opgenomen met als doel het voeren van een continue dialoog tussen medewerker en leidinggevende over functioneren, ontwikkeling en inzetbaarheid. Het ziekteverzuim is tijdens de corona periode zelfs gedaald tot onder de 5%, hetgeen niet anders kan worden gezien als een teken van grote betrokkenheid van ons onderwijspersoneel.

De arbeidsmarkt in het onderwijs is helaas steeds krappere aan het worden. Ondanks het intensiveren van onze werving via social media maakt dit het vinden van nieuw personeel zowel voor het vervullen van reguliere vacatures als voor vervangingen steeds moeilijker. Gevolg is dat mede door de corona maatregelen op de meeste scholen een aantal keren een groep leerlingen naar huis moest worden gestuurd. Daarnaast blijft het invullen van directie vacatures problematisch. Naast de mogelijkheid van externe werving moeten we dan ook nadrukkelijker blijven kijken naar het opleiden van eigen personeelsleden voor directiefuncties evenals voor onderwijscoördinator. Kijken we vooruit naar de extra beschikbare middelen vanuit het nationaal onderwijsprogramma dan baart het tekort aan onderwijspersoneel des te meer zorgen.

ICT vormt een onlosmakelijk onderdeel van onze samenleving en het onderwijs. Zonder digitale middelen hadden de scholen in de afgelopen periode het onderwijs op afstand niet op een verantwoorde wijze vorm kunnen geven. ICT is niet slechts een instrument maar een basisvoorwaarde voor het geven van kwalitatief goed en passend onderwijs. Daarom is er in 2020 met behulp van een externe organisatie een hernieuwde visie en plan van aanpak inrichting hardware en digitale werkplek opgesteld. In 2021 zal op basis hiervan het netwerkbeheer en de digitale leeromgeving middels office 365 opnieuw worden ingericht zowel voor scholen als bestuurskantoor.

Het geringe positieve 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. Dit positief resultaat in combinatie met de resultaten van de afgelopen jaren biedt ruim voldoende mogelijkheden om de komende jaren in het onderwijs te blijven investeren op diverse terreinen (bijv. professionalisering personeel, ontwikkeling IKC, passend onderwijs, ICT, huisvesting en onderhoud).

Tot slot spreekt het bestuur zijn waardering uit naar onderwijspersoneel, ondersteunend personeel, directies en vele anderen die met hun enorme inzet en betrokkenheid het onderwijs aan de leerlingen van de scholen van Triade in het afgelopen jaar hebben vorm gegeven. Zij hebben met hun passie voor het onderwijs een grote maatschappelijke bijdrage geleverd aan de ontwikkeling van onze kinderen.

mei 2021

Mr HFJ Hoedemakers,
Waarnemend voorzitter College van Bestuur

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

Mr. H.F.J. Hoedemakers, waarnemend 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 '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>

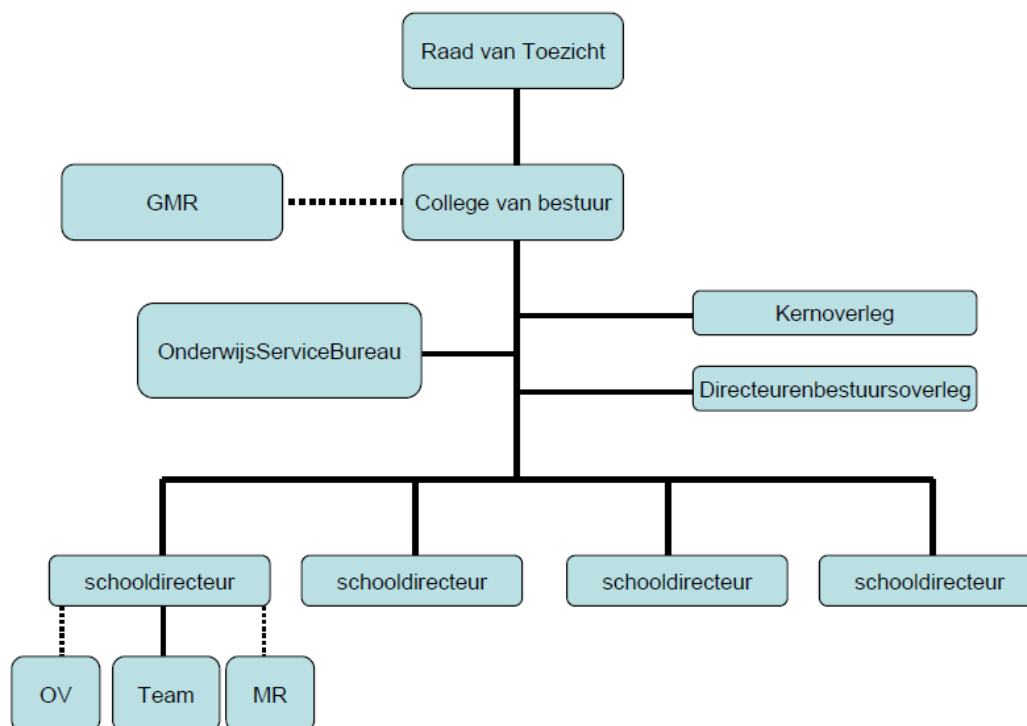
Basisschool Reuzepas (Brinnummer 16WB)

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

Juridische structuur is een stichting.

Organisatiestructuur

Organogram Triade



Funcitiescheiding

In Code Goed Bestuur in het primair onderwijs zijn basisprincipes vastgelegd omtrent professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het primair onderwijs. 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. Er is sprake van een ontwikkelmodel waarbij het principe geldt: pas toe of leg uit. Daarbij geldt verder dat het ene principe dwingender zou moeten zijn dan het andere. De RvT en Bestuur van Triade zien deze code als een leidraad om te komen tot een versterking en kwaliteitsverbetering van onderwijs, financiën en organisatie.

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

Waarnemend College van Bestuur (CvB)

Mr. H.F.J. Hoedemakers, waarnemend voorzitter College van Bestuur

Dhr. G.H.J. Laven, waarnemend bestuurslid

Dhr. P.H.G.E. Verjans, waarnemend bestuurslid

Intern toezichtsorgaan: Raad van Toezicht (RvT)

P.C.Y. Boelhouwers

Voorzitter RvT

Nevenfuncties:

- Bestuurslid van de VDPI (Vereniging van directeuren penitentiaire inrichtingen)
- Lid van de Commissie bezwaarschriften Rijk
- Coach nationale coachingsbank

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.

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

Missie

Triade staat midden in de Nederlandse samenleving die voortdurend aan verandering onderhevig is. Scholen en schoolorganisaties hebben direct te maken met deze veranderingen, gelet op hun kerntaak: het geven van onderwijs en hun rol in het voorbereiden van de kinderen op deelname aan het maatschappelijke proces. Onze missie '**omdat elk kind telt**' vormt 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, gemeenschapszin, 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, de besturingsfilosofie. Deze zijn ook in het 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 bevlogenheid 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 ontwikkellijn 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 directeur is integraal verantwoordelijk voor:

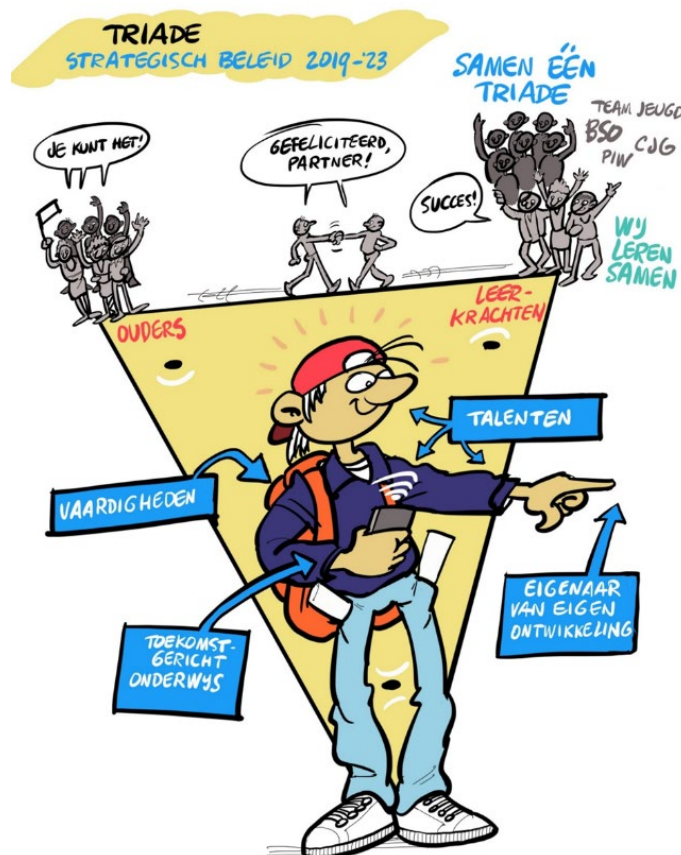
- Onderwijs
- Financiën
- Profilering
- Personeel

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

Strategisch beleidsplan (SBP)

Door diverse omstandigheden heeft de vaststelling van het SBP 19-23 stevige vertraging opgelopen. Het SBP is, gehoord hebbende de opmerkingen van de RvT en na tussentijds overleg met enkele leden van de RvT, deels door het waarnemend bestuur herschreven. De missie, visie en kernwaarden zijn opnieuw geformuleerd, de streefdoelen zijn concreter neergezet en er is een uitvoeringsparagraaf toegevoegd. Het herzien SBP is ook besproken met de directeuren. De RvT heeft in september 2020 het vernieuwde SBP formeel vastgesteld. Ook de GMR heeft positief gereageerd op het vernieuwde SBP. Inmiddels is het SBP ook omgezet naar Mijn Beleidsplan waarin ook de jaarplanning zal worden opgenomen. Voor de nieuwe planperiode 23-27 zal aan de hand van een concreet tijdpad en stappenplan in de 1^e helft van 2022 worden gestart met de voorbereidingen om te komen tot een vaststelling van een nieuw SBP voor 1 augustus 2023.



Het Strategisch Beleidsplan 2019-2023 is te raadplegen in het Vademecum van de stichting Triade.

[Link Strategisch Beleidsplan 2019-2023](#)

Toegankelijkheid en toelating

Het Schoolondersteuningsprofiel geeft een realistisch beeld van de onderwijsbegeleiding en ondersteuning die de scholen in het kader van Passend Onderwijs bieden. Alle ondersteuning tot en met de verwijzing naar het speciaal onderwijs noemen we basisondersteuning waarbij we streven naar zo weinig mogelijke administratieve last.

Basisondersteuning omvat vier ankerpunten:

1. Kwaliteitsstandaard
2. Planmatig en handelingsgericht werken
3. Specifieke ondersteuning
4. Ondersteuningsstructuur

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 vindt u zowel op de websites van de scholen als via onderstaande link op de site van het Samenwerkingsverband passend onderwijs Westelijke Mijnstreek.

Link SOP scholen: <http://www.swvpowestelijkemijnstreek.nl/Schoolondersteuningsprofielen?parentId=79>

Vormgeving Toezichtkader Raad van Toezicht / College van Bestuur

Ter uitvoering van het toezichtkader is in 2020 door de RvT op voorstel van het CVB besloten een jaarplanner Toezichtkader vast te stellen, waarin is opgenomen op welk moment de RvT welke stukken c.q. informatie in een kalenderjaar ontvangt.

Op de 1e plaats betreft het dan wettelijke verplichte stukken en informatie op basis van statuten, reglementen en code goed bestuur zoals bestuursformatieplan/personele begroting (maart), jaarrekening/jaarverslag en verklaring accountant (juni), bestuursrapportage onderwijsresultaten (okt), analyse verzuimoorzaken (okt/nov), jaarbegrotingen (dec).

Op de 2e plaats komen er kwartaalrapportages, waarin naast de uitgebreide financiële rapportage wordt opgenomen de stand van zaken betreffende uitvoering jaarplan stichting Triade op basis van SBP 19-23. Dit zal gebeuren op grond van monitoring en evaluatie zoals verwoord in Mijn beleidsplan. In Mijn beleidsplan worden per schooljaar de doelstellingen op stichtingsniveau opgenomen en uitgewerkt te beginnen met het schooljaar 21/22.

Op de 3e plaats zal aanvullend incidentele info worden verstrekt per vergadering over lopende zaken via de gebruikelijke "Dossierinfo".

Tevens bestaat de mogelijkheid dat tussentijds een themabijeenkomst plaatsvindt waarin specifiek wordt ingezoomd op een bepaald onderwerp uit het jaarplan.

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

Melding datalek

Onder een datalek valt niet alleen het vrijkomen (lekkens) van gegevens, maar ook onrechtmatige verwerking van gegevens en verlies van (toegang tot) persoonsgegevens. In 2020 is door één van de scholen van Triade een datalek gemeld. Hierbij is 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 Michielsens-Muns (onderwijscoördinator b.s. De Driesprong) en Herbert Hoedemakers (algemeen directeur OSB).

Zie hoofdstuk 4 Bijlagen onder 4.9 voor het jaarverslag AVG

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, MIK/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 2020 hebben de vertrouwenspersonen bemiddeld in een tweetal zaken. Gezien de pandemie vonden de gesprekken veelal telefonisch plaats.

De eerste zaak betrof het voor de ouders verkrijgen van inzicht in de extra kosten van de begeleiding van een leerling. Ook hebben de vertrouwenspersonen op verzoek van teamleden gesproken met de verantwoordelijken in het kader van het herhaalde malen onheus bejegenen van deze medewerkers. Ondersteuning van beleidsmakers van het OnderwijsServiceBureau Triade bleek in beide gevallen gewenst.

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

Gesprekscyclus kwaliteit

Omdat we het van groot belang vinden om met elkaar in gesprek te gaan over de kwaliteit van het onderwijs op onze scholen, zijn we in 2020 gestart met een nieuwe gesprekscyclus. Het doel hiervan is de kwaliteit duidelijker in beeld te brengen en waar nodig/mogelijk deze te verbeteren. In de maanden november en december hebben bestuur, stafmedewerker onderwijs en directie van elke school overleg gevoerd m.b.t. de kwaliteit van het onderwijs.

Voorbeelden van gespreksonderwerpen:

- Uitkomsten meest recente Cito-toetsen en met name de zichtbare trend t.o.v. het vorige jaar.
- Referentieniveaus van de scholen, de trend hierin en een start om te komen tot het bepalen van de schoolnormen voor komend schooljaar.
- Doublures en kleutergroep verlengingen en versnellingen.
- Vervolgsucces na drie jaar VO.
- Bijzonderheden rondom welbevinden en betrokkenheid (sociaal-emotionele problematiek) binnen de school.
- Mogelijke subsidies en plannen/voortgang hieromtrent.
- Eventuele bijzonderheden rondom zorgleerlingen, of structurele opvallendheden binnen Kindkans.
- Stand van zaken jaarplannen.

In mei en juni 2021 gaan we opnieuw met elkaar om tafel. Deze manier van werken continueren we twee maal per schooljaar.

Passend onderwijs / SWV WM

Binnen passend onderwijs werken we op vijf onderwijsondersteuningsniveaus.

De niveaus 1 tot en met 3 worden op de school zelf vormgegeven; scholen maken hierin hun eigen keuzes voor aanpak en gebruikte methoden. Bij het evalueren van de SOP's (eind 2020) van al onze scholen viel het op dat niet elke school afdoende beleid heeft rondom een aantal onderwerpen (denk aan dyscalculie, meer- en hoogbegaafdheid en/of dyslexie). Dit pakken we stichtingsbreed op; hiermee zijn we reeds gestart.

Onderwijsondersteuning op niveau 4 kan worden aangevraagd door directeur of OC'er middels Kindkans. De stafmedewerker Onderwijs beheert Kindkans, overlegt met de school inzake passende inzet, kijkt mee of het dossier tot en met niveau 3 afdoende gevuld is en neemt een besluit inzake de gevraagde ondersteuning. In 2020 is het systeem van Kindkans volledig opgeschoond, interne afspraken zijn geüpdatet en er zijn enkele nieuwe aanbieders toegevoegd aan Kindkans (zoals Integrale Vroeg Hulp, H&G Onderwijs).

Extra aandacht in de dossiers behoeft vastlegging, planmatig werken, analyses en het evalueren. Per casus besteedt de stafmedewerker onderwijs en de OC'er hier aandacht aan.

Wat betreft niveau 5 (de verplaatsingen van leerlingen naar het SBO of SO) kunnen we in 2021 evalueren. Het SWV komt dan met een dashboard waarin ook de feedback van de trajectbegeleiders terug te zien is. Deze feedback nemen we mee in de gesprekscyclus kwaliteit op dat moment.

Bestuursrapportage t.b.v. RvT

In december 2020 is de eerste bestuursrapportage conform het nieuwe toezichtskader aangeleverd en besproken met de RvT. Eind 2021 zal de volgende rapportage gereed zijn en deze aanpak wordt jaarlijks gecontinueerd.

De volgende onderwerpen worden in deze rapportage steeds toegelicht:

- Informatie m.b.t. de resultaten van de scholen, bestaande uit:
 - De behaalde referentieniveaus per school (1F en 2F/1S), afgezet tegen de signaleringswaarde (dus ondergrens), de landelijk gemiddelden en de Triade- of schoolnorm.
 - Eindresultaten; overzicht (inclusief waarden van de schooljaren ervoor) van de scores op de CITO eindtoets. Hierbij staat ook de ondergrens benoemd en deze scores zijn uitgesplitst in de vakgebieden taalverzorging, lezen en rekenen.
 - Doorstroomgegevens. Per school kunnen we hierin inzichtelijk maken hoeveel kleutergroep verlengingen er zijn en hoeveel dubblures in leerjaar 3 tot en met 8. Inzichtelijk wordt of dit voldoet aan de wettelijke standaarden.
 - Vervolgsucces, uitgesplitst naar vervolgsucces n.a.v. het schooladvies en vervolgsucces n.a.v. het CITO eindtoets advies. Hierin wordt inzichtelijk of de plaats in het derde jaar van het voortgezet onderwijs passend is bij het gegeven advies in groep 8.
- Steekproef van een aantal groepen / uit een aantal scholen m.b.t. de (sociale) veiligheid.
- Een korte rapportage m.b.t. de stand van zaken en ontwikkelingen op de gebieden 'Zicht op ontwikkeling' (OP2) en 'Didactisch handelen' (OP3); kernstandaarden van de onderwijsinspectie.
- Stand van zaken m.b.t. de gesprekscyclus met de directies over onderwijskwaliteit.

OC netwerk

Sinds begin 2020 wordt het OC-overleg voorgezeten door de stafmedewerker Onderwijs. De OC'ers van alle scholen komen tien maal per schooljaar bij elkaar om met elkaar af te stemmen, actuele zaken te bespreken, samen te werken waar mogelijk en ook met elkaar voorstellen voor beleid te formuleren. In 2020 hebben we deze bijeenkomsten digitaal gecontinueerd gezien de situatie rondom corona.

Voorbeelden van onderwerpen die in 2020 aan bod zijn gekomen zijn: opstellen van beleid rondom dyslexie/leesproblemen, de implementatie van Bouw! (Lexima), aanpassingen rondom corona, afspraken rondom opstellen ontwikkelingsperspectieven voor leerlingen, structurele bijzonderheden in dossiers, inhoud van werkzaamheden en taken OC'er, E-wise, scholing OC'ers e.d. Er is daarnaast steeds ruimte voor onderlinge afstemming.

STEM wordt STEAM

Het jaar 2020 heeft in het teken gestaan van de transitie van STEM naar STEAM. STEAM is een traject dat scholen en leerkrachten ondersteunt met meerjarige programma's om wetenschap, technologie en art op boeiende wijze blijvend te integreren in het onderwijs.

Het traject STEM liep af en de projectleiding heeft de toezegging van de provincie dat er opnieuw subsidie wordt verstrekt. Er wordt nu nadrukkelijk verbinding gezocht met de verschillende regio's in heel Limburg.

STEAM-Limburg kiest voor één penvoerder. Er is dus geen aparte stichting opgericht en de financiën worden via de penvoerder, gescheiden van de eigen financiën, beheerd. Dit penvoerderschap komt te liggen bij de stichting Spolt in Midden-Limburg. Mede door hun ervaring van de afgelopen jaren op dit specifieke domein. De stuurgroep wordt gevormd door maximaal zes bestuurders uit de provincie. Idealiter houden we hier rekening met een vertegenwoordiging uit de verschillende regio's. De stuurgroep is verantwoordelijk voor de gezamenlijke koers, de financiën en de aansturing van het projectteam. Van de leden van de stuurgroep wordt ook verwacht dat zij voortdurend besturen in hun eigen regio informeren. Dit gebeurt zoveel mogelijk via reeds bestaande structuren, denk hierbij bijvoorbeeld aan de PO-tafels. Jaarlijks wordt er zowel op financiën als op inhoudelijke ambities verantwoording afgelegd aan de verschillende bestuurlijke tafels in de regio. De samenwerking duurt minimaal drie kalenderjaren (2021-2023).

De projectleiders zijn verantwoordelijk voor de dagdagelijkse werkzaamheden. Zij zijn makelaar, verbinder, netwerker en lobbyist in één.

Triade heeft voor STEAM een leerkracht als aanspreekpunt en de betreffende school krijgt daar extra formatie voor toebedeeld. Samen met een directeur die de werkzaamheden monitort geeft Triade richting aan ontdekkend en ontwerpend leren.

Ontwikkelingen op ICT-gebied

2020 heeft in het teken gestaan van inventiviteit van alle personeelsleden om binnen de corona maatregelen en beperkingen het onderwijs vorm te geven m.b.v. o.a. de Microsoft365 (M365) omgeving. Er is een beroep gedaan op kennisontwikkeling en kennisdeling van mensen om de mogelijkheden van ons systeem en van nieuwe systemen te kunnen benutten. De behoefte om digitaal samen te werken in alle lagen van de organisatie is daarin van groot belang gebleken om succesvol te zijn. Het bovenstaande heeft ook de manco's in onze huidige ICT-omgeving op software- en hardware matig gebied duidelijk gemaakt. Het hebben van meerdere beheerspartijen van software en hardware werkt bij problemen vertragend. Daarnaast is de hardware verouderd of niet voldoende aanwezig gebleken. Gebrek aan kennis, facilitering en technische

mogelijkheden (hardware en programma's) op ICT-gebied speelde parten op groep-, school- en Triadeniveau.

De plannen die in 2019 werden gemaakt om een nieuwe aanbesteding vorm te geven zijn in 2020 door de stuurgroep ICT van Triade verder uitgewerkt. Er is contact gezocht met APS-it diensten en samen is er een nieuw visiedocument opgesteld. Dit moet leiden tot een M365 omgeving voor heel Triade inclusief leerlingen (vanaf groep 4 of 5) en bestuursbureau en een nieuwe aanbesteding van hardware waarbij flexibiliteit in werken en toekomstbestendigheid voorop staat. Het faciliteren van een bovenschools ICT-er, waardoor er meer mogelijkheden komen voor kennisdeling, afstemming en realisatie van een doorgaande lijn in de stichting, wordt in het bestuursformatieplan opgenomen.

Op de verschillende scholen is verdieping in kennis en uitbreiding van IT-mogelijkheden noodzakelijk en scholen wordt gevraagd om meer in te zetten op een schooleigen ICT-er. Hierdoor kan er een ICT-netwerk worden bemenst waar kennisuitwisseling plaatsvindt. In deze tijd onontbeerlijk, zodat de verdere digitalisering van ons onderwijs kan worden gewaarborgd en een kwaliteitsinhaalslag op het gebied van kennis en vaardigheden van leerkrachten kan plaatsvinden.

Corona: Sluitingen, afstandsonderwijs en heropeningen

Door de corona pandemie was 2020 een zeer bewogen jaar te beginnen met de 1^e lockdown op 16 maart en het tegelijkertijd onvoorbereid moeten overschakelen naar afstandsonderwijs, hetgeen door een enorme inspanning van alle onderwijspersoneel wonder boven wonder redelijk goed is gelukt.

Medio mei werd dit gevolgd door een gedeeltelijke opening gedurende enkele weken, waarna in juni een volledige opening kwam tot aan de zomervakantie. Na een welverdiende zomervakantie was het op corona gebied relatief rustig tot aan de herfstvakantie. Helaas verslechterde de corona situatie opnieuw hetgeen betekende dat alle scholen na de herfstvakantie zich opnieuw moesten voorbereiden op het geven van afstandsonderwijs. Dit hield in dat op iedere school de online omgeving klaar moest staan zodat deze bij een sluiting kon worden gebruikt. Op scholen werd daarnaast geëxperimenteerd met het lesgeven via TEAMS, waarbij leerlingen die thuis zitten de instructie op school kunnen volgen. Toen op 16 december de scholen opnieuw werden gesloten en moest worden omgeschakeld naar afstandsonderwijs is dit door de ervaringen vanuit de eerste lockdown en de goede voorbereiding redelijk soepel verlopen. Opnieuw zijn er veel chromebooks uitgeleend voor thuisonderwijs. De reacties van ouders waren overwegend positief. Ook zij waren beter voorbereid en konden daardoor hun kinderen goed ondersteunen.

Alles bij elkaar was het natuurlijk voor directies en personeel een enorm zwaar en moeilijk jaar door het niet alleen steeds maar schakelen tussen onderwijs op school en onderwijs thuis maar ook door de onzekerheid over de eigen gezondheid en over het al dan niet veilig kunnen werken op school. Bovendien heeft het uitvoeren van alle interne en externe communicatie (waaronder alle protocollen) naar personeel, ouders, kindpartners en anderen heel veel tijd en energie gekost. Hoewel dat einde 2020 niet kon worden voorzien, geldt dit laatste helaas nog in grotere mate in het begin van 2021.

2.2 Personeel & professionalisering

Duurzame inzetbaarheid

Zoals in het jaarverslag over 2019 te lezen was, is in november 2019 een project gestart in samenwerking met Ben Vitaal: Triade Vitaal. Doel was om de focus te verleggen van verzuim naar preventie en gezondheid, met als kernvraag: hoe blijven medewerkers vitaal in alle fasen van hun leven en loopbaan? Hoe kunnen we investeren in de duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers?

In januari 2020 zijn er 55 medewerkers op vrijwillige basis gestart met deelname aan dit project. Het project is gestart en geëindigd met een voor- respectievelijk nameting. Het "programma" tussen de voor- en de nameting bestond er uit dat iedere deelnemer met tussenpozen van ongeveer twee maanden, (ca.) drie individuele gesprekken met een coach van Ben Vitaal heeft gehad. Zo gingen zij gericht aan de slag met thema's die hen het meest bezig hielden, mede als resultaat van de ingevulde vragenlijst. Denk hierbij aan thema's als bewegen, werkmotivatie, slaapkwaliteit, of de werk – privé balans. Niet alle medewerkers hebben het traject afgerond. Mede door de overheidsmaatregelen wegens Covid-19 zijn de gesprekken enigszins gestagneerd. Ben Vitaal heeft eind september 2020 een terugkoppeling gegeven van het project "Triade Vitaal".

Uit het rapport viel op te maken dat de resultaten op diverse leefstijl- en werk gerelateerde thema's verbeterd waren, in sommige gevallen zelfs aanzienlijk. De scores op de thema's persoonlijk leiderschap en veranderingsbereidheid lieten wat minder verandering (en verbetering) zien, terwijl deze factoren juist héél belangrijk zijn om vanuit intrinsieke motivatie dingen blijvend anders te doen. Een coach aan je zijde kan

iemand extrinsiek motiveren, hetgeen betekent dat de motivatie mogelijk snel daalt als de coach er niet meer is.

Deze pilot leverde het belangrijke inzicht op dat mensen “van binnenuit” (intrinsiek) aangesproken moeten worden om continu na te denken over en te werken aan hun eigen duurzame inzetbaarheid; daarnaast zit de kracht in een stuk herhaling. Duurzame inzetbaarheid is namelijk een ruim begrip dat, ondanks aandacht voor dit onderwerp in de cao, in de praktijk vaak “vergeten” wordt; niet wachten tot er problemen ontstaan, maar preventief en continu werken aan gezondheid en inzetbaarheid. Eind 2020 is in dit kader een aantal vervolgstappen geformuleerd (die grotendeels in 2021 geïmplementeerd zullen worden):

- Duurzame inzetbaarheid wordt opgenomen in de gesprekscyclus, specifiek in het ontwikkelgesprek. Dit wordt jaarlijks gevoerd. Hierdoor wordt het thema duurzame inzetbaarheid en wat de medewerker in dat kader concreet nodig heeft, in ieder geval jaarlijks besproken. Met deze gesprekken wordt dan ook geïnventariseerd welke behoeften medewerkers hebben op het gebied van duurzame inzetbaarheid. Dat stelt Triade in de gelegenheid om daar vervolgens een verbeterd en zich ontwikkelend aanbod op af te stemmen.
- Er wordt opnieuw contact opgenomen met de 55 deelnemers voor een online vervolgesprek van 30 minuten met de coach van Ben Vitaal. Triade heeft Ben Vitaal nadrukkelijk de vraag meegegeven of zij in deze gesprekken ook de vraag willen stellen hoe de betreffende medewerkers denken dat duurzame inzetbaarheid op een goede manier neergezet en levend gehouden kan worden binnen Triade. Deze ideeën worden dan meegenomen in de verdere ontwikkeling van de initiatieven rondom duurzame inzetbaarheid. Hierbij hopen we ook meer handvatten te krijgen voor het aanspreken van de intrinsieke motivatie; hoe bereik je mensen écht?
- Reeds bestaand aanbod wordt opnieuw en herhaaldelijk onder de aandacht gebracht, te weten de providerboog van Triade en het aanbod op de website van de samenwerkende schoolbesturen <https://ikbenleerkracht.nl/triade/>.

In de loop van 2021 zal naar aanleiding van bovenstaande stappen meer input beschikbaar zijn om de inhoudelijke vervolgstappen op het gebied van duurzame inzetbaarheid vorm te geven.

Gesprekscyclus

Eind 2020 is de gesprekscyclus van Triade onder de loep genomen, om te komen tot een verbeterd instrument, dat de medewerker en zijn leidinggevende in staat stelt om een **continue dialoog** te voeren over functioneren, ontwikkeling en inzetbaarheid. Deze nieuwe gesprekscyclus zal het ook mogelijk maken om de **duurzame inzetbaarheid** van alle medewerkers zichtbaar te maken en te houden, door dit thema elk jaar in het ontwikkelgesprek te bespreken en er de gewenste/benodigde acties aan te koppelen.

Het is ook een fundament dat richting geeft en aan de hand waarvan belangrijke beslissingen op individueel en teamniveau genomen kunnen worden. Denk hierbij aan thema's als mobiliteit, benoeming tot excellente leerkracht, toelating tot een kweekvijver, inzet van scholings- en werkdrukmiddelen op individueel en teamniveau, input voor het schoolplan, duurzame inzetbaarheid, formatieve inzet, het nemen van rechtspositionele maatregelen etc.

Gesprekscyclus: Uitgangspunt is dat er jaarlijks minimaal één gesprek, zoals uitgewerkt in deze regeling, plaatsvindt tussen medewerker en leidinggevende(n). Vanzelfsprekend hebben leidinggevend en medewerkers de ruimte om méér gesprekken te voeren, al dan niet vanuit noodzaak. De gesprekscyclus bij stichting Triade kent de volgende gesprekken:

- 1) Ontwikkelgesprek
- 2) Verbetergesprek
- 3) Beoordelingsgesprek

De regeling zal ter instemming worden voorgelegd aan de GMR. Na instemming zal deze formeel worden ingevoerd via het systeem MST (digitaal onderdeel van ParnasSys) met ingang van het schooljaar 21/22. Hierop vooruitlopend is bij wijze van proef afgesproken dat met het ontwikkelde format voor 1 augustus 2021 met elke medewerker een ontwikkelgesprek zal worden gevoerd.

Gezondheids- en verzuimbeleid

Het ziekteverzuim is in 2020 gedaald, van 6,16% in 2019 naar 4,82% in 2020 (zie bijlage). Met een percentage van 4,22% verzuim in het eerste ziektejaar, betekende dit een daling van 1,55% ten opzichte van 2019; het verzuim in het tweede ziektejaar steeg licht van 0,39% in 2019 naar 0,52% in 2020. De

verzuimfrequentie bleef nagenoeg gelijk, terwijl de gemiddelde verzuimduur fors daalde van 17,6 naar 7,7 dagen. Er heeft in 2020 geen instroom plaatsgevonden in de WIA.

De bedrijfsarts heeft een nadere kwalitatieve analyse gemaakt over schooljaar 2019-2020, hetgeen op basis van de verzuimende medewerkers die haar spreekuur één of meerdere keren bezocht hebben, het volgende liet zien:

- Het aandeel medewerkers in het verzuim met psychische klachten (werk- en niet werk gerelateerd) is licht gestegen: 52% ten opzichte van 49% in schooljaar 2018-2019.
- Het aandeel werk gerelateerd verzuim is eveneens gestegen: 48% ten opzichte van 41% in het schooljaar 2018-2019.
- De verzuimoorzaken van medewerkers, die kort of kortfrequent verzuimd hebben, zijn niet meegenomen in de kwalitatieve analyse. De bespreking hiervan ligt voornamelijk op schoolniveau, tussen de medewerker en zijn leidinggevende.

Over het verzuim wegens COVID-19 in het verslagjaar kan gezegd worden dat dit met name langdurig verzuim veroorzaakt heeft. Daar waar medewerkers niet mochten of konden werken wegens lichte klachten of omdat ze in afwachting waren van een testuitslag, is hun afwezigheid ondervangen met bijzonder verlof. Die vorm van afwezigheid komt dus niet tot uitdrukking in de verzuimcijfers. Er zijn in het verslagjaar nog weinig ervaringsgegevens met betrekking tot herstel na corona met ernstige of zeer ernstige klachten. Zoals met alle verzuim het geval is, is individueel maatwerk aan de orde om, in goede samenwerking tussen bedrijfsarts, medewerker, leidinggevende en de curatieve sector te werken aan re-integratie en herstel.

Op basis van deze analyse, het gesprek daarover met de bedrijfsarts en het delen van deze analyse met de directeurs, is eind 2020 een aantal vervolgacties in gang gezet:

- Het optimaliseren van de gesprekscyclus, waarbij deze na instemming van de GMR medio 2021 geïmplementeerd zal worden. Dit is een belangrijk instrument om eventuele knelpunten t.a.v. de duurzame inzetbaarheid van medewerkers tijdig te signaleren en hier de benodigde acties op in te zetten (zie ook: duurzame inzetbaarheid).
- Een vervolg geven aan het project “Triade Vitaal” in samenwerking met Ben Vitaal (zie ook: duurzame inzetbaarheid).
- Screening op uitvoering en toepassing van het huidige gezondheids- en verzuimbeleid.
- Optimale benutting van gesprekken t.b.v. effectieve en efficiënte werkhervatting, in de driehoek bedrijfsarts – medewerker – leidinggevende, waar nodig ondersteund vanuit het bestuurskantoor.
- Intensiveren samenwerking tussen HR – directeurs (1 a 2x per jaar): bespreken actuele verzuimcasuïstiek met het oog op eventueel benodigde interventies in het kader van duurzame inzetbaarheid, zowel voor individuen als voor teams.

Opleiden In School 2020

In 2020 zijn alle Triadescholen opleidingsscholen van de Nieuwste Pabo te Sittard geworden. Ze hebben vormgegeven aan Opleiden In De School. We hebben in totaliteit 24 studenten kunnen begeleiden. De studenten waren afkomstig uit diverse leerjaren van De Nieuwste Pabo te Sittard. Tevens zijn we in 2020 aan de slag gegaan met een viertal zij-instromers en drie deeltijd studenten. Deze trajecten werden in het leven geroepen om mensen van buitenaf voor het onderwijs toe te rusten. Alle studenten worden binnen onze stichting begeleid door schoolopleiders, mentoren en zogenaamde studie loopbaanbegeleiders vanuit het opleidingsinstituut.

Alle studenten hebben we in de opleidingsscholen in staat gesteld om, ook in coronatijd, hun eigen studiebehoeften zoveel mogelijk zichtbaar 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 leveren 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 veelal 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. Jaarlijks voert stichting Triade een evaluatief gesprek met de directie van De Nieuwste Pabo te Sittard. Nieuwe inzichten en actuele ervaringen worden dan uitgewisseld. Het bestuur neemt deel

aan het stuurgroep overleg waarin alle aan het traject Opleiden In School deelnemende besturen zijn vertegenwoordigd. De bovenschoolse schoolopleider neemt structureel deel aan het overleg van de Coördinatiegroep Samen Opleiden.

In 2020 hebben zowel opleidingsscholen als ook de studenten en De Nieuwste Pabo te kampen gehad met de gevolgen van, en aanpassingen door, de heersende corona pandemie. In alle opzichten bleek 2020 een speciaal en afwijkend studiejaar. Studenten geven aan dat heel veel onderwijs vanuit de opleiding via digitale overdracht plaatsvond. Soms werd daarbij de mens in al zijn facetten behoorlijk gemist. De mentoren cursussen en de directiescholingen in het kader van de lio begeleiding, vonden helaas geen doorgang en niet alle studenten worden als gevolg hiervan begeleid door gediplomeerde mentoren. Voorts hebben we ons moeten bedienen van afstand onderwijs. Studenten hebben daar in zeer korte tijd een forse inhoudelijke en organisatorische bijdrage in aangeleverd. Het bestuurlijk overleg en ook het overleg van de coördinatiegroep vonden in 2020 digitaal plaats.

Ontwikkeling arbeidsmarkt

De arbeidsmarkt in het onderwijs is in 2020 nog krappere geworden. Het invullen van met name vervangingen wordt dan ook steeds moeilijker. Mede door de extra inzet van parttimers en (deels) ambulante medewerkers is het ons gelukt om te voorkomen dat groepen naar huis moeten worden gestuurd. Het lagere ziekteverzuim, ondanks corona, heeft daartoe ook een stukje bijgedragen.

Onze inspanningen voor het werven van personeel zijn met name digitaal uitgebreid via Instagram en Facebook en heeft goede resultaten opgeleverd door het aannemen van diverse personeelsleden waaronder ook twee Belgische medewerkers. Daarnaast blijven de lio-ers op onze scholen een belangrijke doelgroep door hen vroegtijdig te binden aan onze scholen en aan Triade middels het bieden van een aantrekkelijk arbeidsvoorwaardenpakket en loopbaanperspectief en in bijzonder een intensieve begeleiding op school en bovenschol niveau. Daarnaast zijn er in 2020 drie zij-instromers geplaatst op onze scholen. In totaal zijn er nu vijf zij-instromers op onze scholen werkzaam. Ook bij het vinden van kwalitatief goede onderwijsassistenten (via inhuur) doen zich steeds meer knelpunten voor, hetgeen met name de personele inzet van de extra corona middelen heeft bemoeilijkt.

De directeur van De Kluis is na een interne en externe werving (tevens) per 1 maart 2020 benoemd tot directeur van bs De Driesprong. De stichting heeft echter uitgesproken dat elke school een eigen directeur dient te hebben. Reden waarom een procedure is gestart voor het vinden van een nieuwe directeur voor De Kluis. Op basisschool De Kluis is na een succesvolle werving per 1 september 2021 een nieuwe directeur aangesteld. Op basisschool De Lemborgh is het interim directeurschap voortgezet omdat de in het najaar opgestarte procedure helaas niet heeft geleid tot de aanstelling van een nieuwe directeur. In januari 2021 is derhalve opnieuw de werving en selectie procedure uitgezet.

2.3 Huisvesting & facilitaire zaken

Huisvesting peuterspeelzaal De Lemborgh en uitbreiding 't Heuvelke en De Leeuwerik

Vanwege ruimtegebrek in de school heeft De Lemborgh het lokaal van de peuterspeelzaal als leslokaal in gebruik moeten nemen. De oplossing voor huisvesting van de peuterspeelzaal is gevonden in de plaatsing op kosten van MIK/PIW van een tijdelijke unit voor huisvesting van de peuterspeelzaal De Lemborgh. Het is de bedoeling dat na afloop van deze tijdelijke periode een permanente uitbreiding met een lokaal zal worden gerealiseerd, zodat de peuterspeelzaal kan terug keren in het schoolgebouw. Voor permanente uitbreiding met een lokaal is in januari 2021 een verzoek voor opname in het huisvestingprogramma ingediend.

De uitbreiding van 't Heuvelke is (op basis van voorfinanciering) afgerond en opgeleverd in december 2020. De twee lokalen zijn inmiddels na de lockdown vanaf 8 februari 2021 in gebruik genomen. Voor permanente uitbreiding met twee lokalen is in januari 2021 een verzoek voor opname in het huisvestingprogramma ingediend. Ook voor De Leeuwerik is voor permanente uitbreiding met twee lokalen in januari 2021 een verzoek voor opname in het huisvestingprogramma ingediend. Inmiddels is hiervoor ook vergunning verleend. Op verzoek van de gemeente wordt op korte termijn gekeken naar de haalbaarheid van een goedkoper alternatief, waarvoor wel de medewerking nodig is van gemeenschapsvoorziening Het Klaverblad. De gesprekken hierover met alle partijen en de verantwoordelijke wethouders lopen nog. Realisatie van twee lokalen is noodzakelijk met ingang van het schooljaar 2021/2022.

Strategische Huisvestingsplan (SHP) gemeente Sittard-Geleen 2020-2035

Gestart eind 2019 zijn er ook in 2020 onder leiding van het extern bureau ICS diverse besprekingen met de gemeente, kindpartners en collega schoolbesturen geweest. Deze hebben geleid tot een concept SHP, dat nog door de gemeenteraad in 2021 dient te worden vastgesteld. Bovengenoemde drie

huisvestingsaanvragen (Lemborgh, Heuvelke en Leeuwerik) zijn in het SHP 20-35 opgenomen voor uitvoering in 2022. Daarnaast zijn voor de jaren 2023-2025 De Kluis (renovatie school en gymzaal plus uitbreiding voor kindfuncties) en De Driesprong (vervanging tijdelijke units door permanente lokalen plus realisatie kindfuncties) opgenomen in het SHP.

In het SHP doen zich twee belangrijke knelpunten voor:

1. Ondanks ophoging van het budget door gemeente resteert er voor realisatie van de opgenomen voorzieningen een aanzienlijk tekort aan middelen. Hierdoor dient voorrang te worden verleend aan de oplossing van capaciteitsknelpunten al dan niet in combinatie met renovatie. Voor investeringen in ventilatie en duurzaamheid is er weinig tot geen budget beschikbaar. In 2021 vindt over het beschikbaar stellen van extra middelen overleg plaats met College van B&W en gemeenteraad.
2. Realisatie en financiering van kindfuncties. De gemeente kan hierin op dit moment niet te investeren en schoolbesturen mogen dit niet vanuit de wet- en regelgeving. Kindpartners willen wel onder bepaalde condities investeren. Onder leiding van ICS is een werkopdracht uitgezet om oplossingsrichtingen in kaart te brengen. Dit knelt omdat er op diverse scholen van Triade ruimtebehoefte is voor uitbreiding van kinderopvang, bso en psz.

Actualisatie Meerjarenonderhoudsplanningen (MJOP)

De Meerjarenonderhoudsplanningen (MJOP's) zijn eind 2020 opgesteld en geactualiseerd door Buro Bremen. Het betreft een geautomatiseerd systeem onderhoudslogistiek ter zake planmatig beheer en onderhoud, waarmee beleidskeuzen kunnen worden onderbouwd en de planning in de toekomst wederom kan worden geactualiseerd.

Teneinde de functies van het gebouw te kunnen waarborgen is het plegen van onderhoud noodzakelijk. Het uitstellen van onderhoud heeft mogelijk op termijn tot gevolg dat er bij herstel van het achterstallig onderhoud rekening dient te worden gehouden met extra financiële onderhoudsuitgaven, boven op het gebudgetteerde bedrag omschreven in de planning. Derhalve is er een nieuwe onderhoudsplanning opgesteld, welke tot doel heeft om onder andere, diverse onderhoudswerkzaamheden inzichtelijk te maken met daaraan gekoppeld, de financiële consequenties. In de onderhoudsplanning zijn diverse soorten onderhoud meegenomen, ten einde een totaal beeld te vormen over de uitgavenstroom, te weten:

- Herstel/klachten onderhoud
- Preventief onderhoud
- Technisch onderhoud
- Ingrijpend onderhoud (renovatie)
- Onderhoudscontracten
- Inventaris

De rapportages omvat de onderdelen die behoren tot het onderhoud aan het bouwkundig gedeelte (exterieur en interieur), de gebouw gebonden technische installaties van het complex en het terrein, over een periode van 10 jaar (2021 - 2030).

Na opstelling van de concept rapportages in november en december 2020 door Buro Bremen zijn deze door onze externe onafhankelijke bouwkundige beoordeeld en van commentaar voorzien. Begin 2021 zal bespreking plaatsvinden door deze externe onafhankelijke bouwkundige met het bestuur. Deze bevindingen zullen vervolgens door Buro Bremen worden verwerkt in aangepaste rapportages. Daarna volgt het bespreken van de MJOP met de directeur van elke school. Tot slot worden MJOP's financieel vertaald naar de begrotingen 2022 en het financieel meerjarenkader.

Uitvoering jaarlijks onderhoud scholen

Het jaarlijks uit te voeren onderhoud van schoolgebouwen gebeurt op basis van meerjaren onderhoudsplannen van de scholen. De concrete jaarplanning is opgesteld door een bouwkundig specialist van V-architecten. Door het onderhoud in een meerjarenplanning te beschrijven kan er planmatig worden gewerkt. De financiële middelen die voor onderhoud noodzakelijk zijn, worden zodoende over meerdere jaren gespreid.

We kunnen constateren dat het overgrote deel van de planning voor 2020 is uitgevoerd en afgerond. Enkele zaken zijn bewust geparkeerd en naar een later tijdstip geschoven in overleg tussen bouwkundige en bestuur c.q. scholen. Daarnaast zijn er extra zaken gerealiseerd die niet vooraf waren opgenomen. In verband met Covid-19 zijn bijvoorbeeld stichtingsbreed alle lucht-verversingsinstallaties van een onderhoudsbeurt voorzien en hebben deze nieuwe filters gekregen. Ook zijn defecte apparaten gerepareerd. Op bs. Sterrenrijk zijn nieuwe entredeuren geplaatst. Op enkele scholen zijn de speeltoestellen afgekeurd en moesten vervangen worden. Hiervoor zijn plannen ter vervanging gemaakt. De grootste onderhoudspost van 2020

was het vervangen van alle kozijnen op bs. De Driesprong. Dit is voor het grootste deel afgerond. De oplevering zal rond de zomervakantie van 2021 plaatsvinden.

Aanbestedingen

In februari 2020 is de (Europese) aanbesteding voor kopieerapparaten afgerond met een gunning voor een vijf jaar contract aan ARP. Gekozen is voor Canon apparatuur. Daarnaast heeft er een meervoudig onderhandse aanbesteding plaatsgevonden voor de aanschaf van ICT apparatuur (gunning chromebooks aan Heutink). De aanbesteding voor het inzamelen van restafval heeft opgeleverd dat vanaf januari 2021 van Kaathoven het afval ophaalt.

Aan de hand van de aanbestedingskalender en een overzicht van bovenschoolse contracten wordt periodiek nagelopen welke contracten kunnen worden verlengd en voor welke zaken een bepaalde vorm van aanbesteding conform het inkoop- en aanbestedingsbeleid moet plaatsvinden.

Door de onduidelijke overheidscommunicatie en besluitvorming verliep de voorbereiding voor de herstart moeizaam. Bij heel veel personeelsleden en ouders was er veel twijfel over de heropening van de scholen, mede omdat de richtlijnen pas laat beschikbaar kwamen en deze op een aantal onderdelen niet uitvoerbaar zijn. Desondanks is na uitvoerig overleg met de directeuren besloten om de scholen op 8 febr. te heropenen. Door een adequate en tijdige communicatie naar personeel en ouders is dit goed verlopen.

Corona subsidie

Triade heeft voor het 2e tijdvak voor alle 7 scholen subsidie toegekend gekregen voor extra ondersteuning van leerlingen vanwege opgelopen leer- en ontwikkelingsachterstanden, veroorzaakt door de coronacrisis. Bedoeling was om uiterlijk in december te starten met de uitvoering van de plannen van inzet. Helaas is door de hernieuwde sluiting van scholen vanaf 15 december 2020 tot 8 februari 2021 de uitvoering van de plannen opgeschoven naar na de krokusvakantie 2021. De uiterste bestedingstermijn is inmiddels verlengd van 31 juli 2021 naar 31 december 2021.

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 geadministreerd en ingezet. Zo kan het dat de ene school in liquiditeit bijdraagt aan investeringen van de ander.

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

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

Al met al heeft Triade een proces ontwikkeld dat meer dan voldoende flexibiliteit geeft om tijdens het begrotingsjaar optimale ruimte te bieden voor het faciliteren van wijzigingen die scholen in hun primaire taak nodig hebben op materieel, personeel en investeringsvlak. De monitoring is zodanig ingericht dat hierbij geen onverantwoorde grens wordt overschreden. Een constatering die zowel de onderwijsinspectie als de eigen accountant 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. In 2020 was deze rentevergoeding gelijk aan nihil. 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 & art: Steam project
- Opbrengstgericht werken doorontwikkelen
- Opleiden in school: begeleiding jonge leerkrachten en bevordering onderzoekende houding
- IKC ontwikkeling c.q. verbinding tussen school en omgeving stimuleren.

Voor schooljaar 20/21 zijn de middelen van de prestatiebox voor de inzet in het bestuursformatieplan vastgesteld op € 180,69 per leerling. Op stichtingsniveau zijn dit 4,65 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.

Vervangingsfonds (VF): ERD-schap

Triade heeft vanaf 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.

3. Verantwoording financiën en risicobeheersing

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 2020 t.o.v. de begroting 2020, op de realisatie 2020 t.o.v. de realisatie 2019, 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 2020 laat een positief resultaat van € 52.365 zien.

Begroot was een negatief resultaat van € -62.179.

Dit geeft een verschil van € 114.544.

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

	realisatie 2020 (in €)	begroting 2020 (in €)	verschil (in €)
<u>Baten</u>			
3.1 Rijksbijdragen OCW	12.574.575	11.888.381	686.194
3.2 Overige overheidsbijdragen	109.165	58.671	50.494
3.5 Overige baten	295.367	183.363	112.004
totaal baten	12.979.107	12.130.415	848.692
<u>Lasten</u>			
4.1 Personeelslasten	10.765.085	10.148.195	616.890
4.2 Afschrijvingen	433.754	499.664	-65.910
4.3 Huisvestingslasten	731.377	570.840	160.537
4.4 Overige lasten	992.223	969.395	22.828
totaal lasten	12.922.439	12.188.094	734.345
saldo baten en lasten	56.668	-57.679	114.347
<u>Financiële baten en lasten</u>			
5 Financiële baten en lasten	-4.303	-4.500	197
resultaat	52.365	-62.179	114.544

Baten

Het verschil tussen realisatie en begrote rijksbijdragen OCW vindt zijn oorzaak in verwerking van de indexering en kabinetsbijdrage, ophoging middelen inzake vermindering werkdruk, hogere baten betreffende zij-instroom en niet begrote baten inzake asielzoekers en opleiding onderwijsassistent. Tevens zijn niet begrote baten gerealiseerd inzake inhaal- en ondersteuningsprogramma's onderwijs waar tegenover niet begrote lasten staan. Dit geldt tevens voor de hoger gerealiseerde baten inzake passend onderwijs. In verband met tussentijdse stijging van het aantal leerlingen zijn niet begrote groeigelden gerealiseerd. Bij de overige overheidsbijdragen zijn hogere gemeentelijke baten gerealiseerd inzake onderwijs achterstanden beleid en zijn er niet begrote baten gerealiseerd inzake afrekeningen over in het verleden uitgekeerde, transitievergoedingen, welke door het UWV zijn vergoed. Tevens zijn niet begrote gemeentelijke ondersteuningsmiddelen ontvangen waar tegenover niet begrote lasten staan. Verder zijn lagere baten gerealiseerd betreffende gemeentelijke vergoeding exploitatielasten gymzalen, veroorzaakt door een verrekening over voorgaande jaren. Het verschil tussen realisatie en begroting bij de overige baten wordt met name veroorzaakt door hogere inkomsten uit huren, acties en opleiden in school middels een nabetaling

over 2019/2020. Verder zijn er niet begrote baten gerealiseerd inzake vergoeding lasten onderwijsassistent, aanpak lerarentekort en vanuit het risicofonds.

Lasten

Het verschil in budget en realisatie bij de personeelslasten wordt met name veroorzaakt door de salarismaatregel van 4,5% vanaf januari en de twee eenmalige uitkeringen van februari 2020. De storting in de personele voorziening is hoger dan geraamd. Met name wordt dit veroorzaakt door een gewijzigde systematiek voor het bepalen van de hoogte van de voorziening jubileumgratificatie. Dit is gebeurd op instigatie van en na overleg met de accountant. Verder zijn hogere lasten gerealiseerd inzake betaald ouderschapsverlof, personeel niet in loondienst en is er een conciërge in dienst getreden bij basisschool De Leeuwerik. De gerealiseerde baten vanuit het UWV en inzet declarabele vervangerscontracten (Vf.) zijn lager dan geraamd met lagere inkomsten als gevolg. Hiertegenover staat dat er minder vervangerscontracten zijn gerealiseerd dan begroot met lagere lasten als gevolg. Per saldo levert dit een voordeel op in de salarislasteren. Verder zijn lasten inzake vervroegd uittreden van personeelsleden lager dan geraamd.

De afschrijvingslasten zijn lager dan geraamd omdat investeringen lager zijn uitgevallen, later zijn uitgevoerd of niet of niet geheel zijn uitgevoerd.

De gerealiseerde huisvestingslasten zijn hoger dan geraamd. Er zijn hogere lasten gerealiseerd inzake preventief onderhoud en met name door covid-19 zijn de schoonmaaklasten hoger dan geraamd. Tevens zijn er hogere lasten gerealiseerd inzake vastgoedbeheer i.v.m. het laten actualiseren van de meerjaren onderhoudsplannen. De energielasten vallen lager uit dan geraamd.

De overige lasten vallen per saldo hoger uit dan geraamd. Binnen deze post zijn hoger dan begroot lasten op het gebied van integraal personeelsbeleid waaronder passend onderwijs, reproto en pr-uitgaven. Lager dan begroot zijn lasten op het gebied van advies, inzet werkdrukmiddelen, nascholing, cultuureducatie, leermiddelen, arbobeleid en verkeersbegeleiding.

Financiële baten en lasten

De lasten inzake schatkistbankieren zijn iets lager dan geraamd.

Vergelijking exploitatieresultaat met resultaat voorgaand boekjaar

De exploitatierekening over het jaar 2020 laat een positief resultaat van € 52.365 zien.

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

Dit geeft een verschil van € -936.309.

Het verschil tussen de realisatie 2020 en de realisatie 2019 wordt veroorzaakt door de volgende posten:

	realisatie 2020 (in €)	realisatie 2019 (in €)	verschil (in €)
<u>Baten</u>			
3.1 Rijksbijdragen OCW	12.574.575	12.445.069	129.506
3.2 Overige overheidsbijdragen	109.165	204.089	-94.924
3.5 Overige baten	295.367	239.049	56.318
totaal baten	12.979.107	12.888.207	90.900
<u>Lasten</u>			
4.1 Personeelslasten	10.765.085	9.697.268	1.067.817
4.2 Afschrijvingen	433.754	480.207	-46.453
4.3 Huisvestingslasten	731.377	630.232	101.145
4.4 Overige lasten	992.223	1.087.395	-95.172
totaal lasten	12.922.439	11.895.102	1.027.337
saldo baten en lasten	56.668	993.105	-936.437
<u>Financiële baten en lasten</u>			
5 Financiële baten en lasten	-4.303	-4.431	128
resultaat	52.365	988.674	-936.309

Baten

De rijksbijdragen OCW zijn in 2020 in totaliteit gestegen in vergelijking met 2019. Van invloed hierop zijn onder andere de daling van het aantal leerlingen, het effect van de nieuwe onderwijsachterstandenregeling, de kabinetsbijdrage en de in 2019 ontvangen gelden inzake eenmalige uitkeringen van februari 2020. Tevens zijn er zijn in 2020 hogere baten inzake zij-instroom gerealiseerd. Er zijn meer personele groeigelden ontvangen door hogere tussentijdse groei van het aantal leerlingen in 2020 ten opzichte van 2019. Verder zijn er in 2020 hogere baten inzake asielzoekers en bekostiging samenvoeging gerealiseerd. De subsidie materiële instandhouding is licht gedaald. Daling van het aantal leerlingen, indexering en materiële groeibekostiging in 2020 zijn hier van invloed op. Met name door ophoging van de werkdrukmiddelen zijn de baten vanuit de subsidie personeels- en arbeidsmarktbeleid in 2020 gestegen. Verder zijn in 2020 gelden ontvangen betreffende inhaal- en ondersteuningsprogramma's onderwijs, zijn gelden prestatieboxmiddelen licht hoger dan in 2019 en zijn er in 2020 ten opzichte van 2019 lagere baten gerealiseerd inzake lerarenbeurs.

Het verschil bij de overige overheidsbijdragen wordt verklaard door de, in tegenstelling tot 2020, in 2019 ontvangen subsidie vanuit het Ministerie van Sociale Zaken verleend voor het project intrinsiek duurzame inzetbaarheid. Hogere gemeentelijke ontvangsten in 2020 betreffende onderwijs achterstanden beleid. Lagere gemeentelijke vergoeding in 2020 inzake exploitatielasten gymzalen, veroorzaakt door een verrekening over voorgaande jaren. Verder zijn in 2019 baten gerealiseerd inzake, in het verleden uitgekeerde, transitievergoedingen, welke door het UWV zijn vergoed waarover in 2020 nog een kleine afrekening heeft plaatsgevonden.

Het verschil in realisatie bij de overige baten wordt veroorzaakt door lagere inkomsten uit acties, hogere baten opleiden in school middels nabetaling 2019/2020 en zijn er in 2020 baten gerealiseerd vanuit het risicofonds.

Lasten

De personeelslasten zijn in 2020 in totaliteit gestegen ten opzichte van 2019. Met name veroorzaakt toename van personeel in loondienst, door de salarismaatregel van 4,5% vanaf januari en de twee eenmalige uitkeringen van februari 2020. De storting in de personele voorziening is hoger dan geraamd. Met name wordt dit veroorzaakt door de reeds vermelde gewijzigde systematiek voor het bepalen van de hoogte van de voorziening jubileumgratificatie. Verder zijn ten opzichte van 2019 in 2020 hogere lasten gerealiseerd inzake betaald ouderschapsverlof, personeel niet in loondienst (met name gefinancierd uit de werkdrukmiddelen) en is er een conciërge in dienst getreden bij basisschool de Leeuwerik. De gerealiseerde baten 2020 vanuit het UWV en inzet declarabele vervangerscontracten (Vf) zijn lager dan in 2019 met lagere inkomsten als gevolg. Hiertegenover staat dat er in 2020 minder vervangerscontracten zijn gerealiseerd dan in 2019 met lagere lasten als gevolg. Per saldo levert dit een licht voordeel op in de salarislasten 2020 ten opzichte van 2019.

De afschrijvingslasten zijn in 2020 lager dan in 2019. Dit wordt met name veroorzaakt doordat in 2019 de onderhoudsinvesteringen betrekking hebbend op het pand waar basisschool de Springplank in was gevestigd, in verband met de fusie tussen basisschool de Springplank en basisschool 't Heuvelke, versneld zijn afgeschreven. Het verschil in huisvestingslasten wordt veroorzaakt door hogere lasten inzake onderhoud, schoonmaak (i.v.m. covid-19) en lasten vastgoedbeheer (actualisatie meerjaren onderhoudsplannen). De energielasten zijn in 2020 lager dan in 2019.

De overige lasten zijn in totaliteit gedaald. De gerealiseerde lasten inzake, advies, integraal personeelsbeleid, leermiddelen, acties, nascholing, cultuureducatie en verkeersbegeleiding zijn in 2020 lager dan in 2019. In 2020 zijn hogere lasten gerealiseerd ten opzichte van 2019 op het gebied van pr-uitgaven.

Financiële baten en lasten

Het totaal van financiële baten en lasten is in 2020 ten opzichte van 2019 licht gedaald.

Financiële positie op balansdatum

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

Liquiditeit: current-ratio:

<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
2,2	2,9

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 2019, mede onder invloed van investeringen, gedaald.

Solvabiliteit

<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
80	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 2019 licht gedaald.

Weerstandvermogen

<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
57	57

Het weerstandvermogen is het eigen vermogen uitgedrukt in een percentage van alle baten in een jaar inclusief de financiële baten. Het weerstandvermogen is ten opzichte van 2019 gelijk gebleven.

Continuïteitsparagraaf

A Gegevensset

A1. FTE + leerlingenaantallen

	realisatie 2020	raming 2021	raming 2022	raming 2023
Personele bezetting in FTE				
-Bestuur en Management	8,3414	8,3414	8,3414	8,3414
-Personeel primair proces	115,3004	114,4033	112,818	111,7009
-Ondersteunend personeel	11,6258	11,6258	11,6258	11,6258
totaal	135,2676	134,3705	132,7852	131,6681
Leerlingenaantallen	1933	1914	1895	1876

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

	realisatie 2020	raming 2021	raming 2022	raming 2023
Activa	(in €)	(in €)	(in €)	(in €)
Vaste activa				
1.2 Materiële vaste activa	5.557.489	6.721.558	6.913.075	7.004.039
1.3 Financiële vaste activa	0	0	0	0
totaal	5.557.489	6.721.558	6.913.075	7.004.039
Vlottende activa				
1.5 Vorderingen	862.105	811.778	811.778	811.778
1.7 Liquide middelen	2.873.041	1.243.404	1.031.954	891.021
totaal	3.735.146	2.055.182	1.843.732	1.702.799
Totaal activa	9.292.635	8.776.740	8.756.807	8.706.838
Passiva				
2.1 Eigen vermogen				
Algemene reserve	3.279.457	3.309.012	3.323.541	3.323.034
Bestemmingsreserve publiek	4.156.678	4.003.362	3.968.900	3.919.438
2.2 Voorzieningen	148.384	148.384	148.384	148.384
2.4 Kortlopende schulden	1.708.116	1.315.982	1.315.982	1.315.982
Totaal passiva	9.292.635	8.776.740	8.756.807	8.706.838

A2. Staat van baten en lasten

	realisatie 2020	raming 2021	raming 2022	raming 2023
Baten	(in €)	(in €)	(in €)	(in €)
3.1 Rijksbijdragen	12.574.575	11.947.989	11.823.446	11.684.606
3.2 Overh.bijdr.en-subs.overige overh.	109.165	95.123	95.123	95.123
3.5 Overige baten	295.367	271.471	278.257	286.179
totaal baten	12.979.107	12.314.583	12.196.826	12.065.908
Lasten				
4.1 Personeelslasten	10.765.085	10.303.503	10.047.153	9.924.078
4.2 Afschrijvingen	433.754	573.761	610.698	635.120
4.3 Huisvestingslasten	731.377	565.665	566.055	566.442
4.4 Overige lasten	992.223	990.815	988.253	985.637
totaal lasten	12.922.439	12.433.744	12.212.159	12.111.277
Saldo baten en lasten	56.668	-119.161	-15.333	-45.369
5 Financiële baten en lasten	-4.303	-4.600	-4.600	-4.600
Resultaat	52.365	-123.761	-19.933	-49.969

Kengetallen		realisatie 2020	raming 2021	raming 2022	raming 2023
signaleringsgrens inspectie					
Liquiditeit: current-ratio	<0,75	2,2	1,6	1,4	1,3
Solvabiliteit 2	<30%	82%	85%	85%	85%
Weerstandsvermogen	<5%	57%	59%	60%	60%
Huisvestingsratio	>10%	6%	5%	5%	5%
Rentabiliteit 3j<0% 2j<-5% 1j<-10%		0,4%	-1,01%	-0,16%	-0,41%
Publiek eigen vermogen > de signaal waarde		1.248.050	-15.386	-229.781	-373.002

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 doorgetrokken tot en met 2025 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 2020 en de gegevens weergegeven in het formatieplan 2021/2022 d.d. maart 2021. Gesteld kan worden dat

bovengenoemde balansontwikkeling, resultaten en kengetallen zich cumulatief positiever ontwikkelen dan geraamd in de vastgestelde en goedgekeurde financiële kadernota 2015-2025 d.d. december 2020.

Balans:

De materiële vaste activa zijn in 2020 gestegen. Dit wordt veroorzaakt door het verschil in investeringen en afschrijvingen. Er is met name geïnvesteerd in groot onderhoud, maar tevens in 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 gedeclareerde transitie-vergoeding welke in voorgaande jaren is uitgekeerd en vordering inzake gelden passend onderwijs.

De liquide middelen zijn in 2020 gedaald. Met name wordt dit veroorzaakt door de investeringen minus de afschrijvingen en de mutatie in de kortlopende vorderingen en kortlopende schulden.

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 met name is gestegen als gevolg van de gewijzigde systematiek welke is toegepast bij het bepalen van deze voorziening. Binnen de kortlopende schulden zijn o.a. opgenomen de jaarlijks terugkerende posten crediteuren, belasting en premies sociale verzekeringen, pensioenen, openstaande aanspraken vakantie-uitkering en nog te besteden gelden inzake passend onderwijs. Tevens is hier in 2020 onder opgenomen het nog niet bestede gedeelte van de gelden inzake de subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma's onderwijs 2020-2021.

Voor de jaren 2021 t/m 2023 worden de vaste activa gemuteerd met het saldo van de te verwachten investeringen minus afschrijvingen. Investerings in ICT (o.a. werkstations, servers, chromebooks en touchscreens), leermiddelen (diverse methodes), buitenspeelmateriaal en onderhoud.

Bij het budget voor de onderhoudsinvesteringen dient te worden vermeld dat per jaar wordt bepaald welke investeringen daadwerkelijk worden uitgevoerd dan wel 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 2021 een inschatting gemaakt. Onder andere is rekening gehouden met uitbetaling door het UWV van de gedeclareerde transitievergoeding en met besteding van de gelden inzake passend onderwijs en subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma's.

De ontwikkeling in liquiditeit vloeit voort uit de mutaties binnen de genoemde balansposten.

Staat van baten en lasten:

Het begrote exploitatie resultaat voor 2020 was licht negatief geraamd zijnde € -62.179. Dit komt neer op een geraamde negatieve rentabiliteit van -0,51%. Het werkelijk gerealiseerde exploitatie resultaat over 2020 geeft een licht positief resultaat van € 52.365, een positieve rentabiliteit van 0,40%. In de analyse van de financiële situatie is toegelicht welke diverse oorzaken aan dit kleine verschil in resultaat ten grondslag liggen. Voor de jaren 2021 t/m 2023 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 2021 t/m 2023. 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, mogelijke daling baten passend onderwijs, stijging van de inkomsten inzake werkdrukverlaging 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. Met de subsidie en de daar tegenover staande lasten inzake het Nationaal Programma Onderwijs is geen rekening gehouden ervan uitgaande dat deze budgettaire neutraal zullen zijn.

B Overige rapportages

B1 Risicobeheersings- en controlesysteem

In de genoemde kadernota 2015-2025 zijn uitgangspunten, onzekerheden en risico's benoemd. Hieruit volgt een financiële raming tot en met 2025 welke in de jaarlijkse planning en control cyclus 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 3^e 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. Naast de resultaten, liquiditeit en solvabiliteit zal tevens de reservepositie van Triade worden gemonitord. De inspectie van het onderwijs heeft een nieuwe formule ontwikkeld voor het berekenen van een signalerings-waarde voor de bovengrens van de reservepositie van de besturen in alle onderwijssectoren. De inspectie benadrukt daarbij dat deze signaleringswaarde voor het eigen vermogen geen norm is, maar een startpunt voor een gesprek. Een bestuur kan immers goede redenen hebben om tijdelijk meer eigen vermogen aan te houden dan de signaleringswaarde. De inspectie gaat deze signaleringswaarde gebruiken in het toezicht op de doelmatigheid. Voor besturen in o.a. het po is de formule voor het normatief publiek eigen vermogen:

$0,5 \times \text{aanschafwaarde gebouwen} \times 1,27 \text{ (financieringsfunctie deel 1)} + \text{boekwaarde resterende materiële vaste activa (financieringsfunctie deel 2)} + \text{omvangafhankelijke rekenfactor} \times \text{totale baten (bufferfunctie)}.$

In 2020 is het gerealiseerd publiek eigen vermogen van Triade hoger dan het normatief publiek eigen vermogen (€ 1.248.050). Dit is echter noodzakelijk gezien het verwachte investeringsvolume in de komende jaren. De ramingen geven aan dat het werkelijk publiek eigen vermogen zich vanaf 2024 ongeveer € 275.000 onder het normatief eigen vermogen zal stabiliseren.

B2 Risico's en onzekerheden

In de reeds genoemde financiële kadernota 2015-2025 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.

Aangezien de verplichte aansluiting bij het Vervangingsfonds op termijn komt te vervallen, heeft Triade met instemming van de GMR per 1 januari 2020 gekozen om eigen risicodrager te worden waarbij op basis van de verdeling tussen kort en langdurig verzuim is geopteerd voor de variant van 14 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 20/21 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 zijn per 1 augustus 2019 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 vereenvoudiging van de bekostiging zal 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 2021-2022 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 in relatie tot de verwachte beperkte teruggang in baten. 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 vanuit de huidige Meerjarenonderhoudsplannen voor de komende jaren budget begroot. De huidige plannen worden in 2021 geactualiseerd. Bij onverhoopte discrepantie met het huidige budget 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.

Met onvoorziene stijging van werkgeverslasten is in de begrotingen rekening gehouden.

Bij de begroting van gelden inzake passend onderwijs is in de komende jaren rekening gehouden met een dalende trend.

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 2015-2025 goedgekeurd. Jaarlijks zal zij de materiële begroting en personele begroting(formatieplan) toetsen aan de financiële kadernota.

In de loop van het boekjaar ontvangt de Raad van Toezicht over het eerste, tweede en derde kwartaal een rapportage waarin de financiële stand van zaken wordt weergegeven. Bij de tweede en derde kwartaalrapportage wordt een prognose afgegeven voor het gehele boekjaar en teruggekoppeld naar de financiële kadernota. Op deze wijze wordt de Raad van Toezicht in staat gesteld om op adequate wijze toezicht te kunnen houden op de financiële situatie van Triade.

In dit jaarverslag is het verslag van de Raad van Toezicht over 2020 bijgesloten.

4. Bijlagen

Bijlage 4.1

Jaarverslag 2020 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 herbenoembaar voor éénzelfde periode.

Op 1 januari 2020 bestond de Raad van Toezicht uit de volgende leden: dhr. P.C.I. Boelhauwers (voorzitter RvT), dhr. F.H.J. Herberighs, mevr. L.H.P. Sieben-van Wunnik, mevr. M. van Kimmenaede en dhr. J.J.I. Vernaas. De heer Herberighs heeft op 23 juni 2020 afscheid genomen als RvT lid.

In 2020 heeft de RvT zes keer regulier vergaderd. Op basis van de toezichtagenda worden ieder jaar weer een aantal vaste agendapunten besproken.

Goedkeuring is door de RvT verleend voor:

- De financiële kadernota 2015-2025, de begrotingen 2021 en meerjareninvesteringen (versie 2020).
- Het Bestuursformatieplan 2020/2021.
- De Jaarrekening en het bestuursverslag 2019.
- Strategisch beleidsplan (SBP) 2019-2023.

Corona

In februari 2020 bereikten ons de eerste vreselijke berichten over het coronavirus. De gevolgen voor het onderwijs in de maanden daarna waren enorm en het thuisonderwijs deed zijn intrede. Naast allerlei organisatorische problemen werd de stichting Triade ook nog geconfronteerd met het uitvallen van de voorzitter College van Bestuur, de heer Cobben.

Na zorgvuldige afweging heeft de RvT besloten om geen interim bestuurder aan te stellen maar het Kernoverleg, bestaande uit de heren Hoedemakers, Laven en Verjans, te benoemen als waarnemend bestuur in afwachting van meer duidelijkheid rondom de situatie van de heer Cobben. Dit besluit zal in 2021 worden geëvalueerd. De RvT spreekt haar waardering uit voor de professionele wijze waarop het kernoverleg deze waarneming in een zeer moeilijke periode heeft opgepakt

Naast vaste agendapunten zijn in 2020 nog een aantal andere onderwerpen geagendeerd en besproken, te weten;

SBP 2019-2023

Het SBP 2019-2023 kende een moeizame totstandkoming. Het uiteindelijke resultaat is een leesbaar, compact en ambitieus strategisch beleidsplan met helder geformuleerde doelen.

Toezietskader

Het Toezietskader is in 2020 uitgewerkt en sluit aan bij de resultaatgebieden zoals opgenomen in het SBP 2019-2023. De gegevens (proces en resultaten) kunnen worden omgezet naar management informatie die zowel voor de monitorende taak van bestuur naar de scholen als de toezichthoudende rol van de RvT naar bestuur een handvat biedt.

AVG

In de vergadering van 22 september 2020 is de RvT door de FG-er, de heer Clément Bauduin, geïnformeerd over de activiteiten in 2020 en stand van zaken in het kader van de AVG.

ICT

De RvT is verheugd dat in 2020 is gestart met het opstellen van een ICT beleidsplan. Een plan dat de gewenste inrichting van het systeem moet weergeven en zorgt voor meer coördinatie, meer structuur en een toekomstvisie. De afgelopen (corona)periode heeft de noodzaak voor een goed plan aangetoond. ICT is inmiddels geen middel meer maar een substantiële randvoorwaarde voor het geven van onderwijs. Zodra het ICT beleidsplan definitief is, volgt de aanbesteding voor de inrichting, hardware en software. Er zal nog een tijdpad worden opgesteld maar de intentie is om dit rond de zomervakantie 2021 af te ronden.

Dossierinfo

Door middel van schriftelijke dossierinfo bij iedere vergadering wordt de RvT op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen binnen de stichting en op de scholen.

De RvT overlegt tweemaal per jaar met de GMR. Ook in 2020 heeft een afvaardiging van de RvT op 23 juni 2020 en op 06 oktober 2020 een vergadering bijgewoond. De RvT ervaart deze bezoeken als positief en waardevol.

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

Raad van Toezicht stichting Triade, Geleen, april 2021

Bijlage 4.2

Jaarverslag 2020 GMR Stichting Triade

Inleiding

2020, een jaar vol verrassingen. In 2020 heeft de GMR van Stichting Triade weer de nodige activiteiten mogen ontplooiën. Ondanks of juist mede dankzij de 'corona pandemie' waren de agenda's goed gevuld. 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. In 2020 zijn alle vacatures gevuld en telt de GMR 14 leden. Van een enkele school rouleert de oudergeleding om de 'tijdsdruk' te verdelen.

2020 was het jaar van 'lockdown' (wie had dit ooit verwacht), van 50% onderwijs, tot weer een nieuwe 'lockdown' aan het einde van 2020. Protocollen/ (voorgenomen)besluiten m.b.t. deze veranderingen werden vooraf voorgelegd ter advies waar tijd was en de GMR heeft via de digitale weg zijn of haar mening geregeld laten horen.

In 2020 was er (net als in 2019) 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. In 2019 is dit een succes gebleken waardoor we dit doorgepakt hebben.

Cyclische bespreekpunten

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

- Materiele begroting(en) 2020
- Het bestuursformatieplan 2020/2021
- 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 2020 ging het hierbij om de volgende onderwerpen/ beleidsvoornemens:

- Advies nieuwe functie stafmedewerker onderwijs
- Corona protocollen op bestuursniveau (kaders voor scholen)
- Opstart scholen na lockdown('s)
- ICT vernieuwing (beleidsvoornemen)
- Privacy kaart
- Functiewaardering Directeur en Onderwijs Ondersteund Personeel
- Evaluatie Passend Onderwijs 2020
- Controle ventilatiesystemen
- Nieuw Toezichtskader Raad van Toezicht
- Handreiking besmetting COVID-19
- Analyses verzuimoorzaken
- Tijdelijke wijziging College van Bestuur Triade

Overlegstructuur GMR

De GMR heeft in zijn complete samenstelling 8 maal overlegd in 2020. Daarnaast zijn er verscheidene momenten werkgroepen ingesteld en aan het werk gegaan om betreffende onderwerpen dieper te analyseren/uit te werken. We werken dus niet met vaste werkgroepen. Deze manier heeft goed gewerkt en gaan we in 2021 weer toepassen.

De voorzitter en Secretaris zien erop toe dat ieder GMR lid zijn steentje bijdraagt.

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. Er is een masterclass (GMR en RvT) gevolgd door voorzitter GMR en lid van de RvT. We hebben gesproken over de tijdelijke aansturing van de stichting tijdens afwezigheid van bestuurder.

Samenstelling van de GMR op 31-12-2020

Op 31 december 2020 bestond de GMR uit 7 personeelsleden en 7 ouders.

Doorkijk 2021

2021 wordt weer een interessant jaar. De stichting gaat verder met ICT-ontwikkeling (voor iedereen, leerling en personeel, een account en alle leerkrachten een laptop) en ook de kwaliteit van het onderwijs binnen de stichting staat hoog op de agenda. Ook hopen we als GMR weer fysiek bij elkaar te komen. 2020 was wat dat betreft een zeer 'digitaal' jaar.

Ralph van Geenen
Voorzitter GMR

Bijlage 4.3

Verslag directeuren bestuursoverleg (DBO) 2020

Maandelijks vond er in 2020 meermaals overleg plaats tussen de schooldirecteuren, de algemeen directeur OSB en het College van Bestuur in de vorm van een directeuren bestuursoverleg (DBO).

Het wisselend voorzitterschap is in de loop van het jaar op verzoek van het CvB overgedragen aan een vaste voorzitter, die samen met een ambtelijk secretaris zorgt voor eenduidigheid en lijn in voorbereiding, uitvoering en verslaglegging. Voorzitterschap en secretariaat liggen nu als schooloverstijgende taak bij een schooldirecteur en bij de office-manager van het OSB.

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 2020 hebben 14 formele DBO's plaatsgevonden en een informeel DBO. Directieberaad heeft op enig moment het besluit genomen om informele DBO's in het leven te roepen. Centrale thema in de informele bijeenkomsten is het op intervisiebasis bespreken van de alledaagse praktijk in de scholen. Leren met en van elkaar is daarbij de gekozen insteek. Daarnaast hebben er DBO-werkbijeenkomsten plaatsgevonden; hierin werkten de werkgroepen hun inzichten uit tot gerichte adviezen aan het CvB. In 2020 betrof het de werkgroepen: personeel, ICT en professionalisering.

Onderwerpen die in 2020 binnen het DBO werden besproken:

- Werkwijze t.a.v. overleg directeuren-CvB-OSB (DBO)
- Werkwijze en voortgang overleg directeuren-onderwijscoördinatoren (DOC)
- Preventieve dyslexie en project Bouw
- Gesprekscyclus onderwijskwaliteit/ schoolgesprekken
- Cultuureducatie
- Waarneming CvB/ organisatie/ communicatie/ inhouden/ leiderschap/ opbrengst-gerichtheid/ zichtbaarheid CvB
- Bestuursformatieplan 2020-2021
- Kaderregeling gesprekscyclus Integraal Personeelsbeleid
- Vakantieregeling 2020-2021
- Strategisch Beleidsplan 2019-2023 opwaarderen en aanpassen
- Jaarplannen in de module Mijn Schoolplan (module MST ParnasSys)
- Corona pandemie en gevolgen voor planning en organisatie van het dagelijks onderwijs/ bespreking van diverse Protocollen/ preventieve middelen/ aanpassingen in de organisatie/ communicatie/ formuleren beleid externen in de school
- Verdeling bovenschoolse taken vaststellen
- Websitebeheer en onderhoud
- Verkenning mogelijkheden voor de inrichting van een zomerschool
- Besluitvorming inzake toetsing E meting (juni 2020)
- Gewijzigd toezicht Onderwijsinspectie
- Functiewaardering en inschaling directie- en oop-functies
- Schoolrapportages schooljaar 2020-2021 ontwerpen en bespreken met alle scholen in het kader van schoolbezoeken onderwijskwaliteit
- Regeling inhaal- en ondersteuningsprogramma's voor primair onderwijs, voortgezet onderwijs en speciaal onderwijs. Bespreken en plannen voor inzet maken.
- Update schoolgidsen en plaatsen op Internet Schooldossier

- Update stroomschema en werkwijze ondersteuningsniveaus
- Social Media en scholen
- Opleiden In School
- Kaderafspraken afname Cito lovs toetsing
- Jaarplan 2020-2021 Module ParnasSys Ons Beleidsplan
- Inzet Kindkans
- Steam Limburg
- Evaluatie vergaderingen DBO/ invoeren van informeel overleg
- Analyse verzuimoorzaken
- Opwaardering SOP per school
- Start gebruik module Mijn Schoolteam uit ParnasSys
- Bestuursrapportage Onderwijskwaliteit/ bespreken in schoolbezoeken
- Vakantieregeling 2021-2022
- Voortgang en inbedding Triade Vitaal
- Onderwijsassistenten/ standpuntbepaling inzake inhuur
- ICT beleidsplan stichting Triade
- Schooltijden en onderwijstijd.

In de uitvoering werd er heel veel digitaal vergaderd via MS Teams. Samenvattend kun je stellen dat de heersende Corona pandemie een forse investering heeft geleverd van alle directeuren. Veel vergadertijd had direct of indirect te maken met formuleren en uitvoeren van beleid op het vlak van Corona.

Ger Laven, voorzitter DBO, maart 2021

Bijlage 4.4

Verzuimcijfers 2020

Organisatorische eenheid	ZVP			ZMF	GZVD	FTE	WN
	1e jaar	2e jaar	Totaal				
't Heuvelke	0,28%	0,00%	0,28%	0,29	3,3	17,54	27
College van Bestuur Stichting Triade	67,77%	0,00%	67,77%	0,12	0	1,34	8
De Driesprong	3,09%	0,00%	3,09%	0,6	6,7	28	50
Leonardo afdeling	16,64%	0,25%	16,89%	0,4	29,6	7,54	20
Subtotaal 'De Driesprong'	5,97%	0,05%	6,02%	0,63	11,7	35,54	55
De Kluis	1,38%	2,66%	4,04%	0,32	8,2	18,64	34
De Leeuwerik	3,27%	0,00%	3,27%	0,54	5,6	15,23	26
De Lemborgh	3,86%	0,00%	3,86%	0,67	5,2	18,45	34
Onderwijservicebureau Stichting Triade	0,97%	0,00%	0,97%	0,28	13,7	5,33	7
Reuzepas	3,86%	0,00%	3,86%	0,77	4,6	16,3	31
Sterrenrijk	5,13%	1,79%	6,91%	0,89	6,8	21,44	39
Totaal 'Stichting Triade'	4,22%	0,60%	4,82%	0,67	7,7	149,82	205

Toelichting gebruikte afkortingen en symbolen:

ZVP = ZiekteVerzuimPercentage

ZMF = ZiekteMeldingsFrequentie

GZVD = Gemiddelde ZiekteVerzuimDuur

FTE = Beschikbare arbeidscapaciteit (Full Time Equivalent)

WN = Aantal WerkNemers

Bijlage 4.5

Overzicht natuurlijk verloop schooljaar 2020/2021

school	werktijd factor	ontslagdatum	ontslagreden
De Kluis	0,6928	01-09-2020	keuzepensioen
Sterrenrijk	0,6112	01-11-2020	keuzepensioen
De Lemborgh	0,5180	16-01-2021	keuzepensioen
De Kluis	0,0738	01-08-2020	Deelontslag op eigen verzoek
De Kluis	0,2318	01-08-2020	Deelontslag op eigen verzoek
De Lemborgh	0,5000	01-08-2020	Ontslag op eigen verzoek
Sterrenrijk	0,3798	01-08-2020	Ontslag op eigen verzoek
Sterrenrijk	0,6955	01-05-2021	Ontslag op eigen verzoek
Reuzepas	0,9186	01-12-2020	Ontslag met wederzijds goedvinden.
De Driesprong	0,5000	01-01-2021	Deelontslag op eigen verzoek
De Driesprong	0.4612	15-05-2021	Ontslag op eigen verzoek
Totaal	5,5827		

Totaal aantal fte's (normbetrekkingen) beschikbaar voor personeel bedraagt 123,5.

Het natuurlijk verloop in verhouding tot het aantal fte's beschikbaar voor personeel bedraagt 4,52%.

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					€ 439.330,00			
Materieel					€ 13.769,00			
Professionalisering					€ -			
Overig					€ 1.500,00			
					€ 454.599,00			
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 2019/2020 en 2020/2021. De middelen zijn in hoofdzaak ingezet voor inhuur van een LO-docent (via Ecsplora), inhuur van een onderwijsassistent (via Wiertz) en voor het geheel of gedeeltelijk bekostigen van een extra groep of instroomgroep. Verder is op enkele scholen ict-hardware aangeschaft.								

Bijlage 4.7

Verantwoording inzet onderwijsachterstandsmiddelen

Zijn onderwijsachterstandsmiddelen ontvangen:	ja
Hoe zijn deze middelen verdeeld over de scholen:	Volgens de verdeling vanuit de Rijksoverheid
Heeft de inzet van deze middelen binnen het schoolbestuur op een onderbouwde wijze ('evidence informed') plaatsgevonden:	Ja, bij een deel van de scholen
Wat zijn de belangrijkste maatregelen die worden gefinancierd in het kader van het bestrijden van onderwijsachterstanden:	
1e maatregel:	Verkleining van klassen
2e maatregel:	Inzet van extra personeel
3e maatregel:	Ontwikkeltijd voor leraren
Hoe is de keuze voor deze maatregelen tot stand gekomen:	Het bestuur en de scholen beslissen gezamenlijk
Is de inzet van deze middelen vorige jaren binnen het schoolbestuur geëvalueerd:	Ja, bij een deel van de scholen

Toelichting inzet onderwijsachterstandsmiddelen:

Triade past geen interne herverdelingsregeling toe. De scholen krijgen op basis van het 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. bs Reuzepas, bs 't Heuvelke en bs Sterrenrijk. Twee scholen, bs De Driesprong en bs De Kluis, ontvangen nog beperkte middelen o.g.v. de overgangsregeling.

Bijlage 4.8

Samenvatting Schoolbezoeken College Van Bestuur Stichting Triade

Herbert Hoedemakers, Paul Verjans en Ger Laven hebben in de maanden december 2020 en januari 2021 schoolbezoeken gebracht aan alle onder hun bestuur ressorterende scholen. De doelstelling van het gesprek was beeldvorming aan de hand van het bespreken van de onderwijsinhoudelijke ontwikkelingen, de personeelsbeleidsmatige ontwikkelingen, het beheer en financiën en de organisatie van de school.

A Onderwijsinhoudelijke ontwikkelingen.

We hebben gehoord dat alle directeuren hun visie en missie soepel kunnen verwoorden. De schoolconceptontwikkeling van de scholen is nauw verweven met de missie van de scholen. Directeuren laten een heldere kijk op de leeropbrengsten zien en hebben plannen hoe er op de knelpunten kan worden ingespeeld. De lopende jaarplannen stonden weliswaar onder druk van de heersende Corona-pandemie, maar iedere directeur gaf aan dat de planning nog richting gaf aan het reilen en zeilen van school in deze vreemde tijd. Directeuren waren in staat om de jaarplannen te koppelen aan de inhoud van hun onderliggend schoolplan. De evaluatie van de jaarplanner wordt uitgevoerd in het digitale onderdeel Mijn Schoolplan van ParnasSys. De voortgang van deze verantwoording is divers.

B Personeelsbeleidsmatige ontwikkelingen.

Onder deze noemer hebben we verzuim en verzuimbegeleiding, mobiliteit, nascholing, de gesprekscyclus en de monitoring van het personeelsbeleid besproken. Ten aanzien van verzuim en verzuimbegeleiding horen we van alle directeuren dat ze daarin een steeds nadrukkelijker (en een meer sturende) rol in zijn gaan spelen. Uitgaan van (rest)mogelijkheden en inzetten op herstel zijn daarin richtsnoer. Mobiliteit binnen de stichting is nog erg gebaseerd op toevalligheden. Bevordering van vrijwillige mobiliteit is een aandachtspunt. Nascholing stemmen alle directeuren af op hetgeen ze zien in hun organisatie. Ook individuele nascholing houdt vaak verband met de inhoud uit het lopende schoolplan. Soms ontstaan initiatieven meer spontaan vanuit de schoolontwikkeling die men doormaakt of op basis van de ervaringen van de directeuren. Corona heeft in algemene zin een forse ontwikkeling op IT-gebied laten zien. Diverse scholingstrajecten zijn voortgekomen uit de deelname aan het traject Opleiden In School van De Nieuwste Pabo te Sittard. De monitoring van het personeelsbeleid wordt door alle directeuren nauwkeurig gevolgd in de gesprekscyclus.

C Beheer en financiën.

Alle directeuren geven aan dat ze zich goed begeleid voelen vanuit het OnderwijsServiceBureau. Ze hebben goed zicht op de uitrol van hun exploitatiebegroting en op de voor hen geldende meerjarige investeringsoverzichten. Op het vlak van ICT geven directeuren heel veel negatieve feedback. De bovenschoolse aansturing door een inhoudelijk specialist wordt door enkele directeuren als onontbeerlijk gezien voor een gedegen ICT ontwikkeling. Tevens geven zij aan dat voor een schooleigen IT-er hetzelfde geldt. Ten aanzien van onderhoud van de gebouwen geven directeuren aan dat ze goed zicht hebben op de schooleigen onderhoudsplanning. Verdergaande centralisering van beheer en onderhoud wordt als wens geuit door enkele directeuren.

D Organisatie.

Ten aanzien van de organisatieontwikkeling hebben we een vrij traditioneel beeld gezien op de meeste scholen. Ze zijn veelal klassikaal georiënteerd en werken volgens het leerstofjaarklassensysteem. De leerlijnen van de verschillende methoden zijn over het algemeen leidend bij het gegeven onderwijs. Incidenteel wordt er geëxperimenteerd met andere groepssamenstellingen op onderdelen van het curriculum. De organisatieontwikkeling is geen op zichzelf staande topic van scholen maar eerder het resultaat van onderwijsinhoudelijke en personeelsbeleidsmatige ontwikkelingen.

Onderwijs, personeel, beheer en financiën en organisatieontwikkeling zijn steeds beter op elkaar afgestemd. Alle directeuren stemmen hun leiderschapsstijl bewust af op hun organisatie. We zien daarin een mix van gedeeld leiderschap in combinatie met situationeel leiderschap.

Bijlage 4.9

Jaarverslag 2019 – 2020 externe functionaris gegevensbescherming

Door de Corona crisis kreeg het bestuur en het bestuursbureau te maken met allerlei organisatorische uitdagingen. Mijn beeld is dat de AVG hierbij niet werd vergeten maar het was moeilijk vast te stellen of aan alle AVG-richtlijnen was voldaan. Het werken en communiceren op (digitale) afstand maakt een en ander er niet makkelijker op. Stichting Triade onderkent zondermeer het belang van de AVG kijkend naar de regelmatig geplande online geplande AVG-team bijeenkomsten. Vanuit de aangesloten scholen is geen reactie gekomen om een volgende AVG-bewustwording sessies (online) te organiseren. Mijn advies aan Stichting Triade is om deze sessies nadrukkelijker te communiceren juist nu in deze periode veel zaken online worden afgewikkeld. Op 20 september heb ik aan de Raad van Toezicht van Stichting Triade een toelichting gegeven over mijn activiteiten en de planning toegelicht voor het schooljaar 2020-2021.

Deze planning zag er als volgt uit:

- ✚ Verwerkingsregister (school- en bovenschools niveau): Inventariseren welke gegevens worden gebruikt en verwerkt.
- ✚ Uniformiteit in formulieren en systemen.
- ✚ Bewaartermijnen (school- en bovenschools niveau).
- ✚ Autorisatiematrix, inzichtelijk maken welke functionarissen, welke rol en bevoegdheid hebben zowel op school- als bovenschools niveau.
- ✚ Beveiliging smartphones en tablets.
- ✚ ICT: o.a. opmerkingen accountant.
- ✚ Digitale “AVG-Tour” aangesloten scholen o.b.v. proactieve input.

De voorzitter van de Raad van Toezicht zal een van de komende AVG-team bijeenkomsten bijwonen om te ervaren hoe de AVG-onderwerpen worden behandeld. In deze periode heb ik onder andere gekeken naar het verwerkingsregister. Het verwerkingsregister vormt een zeer cruciaal onderdeel binnen het AVG-beleid. Afgesproken is dat het verwerkingsregister 2 keer per jaar te reviewen (februari en september) en daar waar nodig aan te passen. Informatiebeveiliging blijft een prominent onderwerp. Mede door de forse toename van thuislesgeven en thuiswerken staat dit onderwerp prominent op de agenda. De Coronacrisis heeft duidelijk gemaakt dat de huidige ICT-omgeving niet meer voldoet aan de huidige wensen en eisen. Stichting Triade gaat een aanbesteding publiceren om haar ICT-omgeving te transformeren naar één nieuw en toekomstgericht platform.

Samenvattend kan worden gesteld dat Stichting Triade een aantal stappen heeft gezet met betrekking tot de AVG kijkend naar het gegevensbeschermingsproces, het verwerkingenregister en de verwerkersovereenkomsten.

Een aantal andere basiszaken zijn echter nog niet, of onvoldoende geregeld, zoals het omgaan met verzoeken van de betrokkenen wanneer zij een beroep doen op hun rechten; het informeren van betrokkenen; het in kaart brengen van en afspraken maken met verwerkers; en de concretisering en implementatie van het beleid.

Verder merk ik uit opmerkingen en reacties vanuit het AVG-team en het bestuursbureau dat het privacy bewustzijn verder groeit maar is het voor mij lastig om vast te stellen hoe dit is bij de aangesloten scholen. Mede daardoor is de situatie niet meteen heel zorgelijk maar er moeten nog verdere stappen worden gezet. Het College van Bestuur erkent dat ook en heeft dit ook uitgesproken. Mijn advies is wel om (digitaal) aan te kunnen sluiten bij een directeurenoverleg om stil te staan bij de AVG en hen hierover te blijven informeren.

Clement Bauduin, maart 2021

Bijlage 4.10

Leerlinggegevens									
	teldatum	teldatum	teldatum	teldatum	teldatum	teldatum	teldatum	teldatum	teldatum
	1-okt-12	1-okt-13	1-okt-14	1-okt-15	1-okt-16	1-okt-17	1-okt-18	1-okt-19	1-okt-20
De Leeuwerik	201	195	202	208	212	217	215	231	244
De Kluis	213	197	210	222	238	253	267	274	278
Sterrenrijk	272	263	255	270	277	289	290	270	246
De Lemborgh	208	202	214	247	286	291	275	288	278
De Springplank	189	176	154	140	120	103	80	0	0
t Heuvelke &	223	212	185	181	178	165	159	218	244
De Driesprong*	540	557	533	529	521	511	498	465	437
Reuzepas	223	197	193	188	200	190	196	215	206
Totaal	2069	1999	1946	1985	2032	2019	1980	1961	1933
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 2019 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2020 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.

Schattingswijziging jubileumvoorziening

In 2020 heeft een schattingswijziging plaatsgevonden ten aanzien van de bepaling van de hoogte van de jubileumvoorziening. Deze is doorgevoerd omdat de oude schatting op basis van een gemiddeld bedrag per FTE niet meer aansluit op de vereisten inzake de beste schatting. De nieuwe schatting houdt rekening met de individuele loonschaal, datum eerste indiensttreding onderwijs, geboortjaar, werktijd factor, blijfkansen en disconteringsvoet.

Ten gevolge hiervan komt de jubileumvoorziening niet uit op € 88.000 per eind 2020 maar op € 131.845. Hierdoor is het resultaat 2020 eenmalig met € 43.845 negatief beïnvloed. Voor de komende jaren zal de invloed op het resultaat beperkt zijn.

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 2020 was 93,2%.

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. De in 2019 gevormde bestemmingsreserve eenmalige uitkeringen 2020, is in 2020 vrijgevallen. Dit omdat de lasten welke tegenover deze bestemmingsreserve staan in 2020 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 per 31 december 2020 niet meer vastgesteld op een gemiddeld bedrag per fte. De richtlijnen vereisen dat de beste schatting wordt gemaakt. Daarom is bij het bepalen van de hoogte van de voorziening gebruik gemaakt van een model, ontwikkeld door de PO-raad, dat beter aansluit op de regeling.

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 2020

(model A)

(na verwerking resultaatbestemming)

Activa

	31-12-2020		31-12-2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Vaste activa				
1.2 Materiele vaste activa		5.557.489		4.758.525
Vlottende activa				
1.5 Vorderingen	862.105		997.710	
1.7 Liquide middelen	<u>2.873.041</u>		<u>3.159.182</u>	
		<u>3.735.146</u>		<u>4.156.892</u>
Totaal activa		<u><u>9.292.635</u></u>		<u><u>8.915.417</u></u>

Passiva

	31-12-2020		31-12-2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR
2.1 Eigen vermogen		7.436.135		7.383.770
2.2 Voorzieningen		148.384		97.656
2.4 Kortlopende schulden		<u>1.708.116</u>		<u>1.433.991</u>
Totaal passiva		<u><u>9.292.635</u></u>		<u><u>8.915.417</u></u>

A.1.2 Staat van baten en lasten over 2020

(model B)

	realisatie 2020 EUR	begroting 2020 EUR	realisatie 2019 EUR
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	12.574.575	11.888.381	12.445.069
3.2 Overheidsbijdr.en -subs.overige overheden	109.165	58.671	204.089
3.5 Overige baten	295.367	183.363	239.049
totaal baten	12.979.107	12.130.415	12.888.207
	realisatie 2020	begroting 2020	realisatie 2019
Lasten			
4.1 Personeelslasten	10.765.085	10.148.195	9.697.268
4.2 Afschrijvingen	433.754	499.664	480.207
4.3 Huisvestingslasten	731.377	570.840	630.232
4.4 Overige lasten	992.223	969.395	1.087.395
totaal lasten	12.922.439	12.188.094	11.895.102
Saldo baten en lasten	56.668	-57.679	993.105
5 Financiële baten en lasten	-4.303	-4.500	-4.431
Resultaat	52.365	-62.179	988.674

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

Bestemming van het exploitatieresultaat 2020

Resultaat 2020	52.365
----------------	--------

Naar bestemmingsreserves

702 Bestemmingsreserve LGF	1.578	
705 Bestemmingsreserve BPA/doordec.onderhoud	61.893	
709 Bestemmingsreserve personele bekostiging	278.853	
770 Bestemmingsreserve acties	4.965	
711 Bestemmingsreserve eenmalige uitkeringen 2020	-300.000	
subtotaal		47.289

Naar reserve algemeen

790 Reserve algemeen	-651
795 Algemene bestuursreserve	5.727

A.1.3 Kasstroomoverzicht over 2020

(model C)

	2020	2019
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>	EUR	EUR
Saldo Baten en Lasten	56.668	993.105
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	433.754	480.207
- mutaties voorzieningen	<u>50.728</u>	<u>6.409</u>
	484.482	486.616
Veranderingen in vlottende middelen:		
- Vorderingen	135.605	-205.136
- Kortlopende schulden	<u>274.706</u>	<u>154.466</u>
	410.311	-50.670
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	951.461	1.429.051
Ontvangen interest	0	0
Betaalde interest	4.884	4.407
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	946.577	1.424.644
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Investerings in materiële vaste activa	-1.232.718	-920.205
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.232.718	-920.205
<u>Mutaties liquide middelen</u>	<u>-286.141</u>	<u>504.439</u>
Beginstand liquide middelen	3.159.182	2.654.743
Mutaties liquide middelen	<u>-286.141</u>	<u>504.439</u>
Eindstand liquide middelen	2.873.041	3.159.182

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 01-01-2020	467.941	3.028.383	4.717.584	4.500	8.218.408
Cum. Afschrijv. 01-01-2020	130.610	1.716.393	1.612.880	0	3.459.883
Boekwaarde 01-01-2020	337.331	1.311.990	3.104.704	4.500	4.758.525
Investerings 2020	0	143.196	1.036.100	53.422	1.232.718
Boekwaarde desinvest.2020	0	0	4.500	-4.500	0
Afschrijvingen 2020	10.223	171.064	252.467	0	433.754
Desinvest.afschrijving. 2020	0	0	0	0	0
Aanschafprijs 31-12-2020	467.941	3.171.579	5.758.184	53.422	9.451.126
Cum. Afschrijv. 31-12-2020	140.833	1.887.457	1.865.347	0	3.893.637
Boekwaarde 31-12-2020	327.108	1.284.122	3.892.837	53.422	5.557.489
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 '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

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
1.5.1 Debiteuren	16.415	70
1.5.2 OCW		
Inzake lumpsum vergoeding	532.903	523.319
Inzake onderwijsachterstandenbeleid	40.960	91.441
	573.863	614.760
1.5.6 Overige overheden		
Gemeente Sittard-Geleen, schade vandalisme	0	8.492
Uwv-transitievergoedingen	37.827	84.690
Uwv-wazo	0	2.542
Ministerie sociale zaken, subs.intrinsiek duurzame inzetbaarheid	12.500	12.500
	50.327	108.224
1.5.7 Overige vorderingen		
1.5.7.2 Overige		
Vervangingsfonds; salariskosten vervangingen	32.009	20.850
Passend onderwijs	123.776	113.309
S-bol	3.000	6.000
Energie-afrekeningen	3.865	11.860
Borg hardware	0	18.300
Overige	2.234	23.297
	164.884	193.616
1.5.8 Overlopende activa		
1.5.8.1 Vooruitbetaalde kosten		
Ipap	0	19.273
Verzekeringen	14.941	18.232
Licenties	10.767	9.877
Automatiseringslasten	16.250	10.564
Overige	14.658	23.094
	56.616	81.040
Totaal	862.105	997.710

1.7 Liquide Middelen

1.7.1 Kasmiddelen	3.207	2.093
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen		
Tegoed op rekening Schatkistbankieren	2.846.910	3.135.455
Tegoeden op overige bankrekeningen	22.924	21.634
Totaal	2.873.041	3.159.182

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

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 1-1-2020 EUR	Resultaat EUR	Overige mutaties EUR	Stand per 31-12-2020 EUR
2.1.1. Alg. bestuursreserve	213.472	5.727	0	219.199
2.1.1 Algemene reserve	3.060.909	-651	0	3.060.258
2.1.2 Bestemmingsreserves publiek				
LGF	71.902	1.578	0	73.480
BPA/doordec.onderhoud	998.844	61.893	0	1.060.737
Personele bekostiging	2.218.202	278.853	0	2.497.055
Ziekteverzuim	400.000	0	0	400.000
Tussenschoolse opvang	59.828	0	0	59.828
Acties	60.613	4.965	0	65.578
Eenmalige uitkeringen 2020	300.000	-300.000	0	0
Totaal	4.109.389	47.289	0	4.156.678

Deze bestemmingsreserves hebben een overwegend langlopend karakter.

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

Totaal eigen vermogen	7.383.770	52.365	0	7.436.135
-----------------------	------------------	---------------	----------	------------------

2.2 Voorzieningen

	Stand per 1-1-2020 EUR	Dotaties EUR	Onttrekkingen EUR	Stand per 31-12-2020 EUR
2.2.1 Personeelsvoorzieningen				
Spaarverlof	14.853	0	0	14.853
Jubileumgratificatie	82.311	77.910	28.376	131.845
Duurzame inzetbaarheid	492	1.194	0	1.686
Totaal	97.656	79.104	28.376	148.384
Onderverdeling voorziening	spaarverlof 31-12-2020	jubileumgrat. 31-12-2020	duurzame inz. 31-12-2020	Totaal 31-12-2020
< 1 jaar	0	21.379	1.686	23.065
1 tot en met 5 jaar	14.853	55.754	0	70.607
> 5 jaar	0	54.712	0	54.712
Totaal	14.853	131.845	1.686	148.384

De voorschriften omtrent de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs (RJ 660) hebben gevolgen voor de personele voorzieningen. De richtlijnen vereisen dat de beste schatting wordt gemaakt. Daarom heeft Triade besloten om bij het bepalen van de hoogte van de voorziening jubileumgratificatie gebruik te gaan maken van een model, ontwikkeld door de PO-raad, dat beter aansluit op de regeling. Volgens de oude systematiek zou de hoogte van deze voorziening per 31 december 2020 ongeveer € 88.000,- bedragen.

2.4 Kortlopende schulden

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
2.4.3 Crediteuren		
Betreft de openstaande facturen per 31 december	189.372	138.543
2.4.4 OCW		
Verrekening uitkeringskosten	2.910	0
Gemeente Sittard-Geleen, onroerendezaakbelasting	4.737	4.737
Gemeente Sittard-Geleen, verrekening exploitatievergoeding gymzaal	18.503	0
Gemeente Sittard-Geleen, bijdrage combinatiefunctionarissen	12.927	0
	36.167	4.737
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
2.4.7.1 Loonheffing	402.756	378.773
2.4.7.3 Premies sociale verzekeringen	47.430	50.738
	450.186	429.511
2.4.8 Schulden terzake pensioenen		
Afdrachten	130.907	125.881
2.4.9 Overige kortlopende schulden		
2.4.9.2 Overige		
Netto salarissen	831	2.391
Technisch onderhoud	15.196	0
Onderzoekslasten b.s. De Lemborgh	0	39.475
Kopieerlasten	0	6.975
Diverse schulden	25.700	23.021
	41.727	71.862
2.4.10 Overlopende passiva		
2.4.10.2 Vooruit ontvangen subsidies OCW geoormerkt (modelG)	219.623	32.581
2.4.10.5 Openstaande aanspraken vakantie-uitkering per 31 dec.	333.148	316.361
2.4.10.8 Overige		
Vooruit ontvangen subsidies OCW niet geoormerkt	400	15.989
Passend onderwijs	270.137	294.762
Subsidie inzake aanpak lerarentekort	6.200	0
Subsidie inzake muziekonderwijs	1.203	234
Subsidie inhuur onderwijsassistent	7.723	0
Subsidie onderwijs achterstanden beleid	14.599	0
Kosten bank	301	882
Overige	3.513	2.648
	856.847	663.457
Totaal	1.708.116	1.433.991

Model G Verantwoording subsidies

G1 subsidies zonder verrekeningsclausule Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag Toewijzing	Ontvangen tm verslagjaar	Prestatie afgerond				
			EUR	EUR	Ja/Nee				
	110284	20-09-2019	55.854	55.854	Ja				
	IOP2-40987-PO	16-10-2020	239.400	239.400	Nee				
	Totaal		295.254	295.254					
G2 subsidies met verrekeningsclausule G2A Aflopend per ultimo verslagjaar Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag Toewijzing	Ontvangen tm verslagjaar	Lasten t/m vorig verslagjaar	Stand begin verslagjaar	Lasten in te verrekenen ultimo verslagjaar		
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			0	0	0	0	0	0	0
	Totaal								
G2B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag Toewijzing	Stand begin verslagjaar	Ontvangen tm verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale kosten 31-12-2020	Saldo nog te besteden 31-12-2020	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			0	0	0	0	0	0	0
	Totaal								

Gebeurtenissen na balansdatum

De financiële gevolgen van de coronacrisis zijn voor 2021, net zoals voor 2020, moeilijk in te schatten. De financiële positie van de stichting, samen met de gelden vanuit het Nationaal Programma Onderwijs en de Inhaal- en ondersteuningsprogramma's onderwijs, maken het echter aannemelijk dat er voldoende financiële ruimte is om de noodzakelijke maatregelen te bekostigen en uitgaven te doen.

De coronacrisis kan 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;
- Extra uitgaven voor schoonmaakonderhoud en beschermingsmaatregelen;
- Extra ICT uitgaven.

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 1-1-2022, ca. € 187.927,--)
- Kopieerapparatuur, ARP Nederland B.V. (looptijd tot 1-3-2024, ca. € 32.869,--)
- Personeels- en salarisadministratie, Raet (looptijd tot 1-1-2023, ca. € 34.981,--)

A.1.4 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten over 2020

3 Baten

	realisatie 2020 EUR	begroting 2020 EUR	realisatie 2019 EUR
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdragen OCW	11.617.640	11.077.269	11.483.333
3.1.2 Overige subsidies OCW			
3.1.2.1.1 geoormerkte subsidies	52.358	32.869	62.725
3.1.2.2.1 niet geoormerkte subsidies	400.047	387.631	392.519
subtotaal Overige subsidies OCW	452.405	420.500	455.244
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV			
3.1.4.1 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	504.530	390.612	506.492
Totaal Rijksbijdragen	12.574.575	11.888.381	12.445.069
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden			
3.2.1.1. Provinciale bijdragen en subsidies	0	0	0
3.2.1.2 Overige gemeentelijke en Gr-bijdr. en -subs.	105.471	58.671	106.899
3.2.2 Overige overheden	3.694	0	97.190
Totaal Overheidsbijdr. en subs. overige overheden	109.165	58.671	204.089
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur	129.313	122.369	128.598
3.5.2 Detachering personeel	0	0	1.733
3.5.6 Overige baten	166.054	60.994	108.718
Totaal Overige baten	295.367	183.363	239.049
Totaal Baten	12.979.107	12.130.415	12.888.207

4 Lasten			realisatie	begroting	realisatie
			2020	2020	2019
			EUR	EUR	EUR
4.1 Personeelslasten					
4.1.1 Lonen en salarissen					
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen		8.033.054	7.705.854	7.498.443
4.1.1.2	Sociale lasten		695.231	615.494	636.906
4.1.1.2	Premies Participatiefonds		282.743	267.476	252.703
4.1.1.2	Premies Vervangingsfonds		235.071	236.515	363.809
4.1.1.3	Pensioenpremies		1.163.428	1.073.694	1.042.656
	subtotaal Lonen en salarissen		10.409.527	9.899.033	9.794.517
4.1.2 Overige personele lasten					
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen		79.104	1.152	23.089
4.1.2.2	Lasten personeel niet in loondienst		482.031	471.618	298.913
4.1.2.3	Overig		9.678	45.935	11.837
	subtotaal Overige personele lasten		570.813	518.705	333.839
4.1.3 Ontvangen vergoedingen					
4.1.3	Ontvangen vergoedingen Vervangingsfonds		-111.762	-269.543	-349.973
4.1.3	Overige uitk. die personeelslasten verminderen		-103.493	0	-81.115
	subtotaal Ontvangen vergoedingen		-215.255	-269.543	-431.088
	Totaal Personeelslasten		10.765.085	10.148.195	9.697.268
Personele bezetting in FTE in					
	2020	2019			
-	Bestuur en Management		8,3414	7,9176	
-	Personeel primair proces		115,3004	116,6939	
-	Ondersteunend personeel		11,6258	10,8675	
Totaal	135,2676	135,4790			
4.2 Afschrijvingen					
4.2.2.	Materiële vaste activa		433.754	499.664	480.207
	Totaal Afschrijvingskosten		433.754	499.664	480.207
4.3 Huisvestingslasten					
4.3.1	Huur		1.846	1.650	2.369
4.3.2	Verzekeringen		19.468	20.330	19.682
4.3.3	Onderhoud		221.230	114.300	193.560
4.3.4	Energie en water		177.796	196.610	188.356
4.3.5	Schoonmaakkosten		275.025	215.100	214.339
4.3.6	Heffingen		13.869	12.850	11.926
4.3.7	Overige huisvestingslasten		22.143	10.000	0
	Totaal Huisvestingslasten		731.377	570.840	630.232
4.4 Overige lasten					
4.4.1	Administratie- en beheerslasten		410.193	331.986	415.692
4.4.2	Inventaris, apparatuur		2.355	4.700	5.916
4.4.2	Leer- en hulpmiddelen		214.876	221.000	232.922
4.4.4	Overige		364.799	411.709	432.865
	Totaal Overige lasten		992.223	969.395	1.087.395
Totaal Lasten			12.922.439	12.188.094	11.895.102
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		4.303	4.500	4.431
	Totaal Financiële baten en lasten		-4.303	-4.500	-4.431
Exploitatie- resultaat			52.365	-62.179	988.674

Sittard-Geleen, 22 juni 2021

VASTGESTELD College van Bestuur
Was getekend

Mr HFJ Hoedemakers, waarnemend voorzitter

GOEDGEKEURD Raad van Toezicht
Was getekend

P.C.Y. Boelhouwers, voorzitter

L. Sieben-van Wunnik, lid, wegens verhindering niet kunnen tekenen

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>2020</u>	<u>2019</u>
Controle van de jaarrekening	€ 21.707	€ 21.707
Andere controleopdrachten	€ -	€ -
Andere niet-controlediensten	€ -	€ -
Totaal	<u>€ 21.707</u>	<u>€ 21.707</u>

Overzicht verbonden partijen (model E)

Niet van toepassing.

WNT-VERANTWOORDING 2020 Stichting Triade

De WNT is van toepassing op Stichting Triade. Het voor Stichting Triade toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 143.000 , klasse C voor onderwijsinstellingen.

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

Gegevens 2020				
bedragen x € 1	A.P.H.M. Cobben	H.F.J. Hoedemakers	G.H.J. Laven	P.H.G.E. Verjans
Functiegegevens	College van bestuur	waarnemend CvB	waarnemend CvB	waarnemend CvB
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/3	1/4 - 31/12	1/4 - 31/12	1/4 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,6	0,2	0,2
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja	ja
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	27.525	42.448	13.491	14.715
Beloningen betaalbaar op termijn	4.821	6.482	2.117	2.156
<i>Subtotaal</i>	32.346	48.930	15.608	16.871
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	35.750	64.350	21.450	21.450
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-
Bezoldiging	32.346	48.930	15.608	16.871
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 2019				
bedragen x € 1	A.P.H.M. Cobben	H.F.J. Hoedemakers	G.H.J. Laven	P.H.G.E. Verjans
Functiegegevens	College van bestuur	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.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Dienstbetrekking?	ja	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	104.210	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	18.374	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<i>Subtotaal</i>	122.584	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	138.000	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	122.584	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

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

N.v.t.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2020				
bedragen x € 1	P.C.Y. Boelhouwers	F.H.J. Herberighs	L.H.P. Sieben-Van Wunnink	M. Van Kimmenaede
Functiegegevens	VOORZITTER	LID	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 30/6	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging				
Bezoldiging	9.228	3.340	5.208	6.680
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	21.450	7.150	14.300	14.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-
Bezoldiging	9.228	3.340	5.208	6.680
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 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	6919	18.394	13.800	13.800

Gegevens 2020		J.J.I. Vernaas
bedragen x € 1		
Functiegegevens		LID
Aanvang en einde functievervulling in 2020		1/1 - 31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging		6.680
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		14.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		-
Bezoldiging		6.680
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.
Gegevens 2019		
		J.J.I. Vernaas
bedragen x € 1		
Functiegegevens		LID
Aanvang en einde functievervulling in 2019		1/1 - 31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging		1.579
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		13.800

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

N.v.t.

1e. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700

Gegevens 2020			
bedragen x € 1	H.F.J. Hoedemakers	G.H.J. Laven	P.H.G.E. Verjans
Bezoldiging voor de werkzaamheden als topfunctionaris bij Stichting Triade	48.930	15.608	16.871
Bezoldiging voor andere werkzaamheden dan die als topfunctionaris bij Stichting Triade	48.930	62.432	71.476
Bezoldiging voor de werkzaamheden bij gelieerde rechtspersonen van Stichting Triade	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
- / - Dubbeltellingen door doorbelastingen	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Subtotaal	97.860	78.040	88.347
Het voor de WNT-instelling geldende bezoldigingsmaximum dan wel een voor de individuele topfunctionaris toegestane hogere bezoldiging	107.250	107.250	107.250
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	97.860	78.040	88.347
Het bedrag van de overschrijding en reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	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.

1f. Leidinggevende topfunctionaris welke, op of na 1-1-2020 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 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Overige gegevens

Personeelsbezetting naar inrichting van de organisatie

peildatum augustus 2019:

		Bestuur en	Personeel	Ondersteunend	
Brinnr.	Scholen	management	primaire 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
totaal		8,5118	117,4563	10,0675	136,0356

peildatum augustus 2020:

		Bestuur en	Personeel	Ondersteunend	
Brinnr.	Scholen	management	primaire proces	personeel	totaal
06JS	De Leeuwerik	1,0000	11,3389	0,8000	13,1389
07UK	De Kluis	0,0000	14,3270	1,0000	15,3270
08KT	Sterrenrijk	1,0000	15,1739	0,8682	17,0421
08ME	De Lembergh	0,0000	13,4069	0,9473	14,3542
09WW	t Heuvelke	1,0000	15,1758	0,8421	17,0179
15DD	De Driesprong	1,0852	26,0996	1,0000	28,1848
16WB	Reuzepas	1,0000	12,3124	0,8421	14,1545
AH04	OSB			5,3261	5,3261
AH04	Bestuur	1,3414			1,3414
Vervangerscontracten			6,6178		6,6178
totaal		6,4266	114,4523	11,6258	132,5047

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 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Triade Stichting voor Katholiek Primair Onderwijs te Geleen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit 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 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 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 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020; 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 2020 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 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o 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 op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 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 2020 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van 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 met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het college van 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, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol 2020.

In dit kader is het college van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van 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 college van bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het college van bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het college van bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het college van bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de instelling 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 2020, 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 college van bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het college van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede 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, 22 juni 2021
Flynth Audit B.V.

Origineel ondertekend door

R.L. van Oosterhout MSc RA EMITA CISA