



Jaarverslag Fortior 2021

Inclusief verslag intern toezicht

Voorwoord	3
Het schoolbestuur	5
Profiel	6
Organisatie	9
Verantwoording van het beleid	14
Onderwijs en Kwaliteit	15
Onderwijs en ondersteuning door informatietechnologie	22
Personeel en Professionalisering	32
Huisvesting en facilitaire zaken	36
Financieel beleid	39
Continuïteitsparagraaf	43
Verantwoording van de financiën	48
Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	49
Staat van baten en lasten en balans	50
Financiële positie	54
Verslag intern toezicht	56
Jaarrekening	60
Overige gegevens	84

Voorwoord

Elk jaar is bijzonder, maar 2021 spande wel de kroon. Zoals heel veel organisaties kregen het onderwijs en Stichting Fortior opnieuw van doen met de gevolgen van corona. Het past om op deze plek waardering uit te spreken voor alle medewerkers die in dit afgelopen jaar een enorme inzet hebben getoond. Er is veel van ons personeel, van de kinderen en hun ouders, verzorgers gevraagd. Tijdens de lockdown heeft het afstandsonderwijs veel energie gevraagd, en hebben we ons uiterste beste gedaan om de ontwikkeling van de kinderen zo goed mogelijk te blijven begeleiden. Niet alleen de lockdown maar de steeds veranderende quarantainemaatregelen en besmettingen van kinderen en personeel hebben de continuïteit van het onderwijs sterk beïnvloed.

Het onderwijs kampte al met een personeelstekort en door de toenemende behoefte aan vervangers is dit in 2021 alleen maar nadrukkelijker naar voren gekomen. Ook bij Fortior is het realiseren van de vervangingen een grote uitdaging geweest. Daarnaast kunnen we met tevredenheid constateren dat bij de start van het schooljaar 2021-2022 alle reguliere vacatures konden worden ingevuld. Ook in de komende tijd zal onze personeelswerving extra en creatieve aandacht blijven vragen om goede kwalitatieve invulling te blijven geven aan de te verwachten behoefte aan personeel.

In 2021 hebben we van de overheid veel extra middelen gekregen (NPO) om leerachterstanden zo veel mogelijk te beperken en in te lopen. Het is een kans geweest om extra expertise binnen de scholen te halen en te houden, en te investeren in de ontwikkeling van onze collega's.

Ondanks corona zagen we kans om aandacht te blijven besteden aan de beleidsontwikkeling die we ons voorgenomen hadden in het strategisch beleidsplan 2020-2024 en de schoolplannen per school. De ontwikkeling van de kinderen en de opbrengsten zijn nauwlettend gemonitord en waren basis voor verbeterplannen op school- en stichtingsniveau.

Op basis van de gesprekkencyclus en onze professionaliseringsagenda konden we scholing en verdere professionalisering gerealiseerd voor onze startende leraren en voor de leraren die al langer voor de klas staan. Dat betekent dat door eigenaarschap hun personeelsleden de eigen ontwikkeling nadrukkelijk gerelateerd is aan de doelstellingen van de organisatie.

De ervaringen met het digitaal onderwijs die we in de afgelopen periode versneld hebben opgedaan, hebben een blijvende waarde. We hebben daarnaast versneld en substantieel geïnvesteerd in de verhoging van het aantal devices voor leerlingen en personeel.

Juist in deze tijd is nadrukkelijk geïnvesteerd in de verbinding van het College van bestuur met de scholen, directeuren en medewerkers. Daarbij hadden we natuurlijk aandacht voor inhoudelijke ontwikkelingen, maar vooral voor het welbevinden en mogelijke ondersteuning.

Ondanks dat deze tijd zijn beperkingen had, was er toch structureel overleg met onze toezichthouder, de commissies van de raad van toezicht, de GMR en stakeholders. Er was daarnaast nadrukkelijk behoefte aan afstemming met de collega-bestuurders in Venlo en gemeente. Dit leidde tot een veel intensiever contact en samenwerking.

Voor wat betreft huisvesting hebben wij altijd al geïnvesteerd in veilige en frisse scholen. Goede luchtkwaliteit en voldoende ventilatie waren juist in deze coronatijd extra van belang. Na het doorvoeren van een aantal aanpassingen op twee plekken voldeden al onze scholen aan de specifieke, coronagerelateerde eisen. De voorbereiding voor de renovatie van Groeneveld/Taal en lent zijn in volle gang. Uitvoering volgt in schooljaar 2022-2023.

Dit jaar is in financiële zin positief geëindigd, mede doordat een deel van de toegekende middelen uit het Nationaal Programma Onderwijs nog niet is ingezet. Het positieve resultaat van bijna 330.000 euro wordt toegevoegd aan de reserves, met de intentie om de gelden op overzienbare termijn in het onderwijs te herinvesteren.

De ontwikkelingen door de oorlog in Oekraïne en de daaruit voortvloeiende instroom van nieuwe leerlingen waar bijzondere aandacht en begeleiding zal moeten worden gegeven zullen in de komende tijd veel energie van onze organisatie vragen. Wij zullen er in ieder geval met volle inzet aan werken om deze kinderen zo optimaal mogelijk op te vangen en begeleiden.

Verandering in de samenstelling commissies en geledingen is met regelmaat aan de orde. Graag staan we dit jaar stil bij de wijziging van het voorzitterschap van de raad van toezicht. Na acht jaar heeft de heer Eikenboom afscheid genomen en het voorzitterschap overgedragen aan de heer Meulenkamp. Wij zijn hem veel dank verschuldigd voor zijn grote inzet en betrokkenheid.

Dit jaar wil ik iedereen die een bijdrage heeft geleverd aan de ontwikkeling van onze kinderen en van onze organisatie zeer hartelijk bedanken.

Ik vertrouw erop dat dit jaarverslag in vernieuwde opzet een goed overzicht biedt van de diverse ontwikkelingen en resultaten in 2021 en ik nodig u graag uit om op de inhoud te reageren en daarover het gesprek aan te gaan.

Drs. Peter H.M. van Eijk,
college van bestuur

Het schoolbestuur



PROFIEL

ONZE IDENTITEIT

Stichting Fortior verzorgt katholiek en protestants-christelijk onderwijs en speciaal basisonderwijs in de stadsdelen Arcen, Lomm, Velden en Venlo van de gemeente Venlo.

Wij zijn een stichting voor katholiek en protestants-christelijk onderwijs, met een open identiteit. Wij zijn ons bewust van onze multiculturele samenleving. In onze stichting werken wij vanuit een gemeenschappelijke visie op wat wij waardevol vinden om de kinderen mee te geven, zoals saamhorigheid, naastenliefde, solidariteit, rechtvaardigheid en moreel besef. Christelijke tradities, rituelen en Bijbelverhalen kunnen daarbij een belangrijke rol spelen.

We leven in een multiculturele samenleving en staan open voor alle leerlingen, ongeacht herkomst en overtuiging. We besteden aandacht aan andere geloven en levensovertuigingen.

Op dertien scholen voor regulier basisonderwijs en een voor speciaal basisonderwijs verzorgen we met 317 medewerkers passend onderwijs aan 2.520 kinderen van vier tot dertien jaar.

Fortior bruist van energie en inspiratie en we durven nieuwe zaken te proberen. We bieden ruimte voor kinderen en medewerkers om hun talenten te ontwikkelen en benutten. We zoeken daarbij de balans tussen de realiteit van vandaag en de werkelijkheid waarnaar we streven. Vanuit de ontwikkelbehoeften van leerlingen werken we aan het onderwijs van morgen. We versterken competenties en trots van medewerkers en we zijn herkenbaar als aantrekkelijk onderwijsmerk voor ouders en ketenpartners met wie we nauw samenwerken.

Fortior-scholen kenmerken zich door sterk, eigentijds onderwijs van hoge kwaliteit, met bovengemiddelde opbrengsten op de basisvaardigheden. Bij ons staat de medewerker centraal, we hebben oog voor mens en resultaat. We maken tastbaar wat onze ambities zijn en waarin we geloven.

ONZE MISSIE

*LEERLINGEN BEGELEIDEN TOT ZELFBEWUSTE EN GELUKKIGE JONGE
MENSEN, DIE SUCCESVOL ZIJN IN HET VOORTGEZET ONDERWIJS EN MET
ELKAAR VERANTWOORDELIJKHEID NEMEN VOOR EEN GEZONDE
TOEKOMST.*

Fortior, dat zijn we allemaal. Wij hebben oog voor mens en resultaat en we werken opbrengstgericht samen. Daarbij stimuleren we creatief, probleemoplossend en reflectief denken.

ONZE KERNWAARDEN

Vanuit onze missie zien we vier kernwaarden die voorwaarde zijn om onze doelen te realiseren. Deze kernwaarden vormen een voortdurende referentie voor ons handelen en onze keuzes, en geven de basis voor onze ambities:

- o Gezien en gehoord worden,
- o Ruimte geven en nemen,
- o Samen verantwoordelijk zijn,
- o Gezamenlijke gedragenheid.

Onze kernwaarden laten we voortdurend terugkomen in ons dagelijks handelen. Hierbij zijn de volgende elementen het vertrekpunt:

- o De professionele mens in Fortior staat centraal. Dit bepaalt ons denken en handelen, temeer met het oog op het dreigend lerarentekort,

- We zeggen niet alleen wat we doen maar doen echt wat we zeggen: kwaliteit structureel borgen doordat iedereen een voorbeeldrol heeft in denken en gedrag. Ieder is zich bewust van het effect van eigen gedrag,
- We denken en handelen *lean and mean*,
- We doen recht aan de levensbeschouwelijke achtergrond van leerlingen en ouders in onze pluriforme samenleving,
- De leerresultaten, opbrengsten, zijn en blijven op niveau, dit vormt onze basishygiëne,
- Taal staat als vakgebied centraal.

ONS MOTTO

VERSCHEIDENHEID ÉN EENHEID

Juist door de verscheidenheid in ons aanbod optimaliseren wij de voordelen van onze stichting als geheel. Verscheidenheid in eenheid geeft al onze scholen ruimte om inhoud te geven aan hun eigen identiteit, hun eigen management en hun eigen schoolplan. Daarmee realiseren wij voor zo veel mogelijk kinderen een goed passend onderwijsaanbod.

STRATEGISCH BELEIDSPLAN 2020-2024

De ontwikkeling van ons strategisch beleidsplan

Begin van het schooljaar 2019-2020 hebben wij bouwstenen in de vorm van wensen, behoeften en toekomstbeelden opgehaald bij zoveel mogelijk stakeholders, zoals onze medewerkers, kinderen, ouders, de GMR en de raad van toezicht en de gemeente Venlo.

In een tweedaagse heisessie met schooldirecteuren zijn daaruit de eerste contouren bepaald van onze ambities voor de komende vier schooljaren. Deze eerste opzet is intensief besproken met de stafmedewerkers van het bestuurskantoor, en samen met de schooldirecteuren uitgewerkt in een eerste concept. Tussentijds zijn de concepten met GMR en raad van toezicht besproken en op uitgangspunten afgestemd.

Met dit proces zijn de drie speerpunten van ons strategisch beleid tot stand gekomen: Eigenaarschap, Samenwerken en Eigentijds.

Op basis van ons kwaliteitszorginstrument WMK en de inspectiestandaarden zijn aanvullende gebieden geïdentificeerd voor gerichte aandacht: kwaliteitszorg, passend onderwijs, professionalisering, professionele cultuur en onderwijs-ICT.

In de periode 2016-2020 is al veel geïnvesteerd in beleidsontwikkeling, in 2020-2024 richten wij ons op de implementatie en optimalisatie.

Strategisch beleid 2020-2024

De periode 2020-2024 is vooral gericht op de implementatie van beleid op de werkvloer, op gehoord en gezien worden, en op ruimte geven.

De mens -professionals en leerlingen- staat centraal om te kunnen excelleren. Er is ruimte voor de scholen om binnen het raamwerk van de strategische ontwikkeling eigen keuzes te maken.

We zorgen ervoor dat de ontwikkeling van onze medewerkers goed aansluit bij de behoeften van zowel de organisatie als de medewerkers zelf. Daarbij hebben wij oog voor vitaliteit, inspraak, werkdruk, professionalisering, welbevinden en balans tussen werk en privé.

De strategische ontwikkeling zal daarbij steeds ondersteunend zijn. Fortior maakt er werk van zich op dit punt te onderscheiden en te excelleren.

In het vervolg van deze paragraaf worden de speerpunten van ons nieuwe strategisch plan nader toegelicht. Samen met de eerdergenoemde aandachtsgebieden kwaliteitszorg, passend onderwijs, professionalisering, professionele cultuur en onderwijs-ICT vormen deze speerpunten de basis voor de gedetailleerde, concrete en waarneembare doelen van onze organisatie. Zowel op schoolniveau als stichtingsbreed is daarmee vastgelegd wat we als organisatie aan het eind van de beleidsperiode bereikt willen hebben.

Eigenaarschap

Alle kinderen en professionals tonen eigenaarschap in het leerproces. Wij vinden het vanzelfsprekend dat we op alle niveaus zelf verantwoordelijkheid nemen voor het bereiken van onze ambities.

Bij Fortior betekent eigenaarschap concreet:

- Reflecteren op het eigen leerproces, op dat van de ander en op het gezamenlijke leerproces,
- Bewustwording van en bezinning op het verloop van het eigen leerproces en de eigen sterke en zwakte punten, feedback geven en ontvangen,
- Het leren stellen van de eigen leerdoelen en een beeld krijgen van leerbehoeften van zowel kind als professional. Dat betekent voor de professional een meer coachende stijl van leiding geven,
- Belangrijk in deze kernwaarde is de actieve rol van de ouders of verzorgers als volwaardige partners in de gezamenlijke verantwoordelijkheid voor de opvoeding van hun kinderen.

Samenwerken

Wij werken als professionals, kinderen en ouders samen aan de brede ontwikkeling van onze kinderen.

Samenwerken betekent bij Fortior:

Samenwerken is delen. Dit moet gecultiveerd, gefaciliteerd en gepland worden,

- Samen leren, samen kennis maken en construeren in brede zin door het afstemmen van het leerstofaanbod op de leerbehoeften van het kind,
- Taalontwikkeling vormt de rode draad in ons hele leer- en ontwikkelingsaanbod,
- Organiseren van ons onderwijs op passende wijze voor kinderen en professionals,
- Verder ontwikkelen van een professionele cultuur, zowel in- als extern,
- Participeren van de scholen in de wijk.

Eigentijds

Wij benutten de nieuwste inzichten en middelen om leerlingen voor te bereiden op de toekomst. We verschuiven daarbij het accent van kennisreproductie naar kennisconstructie, waarmee we ons onderwijsaanbod afstemmen op de leerbehoeften van onze kinderen.

Fortior staat voor kwaliteit; zowel op kind- als op professioneel niveau, dus optimaal leren van en met elkaar. Dit vereist dat we een rijke omgeving creëren en focus aanbrengen.

Eigentijds bij Fortior betekent concreet:

- Stimuleren van gezonde leefstijl, denkend aan brede ontwikkeling, persoonlijke interesses en persoonlijke sterkere en zwakkere kanten,
- Reflecteren op het juiste onderwijsconcept voor de school. Wij benutten de nieuwste inzichten en middelen,
- Ontwikkelen van de ICT-kennis en -vaardigheden van al onze kinderen en professionals,
- Professionals hebben kennis van het Nieuwe Curriculum, van Wetenschap en Techniek en van de eenentwintigste-eeuwse vaardigheden, en weten een en ander toe te passen,
- Uitgangspunt bij Fortior: de leraar doet ertoe!

ORGANISATIE

Contactgegevens

Naam: Stichting Fortior
Bestuursnummer: 41018
Adres: Wylrehofweg 11, 5912 PM Venlo
Telefoonnummer: 077-3210002
E-mail: info@fortior.nl
Website: www.fortior.nl

Scholen

Zie voor een volledig overzicht van de scholen van Stichting Fortior: [Scholen | Fortior](#)

Organisatiestructuur

De veertien scholen van onze stichting liggen in de stadsdelen Arcen, Lomm, Velden en Venlo. Fortior heeft aan het eind van dit verslagjaar 317 medewerkers in dienst en verzorgt onderwijs voor 2.520 kinderen (1 oktober 2021). De stichting wordt bestuurd en begeleid via verschillende organen:

- o De raad van toezicht (rvt),
- o college van bestuur (cvb),
- o Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR).

Raad van toezicht

De raad van toezicht houdt met vijf leden toezicht op het college van bestuur. Hoe dit gebeurt, wordt later in dit document in het *Verslag Intern toezicht* toegelicht.

College van bestuur

Het college van bestuur is éénhoofdig. Deze functie wordt uitgevoerd door de heer drs. Peter H.M. van Eijk. Hij is verantwoordelijk voor de dagelijkse leiding en wordt bijgestaan door een aantal stafmedewerkers.

Daarnaast zijn er tien schooldirecteuren, waarvan er vier elk de directie voeren over twee scholen. Zes directeuren hebben elk één school onder zich. De algemeen directeur van Talentencampus is in dienst van de Stichting Talentencampus Venlo, waarin Fortior met twee andere participanten het bestuur vormt. Nadere details over de heer Van Eijk:

Naam	Functie	Nevenfuncties (onbetaald)*
drs. P.H.M. van Eijk	Stichting Fortior, voorzitter college van bestuur	Stichting Cultuurpad, voorzitter raad van toezicht
		Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Noord-Limburg, lid algemeen bestuur
		Talentencampus Venlo, voorzitter bestuur
		Talentencampus Venlo, voorzitter VVE
		BMV Velden, lid bestuur VVE
		BMV Arcen, lid bestuur VVE

* Hier is geen sprake van conflicterende nevenfuncties in het kader van de code goed bestuur PO.

Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad

De GMR bestaat per 31 december 2021 uit vier ouders en vier personeelsleden. De GMR vervult een constructieve en kritische rol ten aanzien van beleid en begroting. Zo geeft de raad invulling aan zijn wettelijk vastgelegde instemmings- en adviesbevoegdheden.

Communicatie

Vanaf 2020 gebruiken we voor communicatie met ouders van onze leerlingen de besloten digitale, AVG-bestendige omgeving van het ouderportaal. Het ouderportaal biedt veel mogelijkheden voor interactie tussen ouders en leerkrachten, en het veilig delen van informatie en beeldmateriaal.

De websites van de scholen zijn het afgelopen jaar opnieuw ingericht en geactualiseerd. Ze zijn vooral bedoeld op (ouders van) nieuwe leerlingen en andere externe belangstellenden.

Samenwerking

Organisatie of groep	Beknopte omschrijving van de (horizontale) dialoog of samenwerking en de ontwikkelingen hierin
Samenwerkingsverband PO Noord-Limburg	Het Samenwerkingsverband is verantwoordelijk voor de kwaliteit van een dekkend aanbod van passende onderwijstrajecten in de totale regio. De verantwoordelijkheid voor de uitvoering ligt bij de schoolbesturen, zoals Fortior, die deel uitmaken van ons Samenwerkingsverband. Fortior realiseert alleen of met wisselende partners lokaal verschillende uitwerkingen.
Regionale Aanpak Personeelstekort (RAP)	Fortior participeert in Noord-Limburg in het initiatief Regionale Aanpak Personeelstekort. Daarin werken stichtingen voor primair onderwijs en lerarenopleidingen samen om tekorten aan medewerkers op regionaal niveau aan te pakken.

Klachtenregeling en -behandeling

Voor alle scholen en diensten is de Vertrouwenscommissie ingesteld, waar ouders, leerlingen en medewerkers met hun probleem of klacht terecht kunnen.

Het streven is om problemen zo snel mogelijk en in goed overleg met alle betrokkenen op te lossen. Voor gevallen waarin dit niet lukt, is er de Vertrouwenscommissie. Het college van bestuur zorgt er dan voor dat een van de vertrouwenspersonen contact opneemt met de betrokkene.

De vertrouwenspersonen zijn onafhankelijk en hebben geen dienstverband met de stichting. Hun hoofdtaken zijn opvang, ondersteuning en begeleiding van een klager, samenwerking met interne vertrouwenspersonen, en gevraagd en ongevraagd adviseren. Zij zorgen dat het probleem wordt opgelost door bemiddeling, of helpen zo nodig met het indienen van de klacht bij de externe klachtencommissie. Fortior is hiervoor aangesloten bij de Onderwijsgeschillencommissie.

De diverse vertrouwenspersonen zijn goed geschoold en aan de hand van casussen zijn regelgeving en taken opnieuw besproken.

In de afgelopen periode is er geen formele klacht bij de Onderwijsgeschillencommissie ingediend.

Ten slotte is er een klokkenluidersregeling van toepassing. Belangrijk onderdeel daarvan is de Vertrouwenscommissie. In afstemming met de GMR hebben we gekozen voor een gezamenlijke commissie voor Fortior, Kerobei, Akkoord en Buitengewoon.

Governance

Het college van bestuur en de raad van toezicht conformeren zich al lange tijd aan de Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs en handelen daar naar. In 2021 is hiervan niet afgeweken. In deze code heeft de PO-Raad vastgesteld wat wordt verstaan onder goed bestuur voor het primair onderwijs. Ze is bedoeld als leidraad voor bewustwording, dialoog en verantwoordelijk handelen in aansluiting op de actuele thema's en uitdagingen voor ons onderwijs.

In november 2020 is een herziene code gepubliceerd, die uitnodigt om te reflecteren, eigen keuzes te maken en deze keuzes te verantwoorden. Deze herziene Code Goed Bestuur besteedt meer aandacht aan de maatschappelijke opgave van het primair onderwijs, en de verbinding met de maatschappelijke context die deze opgave met zich meebrengt. De zorg voor goed onderwijs voor alle kinderen is daarbij het leidend principe voor het bestuurlijk handelen. Meer concreet richt zich de code op vier elementen:

- Goed onderwijs voor alle kinderen,
- Verbinding met de maatschappelijke context,
- Professionalisering,
- Integriteit en transparantie.

Voor meer details: [Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs \(pdf\)](#) | [PO-Raad \(poraad.nl\)](#)

Fortior ziet de uitgangspunten van de in 2020 herziene code als een bekrachtiging van wat binnen de organisatie al wordt nagestreefd en wordt nageleefd. Zowel college van bestuur als raad van toezicht onderschrijft de nieuwe code en conformeert zich daaraan. Het bestuursmodel van Stichting Fortior is gericht op continuïteit, waarin de optimale en brede ontplooiing en ontwikkeling van elk individueel kind wordt nagestreefd.

Functiescheiding bestuur en intern toezicht

Fortior heeft een heldere scheiding tussen bestuur en toezicht. Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het bestuur en de raad van toezicht voor het interne toezicht. Het strategisch beleid vereist een krachtig managementteam om de gestelde doelen te realiseren. Er wordt organisatorisch ingezet op drie aspecten:

- Samenwerking raad van toezicht, college van bestuur en schooldirecteuren,
- Management- en bestuursstructuur,
- Planning en control.

Met staffuncties op stichtingsniveau beschikken we zelf over de noodzakelijke expertise voor alle scholen.

Twee werkgroepen, bestaande uit schooldirecteuren, geven invulling aan het strategisch plan:

- De werkgroep Personeel: richt zich op de professionele mens bij Fortior, en op al dat nodig is om persoonlijke en professionele ontwikkeling van onze medewerkers te stimuleren en te faciliteren, persoonlijk welbevinden te optimaliseren en te zorgen voor een veilige en gezonde werkplek,
- De werkgroep Onderwijs: richt zich op alle stichtingsbrede initiatieven die ertoe bijdragen het onderwijs van onze scholen te optimaliseren.

De twee werkgroepen zorgen op basis van gedeelde verantwoordelijkheid voor uitwerking, planning en realisatie van de acties die voortvloeien uit ons strategisch plan.

Organisatie en good governance

Met de hiervoor beschreven organisatiestructuur verdeelt Fortior taken en bevoegdheden zo dat de verantwoordelijkheden zo laag mogelijk in de organisatie liggen. Beleid en organisatie zijn zo ingericht dat het mogelijk is flexibel te reageren op gewijzigde omstandigheden. De uitvoering van het strategisch beleid wordt ondersteund met planning en control en risicomangement.

Het college van bestuur formuleert samen met de afzonderlijke scholen hun onderwijsdoelen en stelt vast hoe getoetst wordt of en hoe deze bereikt zijn. De schoolplannen en het jaarplan op stichtingsniveau vormen hiervoor het belangrijkste referentiekader. De begrotingen worden in lijn hiermee opgesteld.

Het college van bestuur werkt in overleg met de scholen het begrip kwaliteit uit voor de betreffende school. Voor monitoring van beleid en beleidsontwikkelingen maken we gebruik van onder meer het instrument WMK (Werken Met Kwaliteitskaarten). De opbrengsten van deze monitoring bieden een referentiekader voor het gesprek over kwaliteit, doelstellingen en ambities en realisatie op, met en tussen de scholen.

Transparantie en verantwoording

Het college van bestuur handelt transparant en verstrekt uit eigen beweging relevante inlichtingen en gegevens aan belanghebbenden, zoals ouders, personeel, raad van toezicht en GMR. Wij vinden het belangrijk om onze doelen in- en extern te verantwoorden, we halen daarmee de buitenwereld naar binnen. Afleggen van verantwoording is een essentieel onderdeel van ons cyclisch handelen en van het blijven verbeteren van onze kwaliteit.

Het college van bestuur voert in het kader van horizontale verantwoording gesprekken met schoolteams, ouders en andere stakeholders.

De verantwoordelijkheid voor de uitvoering van het beleid ligt bij het college van bestuur en het schoolmanagement. De verantwoordelijkheid voor verwezenlijking van de strategische doelen ligt primair bij de werkgroepen Personeel en Onderwijs. Hierin hebben alle directeuren een stichtingsbrede taak. Daarnaast dragen de directeuren zorg voor de verbinding en afstemming tussen doelen op strategisch niveau en de realisatie op hun school. Dit krijgt zijn beslag in de vierjarige schoolplannen en bijbehorende jaarplannen.

De schoolgids is in toenemende mate in- en extern een verantwoordingsdocument, tevens voor ouders. Scholen evalueren daarin onder meer hun jaar- of schoolplan en leggen verantwoording af voor het gevoerde inhoudelijk, financieel en facilitair beleid.

We bespreken het beleid, en ook de nieuwe plannen en begrotingen met ouders en personeelsleden, zowel op schoolniveau met de MR als op stichtingsniveau met de GMR. Deze dialoog en verantwoording dragen bij aan onze continue kwaliteitsverbetering.

Het college van bestuur heeft ten minste twee keer per jaar overleg met elk schoolteam. Hierin leveren betrokkenen rechtstreeks hun bijdrage aan het beleid en de uitvoering daarvan. Periodiek worden er gesprekken met het managementteam gevoerd. Op de agenda staan opbrengsten, passend onderwijs, beleidsontwikkelingen, personeelsbeleid en facilitering. De kwaliteit van de scholen wordt op diverse manieren gemonitord. Ten behoeve van het cyclisch werken wordt onder meer het door ons gekozen kwaliteitzorginstrument WMK ingezet.

Onze opbrengsten verantwoorden we in het jaarverslag. Dit wordt beschikbaar gesteld aan direct betrokkenen en gepubliceerd op onze website.

Toezicht door raad van toezicht

De raad van toezicht is samengesteld op basis van diversiteit in deskundigheid, ervaring en maatschappelijke betrokkenheid. De raad oefent het toezicht uit op een actieve, positief-kritische en onafhankelijke manier.

De raad van toezicht ontvangt een vergoeding, deze vergoeding is voor alle leden van de raad van toezicht gelijk, te weten 5.000 euro bruto op jaarbasis. Het bedrag inclusief sociale lasten wordt vermeld in de jaarrekening.

Financiën

Het college van bestuur zorgt voor een deugdelijke bedrijfsvoering. Deze is allereerst gericht op het realiseren van het strategisch beleid, met onderwijsopbrengsten als eerste prioriteit, daarnaast op financieel beheer en risicomanagement. De uitvoering wordt verantwoord in dit jaarverslag. Op het gebied van financieel beheer speelt de raad van toezicht-commissie Bedrijfsvoering een actieve en kritische rol.

Bedrijfsvoering

De volledige bedrijfsvoering, zowel voor inzet van middelen als voor beoogde resultaten, wordt intensief gevolgd, met periodieke rapportages. Fortior voert een conservatief financieel beleid, waarbij vooral de inkomstenkant voorzichtig ingeschat wordt. Hiermee bouwen we onze financiële planning op een fundament van solide meerjarenbegrotingen.

Planning en control richt zich vooral op vroegtijdig signaleren van afwijkingen en het aangeven van de eventuele noodzaak tot bijsturing.

De in 2021 vastgestelde meerjarenbegroting is in basis structureel kostendekkend voor de daarin uitgewerkte periodes vanaf schooljaar 2021-2022. Waar bestemmingsreserves worden aangesproken voor extra uitgaven kan dit tot een negatief resultaat voor dat jaar leiden. De meerjarenbegroting bevat scenario's om tijdig en adequaat te kunnen inspelen op de nieuwste ontwikkelingen, zoals leerlingaantallen en wijzigende overheidsinformatie.

Er zijn geen separate activiteiten op het gebied van Onderzoek & Ontwikkeling. Fortior heeft geen subsidie van uit het NWO ontvangen.

Verantwoording van het beleid



ONDERWIJS EN KWALITEIT

Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

Kwaliteitszorg

Fortior-scholen maken werk van kwaliteitszorg. Dit bestaat uit twee elementen:

- o Kwaliteit: doelen bereiken, naar tevredenheid van school, ouders, Inspectie van het Onderwijs, team, kinderen en andere stakeholders,
- o Zorg: de manier waarop we deze doelen bereiken.

Kwaliteitszorg is een systematische, cyclische activiteit (PDCA): zeggen wat je doet, laten zien, verbeteren en borgen. Doen we de goede dingen? En doen we ze goed?

We bepalen dit door na te gaan wat anderen ervan vinden, door op deze wetenschap te reflecteren en door het vermogen van de school te optimaliseren om zich aan te passen aan veranderende vragen. Fortior beschikt over een systeem voor kwaliteitszorg. De scholen werken op basis van een (meerjarig)beleid aan ontwikkeling. Kwaliteitszorg en personeelsbeleid vormen een twee-eenheid.

Kwaliteit en onze stichting

Niet alleen op school- maar op bestuursniveau wordt kwaliteit gemonitord.

Onderwijsleeropbrengsten, leerprocessen, vo-adviezen, pedagogisch-didactisch handelen, passend onderwijs, personeelsbeleid, verbeterplannen, tevredenheidsonderzoeken en samenwerking met partners worden door het college van bestuur besproken in periodieke MT-gesprekken op school, in de teamgesprekken en tijdens de groepsbezoeken. Het college van bestuur heeft hierdoor een informerende, stimulerende, faciliterende, verbindende en controlerende rol. Eenmaal in de vier jaar vinden op de scholen in- en externe audits plaats.

Tweemaal per jaar worden leeropbrengsten en verbeterplannen extern getoetst en besproken met het MT van de scholen.

Het bestuur maakt op stichtingsniveau gebruik van monitoringsinstrumenten, overzichten van leeropbrengsten en andere kwaliteitsindicatoren.

Audits, leeropbrengsten, leerlingenzorg, ontwikkelplannen, verbeterplannen, (jaar)verslagen zijn de basis voor verantwoording en voor het professionele gesprek op de scholen tussen leidinggevende en personeelsleden, voor personeelsleden onderling, voor het college van bestuur met de leidinggevenden en met de teams op schoolniveau.

Kwaliteit en onze scholen

Onze scholen maken regelmatig een analyse van zowel de externe als de interne omgeving. De externe omgeving bestaat uit maatschappelijke, demografische en technologische ontwikkelingen, wet- en regelgeving, arbeidsmarkt en de buurt of wijk waarin de school gevestigd is.

De interne omgeving bestaat uit onder meer leerstofaanbod, leertijd, identiteit, instructiesysteem, pedagogisch klimaat, begeleidingssysteem, communicatie, personeelsbeleid, professionalisering, leerlingbegeleiding, management, financiën, huisvesting en ICT.

Op basis van analyses van al deze factoren hebben onze scholen hun uitgangspunten uitgewerkt in hun visie, missie en doelen.

De doelen zijn toetsbaar en de realisatie wordt systematisch geëvalueerd. Scholen werken aan verbetering en leggen verantwoording af. De leeropbrengsten worden gemeten, geanalyseerd en verbeteracties worden ingezet.

Dit gebeurt met ons leerlingvolgsysteem, met tevredenheidsonderzoeken en door systematische beoordeling met ons meetsysteem voor kwaliteit (WMK). Verder zijn er de gesprekscycli met onze professionals, de klassenbezoeken en de beoordeling door de Inspectie van het Onderwijs.

De schoolgids, het schoolplan en het schooljaarverslag zijn belangrijke elementen in de verantwoording, zowel intern aan onze professionals en onze kinderen, als extern aan ouders, Inspectie van het Onderwijs en stakeholders. Inspectierapporten geven een externe beoordeling van de kwaliteit.

Kwaliteitszorg operationeel

Kwaliteitszorg bij Fortior wordt operationeel vertaald in basiskwaliteit, kwaliteitscultuur en verantwoording en dialoog.

Basiskwaliteit

Basiskwaliteit bij Fortior richt zich op onderwijsleerprocessen en op leerresultaten.

De scholen en het college van bestuur hebben zicht op de kwaliteit en beschikken op school- en bovenschools niveau over monitoringinstrumenten voor de leerresultaten en de ontwikkeling van de strategische doelen.

Alle scholen werken met verbeter- en ontwikkelplannen, die tweemaal per jaar worden geactualiseerd. De analyse van de leerresultaten begint bij de leerkracht die de testen en toetsen afneemt. De gestelde doelen vormen de basis voor de analyse op kind- en groepsniveau. De leerkracht bespreekt de analyse met de teamleider en in het bouw- of teamoverleg op school. De teamleider bespreekt de resultaten met de directeur. De resultaten worden gemonitord en tweemaal per jaar geëvalueerd door een extern deskundige.

De analyses en gesprekken vormen de basis voor het verbeter- en ontwikkelplan.

De strategische doelen worden gemonitord met het instrument WMK. De jaarplannen en doelen zijn vastgelegd en maken deel uit van de PDCA-cyclus.

Het college van bestuur bespreekt de resultaten structureel met het managementteam van de school in MT-gesprekken. Het college van bestuur beschikt over een goed monitoringinstrument en heeft daarmee zicht op ontwikkelingen op groepsniveau, ontwikkelgebied en schoolniveau. Het college van bestuur heeft alle ontwikkel- en verbeterplannen van de scholen en kent hun doelen. Het college van bestuur wordt tweemaal per jaar door de extern adviseur die de scholen begeleid geïnformeerd over de waargenomen ontwikkelingen.

Het college van bestuur bespreekt de resultaten jaarlijks in de teamvergadering van de school. De resultatenoverzichten maken deel uit van de managementrapportage voor GMR en raad van toezicht.

Scholing en het delen van kennis en ervaring dragen bij aan de voortdurende ontwikkeling van de professionals en aan de verbetering van de leeropbrengsten.

Kwaliteitscultuur

Bij Fortior wordt gewerkt volgens de richtlijnen van de uitgangspunten Professioneel Handelen. Het college van bestuur en de raad van toezicht werken volgens de Code van Goed Bestuur.

De onderwijsopbrengsten en de leerresultaten zijn onderwerp van gesprek in de gesprekscyclus en vormen een basis van en voor scholingsvragen.

Bij het formuleren van doelen staan de vragen en behoeften van de kinderen centraal.

In het schoolplan is beschreven hoe ontwikkeling van personeel inhoud krijgt.

In de pop- en functioneringsgesprekken besteedt de leidinggevende gestructureerd aandacht aan gevolgde opleidingen en aan behaalde certificaten en diploma's. Een en ander maakt deel uit van het personeelsdossier.

Het college van bestuur toetst jaarlijks de stand van zaken in het kader van (her)registratie van de directeuren. De teamleiders, directeuren en college van bestuur leggen groepsbezoeken af. Schoolbezoeken door de raad van toezicht, gesprekken met het MT en het team maken deel uit van de kwaliteitscultuur van Fortior. Fortior ziet goed gemotiveerde en kwalitatief goed geschoolde professionals als de spil in de ontwikkeling van kinderen.

Verantwoording en dialoog

De MR en GMR zijn voor Fortior belangrijke gesprekspartners. Daarnaast wordt jaarlijks op stichtingsniveau een stakeholdersbijeenkomst georganiseerd om nieuwe ontwikkelingen toe te lichten, samen te sparren, elkaar te ontmoeten en verantwoording af te leggen. Scholen en stichting werken met toetsbare doelen. De doelen en resultaten zijn onderwerp van gesprek op school in het kader van het cyclisch handelen: monitoring, controle en verantwoording.

De resultaten worden tweemaal per jaar extern gewaardeerd en besproken. Periodiek vinden in- en externe audits plaats.

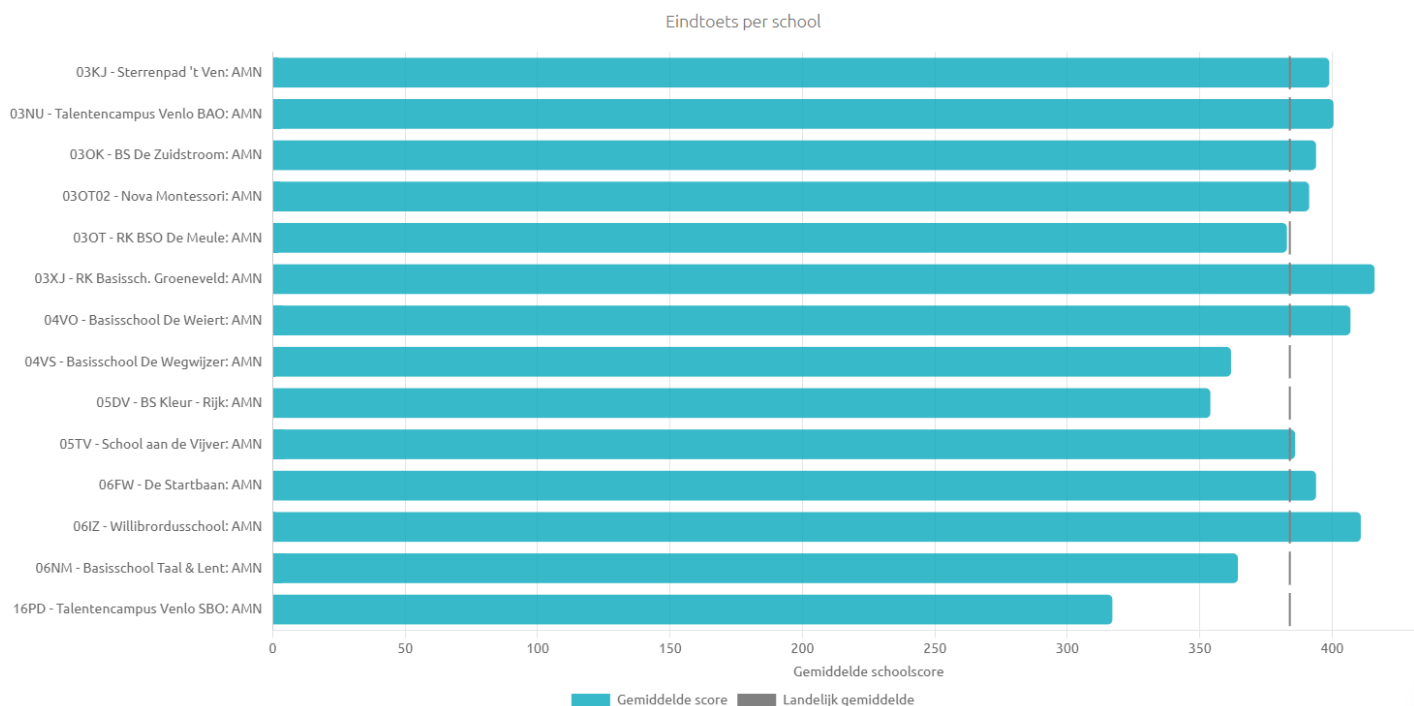
Daarnaast worden periodiek leerlingenonderzoek, medewerkerstevredenheidsonderzoek en oudertevredenheidsonderzoek afgenomen.

Onderwijsresultaten

In 2021 zijn zowel de eindtoetsen als de M-toets en de e-toets afgenomen. Deze laatste is de nulmeting waartegen de effecten van de NPO-gelden worden gemeten. Onze analyse van deze leeropbrengsten is de basis voor de gerichte interventies en inzet van NPO-gelden.

We zien dat corona effecten heeft op het sociaal-emotioneel functioneren van de kinderen. Wij merken dit vooral in het samenwerken en de groepsbinding. Bij de jonge kinderen vormen vooral de fijnmotorische vaardigheden een aandachtspunt. Op didactisch gebied geldt dat voor automatiseringsprocessen bij het aanvankelijk leren (onder meer technisch lezen). Bij midden- en bovenbouw zien we achterstanden bij vakgebieden die wat meer strategieafhankelijk zijn (rekenen en begrijpend lezen).

In tegenstelling tot 2020 zijn in 2021 de AMN-eindtoetsen groep 8 wel afgenomen. Terwijl in 2019 alle scholen (na gewichtencorrectie) op of boven landelijk AMN-gemiddelde scoorden zijn er in 2021 drie scholen beneden het landelijk gemiddelde geëindigd.

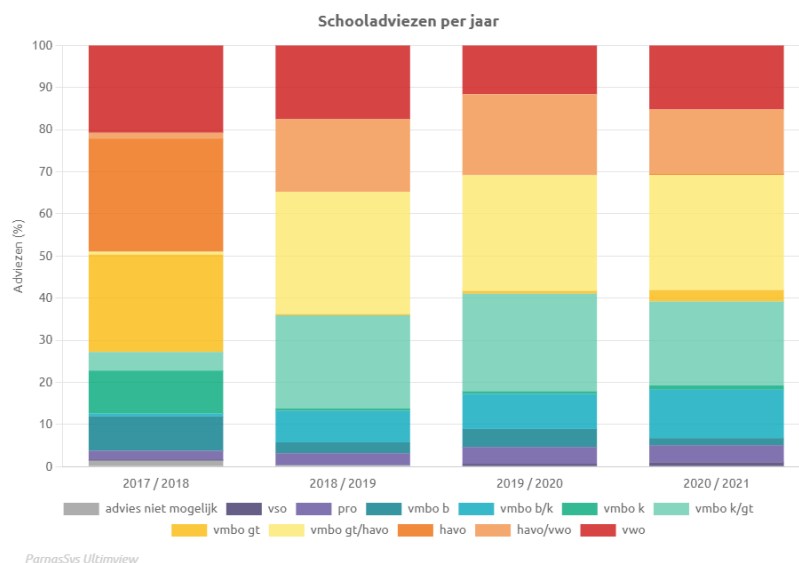


De lagere scores bij de drie scholen zijn mede te wijten aan schaalgrootte, met groepen van vijf tot acht leerlingen is de percentuele gevoeligheid voor één leerling die minder presteert bijzonder groot.

De totaalscores voor de stichting blijven nog steeds bovengemiddeld 2021: 392,73 tegenover 384,00; in 2019 was dat 411,7 tegenover 398,76. De afname die we in 2021 bij Fortior en landelijk zien ten opzichte van 2019 mag zonder twijfel als een direct coroneffect worden gezien. Lezen en rekenen blijken nog steeds een punt van aandacht te zijn.

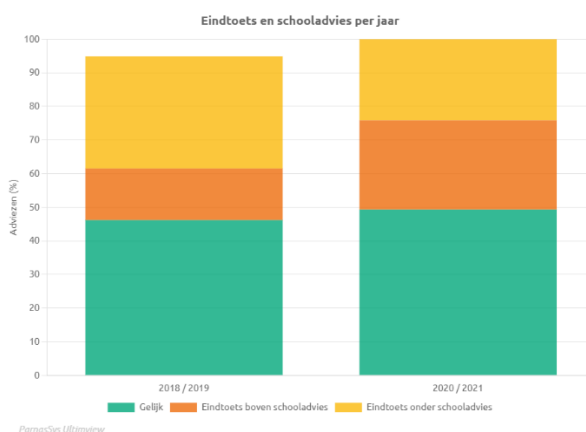
Advisering en ontwikkeling van Fortior-leerlingen in het voortgezet onderwijs

Onderstaande grafiek geeft de ontwikkeling weer van de uitstroom van onze leerlingen naar het voortgezet onderwijs:



Vanaf 2018/19 geldt de afspraak om geen enkelvoudige adviezen meer te geven maar dubbele. Dit hangt samen met de samenstelling van de brugklas en de ontwikkelkansen die kinderen daar krijgen. De gemengde leerweg (GT) wordt in Venlo pas na het tweede jaar aangeboden.

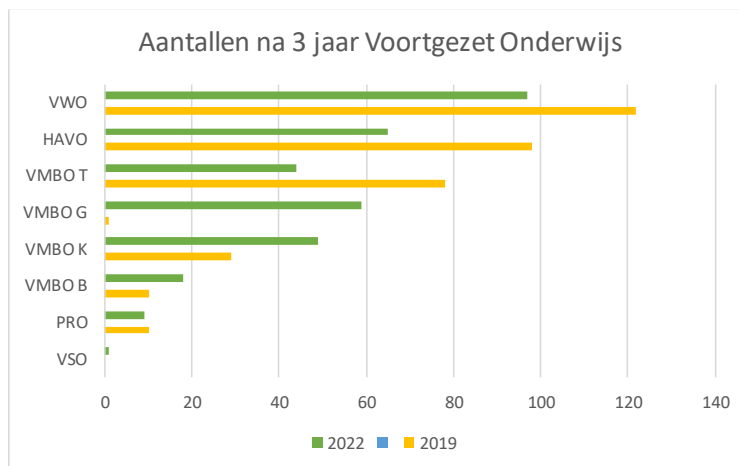
Wij voldoen met onze advisering aan de door de inspectie gestelde doelstelling van minimaal 50 procent van de leerlingen die uitstromen naar vmbo theoretisch/havo of hoger. Voor een aantal kinderen blijkt dat de schooladviezen en de scores van de eindtoets afwijken. Heroverweging leidde in de meeste gevallen tot een hoger eindadvies.



Uit dit overzicht blijkt dat in toenemende mate de resultaten van de eindtoets en het schooladvies consistent zijn. We zien dat een behoorlijk deel van de leerlingen op de eindtoets hoger scoort dan het eindadvies. Bij al deze leerlingen wordt een heroverweging gemaakt waarbij het uitgangspunt is om zo hoog mogelijk te adviseren.

Algemeen kan worden opgemerkt dat het grootste aantal leerlingen van Fortior in de voorbije vier jaren het advies vwo/havo en havo/vmbo t ontving.

	2022	2019
VSO	1	0
PRO	9	10
VMBO B	18	10
VMBO K	49	29
VMBO G	59	1
VMBO T	44	78
HAVO	65	98
VWO	97	122
Overig	6	
	348	348



Uit bovenstaand overzicht blijkt dat relatief hoog is geadviseerd, zodat na drie jaar een daling van voornamelijk vwo- en havoleerlingen te zien is. Daarnaast is de verschuiving die zichtbaar is binnen het vmbo vooral toe te rekenen aan het feit dat vmbo g pas een optie is na 2 jaar vo, deze toewijzing is in principe niet beschikbaar bij de brugklas instroom. In de praktijk liggen vmbo t en g maar zeer beperkt uit elkaar en geven ze nagenoeg dezelfde mogelijkheden na het behalen van het diploma.

Internationalisering

De nieuwkomers en zijinstromers zijn dit jaar weer in aantal toegenomen. Daarmee neemt het aantal leerlingen met specifieke zorgvragen toe, vooral waar het gaat om taalontwikkeling. Het basisonderwijs in de regio Venlo telt in vergelijking met landelijke gegevens nog steeds veel taalachterblijvers. In het huidige aanbod, maar zeker in de plannen voor de komende jaren spelen we hierop in.

Om de opvang en begeleiding van nieuwkomers goed vorm te geven heeft Fortior vier zogenaamde schakelklassen, groepen waarin leerlingen in kleine groepen taalonderwijs krijgen. De gemeente Venlo financierde er tot en met schooljaar 2019-2020 twee; sinds schooljaar 2020-2021 alle vier. Fortior heeft tot en met schooljaar 2019-2020 uit eigen middelen twee extra schakelgroepen gefinancierd, om aan de behoefte voor deze opvang te voldoen en tevens spreiding in ons voedingsgebied te realiseren. De opvang is in principe voor één schooljaar per leerling en vindt plaats bij De Wegwijzer, Kleur-Rijk, De Zuidstroom en Taal & lent.

De recente ontwikkelingen in Oekraïne zullen nadrukkelijk hun aandacht vragen in het aan te bieden onderwijs, opvang, sport en recreatie. Het is een enorme uitdaging om te onderzoeken welke behoefte de kinderen zullen hebben, welke begeleiding we ze moeten bieden, en met wie en waar we dat dan gaan doen. De vraag over hoeveel kinderen van welke leeftijd we het zullen hebben. Niemand twijfelt erover of we -alleen al om humanitaire redenen- er een goede inhoud aan willen en gaan geven, maar het stelt ons op korte termijn voor een stevige uitdaging, mede gezien het eerder al gesignaleerde personeelstekort.

Onderzoek

Onze stichting maakt graag gebruik van externe, wetenschappelijke expertise om ons onderwijs te blijven verbeteren. Wij hebben onder meer de externe experts van BCO gevraagd om de effecten van ons passend onderwijs in verworvenheden, hiaten en kansen in beeld te brengen. Wij analyseren onze leeropbrengsten niet alleen op stichtingsniveau maar doen dat met de stichtingen in Limburg en in samenwerking met Universiteit Maastricht. Dat leidt tot trendanalyse en zicht op de ontwikkeling in de doorgaande lijn po/vo.

Talentencampus Venlo onderzoekt samen met Tilburg University de effecten van haar passend arrangeren en passend onderwijs.

In het kader van taalontwikkelingsbeleid en kansengelijkheid werken we samen met BCO en Universiteit Nijmegen. Expertise op het gebied van taal zetten we in om het handelen op de basisscholen te versterken en om na te gaan welke programma's welke effecten hebben. Fortior maakt regelmatig gebruik van (pabo-)studenten die in het kader van afstuderen onderzoek doen naar ontwikkelvragen van de scholen. Fortior heeft in 2021 geen NWO-middelen ontvangen.

Inspectie van het Onderwijs

De Inspectie van het Onderwijs heeft enkele schoolbesturen geselecteerd om te onderzoeken hoe het werken in coronatijd is ervaren, hoe besturen omgaan met NPO-middelen en hoe deze ingezet worden.

Tijdens twee sessies, een met het bestuur en een met leerkrachten en directie van De Wegwijzer heeft de Inspectie van het Onderwijs geconcludeerd dat Fortior het kwalitatief goed op orde heeft, het bestuur goed zicht heeft op wat er op de scholen gebeurt, er sprake is van een goede afstemming tussen school en bovenscholen en dat de inzet van de NPO-middelen hier goed bij aansluit. Daarnaast werd het feit dat er naast de behoeftes van kinderen aandacht is gegeven aan de behoeftes van personeelsleden als zeer positief gesignaleerd.

ONDERWIJS EN ONDERSTEUNING DOOR INFORMATIETECHNOLOGIE

De roep om digitale leermethoden, het leren op afstand en de nieuwe mogelijkheden om gezamenlijk digitaal te leren vragen om een stevige inzet en investering in zowel middelen als begeleiding.

ICT wordt als leermiddel toegepast om eigentijds onderwijs mogelijk te maken. Behalve onderwijsinhoudelijke toepassingen optimaliseren wij ook de toegevoegde waarde van het leerlingvolgsysteem, de leerlingadministratie en de overige ondersteunende systemen voor onze scholen en op stichtingsniveau.

Iedere school heeft een i-coach. Er is structureel overleg waarin de i-coaches, het MT van iedere school en de stafmedewerker ICT overleggen, plannen en evalueren op welke manier ICT het beste toegepast kan worden in de dagelijkse onderwijspraktijk. Daarnaast zijn er reguliere bijeenkomsten met de i-coaches, om van elkaar te leren en samen te werken aan mogelijkheden tot verbetering.

In de navolgende paragrafen wordt per speerpunt uit ons strategisch plan aangegeven welke stappen in het afgelopen jaar zijn gerealiseerd.

Eigentijds

Microsoft Office 365

Dit pakket faciliteert *cloudbase* werken waardoor iedereen op elke tijd en elke plaats kan werken. Hiermee voldoet Fortior aan een belangrijke voorwaarde om modern en eigentijds onderwijs te bieden.

Hardware

In deze beleidsperiode zijn extra laptops voor leerlingen en leraren geleverd en geïnstalleerd. Dit betekent dat de leerlingen van groep 3 t/m 8 en alle leerkrachten van Fortior beschikken over een eigen laptop. Voor leerlingen uit de onderbouw zijn op de verschillende scholen zowel leerlingenlaptops als iPads aanwezig. De planning is om dit schooljaar ook nog de afgeschreven digiborden te vervangen maar door leveringsproblemen loopt dit enige vertraging op. Alle bovengenoemde devices zullen worden opgenomen in Microsoft Intune. Hiermee creëren we één omgeving voor alle devices.

Hiermee faciliteren we modern, eigentijds onderwijs en bevorderen we eigenaarschap bij leerlingen en leerkrachten.

Eenentwintigste-eeuwse vaardigheden

Een van de focuspunten in deze strategische beleidsperiode is het integreren van eenentwintigste-eeuwse vaardigheden in de dagelijkse onderwijspraktijk. Een onderdeel hiervan is digitale geletterdheid, bestaande uit ICT-basisvaardigheden, mediawijsheid, informativaardigheden en *computational thinking* (praktisch en creatief inzetten van digitale middelen om een probleem op te lossen). De Fortior-scholen hebben zich voorgenomen om in deze beleidsperiode een doorlopende leerlijn digitale geletterdheid te realiseren. Er is gekozen voor het programma Basicly om hier inhoud aan te geven. Basicly is gericht op zowel leerlingen als leerkrachten. De scholen zullen dit of volgend schooljaar starten met het implementeren van Basicly in de dagelijkse onderwijspraktijk en daarmee een belangrijke bijdrage leveren aan het integreren van eenentwintigste-eeuwse vaardigheden.

Adaptieve digitale software

Dit type software speelt een belangrijke rol bij de individuele ontwikkeling van leerlingen. Steeds meer Fortior-scholen gebruiken hiervoor het programma Gynzy. Fortior heeft met de leverancier afgesproken om het programma te faciliteren voor alle leerlingen.

Wetenschap en Techniek

Dit is een nieuw item in het curriculum van de basisscholen. Fortior faciliteert de scholen hierin door aanschaf van ICT-leskisten inclusief professionele begeleiding bij het gebruik. Het project is begin dit schooljaar weer opgepakt (na vertraging tijdens de vorige lockdown).

ParnasSys

Parnassys is een modern leerlingadministratie- en volgsysteem. Hiermee kunnen we de leerlingen beter volgen en kunnen we hun onderwijsbehoeften beter inplannen. Om de mogelijkheden van Parnassys nog beter te benutten heeft Fortior scholing verzorgd op het gebied van Groepskaarten en Leerlingrapporten. Tevens is er een APK Parnassys afgenomen. Een specialist van Parnassys analyseert samen met het MT van de school het functioneren van het programma. Er worden suggesties voor verbeteringen aangedragen waardoor de school er optimaal gebruik van kan maken.

De uitwisseling van leerlinggegevens tussen Parnassys en DUO is vereenvoudigd. Hiervoor zijn enkele systemen aangepast. De tot nu toe gehanteerde BRIN-nummers zijn vervangen door RIO (Registratie Instellingen en Opleidingen) en uitwisselingsorgaan BRON wordt ROD (Register Onderwijs Deelnemers). Dit alles moet ertoe leiden dat de bekostiging van leerlingen eenvoudiger gaat verlopen.

Sivon

SIVON is een coöperatie van schoolbesturen in het po en vo. Hierin bepalen de leden gezamenlijk de richting. Fortior krijgt toegang tot expertise en kennisdeling en zorgt samen met andere besturen voor een passend aanbod van ICT-producten en -diensten voor scholen. Via SIVON heeft Fortior devices aangeschaft in de strijd tegen onderwijsachterstanden in tijden van corona.

AVG

Stichting Fortior hanteert het programma Yoursafetynet om te kunnen werken volgens de AVG-regels. Het programma is onlangs voorzien van de nieuwe modules Incidentenregistratie en Verwerkingen. Hiermee kunnen we AVG-gerelateerde zaken beter bijhouden. Het contract met Yoursafetynet is met drie jaar verlengd. Nieuw in het programma is de autorisatiematrix, die de verschillende rollen en toegangsrechten tot de softwareprogramma's regelt. Inmiddels is deze ingevuld, zodat we een goed beeld hebben van rechten en rollen van medewerkers op het gebied van gebruikte software.

In deze beleidsperiode heeft er een DPIA plaats gevonden inzake Parnassys. Hiermee hebben we beschreven op welke manier Fortior het programma gebruikt en voldoen we aan de AVG-wetgeving

Eigenaarschap

Coachend lesgeven

Dit is een van de speerpunten in het strategisch beleidsplan 2020-2024. Leerlingen worden eigenaar van hun eigen leerontwikkeling en de leerkracht vervult een meer begeleidende rol.. ICT is een belangrijk hulpmiddel om leerontwikkeling aan te tonen en te volgen. Denk hierbij aan het leerlingvolgsysteem (Parnassys), digitaal portfolio, informatievaardigheden, presenteren van werkstukken en dergelijke.

ICT-basisvaardigheden leerlingen en leerkrachten

Een van de Fortior doelen binnen deze beleidsperiode is het implementeren van een doorlopende leerlijn digitale geletterdheid. Besloten is om het programma Basicly hiervoor in te zetten. Dit softwareprogramma ontwikkelt de digitale geletterdheid van zowel leerlingen als leerkrachten.

ICT-bekwaamheidsscan

Dit schooljaar is de ICT-bekwaamheidsscan afgenomen, bedoeld om de individuele ontwikkeling van leerkrachten op het gebied van ICT te monitoren. De scan wordt een keer in de twee jaar

afgenomen. Als de scores van individuele medewerkers daartoe aanleiding geven worden dit in pop-gesprekken meegenomen. Dit kan resulteren in een scholingsplan.

Lerarenregister

In het Lerarenregister legt de leraar zijn professionele ontwikkeling vast. Het Ministerie heeft de uitrol van het lerarenregister tijdelijk stilgelegd. Fortior heeft besloten dit programma te blijven gebruiken, maar de invoering in de stichting loopt vertraging op.

Samenwerken

Eenentwintigste-eeuwse vaardigheden

Samenwerken is een van de eenentwintigste-eeuwse vaardigheden. ICT speelt hierin een belangrijke ondersteunende rol. Denk hierbij aan het samenwerken van leerkrachten op school en schooloverstijgend. Het samenwerken van leerlingen (werkstukken, opdrachten en dergelijke), onlineonderwijs en het werken in Microsoft Teams. Invoering van eenentwintigste-eeuwse vaardigheden in het onderwijs bevordert de samenwerking.

Ouderportaal schoolwebsites

Door de inzet van het Ouderportaal verlopen de communicatie en de samenwerking tussen ouders en school goed. Hierdoor kunnen we de schoolwebsites anders gaan gebruiken. Vanaf nu zijn deze gericht op het werven van nieuwe leerlingen. Bestaande ouders communiceren via het Ouderportaal.

ICT-schoolbezoeken

Drie keer per jaar vinden de ICT-schoolbezoeken plaats. Tijdens deze bezoeken worden de ICT-doelen van school besproken met de i-coach en een MT-lid. Samen bekijken we wat haalbaar is, wat de wensen zijn en of de ICT-schooldoelen aansluiten bij onze strategische ICT-doelen in deze beleidsperiode. De gesprekken stonden voornamelijk in het teken van de coronaperikelen en hoe ICT vanuit de staf ondersteunend kan zijn.

Bijeenkomsten i-coach

Deze bijeenkomsten vinden vier keer per schooljaar plaats. Doel is om de samenwerking tussen de scholen op het gebied van ICT te bevorderen. Tevens worden deze bijeenkomsten gebruikt om de kennis van de i-coaches op peil te houden (scholing) en nieuwe zaken te presenteren en met elkaar af te stemmen. Fortior werkt via het principe *teach the teacher* waarbij de i-coach de opgedane kennis en ervaringen verspreidt in zijn eigen schoolteam.

De eerste en tweede bijeenkomst van i-coaches dit schooljaar hebben plaatsgevonden. De eerste stond geheel in het teken van het nieuwe Schoolwebsite CMS. De i-coaches hebben scholing gehad in het gebruik hiervan, zodat de school zelf hun website kunnen onderhouden. De tweede bijeenkomst stond in het teken van Office 365. De i-coaches hebben nascholing gehad in het werken met deze omgeving.

ICT-voortgangsoverleg college van bestuur

Tijdens dit maandelijkse overleg wordt de voortgang op het gebied van ICT besproken met het college van bestuur. Tevens wordt besproken op welke manier we het beste bovenschools ondersteuning en advies kunnen bieden aan de scholen.

Microsoft 365

Microsoft 365 is geheel gericht op samenwerking. Door steeds meer gebruik te maken van de mogelijkheden in dit pakket wordt de samenwerking in Fortior geoptimaliseerd.

OVERIGE ONTWIKKELINGEN

Corona

Wij hadden te kampen met discontinuïteit en verzuim vanwege ziekte of quarantaine van zowel kinderen als leerkrachten. Het tekort aan vervangers noodzaakte meermalen tot

noodmaatregelen, zoals extra inzet van leerkrachten of inzet van medewerkers vanuit andere taken. Daarnaast bleek hierdoor fysiek onderwijs of opvang niet altijd mogelijk. De volledige lockdown in 2021 maakte van de ene op de andere dag afstands- of digitaal onderwijs noodzakelijk. Dit stelde hoge eisen aan de inzet en flexibiliteit van alle medewerkers. De kinderen en ouders hebben hier erg aan moeten wennen. Feit is overigens wel dat, evenals vorig jaar, dat deze versnelde digitalisering ons veel geleerd heeft over afstandsonderwijs en dat we hiermee blijvend ons voordeel kunnen doen. Door coronamaatregelen was het lang niet altijd mogelijk om externen op school te ontvangen en moesten gesprekken met hen op een andere manier gevoerd worden. Tevens moesten we door de maatregelen vaker in cohorten werken, waardoor groepsoverstijgende samenwerking niet mogelijk was. Kinderen in kwetsbare gezinnen hebben er nadeel van ondervonden, dat vaker niet mogelijk was om hen thuis begeleiding en ondersteuning te bieden.

NPO-middelen

In 2021 hebben we vanuit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) extra middelen financiële gekregen om negatieve effecten van coronamaatregelen op te vangen. Op basis van vragen van kinderen en leerkrachten hebben onze scholen in een kort tijdsbestek plannen gemaakt voor de inzet hiervan en dit met hun MR afgestemd. De effecten van de daaruit voortkomende interventies gaan we monitoren in de komende tijd, waar van toepassing vindt bijstelling plaats. In de financiële toelichting op NPO wordt nader geduid op welke wijze de middelen zijn ingezet. Waar mogelijk zijn deze gelden gebruikt voor scholing en coaching, wat uiteindelijk een breder effect heeft.

Personeelstekort

Al langere tijd kampt het onderwijs met een groot lerarentekort. Door extra verzuim en quarantainemaatregelen is dit in de coronaperiode nog scherper zichtbaar geworden. De NPO-gelden verzachten hier en daar de pijn, maar afdoende is het niet. Fortior heeft initiatieven genomen om binnen de stichting, maar samen met andere stichtingen en opleidingsscholen te zoeken naar structurele oplossingen. We zullen moeten nadenken over structureel andere manieren van onderwijs geven.

Passend onderwijs

In 2014 werd in ons land het passend onderwijs ingevoerd. De scholen hebben hierin een zorgplicht. Passend onderwijs moet aansluiten op de behoeften en kwaliteiten van het kind. Daarbij wordt rekening gehouden met de mogelijkheden van het personeel en de wensen van ouders. Het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Noord-Limburg koos destijds voor een gefaseerde invoering in onze regio. Dit was mogelijk doordat het verwijzingspercentage naar het speciaal onderwijs in die jaren betrekkelijk laag was. Hierdoor konden we met grote zorgvuldigheid een passend aanbod realiseren voor kinderen en ouders.

Stichting Fortior maakt deel uit van dit SWV Passend Onderwijs Noord-Limburg, samen met vijftien andere stichtingen. Het samenwerkingsverband wordt geleid door een directeur en ontvangt middelen voor lichte en voor zware ondersteuning. Het SWV werkt samen met jeugdzorg en gemeente Venlo.

Op basis van plannen van het SWV heeft Fortior een bestuursondersteuningsprofiel opgesteld. Dit geeft richting en inhoud aan het passend onderwijs op het gebied van leerlingondersteuning en aan ons schoolondersteuningsprofiel in samenhang met het samenwerkingsverband. De zorgplicht van de Fortior-scholen legt de verantwoordelijkheid voor het creëren en beschikbaar maken van een passend aanbod bij de school, ongeacht de ondersteuningsbehoefte.

Passend onderwijs begint bij de leraren. Daarom heeft Fortior in 2021 weer geïnvesteerd in hun ontwikkeling. Daarnaast is geïnvesteerd in de ontwikkeling van leidinggevendenden om leraren bij hun werk beter te kunnen faciliteren. In 2021 deden we dat door vijf deelteamleidersbijeenkomsten. Doel hiervan is versterking en uitbreiding van de competenties en kennis van de teamleiders. Centrale thema's waren verdieping van Handelingsgerichte Procesdiagnostiek (HGPS), de Ontwikkelingsperspectiefplannen (OPP's), continuïteit van zorg en het ondersteuningsplan. Onze ondersteuning wordt afgestemd op de handelingsvraag van de leerkracht, met HGPS als uitgangspunt. Ook het verwerken van het HGPS en het OPP in het dit jaar bij Fortior geïntroduceerde leerlingvolgsysteem Parnassys was aandachtspunt. Naast de teamleidersoverleggen is er een studiedag geweest met directeuren en teamleiders, waarin het taalonderwijs, de ondersteuningsstructuur van niveau 2 naar 3 en het passend aanbod aansluitend bij de populatie van de school centraal stond.

Ander thema dat aan de orde is geweest, is het signaleren van kinderen met hoogbegaafdheid en leerlingen die om verschillende redenen extra zorg behoeven.

In 2021 ontving Fortior 848.000 euro (2020: 940.000 euro) van het SWV om de zorgstructuur in te richten. Dit bedrag is naar rato van de leerlingenaantallen over de scholen verdeeld.

Basisondersteuning

Elke Fortior-school heeft een schoolondersteuningsprofiel, waarin beschreven is hoe de basisondersteuning en de extra ondersteuning zijn ingericht om passend onderwijs te realiseren. HGPS-denken en de ontwikkeling van kind en professional staan centraal.

In 2021 is in het kader van basisondersteuning specifiek aandacht besteed aan specialisatie en kennisontwikkeling voor meer- en hoogbegaafdheid, taalontwikkeling en gedrag. Daarnaast beschikt elke school over een LB-leerkracht met de specialisaties gedrag, rekenen en taal.

Lichte ondersteuning

Buiten de reguliere schoolformatie kunnen leerlingen extra ondersteuning krijgen. In de regel gaat het hier om SWV-middelen voor inzet vanuit de gemeente, voor de gezinscoach, en voor de orthopedagogen van BCO Onderwijsadvies.

Elke school spant zich eerst maximaal in om de vakbekwaamheid van elke leerkracht te vergroten en maximaal in te zetten voor signalering, analyse, handelen, evalueren en reflecteren. Dit is onderdeel van de ondersteuning door elke school: het professionele handelen van de leerkracht, waar nodig in samenwerking met zijn collega's en zijn teamleider.

Inzet van extra expertise is nodig als de basisschool met de reguliere middelen geen passend onderwijs voor de leerling kan verzorgen. De behoefte aan extra ondersteuning is dus mede afhankelijk van de kwaliteit van het onderwijs, de context van de school, de basisondersteuning door de leerkracht en het gezin van het kind.

Zoals hiervoor toegelicht wordt lichte ondersteuning geboden buiten de reguliere formatie van de school om. Gedacht kan worden aan de inzet van deskundigen van de onderwijsbegeleidingsdienst en ambulante begeleiding. In samenwerking met de gemeente kan het sociaal wijkteam worden ingezet om zorg te organiseren voor leerlingen die dit nodig hebben. De school geeft aan hoe en wanneer ze deze ondersteuning inzet.

Tot het direct voor school toegankelijke aanbod voor extra ondersteuning behoren onder meer:

- Ondersteuning van kind en leerkracht: voor kinderen met gedrags- en leerproblemen, in de vorm van ambulante begeleiding. Fortior beschikt over twee ambulante begeleiders, een specialistenteam met brede ervaring en deskundigheid voor leerlingen met een lichamelijke of verstandelijke beperking en langdurig zieken en leerlingen met psychiatrische of ernstige gedragsproblemen,
- Ondersteuning van kind en leerkracht:
 - voor kinderen met ernstige leerproblemen (ambulante begeleiding SBO) en

- o voor kinderen die meer- en hoogbegaafd zijn,
- o Ondersteuning van school en ouders op het gebied van opvoeding in relatie tot het functioneren van het kind op school,
- o Incidenteel gebruik van speciale expertise wanneer de zorgbehoefte van een kind het aanbod of de kennis van de school overstijgt. Dit is vooral het geval wanneer een zodanig specifieke aanpak nodig is dat redelijkerwijs niet mag worden verwacht dat het regulier onderwijs deze kan bieden,
- o Elk schoolbestuur waarborgt behoud, verdieping en verbreding van expertise op de diverse begeleidingsniveaus van medewerkers door de inrichting van persoonlijke leer- en ontwikkeltrajecten, leren van en met elkaar, samenwerking met gespecialiseerde instellingen en regelmatige uitwisseling van expertise en ervaringen met collega's van andere scholen.

De genoemde specifieke expertise is op afroep inzetbaar voor kinderen die vanwege zeldzame ziektes of handicaps specialistische begeleiding nodig hebben, als zij wel in het regulier onderwijs kunnen worden begeleid maar van school noch ambulante begeleiders kan worden verwacht dat deze voldoende kennis en ervaring in huis hebben. Fortior heeft hiervoor afspraken met Onderwijsgroep Buitengewoon en met zorginstellingen, zoals kinderrevalidatie en Stichting Kempenhaeghe.

Ons doel is de scholen nog beter toe te rusten, zodat ook leerlingen met speciale behoeften zich er optimaal kunnen ontwikkelen. Een goed contact met de ouders en alle andere betrokkenen is daarbij zowel voorwaardelijk als vanzelfsprekend. De begeleiding bestaat vooral uit het delen van kennis, ervaring en deskundigheid voor onderwijs op maat.

Zowel kind als leerkracht moet kunnen leren van de inbreng van de ambulante begeleider. Daarom is deze in de klas aanwezig. Hij ondersteunt de leerkracht bij de begeleiding van de kinderen. Dit kan zijn werken met het kind, maar ook de leerkracht ondersteunen met het kind te werken. Waar de ambulante begeleider op momenten de begeleiding van het kind overneemt, is dit gericht op versterking van de vaardigheden van zowel het kind als van de leerkracht in de groepssetting. Zo blijft de leerkracht eerstverantwoordelijke op school voor de ontwikkeling van het kind.

Er is een beperkt aantal uren beschikbaar. De ondersteuning wordt telkens gaandeweg afgebouwd, mede als prikkel voor elke afzonderlijke school om zich te blijven ontwikkelen. Zo kunnen we met de beschikbare middelen een beroep op ambulante begeleiders blijven doen.

Fortior heeft sinds augustus 2018 zelf twee ambulante begeleiders in dienst. Het doel hiervan staat in het bestuursondersteuningsplan. Deze ambulante begeleiders zijn in 2021 voor 35 ondersteuningsvragen ingezet.

Naast onze twee ambulante begeleiders op het gebied van brede ondersteuningsvragen is er een ambulante begeleider vanuit het SBO en een op het gebied van hoogbegaafdheid. De ambulante begeleider SBO is in 2021 ingezet voor vijf ondersteuningsvragen en de ambulante begeleider hoogbegaafdheid voor zeven leerlingen.

De ondersteuningsvragen die door de scholen werden gesteld waren zeer divers:

- o Leer-, werk- en ontwikkelingsproblemen al dan niet ten gevolge van onderliggende problematiek als ADHD, cerebrale parese, NAH, ASS, hoogbegaafdheid,
- o Leerproblemen: rekenproblematiek, leerproblemen ten gevolge van verminderde cognitieve mogelijkheden, uitzetten van ontwikkelingslijnen voor kinderen met forse leerproblemen op een of meer gebieden,
- o Gedragsproblemen in combinatie met werkhoudingsproblemen, waarvan de oorzaak niet of nog niet duidelijk is,
- o Verhelderen van de ondersteuningsvraag van de leerling. Welke problematiek is bovenliggend?

- Preventief ondersteunen wanneer er vermoedelijk sprake is van een taalontwikkelingsstoornis maar nog niet alle stappen gezet zijn voor AB-cluster 2,
- Omgaan met executieve functies,
- Leerlingen met het syndroom van Down,
- Hechtingproblematiek,
- Welbevinden,
- Ondersteunen van school in de begeleiding van leerlingen met hoogbegaafdheid.

Toewijzing van extra ondersteuning vindt plaats via de bovenschoolse ondersteuningscoördinator. Bij complexe hulpvragen wordt een ondersteuningsloket belegd.

Bij Fortior bestaat de personele bezetting van het ondersteuningsloket uit de bovenschoolse ondersteuningscoördinator (van Fortior), GZ-psycholoog en een kinder- en jeugdpsycholoog NIP (beiden externe deskundigen). De BOC is voorzitter van het ondersteuningsloket en beslist samen met de beide gedragswetenschappers over afgifte van een toelaatbaarheidsverklaring tot sbo en so. Daarnaast beslist de BOC over de toekenning van (tijdelijke) extra ondersteuningsmiddelen aan scholen om het kind met specifieke ondersteuningsbehoeften en de school te kunnen helpen om passend onderwijs op de eigen school te realiseren.

In 2021 is het ondersteuningsloket in totaal 41 keer bijeengeweeest. Dit is minder dan vorig jaar. Er zijn twee toewijzingen voor lichte ondersteuning afgegeven bij de ondersteuningsloketten. Dit is minder dan in voorgaande jaren.

Bij Fortior is de bovenschoolse ondersteuningscoördinator (BOC) de schakel tussen de leerlingenondersteuning op schoolniveau, diverse besturen en regionale netwerken en voorzieningen. Te denken is hierbij aan collega-stichtingen, gemeente en ketenpartners, voor zover actief in het werkgebied van de leerling. De BOC-taakomvang is 0,5 fte vast en 0,1 fte tijdelijk tot augustus 2021. De kosten bedroegen 50.700 euro in 2021.

De BOC is verantwoordelijk voor de beleidsontwikkeling op het gebied van bovenschoolse leerlingenondersteuning, het opstellen en beheren van het bestuursondersteuningsprofiel, de organisatie van de daarbij behorende activiteiten, de bijbehorende (financiële) planning, de verbinding tussen het bovenschoolse ondersteuningsbeleid op de Fortior-scholen enerzijds en passend onderwijs en transitie jeugdzorg in de regio anderzijds.

Onderstaand een tabel van het aantal aanmeldingen c.q. besproken leerlingen in het ondersteuningsloket en het percentage per school over 2021:

School van herkomst	Totaal aantal nieuwe aanmeldingen	% ln OSL
Nieuwe aanmeldingen		
Sterrenpad	1	2.3
TCV Bao	0	0.0
De Zuidstroom	4	9.3
De Meule	6	14.0
Nova Montessori	3	7.0
Groeneveldschool	2	4.7
De Weiert	2	4.7
De Wegwijzer	1	2.3
Kleur-Rijk	1	2.3
School aan de Vijver	1	2.3
De Startbaan	2	4.7
Wilibrordusschool	1	2.3
Taal & lent	1	2.3
TCV sbo	2	4.7
Totaal Fortior	27	62.8
Overig	16	37.2
Subtotaal	43	100.0
Herindicaties		
Sbo	32	64.0
So	18	36.0
Subtotaal	50	100.0
Totaal behandelde aanmeldingen OSL 2021		
Nieuwe aanmeldingen	43	46.2
Herindicaties	50	53.8
Totaal	93	100.0

Al enkele jaren beschikt Talentencampus Venlo over een voorziening voor partiële begeleiding van hoogbegaafden in de vorm van de Talentengroep. In samenwerking met de andere scholen worden leerlingen hier één dag per week begeleid. In het schooljaar 2020-2021 maakten zestien leerlingen hier gebruik van. Een van hen is overgestapt naar Da Vinci onderwijs Junior. In het schooljaar 2021-2022 hebben tot en met december 2021 negentien leerlingen gebruik gemaakt van de Talentengroep.

Zware ondersteuning

Talentencampus Venlo bestaat uit scholen voor regulier onderwijs, speciaal basisonderwijs en speciaal onderwijs en reguliere en gespecialiseerde kinderopvang. Het regulier onderwijs en het sbo vallen onder verantwoordelijkheid van Fortior. Het so valt onder Onderwijsgroep Buitengewoon.

De sbo-school van Fortior is een expertisecentrum voor de regio. Dit begeleidt leerlingen, maar ondersteunt ook scholen bij begeleidingsvragen. De medewerkers ontwikkelen zich als in- en extern expert: zij werken in het primaire proces op school, terwijl ze ambulante begeleiding en ondersteuning verlenen. De Fortior-scholen en andere scholen in de gemeente Venlo zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor de instandhouding van deze hoogwaardige sbo-school. Op 1 maart 2020 is bij Fortior ook de pilot Da Vinci onderwijs Junior gestart, een voltijdsvoorziening voor hoogbegaafde kinderen waarvan de ondersteunings- en onderwijsbehoeften onvoldoende aansluiten bij de basisondersteuning en de Talentengroep. Er zijn toen acht kinderen gestart; één leerling heeft na de zomervakantie de overstap gemaakt naar het voortgezet onderwijs. In 2021 is deze pilot voortgezet. Er hebben zeven leerlingen de overstap gemaakt naar het vo. Na de zomervakantie zijn er tien nieuwe leerlingen gestart.

Voor kinderen voor wie de reguliere basisschool geen passend onderwijs kan realiseren, is na een toelaatbaarheidsverklaring het sbo of het so een mogelijkheid. Het sbo biedt bij uitstek mogelijkheden voor leerlingen met specifieke, gediagnosticeerde ondersteuningsvragen.

In 2021 is voor zeventien leerlingen een toelaatbaarheidsverklaring sbo afgegeven. Hiervan zijn er twee naar een andere speciale basisschool gegaan.

Van de afgegeven toelaatbaarheidsverklaringen kwamen er veertien leerlingen van Fortior. De andere leerlingen waren afkomstig van twee andere reguliere basisscholen uit Venlo, niet behorende bij Fortior, en vanuit een verhuizing. Opvallend is dat dit schooljaar er beduidend meer plaatsingen voor het sbo zijn. Mogelijke oorzaak is het afnemende welbevinden door leerproblemen. De lockdowns en het vele digitale onderwijs kunnen dit scherper in beeld hebben gebracht.

De specialistische kwaliteit van het sbo en de kleinere groepssamenstelling vragen extra investeringen. Het SWV Passend Onderwijs stelt vanuit de zorgmiddelen 157.000 euro beschikbaar, Fortior investeert uit eigen middelen 76.000 euro boven de basisvergoeding.

De regio heeft enkele scholen voor speciaal onderwijs: de so-scholen van Talentencampus Venlo, Ulingshof en De Wijnberg. Wanneer het bij De Wijnberg om een residentiële plaatsing gaat, is geen toelaatbaarheidsverklaring noodzakelijk. In 2021 is door het ondersteuningsloket voor negentien leerlingen een toelaatbaarheidsverklaring so afgegeven. Hiervan ging het in tien gevallen om Fortior-leerlingen. De andere leerlingen waren aangemeld via PSW, Unik of De Wijnberg, Mutsaersstichting. Hier zien we een toename van het aantal Fortior-leerlingen met een toelaatbaarheidsverklaring so. De meeste ondersteuningsvragen waren terug te voeren op sociaal-emotionele ontwikkelingsproblemen, drie waren terug te voeren op (zeer moeilijk) leerproblematiek.

Verantwoording van ingezette middelen

Hieronder volgt een globale verantwoording van de ingezette middelen in kalenderjaar 2021.

- De middelen vanuit lumpsum zijn in het kader van passend onderwijs ingezet voor onder meer:
 - Professionalisering en scholing onderwijsgevend personeel
 - Inhuur externe deskundigheid ter verhoging van onder meer de leeropbrengsten
 - School- en leerlingbegeleiding in het kader van onder meer Vreedzame School, opbrengstgericht- en handelingsgericht werken,
- De middelen vanuit het SWV zijn ingezet voor onder meer:
 - Formatie en scholing van interne begeleiders
 - Formatie, begeleiding en coördinatie van het ondersteuningsloket
 - Ambulante begeleiding en inhuur specialisten, zoals psychologen en orthopedagogen
 - Leerlingsspecifieke zorgarrangementen
 - Facilitering onderwijs aan meer- en hoogbegaafden.
- De doelen zijn in samenwerking met onze stakeholders, in afstemming met het bestuur van het SWV en in samenhang met het strategisch beleidsplan van Fortior tot stand gekomen, gekwantificeerd als in navolgend schema.

Verantwoording van de middelen ontvangen van het SWV Passend Onderwijs Noord Limburg										
	bekostiging 20/21				bekostiging 21/22				2021	
	middelen SWV		aantal kinderen		middelen SWV		aantal kinderen			
	€	in %	(1-10-19)	in %	€	in %	(1-10-20)	in %		in %
Niveau 1 basisondersteuning	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Niveau 2 toevoeging aan de basisondersteuning	512.443	60%	2373	97%	505.948	63%	2356	96%	524.899	62%
Niveau 3 lichte ondersteuning op stichting niveau	181.167	21%	0	0%	143.608	18%	0	0%	165.518	20%
Niveau 4 lichte ondersteuning SBAO	161.946	19%	80	3%	151.104	19%	86	4%	157.429	19%
Niveau 5 zware ondersteuning SO	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Totaal (inclusief nabetaalingen)	855.557		2.453		800.660		2.442		847.846	

PERSONEEL EN PROFESSIONALISERING

Strategisch personeelsbeleid

Goed gemotiveerd en gekwalificeerd personeel is de basis voor hoogwaardig onderwijs. Als werkgever wil Fortior zich onderscheiden met goed personeelsbeleid. In deze beleidsperiode zetten wij vooral in op begeleiding en coaching van onze professionals. Persoonlijke aandacht, gezien en gehoord worden en ruimte voor persoonlijke ontwikkeling zijn daarbij essentieel. De beste professional met de beste competenties op de beste plek. Daar passen ontwikkeling en coaching bij, maar betrokkenheid, continuïteit, perspectief en medewerkerstevredenheid.

Het ontwikkelen van medewerkers is gekoppeld aan de koers van Fortior en levert daardoor een concrete bijdrage aan het realiseren van de doelen van het strategisch beleidsplan en de onderwijskundige visie en doelen daarin. Deze visie is leidend voor de inhoudelijke keuzes die we op HR-gebied maken en vormt de basis voor de manier waarop de verschillende scholen hun onderwijs vormgeven. Dit vraagt om medewerkers die deze visie onderschrijven en die hun professioneel, pedagogisch en didactisch handelen daaraan ontleen. De lokale kleuraccenten die op dit vlak door de verschillende scholen worden aangebracht, liggen vast in de onderscheidene schoolplannen.

Vanuit de waarden van Fortior wordt invulling gegeven aan organisatie- en onderwijsontwikkeling en aan de persoonlijke ontwikkeling van zowel onze professionals als onze kinderen. Deze zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden.

Iedere medewerker werkt vanuit vermogen en eigenaarschap aan zijn persoonlijke ontwikkeling en neemt verantwoordelijkheid voor het realiseren van de doelstellingen van de school en de stichting. Op schoolniveau wordt hiertoe een scholingsplan opgesteld, waarin aandacht is voor collectieve en individuele ontwikkeling. We werken samen om te komen tot een professionele cultuur, een organisatie waar het prettig en goed werken is en waar kinderen op de voorgrond staan.

In onze scholen werken collega's die plezier in hun werk hebben en die, als dit even niet zo is, daar iets aan doen en open staan voor nieuwe uitdagingen met andere collega's. Eventueel door interne mobiliteit. Mobiliteit en een brede inzetbaarheid zijn niet alleen van belang voor de organisatie, maar bieden een loopbaanperspectief.

Daarmee blijven onze medewerkers duurzaam inzetbaar en vitaal zolang dat kan: ze weten dat hun inzet, kennis en kunde hard nodig zijn en hoog gewaardeerd worden. Fortior is een faciliterende en stimulerende werkgever en spant zich vanuit goed werkgeverschap in om medewerkers wendbaar, duurzaam inzetbaar en mobiel te houden. Waar medewerkers 'goed voor de klas' staan, moeten zij dat kunnen blijven. We hebben voortdurend oog voor ontwikkelwensen en -mogelijkheden van medewerkers. Zij zijn zich bewust van hun ambities.

Om medewerkers te ondersteunen bij het vinden van een gezonde balans tussen inspanning en ontspanning heeft Fortior een vitaliteitsbeleid. We bieden mogelijkheden om te werken aan eigen vitaliteit, een gezonde leefstijl en de balans tussen werk en privé. Dit stelt hen in staat hun veerkracht te vergroten, uitdagingen aan te gaan en met stressvolle werksituaties om te gaan. Mocht een medewerker uitvallen dan bieden we verzuimbegeleiding op maat. De eigen regie van medewerkers krijgt hierbij veel aandacht.

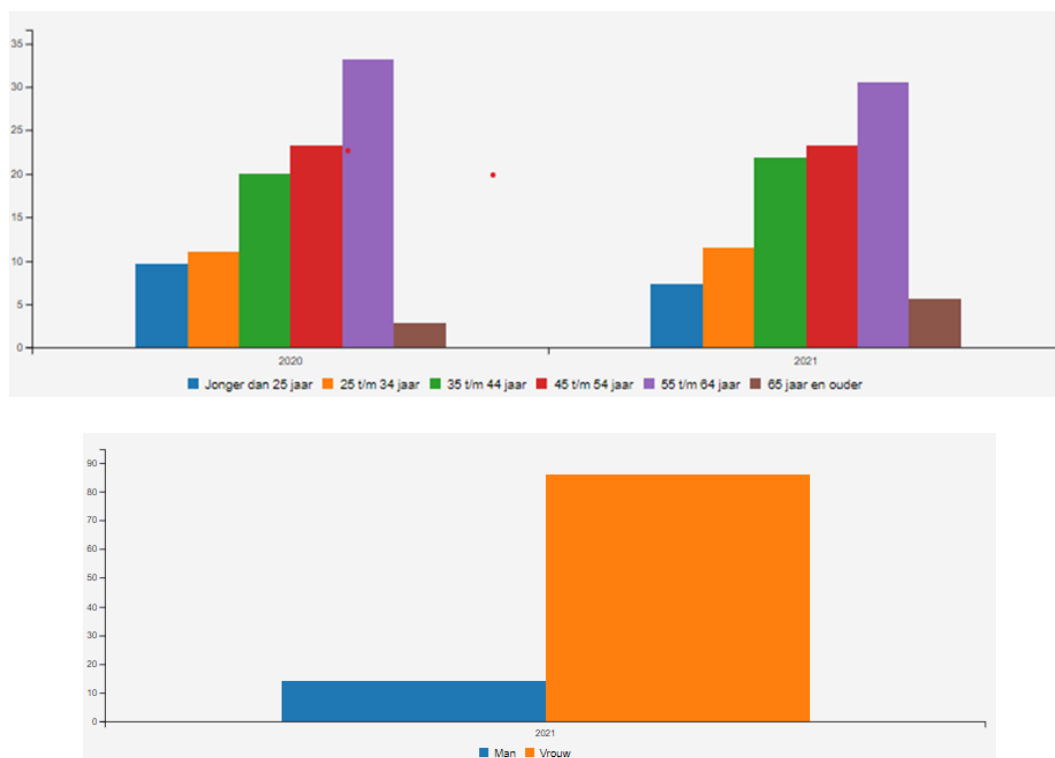
HR-activiteiten

Voor wat betreft de hoofdthema's uit ons strategisch plan zijn de volgende elementen op HR-gebied kort te melden:

- o Eigenaarschap: juist in deze tijd is vanwege de verzuimproblematiek veel aandacht besteed aan de rol en taak van de directeur als casemanager. Hij neemt een nadrukkelijke rol in het signaleren en bespreekbaar maken, in rapporteren en in preventie in samenwerking met de bedrijfsarts en onze bovenschoolse verzuimcoördinator,

- o Eigentijds: de inrichting van ons digitale systeem Afas voor de bewaking in het kader van de Wet Verbetering Poortwachter is aangepast ter ondersteuning van het hiervoor genoemde eigenaarschap, waarmee gedeelde verantwoordelijkheid medewerker, directeur (casemanager) en de HR/verzuimcoördinator wordt ondersteund.

De opbouw van ons personeelsbestand kan als volgt worden samengevat:



Zoals bekend hebben we in toenemende mate te maken met een personeelstekort. Op tal van manieren hebben we actie ondernomen om deze problematiek aan te pakken. Dit doen we onder meer in samenwerking met collega-stichtingen in Noord-Limburg in het kader van RAP:

- o Ontwikkelen van site ikbenleerkracht.nl - zie onderwijspoinlimburg.nl,
- o Benutten van subsidie Extra handen voor de klas,
- o Gebruik van subsidie voor begeleiding van starters,
- o Intervisie voor directeuren,
- o Opleiden directeuren in de regio,
- o Ontwikkelen en mogelijk maken om zijinstromers in het onderwijs op te leiden tot leerkracht.

Ondanks personeelstekorten en een toenemende vraag als gevolg van het groeiend aantal leerlingen zijn we erin geslaagd bij de start van het schooljaar de vacatures zo goed als helemaal ingevuld te hebben. De wervingsacties voor nieuwe medewerkers zijn succesvol geweest. Bij het begin van het schooljaar gaat het om 38 nieuwe medewerkers, mede aangetrokken met hulp van de NPO-gelden.

Mede door corona is 2021 is de werkdruk als extra stevig ervaren. In opdracht van het bestuur heeft de Onderwijsbegeleidingsdienst BCO met alle medewerkers gesprekken gehad, over welbevinden, gezondheid, vitaliteit en veerkracht. De opbrengsten daarvan zijn door de scholen vertaald in een plan van aanpak.

Corona heeft effecten in positieve zin gehad. Elders noemden wij in dit verslag al de ontwikkelingen op het gebied van digitalisering. Verder zien we dat directeuren en teamleiders, maar andere medewerkers meer eigenaarschap, ruimte en initiatief genomen hebben om in deze hectische periode bij te dragen aan de continuïteit van het onderwijs.

Ziekteverzuim

Zoals hiervoor al aangegeven hebben wij ons in 2021 ingezet op eigenaarschap en bewustwording. Hierin werd verzuimpreventie in het brede kader gezet van gezondheid en vitaliteit. De centrale vraag is en blijft: 'ben je niet fit voor je job, wat heb je dan nodig om je gezond en vitaal te voelen?'

Eigenaarschap en bewust en actief handelen staat bij leiding en medewerkers voorop. We investeren in verzuimpreventie en blijven in gesprek met zieke medewerkers om herstel te bevorderen. De arbo-arts, het management en de medewerker werken gezamenlijk transparant aan herstel waarbij veel ruimte is voor maatwerk.

Het management wordt geschoold op basis van collectieve casuïstiek: Wat leeft er? En wat is er nodig om hiervan te leren en te verbeteren?

Tijdens de coronapandemie, die nadrukkelijk invloed had op de verzuimcijfers, constateren we tot tevredenheid een groei in de bewustwording van noodzaak, nut en toepassing van verzuimpreventie.

Het verloop van het verzuim kan als volgt worden weergegeven:



Het gemiddeld verzuim laat een lichte stijging zien over de laatste twee jaar. Het gemiddelde over de afgelopen drie jaar in cijfers:

Gemiddelden	2019	2020	2021
Verzuimpercentage	4,59 %	4,76 %	5,24 %
Verzuimfrequentie ¹	0,75	0,90	0,91
Verzuimduur	29,52	17,76	26,19
Medewerkers			
Medewerkers totaal	325	336	352
Medewerkers verzuim	134 (41,23 %)	158 (47,02 %)	168 (47,73 %)
Medewerkers zonder verzuim	191 (58,77 %)	178 (52,98 %)	184 (52,27 %)

Noot: het hier vermelde aantal medewerkers is het absoluut aantal dat gedurende het jaar in dienst is of is geweest.

Hoewel er nog steeds meer verzuim is dan ons streefniveau kunnen we wel aangeven dat dit jaar corona met ruim 1% heeft meegewogen, hopelijk wordt 2022 een meer genormaliseerd jaar.

Onderstaande tabel toont de verdeling over de verschillende leeftijdsgroepen:

Categorie	Medewerkers				Meldingen	FTE ①			Percentage	Verzuimdagen				
	Totaal	Met verzuim	Zonder verzuim	Nulverzuim		Totaal	Verzuim	Relatief		Verzuim	< 1 wk	1 tot 6 wk	6 wk tot 1 jr	> 1 jr
Jonger dan 25 jaar	33	5	28	84.85%	10	12.0289	0.0885		0.55%	15	33	0	0	48
25 t/m 34 jaar	45	20	25	55.56%	38	28.1598	0.4452		1.58%	58	91	258	0	407
35 t/m 44 jaar	81	48	35	43.21%	76	42.0723	3.1335		7.45%	117	274	1170	0	1561
45 t/m 54 jaar	80	40	40	50%	60	48.8992	1.8234		3.73%	81	309	352	441	1183
55 t/m 64 jaar	90	48	42	46.67%	66	51.1247	2.8559		5.19%	99	251	1688	0	2038
65 jaar en ouder	23	9	14	60.87%	10	9.2038	1.9		20.64%	17	12	360	730	1119
Totaal	352	188	184	52.27%	258	191.4887	10.0245		5.24%	387	970	3828	1171	6356

Noot: het hier vermelde aantal medewerkers is het absoluut aantal dat gedurende het jaar in dienst is of is geweest

Aanpak werkdruk

Met ingang van schooljaar 2018-2019 ontvangen de scholen aanvullende middelen om de werkdruk te verminderen. De schoolleiders hebben met de teams gesproken over de inzet hiervan. Dit heeft geleid tot bestedingsplannen per school, waarin de geplande maatregelen gedetailleerd zijn beschreven. Deze plannen zijn voorgelegd aan de P-MR van de scholen en goedgekeurd.

In 2021 is er in totaal 610.000 euro aan werkdrukmiddelen ontvangen, deze zijn volledig voor personeel ingezet. Er is geen Personeel Niet in Loondienst (PNIL) ingezet met de werkdrukmiddelen.

Fortior heeft met de werkgroep Aanpak werkdruk de vergaderopzet en -cultuur meer onder de aandacht gebracht, zodat elk team hier zijn voordeel mee kan doen. Belangrijk gespreksonderwerp was of en hoe bestaande werkzaamheden efficiënter uitgevoerd kunnen worden.

Interne mobiliteit

De aandacht voor interne mobiliteit is onverminderd en is geborgd in de gesprekkencyclus. In 2021 werden vijf vrijwillige mobiliteitstrajecten opgestart.

Beleid inzake beheersing van uitkeringen na ontslag

Fortior streeft er met alle mogelijkheden voor het vinden van oplossingen naar om geen uitkeringen na ontslag te hoeven doen, vooralsnog is hier in het afgelopen jaar ook geen sprake van geweest.

HUISVESTING EN FACILITAIRE ZAKEN

Huisvestingsbeleid

Uitgangspunten voor het huisvestingsbeleid van Fortior zijn de onderwijskundige ruimtebehoefte, een goed binnenklimaat en streven naar zo laag mogelijke *total cost of ownership* (TCO).

Fortior staat voor eigentijds en toekomstgericht onderwijs. Bij het vertalen van de ruimtebehoefte in een programma van eisen staat het onderwijsprogramma centraal. De didactische werkvormen en leerlingactiviteiten zijn hierbij de uitgangspunten. Door teams en directie vanuit hun visie op onderwijs de juiste keuzes te laten maken, prikkelen we de brede ontplooiing vanuit eigen mogelijkheden en talenten. Bij de vertaling van eisen naar ontwerp zorgen we voor een veilige en uitdagende omgeving, waarin iedereen meetelt en zichzelf mag zijn.

Corona en huisvesting

Vanaf de beginperiode heeft Fortior voor wat betreft de corona-aanpak strikt alle adviezen en richtlijnen van het RIVM gevolgd. In september 2020 is hiervoor een plan van aanpak opgesteld waarin voor alle scholen de maatregelen per gebouw en situatie zijn omschreven. De scholen die alleen op natuurlijke wijze kunnen ventileren hebben CO₂-meters gekregen. Hierbij kan op basis van de GGD-norm van 1.200 ppm de ruimte permanent gemonitord kan worden op voldoende luchtverversing. Bij kouder weer kan zo de natuurlijke ventilatie gericht en gepland ingezet worden.

De meetresultaten hebben in 2021 laten zien dat hiermee aan de norm kan worden voldaan. Bij kouder weer gaat dit ten koste van een hoger energieverbruik.

Renovatie en budgetovereenkomst

De in 2018 getekende budgetovereenkomst met de gemeente Venlo maakt renovatie van schoolgebouwen in samenwerking met de gemeente mogelijk. Per gepland huisvestingsproject worden aan de hand van een haalbaarheidsanalyse een plan en een begroting opgesteld en vastgelegd in een uitvoeringsovereenkomst tussen schoolbestuur en gemeente.

Voor Fortior is voor de Groeneveldschool door de gemeente zowel een renovatiebedrag ter beschikking gesteld als een bedrag voor uitbreiding. De uitbreiding voorziet in het huisvesten van de leerlingen van basisschool Taal & lent. De volgende bedragen zijn door de gemeente vastgelegd:

- o Renovatiebudget: 1.308.188 euro,
- o Nieuwbouwbudget voor uitbreiding: 1.051.000 euro.

Vanuit de voorziening groot onderhoud van het bestaande gebouw plant Fortior een bijdrage van 511.627 euro als aandeel in de besteden renovatiekosten.

Meerjarig Onderhoudsplan (MJOP)

In 2021 is het MJOP geactualiseerd om te kunnen voldoen aan de in 2023 verwachte voorgeschreven wijze van opbouw van de voorziening. Elementen die betrekking hebben op verduurzaming van gebouwelementen of componenten zijn niet opgenomen in de voorziening, maar worden gepland als investering, deze uitgaven wel in samenhang met het onderhoud gepland. Gewenste onderwijskundige verbeteringen worden eveneens als investeringen begroot.

Verduurzaming

Bij de verduurzaming van gebouwen volgen we de leidraad verduurzaming van schoolgebouwen van het RVO en gebruiken we de bijbehorende maatregelenlijst. Mogelijke duurzaamheidsaspecten zijn:

- o Onderwijskundige ruimte en gebruikskwaliteit: toegankelijkheid en functionaliteit,
- o Gezondheid en binnenmilieu: luchtkwaliteit, thermisch comfort, visueel comfort, akoestische waarde en toekomstgerichte voorzieningen,
- o Educatie: mogelijke koppeling in het lesprogramma aan duurzaamheid,
- o Energie: energieprestatie, besparingspercentages, duurzame energie en aanvullende energiemaatregelen),
- o Milieu: water, afval, materialen en groen,
- o Duurzame materialen: FSC-hout, milieuvriendelijke verf en dergelijke,
- o Technische kwaliteit: schoonmaakbaarheid en veiligheid.

Huisvestingsprojecten

Voor de gebouwen waar grotere aanpassingen worden gepland, wordt een gedetailleerd projectplan opgesteld. Hieronder lichten we per project de voortgang in 2021 toe.

Sterrenpad 't Ven

In 2021 zijn de decentrale luchtbehandelingsunits vervangen door een centrale installatie met een nakoelunit. Hiermee kan niet alleen frisse lucht worden toegevoerd, maar kan het hele gebouw gekoeld worden. Centraal bij deze aanpak stond hierbij het verduurzamingsaspect binnenklimaat.

Om meer aandacht te besteden aan het onderzoekend leren vanuit de geconstateerde onderwijskundige ruimtebehoefte zijn op Sterrenpad 't Ven twee kleinere onderwijsruimtes samengevoegd tot één grote ruimte waar leerlingen aan de slag kunnen.

Kleur-Rijk

Op basisschool Kleur-Rijk is de oude verlichting vervangen door ledverlichting. Hierbij is waar nodig vanwege meerjarig onderhoud het plafond vervangen.

Groeneveldschool en Taal & lent

Wij zijn in lijn met de besluitvorming van de gemeente Venlo als bouwheer gestart met de voorbereiding van de renovatie en uitbreiding van de Groeneveldschool. Van meet af aan hebben we in samenwerking met Spring ernaar gestreefd een IKC te realiseren. De inhoudelijke samenwerking was sturend voor de ruimtebehoefte. Vanuit bestuurlijk overleg is dit het gemeenschappelijk beleid dat door de gemeente ondersteund wordt. Het gaat hier om de programmalijn Onderwijskansen die de gemeente mee heeft ontwikkeld en die een doorgaande ontwikkelingslijn van nul tot achttien jaar ondersteunt. Door het realiseren van de voorziening voor kinderopvang geven we daar inhoud aan.

Het ontwerpteam heeft gelet op het eisenpakket van beide scholen en Spring een voorlopig ontwerp gemaakt. Na feedback is het definitief ontwerp opgesteld, dat door gebruikers, directie en bestuur is goedgekeurd. Dit ontwerp voorziet in een vernieuwd en uitgebreid gebouw dat voldoet aan de onderwijskundige ruimtebehoefte inclusief die van Spring. Het voldoet vanzelfsprekend ook aan de technische eisen, waarbij veel aandacht is voor een goed binnenklimaat tegen zo laag mogelijke energie- en onderhoudskosten.

De vervolgitwerking naar een aanbesteding is vooral afhankelijk van de gemeente en Spring; zij moeten de financiering voor de nieuwbouw van het kinderdagopvanggedeelte nog nader uitwerken. Hier wordt voortvarend aan gewerkt

Europese aanbesteding schoonmaak

Om in 2022 een nieuw contract aan te kunnen gaan zijn we in 2021 gestart met de aanloop naar de aanbesteding van de schoonmaakactiviteiten. Gezien de omvang van het contract gaat het om Europese aanbesteding. Met het oog op draagvlak en eigenaarschap is met elke directeur overlegd om proces en inhoud door te nemen. In de tweede helft van 2021 zijn schoonmaakbestek, gunning, selectiecriteria en overige informatie opgesteld voor publicatie via Tendered. Begin 2022 is de Europese aanbesteding opgestart.

De nieuwe overeenkomst moet 1 september 2022 ingaan.

Resultaten

Terugkijkend zijn in 2021 op huisvestingsgebied de volgende zaken gerealiseerd:

- Het programma van eisen voor Groeneveldschool met uitbreiding voor Taal & lent en vorming tot volledig IKC met Spring is uitgewerkt in een definitief ontwerp,
- Op Sterrenpad 't Ven is het decentrale luchtbehandelingssysteem vervangen door een centraal systeem, waardoor naast geventileerd gekoeld kan worden. Daarnaast zijn op de bovenverdieping twee ruimtes samengevoegd voor het onderzoekend leren ,
- Bij Kleur-Rijk is de verlichting vervangen door ledverlichting,
- Het MJOP is geactualiseerd, met per component een doorkijk. Het vervangingsonderhoud en de investeringen worden daarbij in logische samenhang gepland,
- Ter voorbereiding van een nieuw schoonmaakcontract is de Europese aanbesteding in 2021 uitgewerkt en voor publicatie voorbereid.

FINANCIËEL BELEID

Algemeen

In het strategisch beleidsplan heeft Fortior zijn doelen en ambities voor 2020-2024 vastgelegd. Wij sturen vooral op de kwaliteit van het onderwijs en stellen onze prioriteiten voor de besteding van middelen op inhoudelijke doelen en idealen en de daarvoor noodzakelijke personele bezetting.

Het resultaat 2021 is bijna 330.000 euro positief, in 2020 eindigden we met een resultaat van ruim 178.000 euro negatief.

Het verschil wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door de in 2021 toegekende maar niet volledig gebruikte middelen uit het Nationaal Programma Onderwijs. Het toegekende bedrag was 965.000 euro, overige coronagerelateerde subsidies bedroegen 728.000 euro. Van de NPO-middelen is 517.000 euro in 2021 ingezet, de niet ingezette middelen van bijna 448.000 euro zijn toegevoegd aan de bestemmingsreserve NPO en zullen de komende jaren ingezet worden. De overige coronagerelateerde subsidies zijn volledig in 2021 ingezet en verantwoord.

Het genormaliseerd kalenderjaarresultaat 2021 zonder deze extra, tijdelijke, financiële impuls is 118.000 euro negatief ten opzichte van het begrote resultaat van ruim 253.000 euro negatief.

De verschillen in resultaat ten opzichte van de begroting en ten opzichte van het voorgaande kalenderjaar worden in hoofdstuk 3.1 in nader detail toegelicht.

Het strategisch beleidsplan is de basis voor onze in principe kostendekkende meerjarenbegroting. Bij de berekeningen is uitgegaan van recente en zo nauwkeurig mogelijk ingeschatte leerlingaantallen. Onze middelen worden zo gericht en zo veel mogelijk ingezet voor de optimalisatie van de onderwijsopbrengsten.

Planning en control

De continuïteit van onze schoolorganisatie wordt bereikt door een gezond evenwicht tussen de financiële baten en lasten. We bewaken dit met onze planning-en-controlcyclus, waarin we kijken naar:

- o Allocatiemodel en toelichting,
- o Bestuursformatieplan en meerjarige personele begroting,
- o Integrale begroting, per schooljaar en per vijf jaar,
- o Interne managementrapportages,
- o Risicomanagement,
- o Evaluatie en bijsturing,
- o Externe rapportage, zoals jaarrekening en jaarverslag.

Toekomstige ontwikkelingen

Het bestuur verwacht niet dat de veranderingen in de financieringsregelingen van de overheid of andere op dit moment voorzienbare ontwikkelingen zouden moeten leiden tot aanpassingen in het gevoerde beleid.

Investeringsbeleid

Bij de begrotingen 2020-2021 en 2021-2022 zijn gedetailleerde inschattingen gemaakt van de investeringen per school voor de periode 2021-2026. Hierin zijn aannames gedaan voor toekomstige huisvestingsprojecten; wij actualiseren deze plannen jaarlijks. De uit de meerjarige investeringsbegrotingen voortvloeiende afschrijvingslasten voor 2021 zijn opgenomen in de begroting 2021.

In het investeringsbeleid is vastgelegd dat alleen uitgaven aan activa boven duizend euro worden geactiveerd.

Treasury

Het treasurystatuut wordt jaarlijks beoordeeld aan de hand van actuele regelgeving en ontwikkelingen. In december 2021 is het statuut, beoordeeld en met een aantal actualisaties opnieuw vastgesteld door de raad van toezicht. Fortior leeft hiermee de vereisten uit de Regeling beleggen, belenen en derivaten OCW 2016 (gewijzigde d.d. 19 december 2018) na.

Jaarlijks nemen we in de begroting het treasuryplan op, waarin we aangeven hoe het statuut in dat jaar geoperationaliseerd wordt.

Wij staan een volstrekt transparant liquiditeitsbeheer voor. Het treasuryplan geeft daar invulling aan:

- Beleggen uitsluitend in spaarrekeningen of deposito's bij banken met de best beschikbare rating,
- De onderliggende waarde mag nooit risicovol zijn,
- Werkkapitaal, dat in het treasurystatuut is opgenomen, moet altijd direct opneembaar zijn,
- Daarboven mogen fondsen langer worden vastgelegd onder voorwaarde dat tegenover deze beperking ook een voldoende hoger rendement staat naarmate de periode langer wordt,
- Gelden namens de gemeente gehouden voor de uitvoering van nieuwbouwprojecten worden apart beheerd en gerapporteerd,
- Periodiek wordt in de managementrapportage een update gedaan van de liquiditeitsprognose,
- Afwijkingen van meer dan tien procent op de per maandeinde geprognosticeerde saldo's worden aan de commissie bedrijfsvoering van de raad van toezicht gerapporteerd met een korte analyse van de oorzaken.

Met ingang van 2021 maakt Fortior gebruik van het zogenaamde schatkistbankieren, waarbij het banksaldo wordt afgestort bij het Ministerie van Financiën, maar daar direct opneembaar blijft. Dit mechanisme voorkomt dat wij negatieve rente aan onze huisbankier zouden moeten betalen over ons banksaldo.

Fortior heeft geen uitstaande beleggingen, leningen en derivaten per ultimo 2021 (evenmin per eind 2020).

Commissie bedrijfsvoering

De commissie Bedrijfsvoering, bestaande uit twee leden van de raad van toezicht, ondersteund door het college van bestuur en de manager Bedrijfsvoering, behandelt onder meer onze treasuryzaken. Ze bereidt op het gebied van bedrijfsvoering onderwerpen en besluiten voor de raad van toezicht voor en bewaakt uitvoering volgens, in overeenstemming met het vastgestelde actuele treasurystatuut. In 2021 heeft de commissie twee keer vergaderd.

Nationaal Programma Onderwijs

Voor de schooljaren 2021-2022 en 2022-2023 heeft het Ministerie een substantiële, vooralsnog tijdelijke financiële impuls gegeven aan het onderwijs in de vorm van het Nationaal Programma Onderwijs. De omvang en de timing van deze middelen en de beperkte beschikbaarheid van goed en gekwalificeerd personeel maken het lastig om ze tijdig en volledig in te zetten in deze twee schooljaren. Daarom zal een deel ingezet worden in de jaren na 2022-2023.

De volgende onderdelen van de verantwoording zijn hieronder uitgewerkt:

- Alle scholen hebben individueel een schoolscan gemaakt en een schoolprogramma opgesteld,
- In 2021 is door al onze scholen een nulmeting uitgevoerd, om bij volgende metingen te kunnen zien wat de resultaten zijn. In februari 2022 is de M-toets gedaan, de uitkomsten zullen een eerste zicht geven op de behaalde resultaten van de gedane interventies.
- Samengevat zijn de volgende interventies door de scholen ingezet voor 2021-2022:
 - Extra inzet van personeel en ondersteuning: 73 procent
 - Effectievere inzet onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren: 19 procent

- Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen: 4 procent
- Ontwikkeling van de executieve functies van leerlingen: 2 procent
- Ouderbetrokkenheid en digitale technologie: 2 procent,
- De ouders waren actief bij de bepaling van de inzet van de middelen betrokken door hun participatie in de individuele MR'en per school,
- Alle scholen hebben de vereiste instemming van hun MR gekregen,
- Van de in 2021 ingezette NPO-middelen van 517.000 euro is 2 procent ingezet voor inhuur van personeel niet in loondienst (PNIL) ten behoeve van het verzorgen van muzieklessen,
- Er zijn geen NPO-middelen bovenschools ingezet.

Allocatie van middelen

De uitgangspunten voor de verdeling van de middelen die wij van de overheid ontvangen:

- Toerekening aan de scholen van normatieve rijksbijdragen op basis van T=0-systematiek, zodat het beschikbare geld direct past bij het feitelijke aantal leerlingen. Eventueel resterende middelen als gevolg hiervan vloeien terug naar de scholen. Daarvoor beoordelen we waar behoefte en effect het grootst zijn,
- Inhouding van 14 procent van normatieve personele rijksbijdragen (zonder de werkdrukmiddelen) en 35 procent van de normatieve materiële rijksbijdragen ter dekking van de gemeenschappelijke bovenschools genomen kosten en de kosten van het bestuurskantoor,
- De (normatieve) werkdrukmiddelen worden volledig aan de scholen toegerekend en ingezet op basis van de met de individuele P-MR'en afgestemde plannen,
- De (normatieve) NPO-middelen worden volledig aan de scholen toegerekend en ingezet op basis van de met de individuele P-MR'en afgestemde plannen,
- Niet-normatieve rijksbijdragen (waaronder OAB-middelen, subsidie lerarenbeurs) en overige bijdragen (schakelklassen, vergoeding medegebruik schoolgebouw) worden toegerekend aan de betreffende scholen.

De besluitvorming over de allocatie van middelen heeft plaatsgevonden na intensief overleg tussen bestuur en schooldirecties. De P-GMR heeft hiermee ingestemd door haar instemming met het bestuursformatieplan 2021-2022.

De totale middelen inclusief rentebaten in 2021 van bijna 19.500.000 euro zijn als volgt ingezet:

- Op schoolniveau 17.076.000 euro (87,6 procent),
- Bovenschools gedragen gemeenschappelijke kosten 1.573.000 euro (8,1 procent),
- Bestuurskantoor 851.000 euro (4,3 procent).

Onderwijsachterstanden

De onderwijsachterstandsmiddelen (OAB) worden toegerekend aan de scholen waarvoor ze worden toegekend. Bij de basisscholen wordt dit gedaan op basis van de schoolscores van het CBS en de aanvullende bekostiging voor NOAT-leerlingen (Nederlands onderwijs aan anderstaligen), het sbo volgt de verdeelsystematiek van de CUMI-regeling (Culturele minderheden).

De besluitvorming over deze verdeling van de OAB-middelen heeft plaatsgevonden in overleg tussen bestuur en schooldirecties, volgens dezelfde systematiek als bij de toewijzing van de (inmiddels vervallen) gewichtenregeling. De PGMR is hiermee akkoord gegaan door instemming met het bestuursformatieplan.

De belangrijkste maatregelen die met deze extra middelen van in totaal 705.000 euro zijn gefinancierd:

- Verkleinen van taalachterstanden en laaggeletterdheid,
- Verkleining van de klassen waar mogelijk,

- o Extra onderwijsassistenten en ondersteuning in de klas.

Prestatiebox

In 2021 heeft Fortior 314.000 euro ontvangen in het kader van de Prestatiebox. Deze middelen zijn aangewend voor onder meer verdere professionalisering en scholing van de teams. Daarnaast zijn ze ingezet voor culturele activiteiten bij Fortior uitgevoerd vanuit de Stichting Cultuurpad.

Bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders

In 2021 heeft Fortior 96.000 euro ontvangen in het kader van de nieuwe regeling bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders. Deze middelen zijn ingezet voor individuele scholing van leerkrachten.

De besluitvorming over de inzet van middelen heeft plaatsgevonden na overleg tussen bestuur en schooldirecties. De P-GMR heeft hiermee ingestemd door haar instemming met het bestuursformatieplan 2021/22.

CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

Fortior kent de vragen van haar leerlingen. Om tot een passend inhoudelijk aanbod te komen, hebben wij deze vertaald in doelen en ambities, neergelegd in ons meerjarig strategisch beleidsplan en geconcretiseerd in jaarplannen. Onze personele en financiële middelen zetten we daar op in, in perspectief van de meerjarenbegroting.

Risicomanagement is een belangrijk element in onze planning en control. Eenmaal per jaar wordt een risicoanalyse uitgevoerd, met daarnaast continue beoordeling gedurende het jaar van de werking van onze beheersingsmaatregelen. Het interne risicobeheersingssysteem wordt in de volgende paragraaf meer in detail toegelicht.

De belangrijkste onzekerheden voor Fortior liggen voornamelijk in het kunnen opvangen van het lerarentekort, in de ontwikkeling van het aantal leerlingen en de direct daaraan verbonden overheidsvergoedingen, in onduidelijkheden over niveau en aard van deze vergoedingen en in cao-ontwikkelingen. Bij het samenstellen van onze meerjarenprognoses brengen we risico's gedetailleerd in kaart, inclusief een inschatting van de financiële gevolgen. Aan de hand van scenarioplanning beoordelen we de ontwikkelingen en bijbehorende mogelijke maatregelen, zodat we goed zicht houden op benodigde en realiseerbare sturing. Hierdoor mogen we verwachten dat we net zoals in 2021 ook de komende jaren structureel kostendekkend kunnen blijven werken.

Het uitbreken van corona in maart 2020 en de daaruit voortvloeiende overheidsmaatregelen vormden in 2021-2022 nog een onzekere factor, met enorme gevolgen voor ons onderwijsproces en de continuïteit daarvan. Hoewel de signalen op het moment van opstellen van dit jaarverslag positief lijken, is het verdere verloop nog niet te overzien. Met de ervaringen uit 2020 en 2021 hebben we er alle vertrouwen in dat met een gecontinueerde grote inzet van alle betrokkenen onze doelen zullen worden bereikt.

De raad van toezicht blijft door intensieve en frequente discussies betrokken bij de strategische planvorming en houdt door gedetailleerde operationele en strategische managementrapportages zicht en invloed op de ontwikkelingen in onze organisatie. Elders in dit jaarverslag wordt nader toegelicht hoe de raad van toezicht het bestuur ondersteunt en adviseert over de beleidsvraagstukken en hun financiële vertaling.

Het volgende deel van dit hoofdstuk geeft nader toelichting op de verwachte ontwikkeling van leerlingaantallen, kengetallen, op de meerjarenbegroting inclusief inschatting van de belangrijkste risico's en onzekerheden en geeft een inventarisatie van interne risicobeheersings- en controlesystemen.

Meerjarenbegroting

Met ingang van schooljaar 2017-2018 stellen we een begroting op schooljaarbasis op. Met de goedgekeurde jaarrekening 2020 en de schooljaarbegroting als startpunt hebben we de meerjarenbegroting (MJB) 2021-2022 tot en met 2025-2026 opgesteld. In de vergadering van 28 april 2021 heeft de raad van toezicht de begroting schooljaar 2021-2022 alsmede de meerjarenbegroting 2021-2022 tot en met 2025-2026 vastgesteld.

De MJB is gebaseerd op de begroting 2021-2022, aangevuld met inschattingen van mogelijke ontwikkelingen op langere termijn. Aanvullend analyseerden we welke posten in de huidige aannames risico's en kansen opleveren en op welke posten wij operationeel en financieel kunnen bijsturen, mochten risico's zich voordoen, een en ander vertaald in het onder deze meerjarenbegroting opgenomen gekwantificeerde conservatieve scenario.

Meerjarenbegroting baten en lasten

Meerjarenbegroting 2022 - 2025 (bedragen * 1.000)				
Baten	2022	2023	2024	2025
Rijksbijdragen	16.803	16.914	17.011	17.131
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	156	156	156	156
Overige baten	138	130	130	130
Totaal baten	17.097	17.200	17.297	17.417
Lasten	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25
Personeelslasten	14.470	14.495	14.451	14.543
Afschrijvingen	450	530	577	554
Huisvestingslasten	973	973	973	973
Overige lasten	1.391	1.385	1.392	1.400
Totaal lasten	17.284	17.383	17.391	17.470
Saldo baten en lasten	-187	-183	-95	-53
Financiële baten en lasten	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25
Financiële baten en lasten	-5	-5	-5	-5
Resultaat	-192	-188	-100	-58

De hier getoonde negatieve resultaten zijn het gevolg van de geplande extra uitgaven als besteding van onze bestemmingsreserves welke in de afgelopen jaren zijn gevormd. In de meerjarenbegroting is ook rekening gehouden met een terugloop in bekostiging van 375.000 euro voortvloeiend uit de vereenvoudiging van de bekostiging op basis van de destijds beschikbare rekenmodellen.

Risico's en onzekerheden

Naast deze MJB hebben we een extra conservatief scenario uitgewerkt, waarin we rekening houden met eventuele tegenvallers en de daarbij passende maatregelen. Meer specifiek houden we daarbij rekening met een lager aantal leerlingen (2,5 procent lager dan prognose), en een daarbij behorende, maar vertraagde, neerwaartse bijstelling van personele sterkte. De uitkomsten hiervan zijn in vergelijking met onze MJB:

Minimum scenario	TOTAAL	4 jr na					
Bedragen per 31 juli (* 1.000)	5 jr	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25	2025/26
Verwacht scenario	-600	-450	-150	-250	-100	-100	0
Effect conservatieve inschatting	-329	-329	0	-108	-221	0	0
Minimum scenario	-929	-779	-150	-358	-321	-100	0

Op basis van deze analyse concluderen wij dat, met inachtneming van ontwikkelingen in het aantal leerlingen, de overheid en het personeel, Fortior een gezonde meerjarenplanning realiseert, zodat we de toekomst met vertrouwen tegemoet kunnen blijven zien. Hierbij hoeven we onze reserves niet verder aan te spreken dan hier getoond, ze zijn toereikend om de continuïteit te blijven handhaven.

Meerjarenontwikkeling balans

Gebaseerd op de in april 2021 vastgestelde begroting verwachten wij een stabiele ontwikkeling van onze balans. Wij gaan er van uit dat er geen structurele wijzigingen optreden in onze financieringsstructuur.

Bij het opstellen van de balansprojecties 2022 tot en met 2025 is uitgegaan van de definitieve eindbalans 2021, de geactualiseerde prognose 2021/22, de geactualiseerde berekeningen voor meerjarig onderhoud en de in 2021 vastgestelde meerjarenbegroting 2022/3 tot en met 2025/26. Daarnaast is rekening gehouden met het vervallen van de vordering van 768.000 euro op de overheid per eind 2022 vanwege door de overheid aangekondigde aanpassing in haar betalingsritme. Deze elementen in de uitwerking hebben tot gevolg dat de totaalstelling eigen vermogen niet in gelijke tred muteert met de (verwachte) resultaten volgens de staat van baten en lasten.

Balansprognose					
Bedragen per 31 december (* 1.000)					
	2021	2022	2023	2024	2025
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	2.388	2.551	2.506	2.429	2.108
Vlottende activa					
Vorderingen	1.144	336	336	336	336
Liquide middelen	3.467	3.975	3.245	3.566	3.788
Totaal activa	6.999	6.862	6.087	6.331	6.232
Passiva					
Eigen vermogen:					
Algemene reserve	1.794	2.066	2.503	2.739	2.680
Bestemmingsreserve personeel	267	158	58	-	-
Bestemmingsreserve ICT	300	200	100	-	-
Bestemmingsreserve NPO	448	395	299	79	-
Bestemmingsreserve MJO	694	347	-	-	-
Totaal Eigen vermogen	3.503	3.166	2.960	2.818	2.680
Voorzieningen	1.276	1.789	1.220	1.606	1.645
Kortlopende schulden	2.220	1.907	1.907	1.907	1.907
Totaal passiva	6.999	6.862	6.087	6.331	6.232

De volgende onderwerpen zijn opgenomen in de verantwoording op het financieel beleid:

- o Prognose voor medewerkers en leerlingen: ontwikkelingen in meerjarig perspectief,
- o Kengetallen: financiële positie.

De rapportage van het toezichthoudend orgaan is opgenomen in het verslag intern toezicht aan het einde van dit bestuursverslag.

Intern risicobeheersingssysteem

De code Goed Onderwijsbestuur en de richtlijn Jaarverslag Onderwijs bevatten voorschriften voor risicomangement, beheersingssysteem en opbrengsten.

Fortior brengt gestructureerd risico's in kaart zodat we passende maatregelen kunnen nemen om te voorkomen dat strategische doelen in het gedrang komen.

Vast onderdeel van de bedrijfsvoering is de jaarlijkse risicoanalyse, waarin we aan de hand van ons kwaliteitszorgsysteem (WMK) de beoordeling van risico's per vakgebied in kaart brengen met

scores tussen 1 en 4. Indien de beoordeling gemiddeld minder dan 3 is, wordt een gedetailleerde analyse gemaakt van de onderliggende knelpunten en worden acties gedefinieerd. College van bestuur en manager Bedrijfsvoering stellen aan de hand van de verschillende analyses prioriteiten en een meer gedetailleerd actieplan vast.

Naast het inmiddels evidente risico van pandemieën zijn de voornaamste risico's voor onze stichting als volgt te duiden:

- Leerlingaantallen,
- Bekostiging,
- Tekorten op de arbeidsmarkt,
- Cybersecurity.

Leerlingaantallen

Voor de bekostiging vanuit het Rijk is de ontwikkeling van het leerlingaantal van cruciaal belang. De prognose van de leerlingaantallen wordt bepaald door de demografische ontwikkelingen en het marktaandeel van de school. Doordat ouders van school wisselen of niet langer de school kiezen alleen op basis van de identiteit, kunnen er schommelingen in de leerlingaantallen optreden.

Bekostiging

Fortior is afhankelijk van de rijksoverheid voor haar inkomsten, van een cao die landelijk wordt afgesloten en van enkele verplichte uitvoeringsinstanties, zoals het ABP en het Participatiefonds. Doordat vaak laat in het lopende begrotingsjaar of zelfs na afloop van het jaar de definitieve bekostigingsbedragen voor het onderwijs bekend worden, kan het zijn dat het geld niet direct effectief besteed kan worden. Een voorbeeld hiervan zijn de in de loop van 2021 toegekende NPO-gelden, waarvoor op bijzonder korte termijn effectieve invulling gevonden moest worden. Dit heeft zijn effect op het toenemende weerstandsvermogen en daarmee op de maatschappelijke discussie over onderwijsinstellingen waar te weinig van de ontvangen gelden aan onderwijs besteed zou worden. Voor zover financiën pas later besteed gaan worden, worden deze geoormd in het eigen vermogen als bestemmingsreserve.

Tekorten op de arbeidsmarkt

Een belangrijke voorwaarde is dat we in de verschillende functies voldoende goed opgeleide medewerkers hebben. De voorspelde tekorten op de arbeidsmarkt vormen hiervoor zeker op de middellange termijn een risico. Om dit te adresseren onderscheidt Fortior zich als aantrekkelijk werkgever door de mens en de professional nadrukkelijk centraal te stellen, door actieve begeleiding en coaching van onze professionals in hun werk. Persoonlijke aandacht, gezien en gehoord worden en ruimte voor persoonlijke ontwikkeling zijn daarbij essentieel. De beste professional met de beste competenties op de beste plek. Daarbij passen naast ontwikkeling en coaching ook betrokkenheid, continuïteit, perspectief en gemeten medewerkerstevredenheid. Naast deze interne focus heeft Fortior het initiatief genomen om te zoeken naar goede oplossingen in samenwerking met andere stichtingen in Noord-Limburg. Fortior participeert met andere stichtingen voor po in Noord-Limburg in het initiatief Regionale Aanpak Personeelstekort. Daarin werken de stichtingen en lerarenopleidingen samen om tekorten op regionaal niveau aan te pakken.

We doen dit door gezamenlijk beleid te ontwikkelen op zijinstroom, de opzet van deeltijdopleidingen te initiëren, de onderwijssector te promoten bij leerlingen op het voortgezet onderwijs, afspraken te maken over de begeleiding en professionalisering van startende en zittende personeelsleden maar door de doorstroming van onderwijsassistenten en leerlingen van het mbo naar de pabo te stimuleren.

Cybersecurity

In deze tijd van verdergaande digitalisering en innovatieve en efficiënte manieren om de onderwijsprestaties te stimuleren vragen de ICT-gerelateerde processen extra securityaandacht

in het bijzonder vanuit de privacywetgeving. Risico's als datalekken, systeemhacks en ransomware worden bij Fortior met externe expertise gemonitord en de protocollen hoe te handelen in de voorkomende gevallen zijn ontwikkeld. De verzekeringsportefeuille is aangepast om dit risico -in ieder geval de financiële gevolgen- af te dekken.

Verantwoording van de financiën



ONTWIKKELINGEN IN MEERJARIG PERSPECTIEF

Prognose 2021 aantallen leerlingen

Fortior stelt periodiek instroomprognoses van leerlingen op. Waar nodig stellen we ze bij op grond van ervaringsgegevens en kennis en verwachting van wijkontwikkeling. De uitkomsten vormen de basis voor onze meerjarenbegroting (financieel en personeel). De hierna vermelde prognose is opgesteld in april 2021 en maakt een integraal onderdeel uit van de in 2021 vastgestelde (meerjaren-) begroting.

Leerlingenprognoses 2021-2024					
Stand 1 oktober	2021 werkelijk	2021	2022	2023	2024
		prognose			
Sterrenpad	155	154	154	154	154
Talentencampus BaO	248	239	240	245	245
De Zuidstroom	220	212	219	209	209
De Meule	206	212	212	212	212
Nova Montessori	108	109	109	109	109
Groeneveld	198	206	210	215	220
De Weiert	160	155	158	158	158
De Wegwijzer	58	54	53	55	55
Kleur-Rijk	102	99	100	100	96
School aan de Vijver	286	286	290	295	300
De Startbaan	429	420	421	431	436
Willibrordus	205	202	194	198	201
Taal & lent	60	62	60	60	60
Talentencampus SBO	85	85	85	85	85
Totaal	2.520	2.495	2.505	2.526	2.540

Deze leerlingenprognoses vormen de basis voor de MJB 2021/22 tot en met 2025/26.

De bijbehorende voorziene personele bezetting uitgedrukt in beschikbare fte's (na aftrek van bijvoorbeeld BAPO-verlof) voor de eerstkomende jaren:

Netto-inzet in fte's	2020/21 werkelijk	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25
		prognose			
Directie	9,4	9,4	9,4	9,4	9,4
Onderwijzend personeel	149,8	145,0	146,5	142,4	143,6
Onderwijs ondersteunend personeel	25,8	21,1	21,1	21,1	21,1
Leerlingen (1 oktober; t=0)	2.442	2.495	2.505	2.526	2.540
Leerlingen per fte onderwijzend personeel	16,3	17,2	17,1	17,7	17,7

Bovenstaande netto-inzet fte's is gebaseerd op de MJB 2021/22 tot en met 2025/26.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN EN BALANS

Staat van baten en lasten					
(bedragen * 1.000)					
	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil realisatie 2021 vs begroting 2021	Verschil realisatie 2021 vs realisatie 2020
Baten					
Rijksbijdragen	16.792	16.567	19.081	2.514	2.289
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	137	121	178	57	41
Overige baten	282	178	240	62	-42
Totaal baten	17.211	16.866	19.499	2.633	2.288
Lasten					
Personeelslasten	14.495	14.272	15.501	1.229	1.006
Afschrijvingen	368	413	389	-24	21
Huisvestingslasten	1.021	995	1.678	683	657
Overige lasten	1.501	1.436	1.595	159	94
Totaal lasten	17.385	17.116	19.162	2.046	1.777
Saldo baten en lasten	-174	-250	337	587	511
Financiële baten en lasten					
Financiële baten en lasten	-4	-3	-7	-4	-3
Resultaat	-178	-253	330	583	508

Toelichting resultaat op hoofdlijnen

Het positieve resultaat over 2021 ten opzichte van de begroting en ten opzichte van het voorgaande jaar wordt grotendeels verklaard door de substantiële, tijdelijke financiële impuls in het kader van het NPO en een tweetal aanvullende, coronagerelateerde subsidies Extra hulp voor de klas en inhaal- en ondersteuningsprogramma's, voor een totaalbedrag van 1.693.000 euro. Hiervan is 1.245.000 euro daadwerkelijk ingezet in 2021, voornamelijk voor personele formatie, schoolbegeleiding en (externe) ondersteuning. De niet ingezette middelen van 448.000 euro zijn toegevoegd aan de bestemmingsreserve NPO en zullen de komende jaren worden ingezet.

Een andere belangrijke positieve afwijking is toe te schrijven aan de hoge tussentijdse instroom van leerlingen waarvoor in 2021 totaal 271.000 euro aan groeibekostiging is ontvangen. Tevens zijn er meer nieuwkomers ingestroomd en is de subsidieregeling voor nieuwkomers verruimd, totaal is hiervoor in 2021 voor 123.000 euro aan extra subsidie ontvangen.

De normatieve rijksbijdragen wijken 343.000 euro positief af ten opzichte van de begroting als gevolg van een ontvangen compensatie voor de in 2021 afgesloten nieuwe cao en bijstelling op basis van de pensioen- en sociale lasten. Hier staan echter weer hogere loonkosten tegenover.

Daarnaast zijn de achterstandsscores herzien, dit heeft 109.000 euro meer aan bekostiging van de bestrijding van onderwijsachterstanden opgeleverd. Vanuit de gemeente Venlo is 58.000 euro meer subsidie ontvangen dan verwacht ten behoeve van de schakelklassen en actieplannen onderwijsachterstanden.

Verder zijn de geprognosticeerde uitgaven volgens onze meerjarig onderhoudsplanung eind 2021 geactualiseerd. Op basis hiervan werd 346.000 euro aanvullend gedoteerd aan de

voorziening onderhoud. Tevens heeft de VVE TCV haar voorziening onderhoud herzien, hier is door Fortior in 2021 261.000 euro aanvullend bijgedragen.

Schematisch worden de verschillen in het resultaat 2021 ten opzichte van de begroting 2021 en het voorgaande jaar 2020 in de tabellen op de volgende pagina's in meer detail uitgesplitst.

Analyse resultaat 2021 versus begroting 2021 (bedragen * 1.000)	Effect op het resultaat
Begroting 2021	(253)
Baten	
Hogere normatieve rijksbijdrage; m.n. compensatie cao en premies pensioen -en sociale lasten	343
Hogere bekostiging onderwijsachterstandenbeleid; bijstelling achterstandsscores	109
Groeibekostiging (tussentijdse instroom); niet begroot	271
Middelen Nationaal Programma Onderwijs (inclusief arbeidsmarkttoelage NPO); niet begroot	965
Overige coronagerelateerde subsidies Extra hulp voor de Klas en Inhaal- en ondersteuningsprogramma's; niet begroot	728
Aanvullende doelsubsidies Rijk; m.n. nieuwkomers, zij-instromers en lerarenbeurs	124
Lagere bijdrage SWV passend Onderwijs; m.n. terugloop leerlingen SWV	(25)
Hogere gemeentelijke bijdrage; extra bekostiging 2 schakelklassen en subsidie Onderwijsachterstandenbeleid	58
Hogere overige baten (huur, detachering en diverse overige subsidies en bijdragen)	62
Lasten	
Hogere loonkosten; hoofdzakelijk cao stijging en extra formatieve inzet in het kader van NPO en overige coronagerelateerde subsidies	(1.005)
Hogere overige personele lasten; m.n. extern personeel en schoolbegeleiding in het kader van NPO, Extra hulp voor de Klas en Inhaal- en ondersteuningsprogramma's	(223)
Lagere afschrijflasten; m.n. uitgestelde investeringen ICT i.v.m. vertraagde levering	24
Hogere huisvestingslasten; aanvullende dotatie mjo, hogere bijdrage voorziening VVE TCV, aanvullende schoonmaaklasten i.v.m. corona, verschuiving schoonmaakpersoneel in dienst naar externe inhuur en diverse (incidenteel) klein onderhoud	(684)
Hogere lasten administratie en beheer; m.n. accountantskosten, advieskosten en kosten PR & marketing	(59)
Hogere lasten Inventaris, apparatuur en leermiddelen; extra inkoop ten behoefte van NPO, afrekening kopieerkosten voorgaand jaar en gestegen licentiekosten	(79)
Hogere overige lasten; getotaliseerd	(22)
Lagere financiële baten en lasten	(4)
Jaarrekening 2021	330

Analyse resultaat 2021 versus resultaat 2020 (bedragen * 1.000)		Effect op het resultaat
Jaarrekening 2020		(178)
Baten		
Hogere normatieve rijksbijdrage; m.n. compensatie cao en premies pensioen -en sociale lasten		352
Hogere bekostiging onderwijsachterstandenbeleid; bijstelling achterstandsscores		61
Hogere groeibekostiging (tussentijdse instroom)		214
Middelen Nationaal Programma Onderwijs (inclusief arbeidsmarkttoelage NPO)		965
Overige coronagerelateerde subsidies Extra hulp voor de Klas en Inhaal- en ondersteuningsprogramma's;		699
Aanvullende doelsubsidies Rijk; m.n. nieuwkomers, zij-instromers en lerarenbeurs		90
Lagere bijdrage SWV passend Onderwijs (o.a. daling leerlingaantal totaal SWV)		(92)
Hogere gemeentelijke bijdrage; extra bekostiging 2 schakelklassen vanaf 2020/21 en subsidie Onderwijsachterstandenbeleid		42
Lagere overige baten (huur, detachering en diverse doelsubsidies)		(42)
Lasten		
Hogere loonkosten; hoofdzakelijk cao stijging en formatieve inzet in het kader van NPO en overige coronagerelateerde subsidies		(720)
Hogere overige personele lasten; m.n. extern personeel en schoolbegeleiding in het kader van NPO, Extra hulp voor de Klas en Inhaal- en ondersteuningsprogramma's		(285)
Hogere afschrijflasten; m.n. aanvullende investeringen ICT		(22)
Hogere huisvestingslasten; aanvullende dotatie mjo, hogere bijdrage voorziening VVE TCV, aanvullende schoonmaaklasten i.v.m. corona, verschuiving schoonmaakpersoneel in dienst naar externe inhuur en diverse (incidenteel) klein onderhoud		(658)
Hogere lasten administratie en beheer; m.n. accountantskosten, advieskosten en kosten PR & marketing. Lagere kosten voor telefonie		(25)
Hogere lasten Inventaris, apparatuur en leermiddelen; extra inkoop ten behoeve van NPO, afrekening kopieerkosten voorgaand jaar en gestegen licentiekosten		(116)
Lagere projectkosten; m.n. Passend onderwijs, kwaliteitsbeleid, adm.informatievoorziening en extra maatregelen corona in 2020		84
Hogere overige lasten; getotaliseerd		(36)
Lagere financiële baten en lasten; m.n. schatkistbankieren		(3)
Jaarrekening 2021		330

Ontwikkeling balanspositie

Bedragen per 31 december (* 1.000)	Balans		
	2020	2021	Vershil
Activa			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	2.077	2.388	311
Vlottende activa			
Vorderingen	1.154	1.144	(10)
Liquide middelen	2.710	3.467	757
Totaal activa	5.941	6.999	1.058
Passiva			
Eigen vermogen	3.173	3.503	330
Voorzieningen	768	1.276	508
Kortlopende schulden	2.000	2.220	220
Totaal passiva	5.941	6.999	1.058

Materiële vaste activa

De balanswaarde van de materiële vaste activa is per 31 december 2021 met 311.000 euro toegenomen. In 2021 is voor een bedrag van 700.000 euro geïnvesteerd, waarvan 239.000 euro in verduurzaming van de schoolgebouwen, 404.000 in hardware ICT, inventaris en meubilair en 57.000 euro in leermiddelen. De afschrijving van de bestaande en de nieuwe investeringen bedroeg 389.000 euro in 2021.

Vorderingen

Deze balanspost wordt vanwege het betaalritme voor een groot deel bepaald door het Rijk. Hierop heeft onze stichting geen invloed. De totale omvang van de vorderingen is met 10.000 euro afgenomen ten opzichte van voorgaand jaar.

Liquide middelen

Het saldo van de totale liquide middelen is met 757.000 euro toegenomen. Dit kan voor een groot deel worden toegeschreven aan het positievere resultaat van 2021 ten opzichte van 2020.

Stichtingsvermogen

Het resultaat over 2021 van 330.000 euro positief is toegevoegd aan het eigen vermogen. Er is in het eigen vermogen een bestemmingsreserve NPO gevormd van 448.000 euro en een bestemmingsreserve MJO van 694.000 euro. Er is 33.000 euro onttrokken aan de in 2020 gevormde bestemmingsreserve personeel. Daarnaast is per eind 2021 binnen het eigen vermogen een bestemmingsreserve MJO van 694.000 euro gevormd, welk bedrag in 2022 en 2023 ten laste van het resultaat zal komen.

Voorzieningen

De totale balanswaarde van de voorzieningen is per 31 december 2021 met 508.000 euro toegenomen. In 2021 is voor 28.000 euro aan uitkeringen inzake ambtsjubilea aan de voorziening onttrokken en is anderzijds 45.000 euro gedoteerd aan de voorziening jubilea. De berekening van de benodigde voorziening meerjarig onderhoud is in 2021 geactualiseerd, en op basis van deze berekening is dit jaar 636.000 euro gedoteerd; er is voor 145.000 euro uitgaven onttrokken aan deze voorziening.

Kortlopende schulden

Deze balanspost is met 220.000 euro toegenomen. De kortlopende schulden worden in 2022 afgewikkeld.

FINANCIËLE POSITIE

Kengetallen

In samenhang met de meerjarenbalans zoals opgenomen in de continuïteitsparagraaf, laten onze kengetallen de volgende ontwikkeling zien:

	Signaleringswaarden	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
▪ Solvabiliteit 2 (eigen vermogen + voorzieningen / totaal vermogen)	< 30%	68%	66%	68%	72%	69%	70%	69%
▪ Weerstandsvermogen (eigen vermogen / totaal baten)	< 5%	20%	18%	18%	18%	17%	16%	15%
▪ Liquiditeit (current ratio) (vlottende activa / kortlopende schulden)	< 0,75	2,0	1,9	2,1	2,3	1,9	2,0	2,2
▪ Rentabiliteit (nettoresultaat / totaal baten)	3-jarig < 0 2-jarig < -0,05 1-jarig < -0,10	5%	-1%	2%	-1%	-1%	-1%	0%
▪ Bovenmatig Eigen Vermogen (werkelijk vermogen +/- normatief eigen vermogen)	> 1,0	1,2	1,1	1,1	1,0	0,9	0,9	0,9
▪ Huisvestingsratio (huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen) / totale lasten)	> 0,10	0,06	0,06	0,09	0,08	0,08	0,06	0,06
▪ Werkkapitaal in miljoenen euro's (vlottende activa +/- kortlopende schulden)	n.v.t.	1,8	1,9	2,4	2,4	1,7	2,0	2,2

Toelichting op de financiële positie en kengetallen

Solvabiliteit

Solvabiliteit 2 is met 2 procentpunten toegenomen. Dit is hoofdzakelijk het gevolg van het positieve resultaat van 2021 zoals toegelicht in de verantwoording van de financiën. De Onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde van 30 procent. Instellingen met een lagere solvabiliteit worden extra gemonitord of krijgen ondersteuning. Met een percentage van 68 procent blijft Fortior hier ruim boven. We hebben een gezonde financiële positie.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is 18 procent en is op hetzelfde niveau als 2020. Bij haar beoordeling van de financiële positie van onderwijsinstellingen hanteert de Inspectie van het Onderwijs een signaleringswaarde lager dan 5 procent. Fortior blijft hier ruim boven.

Liquiditeit (current ratio)

De current ratio bedraagt 2,1 en is met 0,2 procentpunt toegenomen. Bij haar beoordeling van de financiële positie van onderwijsinstellingen hanteert de Inspectie van het Onderwijs een signaleringswaarde lager dan 0,75. Deze ondergrens wordt ruimschoots gehaald. Fortior heeft 1,0 als kritische ondergrens gedefinieerd op basis van de doelstelling dat minimaal de kortlopende schulden uit de vlottende activa kunnen worden voldaan.

Rentabiliteit

Bij rentabiliteit wordt het resultaat beoordeeld door het resultaat uit gewone bedrijfsvoering te delen door de totale baten. Het streven is naar een rentabiliteit van 0 procent. Echter, de uit de besteding van de gevormde bestemmingsreserves voortvloeiende negatieve resultaten leiden tot een tijdelijk lagere, acceptabele, rentabiliteit.

Bovenmatig publiek eigen vermogen

In 2020 is het kengetal signaleringswaarde bovenmatig publiek eigen geïntroduceerd. Bij de signaleringswaarde boven 1 kan sprake zijn van bovenmatig eigen vermogen (lees: het totaal van algemene reserve en bestemmingsreserves). Dit kengetal komt ultimo 2021 op 1,1. De komende jaren komt dit kengetal op basis van de vastgestelde meerjarenbegroting en de geactualiseerde meerjarenbalans, zoals opgenomen in de continuïteitsparagraaf, onder 1. Op basis hiervan kunnen we concluderen dat Fortior geen bovenmatige reserves aanhoudt en positieve resultaten zo snel mogelijk weer terug laat vloeien naar het onderwijs.

Huisvestingsratio

Dit kengetal geeft weer welk deel van de lasten wordt besteed aan huisvesting. Als gevolg van de actualisatie van de voorziening meerjarig onderhoud en aanvullende dotatie aan de voorziening onderhoud stijgt tijdelijk de huisvestingsratio in de periode 2021-2023, echter nog onder de gestelde signaleringswaarde. Vanaf 2024 is de huisvestingsratio weer op het niveau van voor de aanvullende dotatie.

Overzicht huidige liquiditeitspositie

De stand van zaken aan het eind van het jaar:

Omschrijving (bedragen * 1.000)	31-12-2021	31-12-2020
Kasgelden	4	4
Betaalrekening	31	847
Spaarrekeningen	2	1.760
Overige schoolbankrekeningen	106	99
Schatkistbankieren	3.323	-
Totaal liquide middelen	3.466	2.710

Schatkistbankieren houdt in dat onze middelen bij het ministerie van Financiën worden afgestort, zodat over het banksaldo geen negatieve rente behoeft te worden afgedragen. Als bouwheer beheert Fortior namens de gemeente gelden voor school(ver)nieuwbouw. In het bovenstaand saldo is onder deze noemer een bedrag van 59.000 euro (2020: 83.000 euro) begrepen.

Benodigde liquiditeit

Onze voornaamste uitgaven zijn de salarissen. In 2021 ging het om 74,8 procent van de totale kosten; in 2020 om 78,4 procent. De betaling van de salarissen wordt direct gedekt door de maandelijkse rijksbijdrage. Fortior loopt hier geen liquiditeitsrisico.

De kortlopende schulden hebben eind 2021 een saldo van 2.219.000 euro. Rekening houdend met de kortlopende vorderingen, saldo 1.144.000 euro, is op korte termijn een bedrag van ongeveer 1.075.000 euro aan liquide middelen nodig om aan deze verplichtingen te kunnen voldoen. De beschikbare liquiditeit is daarmee ruimschoots voldoende. Het bedrag kan worden voldaan uit de direct opneembare saldo schatkistbankieren en uit het tegoed op de rekening-courant (samen een saldo van 3.354.000 euro eind 2021). Onze geplande investeringen en onttrekkingen uit de voorziening onderhoud passen binnen de geprognosticeerde liquiditeit.

Met deze liquiditeitspositie ziet Fortior geen problemen om aan de verplichtingen te kunnen blijven voldoen.

Verslag intern toezicht

Toezichtfunctie

De raad van toezicht houdt vanuit zijn wettelijke en statutaire rol integraal toezicht op de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden door het college van bestuur, op de algemene gang van zaken binnen de stichting en de verwezenlijking van grondslag en doelstelling van de stichting, de door haar in stand gehouden scholen en de met haar verbonden rechtspersonen.

In meer detail houdt de raad van toezicht tevens toezicht op het naleven van de wet- en regelgeving, het naleven dan wel afwijken van de voor de stichting vastgestelde Code Goed Bestuur in het primair onderwijs, de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van middelen, het functioneren van het college van bestuur, en op de algemene zaken binnen de stichting en andere aangelegenheden voor zover bij wet- of regelgeving is voorgeschreven.

De raad van toezicht heeft zich in de hoedanigheid van haar (interne) toezichthoudende rol van vergewist dat de verkregen middelen door Fortior in 2021 doelmatig zijn ingezet ten behoeve van het (primaire) onderwijsproces.

De raad van toezicht staat het college van bestuur met raad ter zijde en fungeert als klankbord. Bij de vervulling van zijn taak richt de raad zich naar het belang van de stichting, het belang van de scholen die door de stichting in stand worden gehouden en het belang van de samenleving.

De taken en bevoegdheden van de raad van toezicht zijn zodanig dat deze een deugdelijk en onafhankelijk intern toezicht kan uitoefenen.

Toepassing

In het Reglement raad van toezicht, voor het laatst vastgesteld op 7 oktober 2021 (vanwege de inwerkingtreding van Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen) is deze toezichthoudende rol uitgewerkt voor onder meer de positionering, werkwijze en besluitvorming, taken en bevoegdheden, benoeming, samenstelling en profielschets, informatievoorziening en zelfevaluatie en functioneren. De aanpassingen in het Reglement omvatten onder meer verdere explicitering van de overige externe betrekkingen die een aan te bevelen of voor te dragen lid bekleedt of heeft bekleedt in verband met de vervulling van de taak en het niet deelnemen aan beraadslaging of besluitvorming als een lid een (in)direct belang heeft dat tegenstrijdig is met het belang van Stichting Fortior. In het afgelopen jaar zijn er geen situaties geweest waarin sprake was van een (potentieel) tegenstrijdig belang.

De raad van toezicht conformeert zich daarnaast aan de Code Goed Bestuur van de PO-Raad, november 2020 met de hierin opgenomen principes:

- Goed onderwijs voor alle kinderen,
- Verbinding met de maatschappelijke context,
- Professionalisering,
- Integriteit en transparantie.

Op basis van de zelfevaluatie op 10 november 2021 heeft de raad van toezicht besloten om in het jaar 2022 een traject te starten om de uitwerking en de (kaders en wijze van) toepassing van de te onderscheiden rollen als toezichthouder, werkgever van het college van bestuur, klankbord en adviesrol voor het college van bestuur en de netwerkrol naar maatschappelijke partners te formuleren in de vorm van een Toezichtsvisie, Toezichtkader en toetsingscriteria.

Samenstelling van de raad van toezicht

De raad van toezicht is zodanig samengesteld dat voldoende spreiding van deskundigheid, competenties en maatschappelijke achtergronden geborgd zijn. Er is geen sprake van conflicterende nevenfuncties. De leden van de raad van toezicht worden benoemd voor een periode van maximaal vier jaar met een herbenoembaarheid voor een periode van nogmaals maximaal vier jaar.

De samenstelling van de raad van toezicht in 2021:

Naam	Functie raad van toezicht en aandachtsgedeb(en) rvt commissie	Maatschappelijke functie	Nevenfuncties	rvt-lid sinds	1 ^e keer herbenoem(d)baar
Dhr. J.W.P. Meulenkamp RA RC	Voorzitter raad van toezicht Aandachtsgedebien: Commissie Werkgeverschap en Commissie Bedrijfsvoering	VieCuri Medisch Centrum voor Noord-Limburg, Concern Controller	Bestuurslid Mr. W.J. Meulenkamp B.V. (vergoeding)	01-12-2015	10-12-2019
Mevr. drs. J.P. Pijls	Vice-voorzitter raad van toezicht Aandachtsgedeb: Commissie Werkgeverschap	MET ggz, Raad van Bestuur	Lid Raad van Toezicht Kindante (bezoldigd) Voorzitter St. Baandomein (onbezoldigd)	01-04-2021	01-04-2025
Dhr. drs. H.G.A.M. Janssen*	Lid raad van toezicht Aandachtsgedeb: Commissie HR & Onderwijs	Oud rector-VO	SPO Venray, lid Raad van Toezicht (vergoeding)	01-07-2018	01-07-2022
Mevr. drs. M.A.H. Kremers	Lid raad van toezicht Aandachtsgedeb: Commissie HR & Onderwijs	Tankstation voor Mensen, Directeur – eigenaar	Voorzitter bestuur Stichting ADEM Theaterproducties (onbezoldigd) Bestuurder JoAn Holding BV (bezoldigd) Bestuurder TvM BV (bezoldigd) Bestuurder Infinita Fiducia BV (bezoldigd) Bestuurder WijzijnTIJDMAKERS BV (bezoldigd) Lid Stuurgroep Cultuurimpuls Venlo (onbezoldigd) Lid Raad van Advies Zomerparkfeesten (onbezoldigd)	01-07-2018	01-07-2022
Mevr. drs. J.W.N. Keunen EMFC RC	Lid raad van toezicht Aandachtsgedeb: Commissie Bedrijfsvoering	Woonwenz, Manager bedrijfsvoering	Medewerker Emenef b.v.	01-04-2021	01-04-2025

* voorgedragen door GMR

Vanwege het vervullen van een in het jaar 2020 vrijgekomen positie en het verstrijken van de statutaire termijn van acht jaar op 1 oktober 2021 van de heer Tom Eikenboom (voorzitter), zijn op basis van een profielschets, ondersteuning door een extern bureau en hierop aansluitende werving en selectie in de vergadering van 3 maart 2021 mevrouw Anja Pijls en mevrouw Josien Keunen per 1 april 2021 benoemd als lid. Op voordracht van de leden van de raad van toezicht is Jan-Willem Meulenkamp op 1 oktober 2021 benoemd tot voorzitter. Hierdoor is de raad van toezicht weer op sterkte. In de vergadering van 9 december 2021 heeft de raad Tom Eikenboom als lid per 1 oktober 2021 gedechargeerd en is mevrouw Pijls benoemd tot vicevoorzitter. Wij zijn Tom Eikenboom zeer erkentelijk voor zijn inzet en actieve bijdrage als voorzitter gedurende acht jaar.

Werkwijze en commissies

De toezichthoudende taak is breed en veelomvattend. Gezien het grote aantal onderwerpen, de diversiteit en omwille van efficiëntie en effectiviteit werkt de raad van toezicht met drie commissies: Commissie HR & Onderwijs, Commissie Bedrijfsvoering en de Commissie Werkgeverschap.

Deze commissies vergaderen periodiek steeds voorafgaande aan een voltallige vergadering van de raad van toezicht, bereiden de relevante deelonderwerpen voor en brengen mede op

basis van het verslag van de Commissievergadering advies uit aan deze laatste (besluitvormende) vergadering.

De raad van toezicht, en meer specifiek de commissie Werkgeverschap, voorziet in het werkgeverschap voor het college van bestuur. De raad van toezicht werkt met een protocol, waarin zijn werkgeversrol jegens het college van bestuur is vastgelegd. De raad van toezicht werkt volgens een gesprekscyclus, bestaande uit een planning-, voortgangs- en beoordelingsgesprek.

Vanuit de in het Strategisch Beleidsplan geformuleerde koers, de externe ontwikkelingen en de uitdagingen waarvoor Fortior zich gesteld ziet, is het college van bestuur gevraagd hiervan een nadere uitwerking te geven voor de betekenis en continuïteit van goed onderwijs en (de inrichting van) de organisatie in de vorm van een Bestuursopdracht. Dit moet leiden tot een besturingsfilosofie, waarin tevens de gewenste organisatieontwikkeling wordt geformuleerd in resultaten.

Werkzaamheden van de raad van toezicht

De werkzaamheden van de raad van toezicht in 2021:

De periodiciteit, frequentie en agenda van de vergadering volgt in ieder geval de reguliere planning-en-controlcyclus van Fortior. Vergaderingen en bijeenkomsten van de raad van toezicht worden in principe bijgewoond door het college van bestuur en de manager Bedrijfsvoering. De raad van toezicht heeft in 2021 vijfmaal vergaderd.

Op basis van deze planning-en-controlcyclus en drie periodieke managementrapportages wordt de raad van toezicht integraal geïnformeerd over de ontwikkelingen bij Fortior. In de managementrapportages zijn indicatoren voor *performance monitoring* opgenomen op de dimensies onderwijs en kwaliteit, personeel en werkgeverschap en bedrijfsvoering. Hiermee wordt ook toezicht gehouden op de rechtmatige verwerving en de rechtmatige en doelmatige besteding van middelen. In verband hiermee wordt de Commissie Bedrijfsvoering gevraagd en ongevraagd van informatie voorzien en wordt in voorkomende gevallen advies gevraagd. De onafhankelijke externe accountantscontrole richt zich mede op de rechtmatigheid en doelmatigheid.

De voortgang van de tien bovenschoolse focuspunten en daarmee de strategische beleidsontwikkeling volgens het Strategisch Beleidsplan 2020-2024 wordt twee keer per jaar gerapporteerd en besproken met de raad van toezicht.

Omdat de raad van toezicht veel waarde hecht aan voeling met de praktijk, vindt er normaliter tweemaal per jaar een schoolbezoek plaats. Door de coronamaatregelen werden op 28 april 2021 basisschool De Startbaan en De Weiert digitaal bezocht. Op 3 november 2021 was fysiek bezoek weer mogelijk en werden de Talentencampus Venlo en basisschool Kleur-Rijk fysiek bezocht.

Op 8 oktober 2021 is er een Ronde Tafel Overleg gevoerd tussen schooldirecteuren, college van bestuur en raad van toezicht met als onderwerpen het Strategisch Beleidsplan en de betekenis hiervan voor de schoolplannen, verder corona en NPO: de betekenis voor de dagelijkse praktijk. In deze open dialoog heeft de raad van toezicht goed inzicht gekregen in de impact hiervan op de scholen.

Naast de reguliere vergaderingen is er eenmaal per zes weken, en waar gewenst op afroep, bilateraal overleg tussen de voorzitter van de raad van toezicht en het college van bestuur. Waar nodig hebben de andere leden van de raad individueel contact met het college van bestuur.

Daarnaast neemt de raad van toezicht als stakeholder deel aan de netwerkbijeenkomsten van Fortior, mede in het kader van de horizontale dialoog. Het afgelopen jaar is deze bijeenkomst vanwege corona helaas niet doorgegaan.

In lijn met de Wet Versterking Bestuurskracht Onderwijsinstellingen is er in het jaar 2021 telefonisch overleg geweest en heeft er op 10 november 2021 vanwege beperkende coronamaatregelen digitaal overleg plaatsgevonden met afvaardigingen van de GMR en raad van toezicht. De contacten zijn hierbij aangehaald, met de intentie om elkaar minimaal twee keer per jaar te ontmoeten en relevante thema's met elkaar te bespreken.

Besluiten waaraan de raad van toezicht goedkeuring heeft gegeven in 2021

Conform de statuten van Fortior heeft de raad van toezicht in het verslagjaar goedkeuring gegeven aan:

- o Jaarverslag 2020, inclusief jaarrekening 2020 - 28 april 2021,
- o Begroting 2021-2022, Bestuursformatieplan 2021-2022 en Meerjarenbegroting 2021-2022 t/m 2025-2026 - 28 april 2021,
- o Investeringsvoorstel Sterrenpad 't Ven - 28 april 2021,
- o Benoeming Astrium Accountants voor de accountantscontrole jaarrekening 2021 - 7 oktober 2021,
- o Aanvullend investeringsvoorstel ICT 2021-2022 - 7 oktober 2021.

Overige besluiten van de raad van toezicht in 2021

Besluit	Datum
Benoeming van mevrouw Anja Pijls en mevrouw Josien Keunen als lid van de raad van toezicht per 1 april 2021	03-03-2021
Accountantsverslag Fortior 2020 door de raad van toezicht ter kennisgeving aangenomen	28-04-2021
Goedkeuring aanpassing statuten stichting Fortior en reglement raad van toezicht	08-07-2021
Benoeming van Jan-Willem Meulenkamp als voorzitter van de raad van toezicht per 1 oktober 2021	08-07-2021
Goedkeuring aan het Eigen Risicodragerschap (ERD) per 1 januari 2022	07-10-2021
Decharge van de heer Tom Eikenboom als lid van de raad van toezicht per 1 oktober 2021	09-12-2021
Benoeming van Anja Pijls als vice-voorzitter van de raad van toezicht	09-12-2021
Vaststelling van het aangepaste treasurystatuut	09-12-2021
Vaststelling WNT 2022 classificatie van Fortior	09-12-2021

Tevens heeft in het verslagjaar de raad van toezicht ter informatie en meningsvorming kennisgenomen van diverse (financiële) rapportages en notities, waaronder de conceptkaderbrief (met hierin opgenomen de uitgangspunten jaarplan en begroting 2022-2023).

Jaarrekening

1. GRONDSLAGEN

Grondslagen algemeen

Activiteiten van het bevoegd gezag

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van de Stichting Fortior en van de onder deze rechtspersoon vallende scholen verantwoord.

Grondslagen voor de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen in de Ministeriële Richtlijn Jaarverslaggeving Onderwijs, de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de richtlijnen voor de jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Positieve resultaten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen van voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het college van bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en passiva en van baten en lasten. De belangrijkste schattingen hebben betrekking op:

- de waardering van materiële vaste activa, waaronder de gehanteerde afschrijvingstermijnen;
- de verwachte onderhoudsuitgaven bij bepaling van de voorziening voor groot onderhoud;
- de bepaling van personele voorzieningen.

De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Vergelijkende cijfers

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de realisatiecijfers opgenomen van het voorgaande jaar, alsmede de cijfers van de meest recente, vastgestelde versie van de begroting van het verantwoordingsjaar.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Voor vaste activa wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat deze activa onderhevig zijn aan bijzondere waardeverminderingen. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. Als het niet mogelijk is de realiseerbare waarde te schatten voor een individueel actief, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort.

Wanneer de boekwaarde van een actief (of een kasstroom genererende eenheid) hoger is dan de realiseerbare waarde, wordt een bijzonder waardeverminderingsverlies verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. Indien sprake is van een bijzonder waardeverminderingsverlies van een kasstroom genererende eenheid, wordt het verlies allereerst toegerekend aan goodwill die is toegerekend aan de kasstroom genererende eenheid. Een eventueel restant verlies wordt toegerekend aan de andere activa van de eenheid naar rato van hun boekwaarden. Verder wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er enige indicatie is dat een in eerdere jaren verantwoord bijzonder waardeverminderingsverlies is verminderd. Als een dergelijke indicatie aanwezig is, wordt de realiseerbare waarde van het betreffende actief (of kasstroom genererende eenheid) geschat.

Terugneming van een eerder verantwoord bijzonder waardeverminderingsverlies vindt alleen plaats als sprake is van een wijziging van de gehanteerde schattingen bij het bepalen van de realiseerbare waarde sinds de verantwoording van het laatste bijzonder waardeverminderingsverlies. In dat geval wordt de boekwaarde van het actief (of kasstroom genererende eenheid) opgehoogd tot de geschatte realiseerbare waarde, maar niet hoger dan de boekwaarde die bepaald zou zijn (na afschrijvingen) als in voorgaande jaren geen bijzonder waardeverminderingsverlies voor het actief (of kasstroom genererende eenheid) zou zijn verantwoord.

Investeringsubsidies

Verkregen investeringsubsidies t.b.v. van de aanschaf van materiële vaste activa worden in mindering gebracht op de investeringen.

Eigendom

Schoolgebouwen, waarvan het juridisch eigendom berust bij de stichting en het economisch eigendom bij de gemeente, zijn niet in de balans opgenomen. De kosten van groot onderhoud binnen, alsmede het buitenschilderwerk van de schoolgebouwen worden ten laste gebracht van de voorziening groot onderhoud. Verbouwingskosten van School aan de Vijver zijn op de balans opgenomen.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet direct beschikbaar zijn, worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die langer dan twaalf maanden niet direct beschikbaar zijn, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Algemene reserve

Deze post betreft de niet-gebonden reserve die voortkomt uit de door (semi-)overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten. De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de Stichting Fortior. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten, die ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Bestemmingsreserve

Bestemmingsreserves worden gevormd voor een specifiek doel in de toekomst.

De bestemmingsreserve personeel is gevormd door een besluit van het bevoegd gezag en heeft specifieke personele doeleinden. Ze wordt in een periode van twee tot drie jaar ingezet.

De bestemmingsreserve ICT is gevormd door een besluit van het bevoegd gezag en heeft als doel om de digitalisering van het onderwijs verder vorm te geven. Ze wordt in een periode van drie tot vier jaar gebruikt.

De bestemmingsreserve NPO is gevormd door een besluit van het bevoegd gezag en is gevormd op basis van de niet ingezette middelen vanuit het Nationaal Programma Onderwijs. Deze bestemmingsreserve zal de komende 2 tot 3 jaar ingezet worden.

De bestemmingsreserve MJO is gevormd door een besluit van het bevoegd gezag en is gevormd ter dekking van de in 2021 geactualiseerde voorziening groot onderhoud. Deze bestemmingsreserve zal de komende 2 jaar ingezet worden.

Voorzieningen algemeen

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan waarbij waarschijnlijk een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht.

Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die waarschijnlijk in de toekomst optreden, maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum al aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten, waarbij een deel van de verwachte uitgaven dateert van voor de balansdatum.

Voorziening groot onderhoud

De voorziening voor de gelijkmatige verdeling van onderhoudslasten gebouwen wordt bepaald op basis van te verwachten kosten over een reeks van jaren, voorzien in het onderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd ten laste van het resultaat. De voorziening wordt gewaardeerd tegen nominale waarde. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. Met de actualisatie van de voorziening groot onderhoud in 2021 en aanvullende dotaties in de periode 2021-2023 groeit de voorziening naar het gewenste niveau.

Bij de bepaling voor de voorziening groot onderhoud ultimo 2021 is gebruik gemaakt van de tijdelijke uitzonderingsbepaling conform RJO 4, lid 1c.

Voorziening ambtsjubileum

Onder verwijzing naar Richtlijn 271 van de Raad van de Jaarverslaggeving is een voorziening opgenomen voor verplichtingen inzake toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van personeelsleden.

De voorziening is opgenomen tegen contante waarde van de toekomstige uitbetalingen en is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet. De werkelijke uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Kortlopende schulden

Dit zijn schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs gewaardeerd. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Overlopende passiva

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die worden toegekend aan opvolgende perioden en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Financiële instrumenten

"Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waar (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien de instrumenten bij de vervolgwaardering niet worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeverminderingen in de winst en verliesrekening, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering. Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd."

Er is geen sprake is van afgeleide financiële instrumenten in deze jaarrekening.

Bepaling reële waarde

Een aantal grondslagen en toelichtingen in de jaarrekening vereist de bepaling van de reële waarde van zowel financiële als niet-financiële activa en verplichtingen. Voor waarderings- en informatievervaardingsdoeleinden is de reële waarde op basis van de volgende methoden bepaald. Indien van toepassing wordt nadere informatie over de uitgangspunten voor de bepaling van de reële waarde vermeld bij het onderdeel van deze toelichting dat specifiek op het betreffende actief of de betreffende verplichting van toepassing is. De reële waarde van financiële instrumenten wordt bepaald door de verwachte kasstromen contant te maken tegen een disconteringsvoet die gelijk is aan de geldende risicovrije markttrente voor de resterende looptijd vermeerderd met krediet- en liquiditeitsopslagen.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Rijksbijdragen

Onder de rijksbijdragen OCW worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen, verstrekt door het Ministerie OCW/EZ. Tevens worden hier doorbetalingen verantwoord van de rijksbijdrage, die door het SWV Passend Onderwijs ontvangen is.

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet geoormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten. Geoormerkte OCW-subsidies met een vrij besteed overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden verantwoord ten gunste van de staat van baten en lasten, naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten.

Het deel van de subsidies waarvoor per balansdatum nog geen activiteiten zijn verricht, worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geoormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen.

Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva, zolang de bestedingstermijn niet is verlopen.

Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden, zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen verstrekt door gemeente, provincie en andere overheidsinstellingen. Ze worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige exploitatiesubsidies

Overige exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen en/of waarin de opbrengsten zijn gederfd en/of waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW/EZ, gemeenten, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personele lasten

Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van de personeelsleden die in dienst zijn van de stichting, alsmede de overige personele lasten die betrekking hebben op onder meer het inhuren van extra personeel, scholingskosten en bedrijfsgezondheidszorg.

Pensioenen

Stichting Fortior heeft een voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komen de werknemers die op de pensioengerechtigde leeftijd recht hebben op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten, zijn ondergebracht bij het ABP. Hieraan worden premies betaald waarvan een deel door de werkgever en een deel door de werknemer wordt betaald. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds dit toelaat. Per 31 december 2020 heeft het ABP een dekkingsgraad van 102,8 procent. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. Hierin wordt de premie die betaald moet worden, als last verantwoord in de staat van baten en lasten. Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van tekorten bij het ABP, anders dan het effect van hogere premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot einde boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de betreffende materiële vaste activa.

Huisvestingslasten

Onder de huisvestingslasten worden de uitgaven voor huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige lasten

De overige lasten hebben betrekking op uitgaven die voortvloeien uit afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het geven van onderwijs. Ze worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Hiermee wordt het nettoresultaat aangepast voor posten van de winst- en verliesrekening die geen invloed hebben op ontvangsten en uitgaven in het verslagjaar, mutaties in de balansposten en posten van de winst- en verliesrekening waarvan de ontvangsten en uitgaven niet worden beschouwd als behorende tot de operationele activiteiten.

De liquiditeitspositie in het kasstroomoverzicht bestaat uit liquide middelen onder aftrek van gerealiseerde bankkredieten. In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings- en financieringsactiviteiten.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van leasetermijnen is opgenomen onder de operationele activiteiten.

2. BALANS PER 31 DECEMBER NA RESULTTSBESTEMMING

Activa	31-12-2021	31-12-2020
--------	------------	------------

Vaste Activa

Materiële vaste activa	2.387.792	2.076.917
<u>Totaal vaste activa</u>	2.387.792	2.076.917

Vlottende activa

Vorderingen	1.144.139	1.154.277
Liquide middelen	3.466.553	2.709.911
<u>Totaal vlottende activa</u>	4.610.692	3.864.188

Totaal activa	<u>6.998.484</u>	<u>5.941.105</u>
----------------------	-------------------------	-------------------------

Passiva	31-12-2021	31-12-2020
---------	------------	------------

Eigen vermogen	3.503.323	3.173.366
Voorzieningen	1.275.515	767.402
Kortlopende schulden	2.219.646	2.000.337

Totaal passiva	<u>6.998.484</u>	<u>5.941.105</u>
-----------------------	-------------------------	-------------------------

3. STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Baten			
Rijksbijdrage OCW	19.081.346	16.567.033	16.791.850
Overige overheidsbijdragen	178.499	120.525	136.660
Overige baten	<u>239.965</u>	<u>178.350</u>	<u>282.030</u>
Totaal baten	<u>19.499.810</u>	<u>16.865.908</u>	<u>17.210.540</u>
Lasten			
Personeelslasten	15.500.705	14.272.325	14.495.358
Afschrijvingen	388.929	412.767	367.429
Huisvestingslasten	1.678.394	994.858	1.020.622
Overige lasten	<u>1.594.956</u>	<u>1.436.042</u>	<u>1.501.174</u>
Totaal lasten	<u>19.162.984</u>	<u>17.115.992</u>	<u>17.384.583</u>
Saldo baten en lasten	<u>336.826</u>	<u>-250.084</u>	<u>-174.043</u>
Financiële baten en lasten	-6.869	-3.166	-4.163
Nettoresultaat	<u>329.957</u>	<u>-253.250</u>	<u>-178.206</u>

4. KASSTROOMOVERZICHT 2021

	2021	2020
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	336.826	-174.043
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Afschrijvingen	388.929	367.429
Mutaties voorzieningen	508.113	154.472
<i>Veranderingen in vlottende middelen:</i>		
Vorderingen (-/-)	10.139	-125.179
Schulden	219.308	141.570
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties:	1.463.315	364.249
Ontvangen interest	0	647
Betaalde interest (-/-)	-6.869	-4.810
	-6.869	-4.163
<u>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten:</u>	1.456.446	360.086
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in MVA (-/-)	-699.804	-279.437
<u>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten:</u>	-699.804	-279.437
Mutatie liquide middelen	756.642	80.649
Beginstand liquide middelen	2.709.911	2.629.262
Mutatie liquide middelen	756.642	80.649
Eindstand liquide middelen	<u>3.466.553</u>	<u>2.709.911</u>

5. TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS

5.1 VASTE ACTIVA

	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde	Investerings	Desinvesteringen Aanschafprijs	Afschrijvingen	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde
	01-01-2021	01-01-2021	01-01-2021	2021	2021	2021	2021	31-12-2021	31-12-2021
<u>Materiele vaste activa</u>									
Gebouwen en terreinen	515.727	-111.318	404.409	239.088	0	0	-33.967	754.815	-145.285
Inventaris en apparatuur	4.006.060	-2.628.620	1.377.440	404.200	0	0	-284.714	4.410.260	-2.913.334
Leermethoden	1.629.025	-1.333.957	295.068	56.516	0	0	-70.248	1.685.541	-1.404.205
Totaal MVA	6.150.812	-4.073.896	2.076.917	699.804	0	0	-388.929	6.850.616	-4.462.825

Onder inventaris en apparatuur vallen de posten meubilair, inventaris en ICT-middelen.
Duurzame goederen worden geactiveerd bij een aanschafwaarde boven de 1.000 euro.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Investerings in bestaande bouw	15 of 20 jaar
Inventaris en apparatuur, bestaande uit:	
-Meubilair	20 of 40 jaar
-Duurzame apparatuur	10 jaar
-ICT	3 of 5 jaar
Leermiddelen	10 jaar

5.2 VORDERINGEN

	31-12-2021	31-12-2020
OCW		
Betaalritme overloop kalenderjaar	763.491	783.457
Nog te ontvangen verrekening uitkeringskosten	-	79.724
Nog te ontvangen subsidies groei en nieuwkomers	44.664	-
	<u>808.155</u>	<u>863.181</u>
Overige overheden		
Gemeente Venlo	-	22.142
	<u>-</u>	<u>22.142</u>
Overige vorderingen		
Vervangingsfonds premiedifferentiatie	19.000	29.000
Vervangingsfonds pool en ziektevervanging	91.801	90.318
Overige nog te ontvangen bedragen	81.739	30.188
	<u>192.540</u>	<u>149.506</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	143.444	119.448
	<u>143.444</u>	<u>119.448</u>
Totaal vorderingen	<u>1.144.139</u>	<u>1.154.277</u>

5.3 LIQUIDE MIDDELEN

	31-12-2021	31-12-2020
Liquide middelen		
Kasmiddelen	4.380	3.922
Tegoeden en bankrekeningen	139.364	2.705.989
Schatkistbankieren	3.322.809	-
Totaal liquide middelen	<u>3.466.553</u>	<u>2.709.911</u>
<u>Tegoeden en bankrekeningen</u> bevat de volgende posten:		
Betaalrekeningen	30.995	846.798
Spaarrekeningen	2.000	1.760.000
Overige schoolbankrekeningen	106.369	99.191
	<u>139.364</u>	<u>2.705.989</u>

5.4 EIGEN VERMOGEN

	Saldo 01-01-2021	Resultaat 2021	Overige mutaties 2021	Stand per 31-12-2021
Stichtingsvermogen				
Algemene reserve	2.573.366	-84.981	-694.000	1.794.385
Bestemmingsreserve personeel	300.000	-32.852	-	267.148
Bestemmingsreserve ICT	300.000	-	-	300.000
Bestemmingsreserve NPO	-	447.790	-	447.790
Bestemmingsreserve MJO	-	-	694.000	694.000
	3.173.366	329.957	0	3.503.323

De Algemene reserve en de bestemmingsreserves personeel, ICT, NPO en MJO zijn volledig gevormd met publieke middelen.

5.5 VOORZIENINGEN

	Saldo 01-01-2021	Dotaties 2021	Onttrekkingen 2021	Vrijval 2021	Saldo 31-12-2021
Voorzieningen					
Personeelsvoorzieningen					
Ambtsjubilea	229.982	44.908	28.149	-	246.741
Voorziening onderhoud	537.420	636.000	144.646	-	1.028.774
	767.402	680.908	172.795	-	1.275.515

De dotatie aan de voorziening onderhoud bestaat uit een reguliere dotatie van 290.000 euro en een aanvullende dotatie van 346.000 euro.

	Kortlopend deel < 1 jaar	Langlopend deel > 1 jaar	Totaal
Personeelsvoorzieningen			
Ambtsjubilea	19.508	227.233	246.741
Voorziening onderhoud	394.000	634.774	1.028.774
	413.508	862.007	1.275.515

Er is geen rente-effect contant gemaakte voorzieningen.

Er zijn geen voorgenomen opzeggingen van arbeidsovereenkomsten. Een voorziening voor transitievergoedingen is hiermee niet van toepassing.

5.6 KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
Kortlopende schulden		
Crediteuren	141.515	124.673
Schuld OCW		
Nog te besteden subsidie inhaalprogramma's	-	191.643
Nog te besteden subsidie zij-instromers	5.833	15.833
Nog te besteden subsidie lerarenbeurs	10.669	-
	16.502	207.476
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing december	597.548	543.648
Premies sociale verzekeringen december	51.712	78.396
	649.260	622.044
Schulden terzake van pensioenen		
Afdracht december	216.824	182.180
Overige schulden		
MFA Arcen afrekening	18.831	18.831
Nog te betalen afrekening pool VF	51.000	53.000
Nog te betalen bijdrage VVE TCV	261.146	58.813
Overige nog te betalen bedragen	107.847	69.235
Nog te betalen netto salarissen 13e maand	22.715	7.486
	461.539	207.365
Overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld en -dagen	506.472	455.166
Vooruitontvangen subsidie SWV Passend Onderwijs	-	6.793
Vooruitontvangen bouwbudgetten gemeente	58.824	83.061
Overige vooruitontvangen subsidies	62.341	12.388
Nog te besteden overige schoolbankrekeningen	106.369	99.191
	734.006	656.599
Totaal kortlopende schulden	2.219.646	2.000.337

6. GEOORMERKTE DOELSUBSIDIES

G1. VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES ZONDER VERREKENINGSCLAUSULE

(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EL&I regelingen betrekking hebben op de EL&I subsidies)

Omschrijving	Toewijzing		bedrag toewijzing	ontvangen t/m verslagjaar	Prestatie afgerond
	Kenmerk	Datum			
			€	€	
Lerarenbeurs	1074316	27-06-2021	7.256	7.256	Nee
Lerarenbeurs	1074316	27-06-2021	11.035	11.035	Nee
Zij-instromers	VO/1091439	21-12-2020	20.000	20.000	Nee
Inhaal- en ondersteuningsprogramma's	IOP-41018-PO	02-07-2020	28.800	28.800	Ja
Inhaal- en ondersteuningsprogramma's	IOP2-41018-PO	16-10-2020	191.700	191.700	Ja
Inhaal- en ondersteuningsprogramma's	IOP4-41018-PO	09-06-2021	172.800	172.800	Ja
Inhaal- en ondersteuningsprogramma's	IOP5-41018-PO	12-07-2021	14.400	14.400	Ja
	totaal		445.990	445.990	

G2. VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES MET VERREKENINGSCLAUSULE

(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub B en EL&I regelingen betrekking hebben op de EL&I subsidies)

G2.A. Aflopend per ultimo verslagjaar

nvt

G2.B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

nvt

7. TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

7.1 RIJKSBIJDRAGEN

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
Rijksbijdragen			
Rijksbijdrage OCW	17.359.735	15.672.642	15.766.771
Overige subsidies OCW	873.765	21.966	84.922
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	847.846	872.425	940.157
	19.081.346	16.567.033	16.791.850

Rijksbijdrage OCW

Personele bekostiging regulier	10.467.927	10.214.050	10.290.009
Personele bekostiging groei	256.127	0	56.218
Personeel- en arbeidsmarktbeleid	2.492.394	2.341.242	2.261.845
Materiële instandhouding regulier	2.049.537	2.036.175	2.019.187
Materiële instandhouding groei	14.492	0	0
Prestatiebox	313.811	485.267	495.531
Professionalisering	95.849	0	0
Onderwijsachterstandenbeleid	705.085	595.908	643.981
Nationaal Programma Onderwijs	855.776	0	0
Arbeidsmarkttoelage	108.738	0	0
	17.359.735	15.672.642	15.766.771

Overige subsidies OCW

Bekostiging nieuwkomers	123.129	12.583	36.996
Inhaal- en ondersteuningsprogramma's	378.843	0	28.857
Extra hulp voor de klas	349.172	0	0
Overige personele- en materiële subsidies	22.621	9.383	19.069
	873.765	21.966	84.922

Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV

SWV Passend Onderwijs Noord-Limburg	847.846	872.425	940.157
	847.846	872.425	940.157

7.2 OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
Gemeentelijke bijdragen	178.499	120.525	136.660
	178.499	120.525	136.660
<u>Uitsplitsing</u>			
Schakelklassen	155.716	110.317	114.941
Overige gemeentelijke subsidies	22.783	10.208	21.719
	178.499	120.525	136.660

7.3 OVERIGE BATEN

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
Overige baten			
Verhuur	17.525	16.467	19.060
Detachering personeel	26.342	0	18.129
Ouderbijdragen/tso exploitatie	12.065	11.945	28.551
Ouderbijdragen/overige schoolbankrekeningen	72.279	79.088	77.323
Overig	111.754	70.850	138.967
	239.965	178.350	282.030
<u>Overig</u>			
(Schade)uitkeringen personeel	3.500	0	3.551
Vergoeding Visio leerlingen	14.590	14.500	14.660
Impuls muziekonderwijs	9.722	9.722	16.667
Diverse subsidies en bijdragen	83.942	46.628	104.089
	111.754	70.850	138.967

7.4 PERSONELE LASTEN

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
Personele lasten			
Lonen en salarissen	15.005.675	13.457.166	14.148.988
Overige personele lasten	1.175.340	952.376	890.424
Af: Uitkeringen	-680.310	-137.217	-544.054
	15.500.705	14.272.325	14.495.358
<u>Lonen en salarissen</u>			
Brutolonen en salarissen	10.808.460	9.693.082	10.301.224
Sociale lasten	2.397.657	2.150.231	2.281.220
Pensioenpremies	1.799.558	1.613.853	1.566.544
	15.005.675	13.457.166	14.148.988
<u>Overige personele lasten</u>			
Dotatie personele voorzieningen	44.908	32.000	39.123
Personeel niet in loondienst	683.869	484.134	445.711
Overige	446.563	436.242	405.590
	1.175.340	952.376	890.424
Toelichting			
<u>Personeel niet in loondienst:</u>			
Extern personeel	347.293	279.217	275.079
Payroll	8.851	0	31.170
School- en leerlingbegeleiding	327.725	204.917	139.462
	683.869	484.134	445.711
<u>Overige:</u>			
(Na)scholing en cursussen	135.615	156.750	106.707
Bedrijfsgezondheidsdienst	49.776	58.000	65.132
Overige	261.172	221.492	233.751
	446.563	436.242	405.590
<u>Uitkeringen</u>			
Vervangingsfonds	-542.017	-137.217	-427.167
UWV ZW/WIA	-138.293	0	-116.887
	-680.310	-137.217	-544.054
Gemiddeld aantal fte's	194	174	181
Gemiddeld aantal werknemers	305	273	271

7.5 AFSCHRIJVINGEN

Afschrijvingslasten

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
Materiële vaste activa	388.929	412.767	367.429
	388.929	412.767	367.429

Materiële vaste activa

Gebouwen	33.967	38.883	25.786
Inventaris en apparatuur	284.714	300.392	264.233
Leermiddelen PO	70.248	73.492	77.410
	388.929	412.767	367.429

7.6 HUISVESTINGSLASTEN

Huisvestingslasten

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
Huur	35.278	33.392	36.102
Onderhoud	134.150	85.208	125.685
Energie en water	223.299	217.950	216.135
Schoonmaakkosten	339.784	274.758	310.497
Heffingen	35.330	26.192	33.088
Dotatie voorziening groot onderhoud	636.000	290.000	290.000
Overige huisvestingslasten	274.553	67.358	9.115
	1.678.394	994.858	1.020.622

Overige huisvestingslasten

Beveiliging	7.135	8.525	7.317
Aanvullende bijdrage VVE TCV	261.146	0	0
Overige	6.272	58.833	1.798
	274.553	67.358	9.115

7.7 OVERIGE LASTEN

Overige lasten

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
Administratie- en beheerslasten	267.090	208.150	241.633
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	880.722	801.417	764.728
Overige lasten	447.144	426.475	494.813
	1.594.956	1.436.042	1.501.174

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
<u>Administratie- en beheerslasten</u>			
Administratiekosten	41.425	39.417	40.297
Accountantskosten	29.302	15.000	17.364
Advieskosten	47.613	32.917	41.866
Telefonie en internet	46.988	42.625	62.364
PR en marketing	28.447	18.417	9.528
Contributies	24.277	21.750	24.542
Verzekeringen	25.770	24.417	26.430
Overige administratie-en beheerslasten	23.268	13.608	19.242
	267.090	208.150	241.633
Specificatie honorarium accountant			
Onderzoek jaarrekening 2021	22.470	15.000	24.196
Correctie overloop boekjaar	6.832	0	-6.832
Andere controle opdracht	0	0	0
Fiscale adviezen	0	0	0
Andere niet-controle dienst	0	0	0
	29.302	15.000	17.364
<u>Inventaris, apparatuur en leermiddelen</u>			
ICT	478.586	461.317	423.804
Leermiddelen	243.584	201.800	203.296
Reproductie	120.862	107.083	100.710
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	37.690	31.217	36.918
	880.722	801.417	764.728
<u>Overige lasten</u>			
Representatiekosten	2.975	6.917	3.614
Medezeggenschapsraad	6.344	8.717	6.095
Projecten	220.175	203.700	304.182
Culturele uitgaven	79.178	69.983	63.628
Uitgaven bankrekeningen oudergelden/tso	72.279	79.088	77.323
Overige lasten	66.193	58.070	39.971
	447.144	426.475	494.813
Toelichting			
<u>Projecten</u>			
Passend Onderwijs	51.688	60.000	69.334
O ³ en strategisch beleidsplan	31.088	45.000	34.320
Overige projecten	137.399	98.700	200.528
	220.175	203.700	304.182

7.8 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
Financiële baten en lasten			
Rentebaten	0	1.167	647
Bankkosten en rentelasten	6.869	4.333	4.810
	-6.869	-3.166	-4.163

8. OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Art2:403 BW		Deelname %	Consolidati e Ja/Nee
				BW Ja/Nee			
SWV Passend Onderwijs Noord-Limburg	SWV	Venlo	4	Nee		N.v.t.	Nee
VVE Talentencampus Venlo	VVE	Venlo	4	Nee		N.v.t.	Nee
BMV Velden	VVE	Velden	4	Nee		N.v.t.	Nee
MFA Arcen	VVE	Arcen	4	Nee		N.v.t.	Nee
Stichting Cultuurpad	STG	Panningen	4	Nee		N.v.t.	Nee

9. WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Fortior van toepassing zijnde regelgeving: Onderwijs.

Het bezoldigingsmaximum in 2021 voor Stichting Fortior is 149.000 euro. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15 procent en voor de overige leden 10 procent van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Berekening complexiteitspunten

De bezoldigingsmaxima worden bepaald aan de hand van de volgende aantal complexiteitsfactoren:

Complexiteitspunten	
1) Baten	4
2) Leerlingen	2
3) Onderwijssoort	2
Totaal	8

Ingedeeld in Klasse C - bezoldigingsmaximum 143.000 euro.

De Raad van Toezicht heeft op 9-12-2020 de berekening van de WNT-norm op basis van de complexiteitspunten goedgekeurd.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2021	Dhr. P.H.M. van Eijk
Functiegegevens	Voorzitter CvB
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte	1,0
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 124.518
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.805
Subtotaal	€ 146.323
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 149.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	
Bezoldiging	€ 146.323
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
Gegevens 2020	Dhr. P.H.M. van Eijk
Functiegegevens	Voorzitter CvB
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte	1,0
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 122.264
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.233
Subtotaal	€ 142.497
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 143.000
Bezoldiging	€ 142.497

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

n.v.t.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2021	Dhr. A.J.A. Eikenboom	Dhr. J.W.P. Meulenkamp	Dhr. J.W.P. Meulenkamp	Dhr. H.G.A.M. Janssen	Mevr. M.A.H. Kremers	Mevr. J.P. Pijls	Mevr. J.W.N. Keunen	Mevr. A.H.J. in 't Zandt
Funcctiegegevens	Voorzitter RvT	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functieervulling in 2021	1/1 - 30/9	1/10 - 31/12	1/1 - 30/9	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/4 - 31/12	1/4 - 31/12	-
Bezoldiging								
Bezoldiging	€ 3.750	€ 1.250	€ 3.750	€ 5.000	€ 5.000	€ 3.750	€ 3.750	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 16.717	€ 5.633	€ 11.144	€ 14.900	€ 14.900	€ 11.226	€ 11.226	-
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	-
Bezoldiging	€ 3.750	€ 1.250	€ 3.750	€ 5.000	€ 5.000	€ 3.750	€ 3.750	-
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	-
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	-
Gegevens 2020	Dhr. A.J.A. Eikenboom		Dhr. J.W.P. Meulenkamp	Dhr. H.G.A.M. Janssen	Mevr. M.A.H. Kremers	Mevr. J.P. Pijls	Mevr. J.W.N. Keunen	Mevr. A.H.J. in 't Zandt
Funcctiegegevens	Voorzitter RvT		Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functieervulling in 2020	1/1 - 31/12		1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	-	-	1/1 - 31/8
Bezoldiging								
Bezoldiging	€ 5.000		€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	-	-	€ 3.329
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 21.450		€ 14.300	€ 14.300	€ 14.300	-	-	€ 9.533

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

n.v.t.

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

n.v.t.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is

n.v.t.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

n.v.t.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

n.v.t.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

n.v.t.

10. NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Ultimo boekjaar bedraagt de jaarlijkse verplichting voor de lopende contracten:

<u>Schoonmaak</u>	Ingangsdatum	Looptijd	Jaarlijkse verplichting
GOM schoonhouden BV	31-08-2015	84 maanden	223.600 euro
Overeenkomst voor 10 scholen			

<u>Kopieerkosten</u>	Ingangsdatum	Looptijd	Jaarlijkse verplichting
Canon	15-10-2020	72 maanden	32.300 euro
Huur- en serviceovereenkomst 12 scholen en bestuurskantoor			

<u>Aardgas</u>	Ingangsdatum	Looptijd	Jaarlijkse verplichting
Gasleverancier	01-01-2021	36 maanden	100.900 euro
Overeenkomst voor 10 scholen			

Elektra

Met ingang van 2022 wordt de inkoop van elektra afgenomen bij Total.

Deze verplichting loopt 2 jaar en wordt opgenomen in de jaarrekening 2022.

Huurverplichtingen

Er is een huurovereenkomst voor het pand Wylrehofwege 11 te Venlo aangegaan: deze eindigt 31-12-2024. De jaarlijkse huurverplichting bedraagt totaal 27.277 euro.

Ook is er een huurovereenkomst voor het pand Witte Kerk/Agnes Huynstraat 3 te Venlo aangegaan; deze wordt jaarlijks voor één jaar verlengd. De jaarlijkse huurverplichting bedraagt totaal 1.034 euro.

Voorziening duurzame inzetbaarheid

In de cao is in artikel 8A.1 in het kader van de duurzame inzetbaarheid de mogelijkheid opgenomen om met ingang van 1 oktober 2014 uren op te sparen. Voor de gespaarde uren dient, indien deze in uren of in geld opgenomen zullen worden, een voorziening gevormd te worden. Hiertoe dienen tussen werknemer en werkgever individuele afspraken gemaakt te worden. In 2021 zijn deze afspraken niet gemaakt en is er derhalve geen voorziening duurzame inzetbaarheid gevormd.

11. GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op de waardering van de in de balans getoonde posten of het resultaat.

Overige gegevens

1. BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Vanuit de statuten zijn geen nadere bepalingen opgenomen met betrekking tot de bestemming van het resultaat.

Het voorstel voor de bestemming van het positieve resultaat 2021 van 329.957 euro is als volgt:

Onttrekking algemene reserve	-84.981
Onttrekking bestemmingsreserve personeel	-32.852
Toevoeging bestemmingsreserve NPO	447.790
Resultaat 2021	329.957

2. ONDERTEKENING DOOR BESTUURDER EN TOEZICHTHOUDERS

COLLEGE VAN BESTUUR

Dhr. drs. P.H.M. van Eijk

Datum vaststelling jaarrekening:

19 april 2022 te Venlo

RAAD VAN TOEZICHT

Dhr. J.W.P. Meulenkamp RA RC - voorzitter RvT

Dhr. drs. H.G.A.M. Janssen - lid RvT

Mevr. drs. M.A.H. Kremers - lid RvT

Mevr. drs. J.P. Pijls - lid RvT

Mevr. drs. J.W.N. Keunen EMFC RC - lid RvT

Datum goedkeuring jaarrekening:

20 april 2022 te Venlo

3. CONTROLEVERKLARING DOOR DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de raad van toezicht van Stichting Fortior, (Stichting voor Katholiek en Protestants-Christelijk Onderwijs)

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Fortior (Stichting voor Katholiek en Protestants-Christelijk Onderwijs) te Venlo gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Fortior, (Stichting voor Katholiek en Protestants-Christelijk Onderwijs) op 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2021 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 2021.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021; 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 2021 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Fortior, (Stichting voor Katholiek en Protestants-Christelijk 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 2021 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

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie 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 2021 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 2021 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2. 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021. In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Een meer gedetailleerde beschrijving van onze verantwoordelijkheden is opgenomen in de
bijlage bij onze controleverklaring.

Zoetermeer, 20 april 2022
Astrium Onderwijsaccountants B.V.

Was getekend,

A. van der Have MSc RA

Bijlage bij de controleverklaring

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

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

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

De wereld van FORTIOR

