



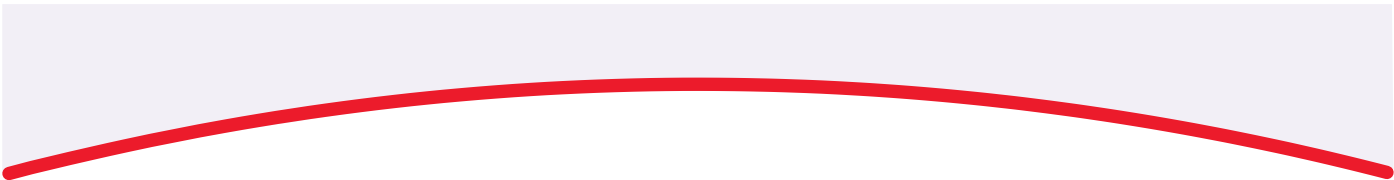
trajekt



Geconsolideerde
Jaarrapportage
Trajekt
2018



W www.trajekt.nl
T 043 - 763 00 00
E trajekt@trajekt.nl





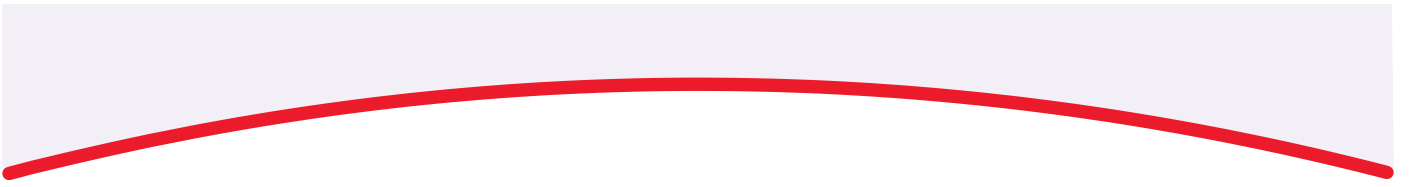
Trajekt

Iedereen doet ertoe

Maastricht en Heuvelland

Postadres Anjelierenstraat 35
6214 SW Maastricht

Telefoon	043-763 00 00
Fax	043-763 00 03
Email	trajekt@trajekt.nl
IBAN nummer	NL50INGB068.18.44.906
Nummer K.v.K.	41077586



Inhoud

Bestuursverslag

1. De organisatie Trajekt	7
2. Verslag van de directeur-bestuurder	8
3. Governanceverslag Raad van Toezicht	10
4. Verslag van de ondernemingsraad	11
5. Personeel	13
6. Financiën	15

Jaarrekening

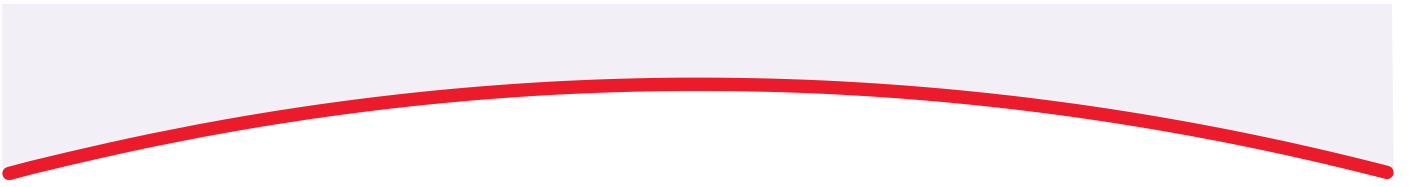
Geconsolideerde balans na bestemming van het resultaat	pag.	II - 1	t/m	II - 2
Geconsolideerde staat van baten en lasten	pag.	II - 3		
Geconsolideerd kasstroomoverzicht	pag.	II - 4		
Geconsolideerde algemene toelichting	pag.	II - 5	t/m	II - 7
Geconsolideerde toelichting balans per 31 december 2018	pag.	II - 8	t/m	II - 11
Geconsolideerd niet uit de balans blijvende verplichtingen	pag.	II - 12		
Geconsolideerde toelichting staat van baten en lasten	pag.	II - 13	t/m	II - 18
Enkelvoudige balans na bestemming van het resultaat	pag.	II - 19	t/m	II - 20
Enkelvoudige staat van baten en lasten	pag.	II - 21		
Enkelvoudig kasstroomoverzicht	pag.	II - 22		
Enkelvoudige algemene toelichting	pag.	II - 23	t/m	II - 24
Enkelvoudige toelichting balans	pag.	II - 25	t/m	II - 28
Enkelvoudig niet uit de balans blijvende verplichtingen	pag.	II - 29		
Enkelvoudige toelichting staat van baten en lasten	pag.	II - 30	t/m	II - 35
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen WNT	pag.	II - 36	t/m	II - 37
Overige toelichting en ondertekening jaarrekening	pag.	II - 38		
Statutaire regeling betreffende de bestemming van het geconsolideerde resultaat	pag.	II - 38		
Resultaatbestemming 2017	pag.	II - 38		
Resultaatbestemming 2018	pag.	II - 38		
Gebeurtenissen na balansdatum	pag.	II - 38		

Overige gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	pag.	II - 39	t/m	II - 42
-----------------------------------------------------	------	---------	-----	---------

Bijlage

Productieoverzicht Maastricht en Heuvelland	pag.	B - 1		
---------------------------------------------	------	-------	--	--



1. De organisatie Trajekt

Profiel van Trajekt

In 2018 heeft de bestuurder in actieve samenwerking met medewerkers van Trajekt een nieuwe visie, missie en kernwaarden geformuleerd.

Visie

In de visie van Trajekt is eigentijds Welzijnswerk de basis van en voor het sociale domein in onze samenleving. Onze Welzijnsactiviteiten hebben een sterk preventieve werking. Ze zijn erop gericht om burgers zoveel mogelijk in staat te stellen zelf vorm te geven aan hun leven en leefomgeving en deel te (blijven) nemen aan de lokale samenleving.

Missie

Trajekt wil zich ontwikkelen tot een echte netwerkorganisatie die diep wortelt in gemeenschappen. Daarmee wil Trajekt haar veelzijdige palet van diensten zo dicht mogelijk bij en samen met burgers realiseren. Met maatwerk realiseren wij sociale impact zodat kernen, wijken en buurten transformeren naar vitale gemeenschappen.

Onze ambitie is helder: “Waar mensen zijn, zijn wij”.

Trajekt wil het eigenaarschap van haar dienstverlening zo laag mogelijk in de organisatie neerleggen.

Teams van professionals stellen we zo in staat met bewoners, opdrachtgevers en partners zelf vorm te geven aan hun werkzaamheden.

Onze ambitie is helder: “sociale impact & inspiratie realiseren”.

Trajekt wil zich ontwikkelen tot een “maatschappelijke onderneming” die de oude slagzin “Ondernemen in welzijn” nieuw leven inblaast.

Onze ambitie is helder: “Trajekt, de sociale partner in Zuid-Limburg”.

De hierbij horende kernwaarden voor Trajekt zijn:

- Verbindend
- Signalerend
- Betrouwbaar
- Gedreven / passie
- Professioneel vakmanschap

Organisatiemodel

Het jaar 2018 heeft in het teken gestaan van het opnieuw oppakken en uitwerken van de strategische organisatieontwikkeling naar zelforganisatie, die enkele jaren geleden was ingezet in het kader van de ‘Veranderredenering’.

Met actieve betrokkenheid van medewerkers, Ondernemingsraad en Raad van Toezicht is een nieuw organisatiemodel ontwikkeld op basis van de principes van zelforganisatie. Uitgangspunt hierbij is dat zelforganisatie geen doel op zich is, maar een middel om de organisatie te optimaliseren en beter in staat te stellen om haar visie, missie en kernwaarden te verwezenlijken.

Hieruit is een nieuwe organisatievorm ontstaan die wordt gekenmerkt als een netwerkorganisatie, waarbij verantwoordelijkheden zo laag mogelijk in de organisatie gelegd worden. Deze transformatie van een hiërarchisch gestuurde organisatie naar een zelforganiserende netwerkorganisatie zal een geleidelijk en continue proces van ontwikkeling en verandering zijn. Een proces dat de komende jaren verder zijn beslag zal krijgen.

2. Verslag directeur-bestuurder

Op 31 december 2017 is een interim directeur-bestuurder benoemd. In de maand november en december heeft deze interim directeur-bestuurder een verkenning gedaan naar de situatie van de organisatie en de ontstane bestuurscrisis eind 2017. In zijn verkenning heeft hij de zittende Raad van Toezicht geadviseerd een interim directeur-bestuurder te benoemen voor een tijdelijke periode evenals een interim Raad van Toezicht.

Op 11 januari 2018 is de Raad van Toezicht bijna voltallig afgetreden en opgevolgd door een interim Raad van Toezicht, mede op aanbeveling van de interim directeur-bestuurder in zijn rapport 'Verkenning'.

Op 12 maart 2018 heeft de interim Raad van Toezicht een nieuwe interim directeur-bestuurder benoemd.

Deze interim directeur-bestuurder kreeg van de interim Raad van Toezicht van Trajekt de opdracht:

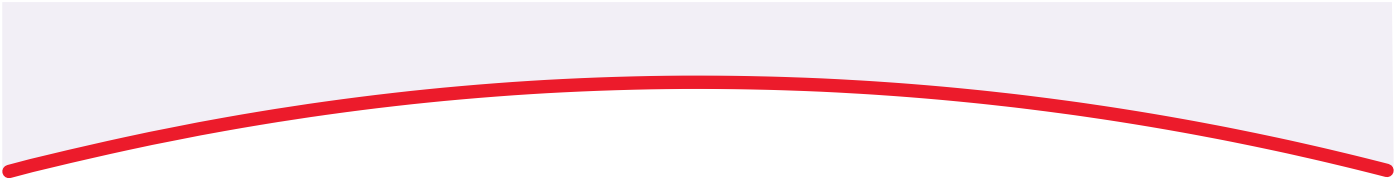
1. Prioriteit te geven aan het verkennen van de potenties binnen het MT en de organisatie om de kanteling naar meer zelfsturing met succes te kunnen implementeren.
2. Prioriteit te geven aan het vormgeven van een nieuwe relatie met de gemeente(n) die gebaseerd is op partnerschap en co-creatie en die uitgaat van relatieve gelijkwaardigheid.
3. De aangezette, maar blijkbaar vastgelopen veranderambitie, met voorrang op te pakken.
4. De intrinsieke verbinding op te zoeken met mensen in de organisatie en ervoor te zorgen dat de werkomgeving weer als relatief veilig ervaren wordt.

Na een kort onderzoek en diepgaande probleemanalyse van de organisatie concludeert en rapporteert de interim directeur-bestuurder dat de organisatie van Trajekt een aantal problemen vertoont. Daarop is aan de Ondernemingsraad en de Raad van Toezicht een rapport getiteld 'Trajekt weer op weg.....' (d.d. 8 april 2018) gepresenteerd om de organisatie te normaliseren en rijp te maken voor een verdere ontwikkeling naar zelforganisatie.

Op 13 april verleent de RvT haar goedkeuring aan het rapport inclusief de annex d.d. 13 april 2018. Onderdeel van de aanbevelingen uit het rapport is een ingreep in de hiërarchie van de organisatie door het weghalen van de hiërarchische managementlaag in de uitvoering. Hiermee kan de weg vrij gemaakt worden voor het invoeren van een plattere organisatiestructuur en het leggen van de verantwoordelijkheden zo laag mogelijk in de organisatie. Dit mede vanuit de doelstelling om de organisatie te begeleiden naar zelforganisatie. Op 20 april geeft de Ondernemingsraad positief advies inzake het rapport en vertrek van de managers.

Vervolgens vinden diverse communicatiebijeenkomsten met medewerkers plaats en bezoeken aan de uitvoeringsteams (roadshows). Hierbij zijn medewerkers uitgenodigd mee te denken over en vorm te geven aan een nieuwe missie en visie van Trajekt. En verder ook aan de vorming van de nieuwe zelforganiserende uitvoeringsteams zonder hiërarchie, de nieuw te ontwikkelen relatie van deze teams (primaire proces) met de stafafdelingen (secundaire proces) en de inrichting van het bestuur en de governance. Dit waren bijeenkomsten waaraan vele medewerkers hebben deelgenomen en waaruit langzaam draagvlak en vertrouwen groeide in de nieuwe interim leiding en het perspectief van Trajekt.

Het resultaat van deze bijeenkomsten is verwoord in het Organisatie Ontwikkelingsplan d.d. 29 juni 2018. Dit plan is door de RvT goedgekeurd op 2 juli 2018. Op 19 juli 2018 heeft de Ondernemingsraad positief geadviseerd over het plan.



In het Organisatie Ontwikkelingsplan is ook de uitfasering en opvolging van de interim managers opgenomen. De leiding van Trajekt is in 2018 langere tijd uitgeoefend door interim managers in verschillende functies vanwege de behoefte aan gekwalificeerde professionals met ruime ervaring met veranderen van ‘verweesde’ organisaties en de ontwikkeling van een hiërarchische organisatie naar zelforganisatie. Deze sleutelfuncties zijn/worden begin 2019 ingevuld door nieuwe eigen medewerkers.

Op 1 januari 2019 is de nieuwe directeur-bestuurder benoemd.

Bestuurlijke voornemens

Op basis van het Organisatie Ontwikkelplan zal Trajekt in 2019 een verdere verbeterslag maken. Het concept van ‘zelforganisatie’ wordt verder verfijnd en de ondersteunende dienst ‘Services’ zal meer in balans worden gebracht. Hiertoe zullen in de eerste maanden van 2019 een Proces-regisseur Uitvoering en een Team-regisseur Services aantreden. Tijdens het eerste kwartaal van 2019 worden plannen opgesteld die richting geven aan deze verbeterslag.

3. Governanceverslag Raad van Toezicht

Per 11 januari 2018 is een Raad van Toezicht a.i. aangetrokken, bestaande uit:

- de heer H. (Huub) Meijers, voorzitter Raad van Toezicht a.i.
- mevrouw M. (Mariëlle) Heijltjes, lid Raad van Toezicht a.i.
- mevrouw P. (Petra) Dassen, lid Raad van Toezicht a.i.

Het vierde lid is de heer M. (Marijn) Rasenberg, die al deel uitmaakte van de oude Raad van Toezicht. Hij blijft vanwege de continuïteit de portefeuille Bedrijfsvoering behartigen.

De Raad van Toezicht a.i. heeft zich in 2018 vooral beziggehouden met:

- Benoeming van de interim bestuurder, van de periode 12 maart 2018 tot 1 januari 2019. (Voor de opdrachtformulering, zie verslag van de directeur-bestuurder.)
- Bespreking en goedkeuring van diens rapportage “Trajekt weer op weg.....”
- Goedkeuring jaarrekening 2017
- Opzet en besturing van “co-creatie” tussen gemeente Maastricht en Trajekt van de inkoop 2019
- Besturing van het ziekteproces van de oud-bestuurder
- Accordering van het integrale ICT ontwikkelingsprogramma
- Het proces van “AVG - proof” ontwikkeling van de organisatie
- Opstellen en realiseren van schema van af- en aantreden van nieuwe leden Raad van Toezicht inclusief de werving & selectie
- Idem het aantreden van nieuwe directeur-bestuurder per 1 januari 2019
- Bespreking en accordering van het Organisatie Ontwikkelingsplan d.d. 29 juni 2018
- Toewerken naar het opstellen van nieuwe statuten van de stichting Trajekt en de stichting Huisvestingsfonds Sociaal Cultureel Werk.

Op 30 oktober 2018 treedt de **nieuwe Raad van Toezicht** aan:

Voorzitter:

- de heer E. (Erik) Wessels

Leden:

- de heer B. (Bert) Dauven
- mevrouw S. (Sandra) Holtjer
- de heer R. (Rob) Jacobs
- de heer J. (Joep) Pattijn
- de heer M. (Marijn) Rasenberg en de heer H. (Hub) Meijers (treden af na goedkeuring Jaarrekening 2018)

Per 1 januari 2019 is de **nieuwe directeur-bestuurder** benoemd.

4. Verslag van de Ondernemingsraad

Inleiding

2018 stond vooral in het teken van organisatieontwikkeling. Met de komst van een nieuwe interim-Raad van Toezicht en een interim-bestuurder vond de OR het vooral van belang dat er een gevoel van rust, vertrouwen en veiligheid terugkwam bij Trajekt.

Belangrijke onderwerpen op de agenda van de OR in 2018: de ontwikkeling naar zelforganisatie (het organisatieontwikkelingsplan en de uitvoering daarvan), de selectie en de benoeming van de leden van de RvT en de bestuurder, (de hoogte van) het ziekteverzuim en de OR-verkiezingen.

Samenstelling

De OR bestond tot 26 november 2018 uit de volgende personen:

- De heer F. (Frans) Keulen, voorzitter
- Mevrouw P. (Pep) Peperkamp, vicevoorzitter/secretaris
- De heer P. (Peer) Haemers, lid (tot 1 juni 2018)
- Mevrouw H. (Hester) Hoeksma, lid
- Mevrouw S. (Sonja) Nix, lid
- Mevrouw I. (Ingrid) van Ommen, lid
- De heer A. (Adri) Thielens, lid (vanaf 1 mei 2018)

Op 26 en 27 november 2018 zouden OR-verkiezingen plaatsvinden. Omdat er echter maar zeven kandidaten waren voor zeven zetels werden de kandidaten 'geacht te zijn gekozen'. Sindsdien is de samenstelling van de OR als volgt:

- De heer F. (Frans) Keulen, voorzitter
- Mevrouw P. (Pep) Peperkamp, vicevoorzitter/secretaris
- Mevrouw H. (Hester) Hoeksma, lid
- Mevrouw S. (Sonja) Nix, lid
- Mevrouw D. (Debbie) Beckers, lid
- De heer A. (Addie) Redmeijer, lid
- Mevrouw J. (Jacqueline) Vossen, lid

De OR wordt ondersteund door de ambtelijk secretaris, Nicole Kleinbergen. De ambtelijk secretaris maakt geen deel uit van de OR.

Structuur en werkwijze OR

Het dagelijks bestuur van de OR wordt gevormd door de voorzitter, de vicevoorzitter/secretaris, daarbij ondersteund en geadviseerd door de ambtelijk secretaris. Behoudens de vakantieperiodes had het DB wekelijks overleg. De overleggen van de commissies van de OR vonden afhankelijk van de te bespreken onderwerpen plaats.

In 2018 zijn er, behalve tijdens de vakantieperiodes, elke week OR-vergaderingen geweest, tien vergaderingen van de agendacommissie en zeven overlegvergaderingen met de (interim) bestuurder. Verder hebben er twee bijeenkomsten met de Raad van Toezicht plaatsgevonden. Overleg met de bedrijfsarts en de vertrouwenspersoon, was er respectievelijk twee en één keer.

Externe ondersteuning

Een adviseur van Mede was in 2018 de extern adviseur van de OR. Hij heeft de OR begeleid en geadviseerd in het hele proces van de organisatieontwikkeling. Daarnaast heeft hij de training van de 'nieuwe' OR op 11 en 18 december 2018 verzorgd. Verder heeft de OR met betrekking tot het geschil inzake de seniorfuncties HR en Communicatie juridisch advies ingewonnen bij De Voort advocaten.



Organisatieontwikkeling

Begin 2018 was de OR samen met de interim-Raad van Toezicht nadrukkelijk betrokken bij de werving en selectie van de interim directeur-bestuurder. Later in het jaar was dat ook het geval bij de werving en selectie van de nieuwe leden van de Raad van Toezicht en de bestuurder.

De interim directeur-bestuurder begon medio maart met zijn opdracht. Afgesproken werd dat hij aan de slag zou gaan met onveiligheidsgevoel binnen Trajekt en het diep in de organisatie neerleggen van de zeggenschap c.q. verantwoordelijkheid. Ook de relatie van het management in het algemeen en de relatie van de managers met de medewerkers in het bijzonder maakte onderdeel uit van zijn opdracht. De interim directeur-bestuurder pakte de ontwikkeling naar zelforganisatie voortvarend op. Dat heeft o.a. tot het vertrek van de managers geleid, na een positief advies van de OR, en het maken van het organisatieontwikkelingsplan.

Ondanks dat het organisatieplan veel vragen en zorgpunten opriep en ook nog veel in het ongewisse liet, gaf de OR samen met de Cliëntenraad groen licht voor het organisatieontwikkelingsplan. De OR pleitte wel voor het opknippen van het adviestraject: eerst een advies op hoofdlijnen en vervolgens op 6/7 onderdelen een deeladviesaanvraag, waar medewerkers in de uitwerking nadrukkelijk zouden worden betrokken. Essentiële voorwaarde voor de OR voor het geven van een positief advies was wel: een sociaal vangnet voor medewerkers. Dat resulteerde in een sociaal convenant tussen de interim-bestuurder en de OR.

Na de zomer ging de interim directeur-bestuurder voortvarend verder met de uitvoering van het organisatieontwikkelingsplan. Zo werden al snel, volgens afspraak, de netwerkcoaches geworven. Verder kwamen er vacatures voor de seniorfuncties HR en Communicatie, de procesregisseur en teamregisseur Services. Tot verbazing van de OR, omdat hiervoor geen advies aan de OR was gevraagd. Bovendien waren, volgens de OR, de functies niet tot stand gekomen volgens het principe van zelforganisatie en was er nog teveel onduidelijk over de functie-inhoud en de rollen, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van deze functies. Voor de seniorfuncties HR en Communicatie werd alsnog advies aan de OR gevraagd. Voor de functies procesregisseur en teamregisseur Services werd helemaal geen advies meer aan de OR gevraagd.

De OR adviseerde uiteindelijk negatief over de seniorfuncties HR en Communicatie. Dat advies nam de interim-bestuurder echter niet over. De Ondernemingsraad wilde om deze reden de zaak voorleggen aan de Ondernemingskamer. In verband met de komst van de directeur bestuurder is besloten de rechtszaak uit te stellen.

Eind 2018 ontving de OR nog een adviesaanvraag over de nieuwe huisvesting van het team Services, netwerkcoaches, regieteam en medewerkers van het stedelijk team. Hierover kon de OR niet tot een afgewogen advies komen. Met betrekking tot de mededeling om vanaf 1 januari 2019 een volledige urenregistratie binnen Regas voor alle UT's in te gaan voeren heeft de OR de interim-bestuurder verzocht om de OR eerst om instemming te vragen. Vanwege de komst van de bestuurder is besloten om de tijdsregistratie voorlopig uit te stellen.

5. Personeel

In deze paragraaf wordt de samenstelling en enkele relevante kengetallen van de personeelsbezetting weergegeven van de medewerkers die in dienst zijn van Trajekt.

Formatie	31-12-2017	31-12-18
Medewerkers	142	144
Fte	118	117

Aard dienstverband	Bepaalde tijd	Onbepaalde tijd
Medewerkers	27	117
Fte	16	101

Verloop	In dienst	Uit dienst
Medewerkers	34	32
Fte	18	20

Verhouding man / vrouw op 31-12-2018:		
	Man	Vrouw
Medewerkers	35	109
Fte	33	84

Gemiddelde parttimefactor: 0,73

Gemiddelde leeftijd: 46,8 jaar

Dienstverband en flexibele schil

Het aannamebeleid van Trajekt in de voorbij jaren heeft ertoe geleid dat in begin 2018 veel tijdelijke dienstverbanden en tijdelijke uitbreidingen van bestaande contracten bestonden. De Wet Werk en Zekerheid was leidend en werd optimaal benut, waardoor medewerkers pas een vast dienstverband kregen na het doorlopen van de wettelijke termijnen van tijdelijke contracten (max. drie tijdelijke contracten in een tijdsbestek van twee jaar).

Begin 2018 blijkt dat vacatures in de uitvoering moeilijk in te vullen zijn vanwege een krapte op de arbeidsmarkt. Daarnaast was er om verschillende redenen een groter verloop dan verwacht. Daarop is het beleid van verlenging van een tijdelijk naar een vast dienstverband gewijzigd en krijgen medewerkers al na een jaar een vaste aanstelling (voor zover voldaan wordt aan de eisen van beschikbare formatieruimte en goed functioneren). Het percentage tijdelijke dienstverbanden is daarmee gedaald naar 18% en enigszins in lijn met het nieuwe beleid van circa 15 % tijdelijke contracten voor het komende jaar. Daarnaast blijkt tevens uit de grote respons op vacatures dat Trajekt inmiddels weer een aantrekkelijke werkgever is op de arbeidsmarkt.

Verzuim

Het verzuim is over het hele jaar 2018 relatief hoog met een gemiddelde van 10,20% (excl. zwangerschapsverzuim en inclusief langdurig verzuim). Dit hoge verzuim wordt met name veroorzaakt door enkele verzuimdossiers waarbij sprake is van langdurend herstel of re-integratie. De verzuimfrequentie is daarentegen relatief laag vergeleken met de branche. Zo blijkt dat medewerkers zich niet gemakkelijk en niet vaak ziekmelden. Als medewerkers verzuimen wegens ziekte dan houden de klachten ook relatief langer aan vanwege ernst van de klacht, waarbij vaak sprake is van een combinatie van werk- en privé-gerelateerde klachten.

Verzuimcijfers 2018

Jan	Feb	Mrt	April	Mei	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Totaal
13,38	13,21	12,09	10,65	9,11	9,33	8,25	7,57	8,33	9,35	9,87	11,62	10,20

Het streven is om het verzuim de komende jaren beter te beheersen en te reduceren tot een aanvaardbaar niveau vergeleken met andere organisaties in de welzijnssector (ca. 5,5% verzuim). Hiervoor is na overleg met de Ondernemingsraad en de Raad van Toezicht een onderzoek gestart om de oorzaken van verzuim nader te analyseren, waarbij naast de individuele benadering tevens de context van de organisatie en huidige arbeidsomstandigheden, waaronder werkdruk, onderzocht worden. Daarnaast wordt extra aandacht gericht op het voorkomen van verzuim door het vroegtijdig signaleren van klachten, gerichte professionele begeleiding van medewerkers die dreigen uit te vallen en aanvullende preventieve maatregelen. Het voorkomen en/of vroegtijdig begeleiden van dreigende uitval vraagt om gerichte inspanningen van alle betrokkenen en wordt een van de speerpunten van het integrale HR-beleid komend jaar.

Opleiding

In 2018 is op verschillende manieren geïnvesteerd in de ontwikkeling van medewerkers individueel en in teamverband, zoals deskundigheidsbevordering, intervisie en teamcoaching. Trajekt is een professionele dienstverlener en hecht veel waarde aan de professionalisering van haar medewerkers. Zo zijn er voor de medewerkers in de uitvoering enkele professionele standaarden ontwikkeld, die als maatstaf dienen voor de kwaliteit van de dienstverlening en voor de individuele professionalisering. De komende jaren zullen deze professionele standaarden het vertrekpunt worden naar een strategisch opleidingsbeleid, jaarlijkse opleidingsplannen en een continue ontwikkeling van talenten van medewerkers en teams.

Opleidingskosten	Uitvoeringsteams	Team Services	RvT
opleiding	79.200	20.100	6.590
beroepsregistraties	4.436		

6. Financiën

Begroting 2019

Totaal baten	11.570.351
Totaal lasten	11.338.237
Resultaat vóór bestemming	200.653
Onverdeeld resultaat	15.609

De begroting 2019 laat een licht positief resultaat zien.

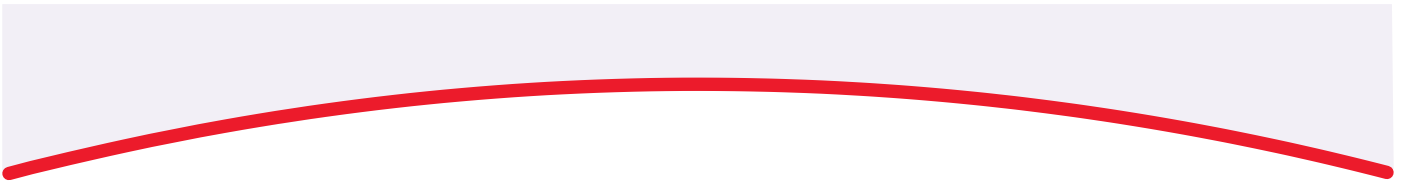
Jaarrekening 2018

Het resultaat in de jaarrekening 2018 sluit op een saldo van 745 duizend euro negatief. In dit resultaat zijn enkele incidentele posten opgenomen. Als deze incidentele posten buiten beschouwing worden gelaten sluit de jaarrekening op een positief resultaat van ruim 10 duizend euro. In de jaarrekening treft u de overige informatie aan.

Kengetallen ter bepaling van de liquiditeit

De current-ratio was per 31 december 2018 2,56 terwijl die op 31 december 2017 3,06 was. De debt-ratio geeft weer welk deel van de bezittingen met vreemd vermogen is gefinancierd. Per 31 december 2018 is dit cijfer 0,33 terwijl dit op 31 december 2017 0,28 was.

De uitkomsten van beide kengetallen zijn als voldoende te classificeren. Wel kan opgemerkt worden dat beide kengetallen de laatste twee jaar zijn gedaald.





trajekt



Geconsolideerde
Jaarrekening
Trajekt
2018



Geconsolideerde balans na bestemming van het resultaat

ACTIVA	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Vaste activa		
Materiële vaste activa	628.017	760.461
Vlottende activa		
Vorderingen		
Debiteuren	365.393	335.770
Overlopende activa	<u>353.024</u>	<u>32.271</u>
	718.417	368.041
Liquide middelen	2.826.493	3.747.444
Totaal activa	<u>4.172.926</u>	<u>4.875.946</u>

Geconsolideerde balans na bestemming van het resultaat

PASSIVA	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Groepsvermogen		
Algemene reserve		
Stichtingskapitaal	454	454
Algemene reserve	2.098.135	2.753.964
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve nieuwbouw pand Mariaberg	0	0
	<u>2.098.590</u>	<u>2.754.418</u>
Bestemmingsfondsen		
Bestemmingsfonds risico-opslag	648.893	723.455
Bestemmingsfonds ondersteuning uitvoeringsteams en MT	0	15.226
	<u>648.893</u>	<u>738.681</u>
Vorzieningen		
Vz groot onderhoud pand Mariaberg	<u>44.628</u>	<u>36.499</u>
	44.628	36.499
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	247.188	194.266
Belastingen en premies	425.392	418.746
Overlopende passiva	<u>708.238</u>	<u>733.334</u>
	1.380.818	1.346.347
Totaal passiva	<u>4.172.926</u>	<u>4.875.946</u>

Geconsolideerde staat van baten en lasten

	rekening 2018 €	in % van de begroting	begroting 2018 €	rekening 2017 €
Baten				
Subsidie	9.996.357	99,4%	10.058.999	9.892.944
Activiteitenopbrengsten	169.978	96,5%	176.227	187.985
Overige opbrengsten	49.429	117,7%	42.000	45.645
Financiële baten	1.480	74,0%	2.000	4.307
	<u>10.217.244</u>	<u>99,4%</u>	<u>10.279.226</u>	<u>10.130.881</u>
Lasten				
Salarissen en sociale lasten	8.215.928	107,2%	7.664.877	7.698.838
Huisvestingskosten	638.934	105,2%	607.479	605.846
Afschrijvingen	271.664	95,9%	283.292	297.464
Organisatiekosten	1.247.432	117,6%	1.060.525	1.154.143
Meerkosten samenwerking PIW Groep	0			76.273
Kosten ondersteuning uitvoerings- teams, MT en ontwikkeling nieuwe website	47.882			198.599
Activiteitskosten	531.014	110,0%	482.853	576.539
Financiële lasten	1.878	117,3%	1.600	2.025
Dotatie voorziening groot onderhoud	8.129	61,6%	13.192	-2.130
	<u>10.962.860</u>	<u>108,4%</u>	<u>10.113.816</u>	<u>10.607.595</u>
Resultaat vóór bestemming	<u>-745.616</u>		<u>165.409</u>	<u>-476.713</u>

Geconsolideerd kasstroomoverzicht

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruto kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat vóór bestemming	-745.616	-476.713
Aanpassen voor:		
Afschrijving materiële vaste activa	271.664	297.464
Mutatie voorzieningen	8.129	-2.129
	<u>-465.822</u>	<u>-181.378</u>
Netto kasstroom uit operationele activiteiten		
Mutatie vorderingen	-350.376	-199.266
Mutatie kortlopende schulden	34.471	221.636
	<u>-315.905</u>	<u>22.370</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	-781.727	-159.008
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investeringen in materiële vaste activa	-139.221	-99.385
Desinvesteringen in materiële vaste activa	0	0
Leningen u/g financiële vaste activa	0	0
	<u>-139.221</u>	<u>-99.385</u>
Mutatie liquide middelen	-920.951	-258.393
Liquide middelen einde boekjaar	2.826.493	3.747.444
Liquide middelen begin boekjaar	3.747.444	4.005.837
Mutatie liquide middelen	-920.951	-258.393

In het resultaat vóór bestemming is voor € 1.480 (2017: € 4.307) aan ontvangen interest en voor € 1.878 (2017: € 2.025) aan betaalde interest opgenomen.

Geconsolideerde algemene toelichting

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Deze jaarrekening heeft betrekking op de periode 1 januari 2018 tot en met 31 december 2018.

Alle bedragen zijn weergegeven in euro's, tenzij anders vermeld.

Het nummer bij de Kamer van Koophandel is voor:

Stichting Trajekt	41077586
Stichting Huisvestingsfonds voor Sociaal Cultureel Werk Maastricht	41076508

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Trajekt, statutair gevestigd te Maastricht, zijn erop gericht om de maatschappelijke ontwikkeling in het algemeen, het welzijn van de bevolking, de leefbaarheid van de lokale samenleving en die van wijken en buurten in het bijzonder te bevorderen.

Daarnaast spant de stichting zich in het bijzonder in voor groepen en personen die verkeren in een kwetsbare en bijzondere aandachtspositie.

Groepsverhoudingen

Stichting Trajekt te Maastricht staat aan het hoofd van een groep rechtspersonen.

Een overzicht van de gegevens vereist op grond van de artikelen 2:379 en 2:414 BW is onderstaand opgenomen:

Geconsolideerde maatschappijen:

Naam	Statutaire zetel	Aandeel in het geplaatste kapitaal
Stichting Huisvestingsfonds voor Sociaal Cultureel Werk Maastricht	Maastricht	Niet van toepassing

Grondslagen voor de consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Trajekt zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Stichting Trajekt.

De financiële gegevens van Stichting Huisvestingsfonds voor Sociaal Cultureel Werk Maastricht zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties.

Het betreft hier de navolgende transacties:

1) huur Buurtcentrum Mariaberg	€	28.104
2) bijdrage werkapparaat	€	25.238

Regelgeving

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van richtlijn voor de jaarverslaglegging 640, organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening wordt opgesteld op basis van historische kosten. Tenzij anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Geconsolideerde algemene toelichting (vervolg)

Materiële vaste activa

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

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden.

Groepsvermogen

Het groepsvermogen wordt onderscheiden in stichtingskapitaal, algemene reserve, bestemmings-reserves en/of bestemmingsfondsen. De algemene reserve dient als buffer voor het opvangen van onverwachte tekorten en voor de financiering van de activiteiten.

Het verschil tussen het groepsvermogen in de geconsolideerde jaarrekening ten opzichte van het enkelvoudig vermogen van Stichting Trajekt betreft enkel het vermogen van Stichting Huisvestingsfonds voor Sociaal Cultureel Werk Maastricht.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare en feitelijke verplichtingen en verliezen die op balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de hoogte redelijkerwijs kan worden ingeschat.

De voorziening groot onderhoud is gevormd ter egalisatie van de toekomstige onderhoudslasten. De dotatie aan de voorziening vindt plaats ten laste van de staat van baten en lasten. Onttrekkingen worden rechtstreeks in mindering op de voorziening gebracht. De voorziening is opgenomen tegen nominale waarde.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.



Geconsolideerde algemene toelichting (vervolg)

Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

De subsidie wordt verleend ingevolge de Algemene Subsidieverordening van diverse gemeenten. Voor de subsidiëring van de additionele middelen en projecten gelden afzonderlijke beschikkingen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald door het verschil tussen netto-omzet en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn. Het verschil tussen het geconsolideerd en enkelvoudig resultaat betreft het resultaat van Stichting Huisvestingsfonds voor Sociaal Cultureel Werk Maastricht na eliminatie van transacties met Stichting Trajekt.

Netto-omzet

Netto-omzet is de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen subsidies en aan derden geleverde goederen en diensten.

Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering Topinkomens (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT.

Geconsolideerde toelichting balans per 31 december 2018

Materiële vaste activa

	Boekwaarde 1 januari	investeringen	Desinves- teringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31 december
Gebouwen	144.957	18.513	0	13.028	150.441
Verbouwing	371.964	0	0	77.529	294.435
Inventaris	112.103	25.592	0	51.582	86.114
Automatisering	79.939	67.413	0	98.107	49.245
Wagenpark	20.028	17.400	0	11.633	25.795
Overig	31.469	10.303	0	19.786	21.986
	<u>760.461</u>	<u>139.221</u>	<u>0</u>	<u>271.664</u>	<u>628.017</u>

	Aanschaf- waarde	Afschrijvingen cumulatief
Gebouwen	304.124	153.682
Verbouwing	761.919	467.485
Inventaris	257.860	171.748
Automatisering	294.603	245.357
Wagenpark	58.167	32.372
Overig	65.453	43.464
	<u>1.742.126</u>	<u>1.114.108</u>

De afschrijvingen worden vanaf de eerste dag van het jaar van aanschaf van het actief berekend en zijn gebaseerd op de volgende percentages:

- Gebouwen: 2,5% van de kosten
- Verbouwing: 10% of 15% van de kosten
- Inventaris: 20% van de aanschafwaarde
- Automatisering: 33% van de aanschafwaarde
- Wagenpark: 20% van de aanschafwaarde
- Overig: tussen 10% en 33%

Viottende activa

Vorderingen

Debiteuren

	2018	2017
Subsidiëdebiteuren:		
Gemeente Maastricht	91.232	149.557
Heuvelland gemeenten	193.583	57.461
Diversen	48.832	85.214
Totaal subsidiëdebiteuren	<u>333.647</u>	<u>292.231</u>
Transport	333.647	292.231

Geconsolideerde toelichting balans per 31 december 2018 (vervolg)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Transport	333.647	292.231
Debiteuren algemeen	31.746	43.539
Totaal debiteuren	<u>365.393</u>	<u>335.770</u>
Overlopende activa		
Coöperatie Droomfabriek u.a.	89.002	16.782
Compensatie transitievergoeding	78.471	
Nog te ontvangen bedragen gemeente Maastricht	156.727	
Overige	28.824	15.489
	<u>353.024</u>	<u>32.271</u>
Liquide middelen		
Kassen	12.297	16.049
Banken	2.814.196	3.731.395
	<u>2.826.493</u>	<u>3.747.444</u>

De liquide middelen bij de banken zijn direct opeisbaar.

Geconsolideerde toelichting balans per 31 december 2018 (vervolg)

	2018	2017
Groepsvermogen		
Stichtingskapitaal	454	454
Algemene reserve		
Saldo per 1 januari	2.753.964	2.849.587
Onttrekking	0	0
Toevoeging vanuit bestemmingsreserve nieuwbouw	0	264.880
Resultaat boekjaar	-655.829	-360.503
Saldo per 31 december	2.098.135	2.753.964
Bestemmingsfondsen		
Bestemmingsfonds risico-opslag		
Saldo per 1 januari	723.455	641.066
Toevoeging uit resultaatbestemming	205.151	203.841
Onttrekking uit resultaatbestemming	-279.712	-121.452
Saldo per 31 december	648.893	723.455

Het bestemmingsfonds risico-opslag is de egalisatiereserve die gevormd wordt op basis van de subsidieverordening professionele instellingen op het gebied van welzijn en zorg van de gemeente Maastricht. Deze reserve is bestemd als buffer voor het opvangen van onverwachte tekorten en voor de financiering van activiteiten. Onttrekkingen aan dit bestemmingsfonds dient in overleg met de Gemeente Maastricht tot stand te komen.

Bestemmingsfonds ondersteuning uitvoeringsteams, MT en ontwikkeling nieuwe website

Saldo per 1 januari	15.226	213.825
Onttrekking uit resultaatbestemming	-15.226	-198.599
Saldo per 31 december	0	15.226

Het bestemmingsfonds ondersteuning uitvoeringsteams en MT is bestemd voor de financiering van de in 2017 geplande externe ondersteuning van de in 2016 ingestelde uitvoeringsteams en voor het Managementsteam. Tevens is er een bedrag bestemd voor de ontwikkeling van een nieuwe website.

Bestemmingsreserve nieuwbouw Mariaberg

Saldo per 1 januari	0	264.880
Toevoeging	0	0
Vrijval naar algemene reserve	0	-264.880
Saldo per 31 december	0	0

Voor de toekomst zijn geen nieuwbouwplannen voorzien. De bestemmingsreserve nieuwbouw Mariaberg is toegevoegd aan de algemene reserve.

Aansluiting groepsvermogen met het enkelvoudig vermogen:

Het groepsvermogen wijkt af van het eigen vermogen in de enkelvoudige jaarrekening. Onderstaand is een aansluiting opgenomen tussen het eigen vermogen en het resultaat volgens de geconsolideerde jaarrekening en de enkelvoudige jaarrekening.

Geconsolideerde toelichting balans per 31 december 2018 (vervolg)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<i>Opbouw groepsvermogen:</i>		
Enkelvoudig eigen vermogen Stichting Trajekt	0	0
Eigen vermogen geconsolideerde stichtingen		
- Stichting Huisvestingsfonds voor Sociaal Cultureel Werk Maastricht	2.062.370	2.096.263
Totaal groepsvermogen	<u>2.062.370</u>	<u>2.096.263</u>

Eigen vermogen stichting Huisvestingsfonds voor Sociaal Cultureel Werk Maastricht

Het komend jaar gaan we in partnerschap met de gemeente Maastricht kijken naar een goede besteding van de middelen voor duurzame inzetbaarheid en structurele verlaging van kosten.

<i>Opbouw resultaat vóór bestemming:</i>		
Enkelvoudig resultaat Stichting Trajekt	-711.724	-458.977
Resultaat geconsolideerde stichtingen		
- Stichting Huisvestingsfonds voor Sociaal Cultureel Werk Maastricht	-33.892	-17.736
Totaal resultaat vóór bestemming	<u>-745.616</u>	<u>-476.713</u>

Voorzieningen**Voorziening groot onderhoud pand Mariaberg**

Saldo per 1 januari	36.499	38.629
Dotatie	8.129	8.129
Vrijval	0	-10.259
Onttrekkingen	0	0
Saldo per 31 december	<u>44.628</u>	<u>36.499</u>

Schulden op korte termijn**Crediteuren**

Subsidiecrediteuren:		
Gemeente Maastricht	22.511	41.846
Heuvelland gemeenten	7.468	2.356
Diversen	11.772	13.465
Totaal subsidiecrediteuren	41.751	57.666
Crediteuren	<u>205.436</u>	<u>136.600</u>
Totaal crediteuren	<u>247.187</u>	<u>194.266</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonbelasting	415.051	416.230
Sociale lasten	2.374	
Pensioenfonds	6.454	2.516
Premie aanvulling WW	1.513	
Saldo per 31 december	<u>425.392</u>	<u>418.746</u>

Overlopende passiva

Verplichting vrijwillige uittreding	75.000	75.000
Nog te betalen salariskosten	43.175	
Reservering verlofuren	293.532	196.182
Reservering loopbaanbudget	174.765	157.371
PIW Groep	0	51.400
Nog te betalen kosten	68.876	
Overige overlopende passiva	52.890	253.381
Saldo per 31 december	<u>708.238</u>	<u>733.334</u>

Geconsolideerd niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Dit zijn verplichtingen als huur- en leasecontracten die een langere looptijd hebben dan één jaar.

Soort	Restlooptijd	Einddatum	Kosten per jaar	Kosten rest periode
Huurverplichtingen				
Kindcircel Gulpen	4,7 jaar	3 september 2023	35.576	165.786
Berkelplein, Valkenburg	3,5 jaar	14 mei 2022	7.729	26.664
Op de Cour, Eijsden	3,0 jaar	31 december 2020	5.300	10.600
MFA de Hoven, Margraten	5,0 jaar	1 januari 2024	3.265	16.325
Erfpachtcanon, Maastricht	19,0 jaar	31 december 2037	2.300	43.700
Totaal			54.170	263.075

Geconsolideerde toelichting staat van baten en lasten

BATEN

Subsidies

REGULIER

Maastricht incl. bijkomende afspraken
Heuvelland incl. bijkomende afspraken

PROJECTEN

Maastricht incl. bijkomende afspraken
Heuvelland incl. bijkomende afspraken

DERDEN

Derden incl. bijkomende afspraken

GEOORMERKTE ACTIVITEITEN

Diversen

Bijdrage activiteiten

Overige ontvangsten

Bijdragen derden
Algemene ontvangsten
Exploitaties

Financiële baten

Totaal baten

LASTEN

Personeelskosten totaal

Directe leiding en assistent to
Managementondersteuning (incl. balie en
administratie gebieden)

Directe personeelskosten

Overige personeelskosten gebieden

Personeel directie & bureaus

Personeelskosten t.i.v. vermogen

Huisvesting

Huren
Datacommunicatie
Schoonmaakkosten derden
Energie
Onderhoud gebouwen en inventaris
Totaal overige posten Huisvesting

Transport lasten

	realisatie 2018	begroting 2018	rekening 2017
Subsidies	9.996.358	10.058.999	9.892.944
REGULIER			
Maastricht incl. bijkomende afspraken	7.743.681	7.778.069	7.621.699
Heuvelland incl. bijkomende afspraken	1.277.226	1.299.757	1.299.765
PROJECTEN			
Maastricht incl. bijkomende afspraken	464.720	380.734	438.490
Heuvelland incl. bijkomende afspraken	316.365	305.611	291.485
DERDEN			
Derden incl. bijkomende afspraken	126.643	254.103	164.105
GEOORMERKTE ACTIVITEITEN			
Diversen	67.722	40.725	77.401
Bijdrage activiteiten	169.978	176.227	187.985
Overige ontvangsten	49.429	42.000	45.645
Bijdragen derden	42.530	29.000	34.191
Algemene ontvangsten	1.614	5.000	6.633
Exploitaties	5.286	8.000	4.820
Financiële baten	1.480	2.000	4.307
Totaal baten	10.217.245	10.279.226	10.130.881

	realisatie 2018	begroting 2018	rekening 2017
Personeelskosten totaal	8.215.928	7.664.878	7.698.838
Directe leiding en assistent to Managementondersteuning (incl. balie en administratie gebieden)	376.162	481.299	428.999
Directe personeelskosten	377.233	237.373	428.070
Overige personeelskosten gebieden	5.431.408	5.383.107	5.038.632
Personeel directie & bureaus	95.429	123.996	101.303
	1.935.696	1.439.102	1.701.834
Personeelskosten t.i.v. vermogen			
Huisvesting	638.934	607.479	605.846
Huren	340.581	335.774	345.201
Datacommunicatie	66.607	59.038	62.632
Schoonmaakkosten derden	73.197	60.014	68.426
Energie	57.818	53.355	32.590
Onderhoud gebouwen en inventaris	31.755	17.450	50.989
Totaal overige posten Huisvesting	68.976	81.848	46.008
Transport lasten	8.854.862	8.250.760	8.304.683

Geconsolideerde toelichting staat van baten en lasten

LASTEN

	realisatie 2018	begroting 2018	rekening 2017
Transport lasten	8.854.862	8.250.760	8.304.683
Afschrijving	271.664	283.292	297.464
Inventaris	51.582	57.557	61.558
Verbouwingen	90.556	91.823	89.322
Informatie- en communicatietechnologie	98.107	99.915	83.650
Diversen	31.418	33.997	62.934
Organisatie	1.247.432	1.060.525	1.154.143
Algemene organisatiekosten	662.418	540.427	764.680
Kosten externe ICT partner	169.428	106.900	175.331
Strategische communicatie		55.000	55.000
Communicatie	51.136	26.000	33.483
Interbellum			83.212
Computerkosten algemeen	173.287	135.000	179.235
Investerings in innovaties	21.276	50.000	12.733
Saldo diverse posten	247.290	167.527	225.686
Indirecte organisatiekosten	92.537	112.346	110.266
Kopieerkosten	56.052	61.030	69.640
Diversen	36.484	51.316	40.626
Algemene overige personeelskosten	492.478	407.752	277.260
Bevordering deskundigheid	105.822	108.001	108.455
Kosten woon-werkverkeer	46.411	40.200	46.045
Werving personeel	134.128	1.000	11.248
Preventie/ ziektebegeleiding	47.165		18.905
Vitaliseringskosten		150.000	
Saldo diverse posten	158.951	108.551	92.608
Meerkosten samenwerking PIW Groep			76.273
Ondersteuning uitvoeringsteams, MT en ontwikkeling nieuwe website	47.882		198.599
Activiteitskosten	531.014	482.853	576.539
Dotatie voorzieningen	8.129	13.192	-2.130
Financiële lasten	1.878	1.600	2.025
Totaal lasten	10.962.860	10.113.816	10.607.594

Geconsolideerde toelichting

Samenvatting baten

Baten	Toe- of afname t.o.v. begroting 2018	Toelichting / afwijkingen
Subsidies	Daling van ruim 62 duizend	<ul style="list-style-type: none"> • Meer verkoop productieve uren in totaal 1.777 uur. In Maastricht is het project preventie uithuiszetting gestart voor 1.100 uur. In 2018 komen deze kosten nog ten laste van de exploitatie, in 2019 wordt dit project verkocht. Meer projectverkoop Maastricht We Helpen 630 uur en enkele kleinere verkopen zoals buurtopbouwwerk centrum Maastricht. • Bij derden is er een daling van de verkoop van ruim 127 duizend euro. Dit komt hoofdzakelijk omdat de verkoop aan het project droommoeders grotendeels niet doorgegaan is voor 2066 uur. Daarnaast was er meerverkoop bij het project Quiet Community voor 1200 uur. • Er zijn meer geormeerde activiteitenkosten gerealiseerd voor een bedrag van 27 duizend euro.
Activiteiten-opbrengsten	Afname van ruim 6 duizend	Lichte daling van de ontvangsten ten opzichte van de begroting met 3,5%.
Overige ontvangsten	Toename van 8 duizend	Toename hoofdzakelijk door meer verhuur van ruimten in het pand de Boeckel.
Financiële baten	Afname van bijna 0,6 duizend	De renteopbrengsten dalen wederom door de onverminderd lage rentevergoeding.

Samenvatting lasten

Lasten	Toe- of afname t.o.v. begroting 2018	Toelichting / afwijkingen														
Personeelskosten	Meerkosten 551 duizend	<p>Algemeen</p> <p>Aantal medewerkers</p> <p>Ultimo 2018 heeft Trajekt 144 medewerkers in dienst (2017: 142 en 2016: 138). Het aantal medewerkers herleid op fulltime basis bedraagt 117 (2017: 118 en 2016: 114).</p> <p>Pensioenregeling</p> <p>Stichting Trajekt heeft voor haar medewerkers een pensioenregeling afgesloten bij PGGM.</p> <ul style="list-style-type: none"> • De pensioenregeling is een toegezegde-pensioenregeling; • De werkgever heeft in geval van een tekort bij PGGM geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere premies; • De pensioenregeling is verwerkt als toegezegde bijdrageregeling waarbij de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening zijn verwerkt. <p>Personeelskosten eigen personeel</p> <table> <tbody> <tr> <td>• Bruto salariskosten</td> <td>5.674.801</td> </tr> <tr> <td>• Sociale lasten</td> <td>909.765</td> </tr> <tr> <td>• Pensioenlasten</td> <td><u>506.930</u></td> </tr> <tr> <td>• Subtotaal personeelskosten eigen personeel</td> <td>7.091.496</td> </tr> <tr> <td>• Personeel derden</td> <td>1.029.003</td> </tr> <tr> <td>• Overige personeelskosten</td> <td><u>95.429</u></td> </tr> <tr> <td>• Totaal personeelskosten</td> <td>8.215.928</td> </tr> </tbody> </table>	• Bruto salariskosten	5.674.801	• Sociale lasten	909.765	• Pensioenlasten	<u>506.930</u>	• Subtotaal personeelskosten eigen personeel	7.091.496	• Personeel derden	1.029.003	• Overige personeelskosten	<u>95.429</u>	• Totaal personeelskosten	8.215.928
• Bruto salariskosten	5.674.801															
• Sociale lasten	909.765															
• Pensioenlasten	<u>506.930</u>															
• Subtotaal personeelskosten eigen personeel	7.091.496															
• Personeel derden	1.029.003															
• Overige personeelskosten	<u>95.429</u>															
• Totaal personeelskosten	8.215.928															

Lasten	Toe- of afname t.o.v. begroting 2018	Toelichting / afwijkingen
		<p>Overige toelichting</p> <ul style="list-style-type: none"> • Meerkosten vrijwillige vertrekregeling en beëindigingsvergoedingen ruim 59 duizend. • Kosten interimers ruim 750 duizend. • Meer verlofuren per 31 december 2018, kosten 97 duizend. • Kosten salaris en transitievergoeding oud bestuurder 2019, 147 duizend. • Minderkosten door openstaande vacatures, directie, services en managers, bijna 389 duizend. • Minderkosten overige personeelskosten teams, 29 duizend. • Minderkosten door langer openstaande vacatures en minder snelle invulling bij ziekte, 84 duizend.
Huisvesting	Toename van bijna 29 duizend	<ul style="list-style-type: none"> • Er zijn lichte stijgingen bij de posten datakosten, schoonmaakkosten derden en onderhoud gebouwen van respectievelijk 9, 7 en bijna 10 duizend euro. De grootste overschrijding, bijna 10 duizend euro, bij de post onderhoud gebouwen komt voornamelijk door kleine aanpassingen aan het pand de Boeckel.
Afschrijving	Afname van bijna 12 duizend	<ul style="list-style-type: none"> • Afname hoofdzakelijk door minder aankopen van telefoontoestellen dan voorzien en er is minder kantoor materiaal aangeschaft dan begroot. Bij de overige posten zijn lichte stijgingen of dalingen.
Organisatie	Toename bijna 187 duizend	<p><u>Algemene organisatiekosten: meerkosten bijna 122 duizend</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Meerkosten van ruim 18 duizend euro bij computerkosten algemeen, dit hoofdzakelijk door de moeizame overgang, afgelopen jaar, naar een andere IT-provider. • Meerkosten van de externe nieuwe ICT partner omdat o.a. de kosten ondersteuning niet voorzien waren, 63 duizend euro. • Meerkosten door aangepaste presentatievergoeding Raad van Toezicht, 16 duizend euro. • Meerkosten voor niet begrote investeringen in innovaties, 21 duizend euro. • Minderkosten omdat er geen inhuur externe strategische communicatie heeft plaats gevonden, 55 duizend euro. • Diverse kleinere mutaties die per saldo minder opleveren dan 15 duizend euro per post, per saldo meerkosten van 59 duizend euro.

Lasten	Toe- of afname t.o.v. begroting 2018	Toelichting / afwijkingen
		<p><u>Indirecte organisatiekosten: minderkosten bijna 20 duizend</u></p> <p>Daling van kosten op alle afzonderlijke onderdelen.</p> <p><u>Algemene overige personeelskosten: meerkosten bijna 85 duizend</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Meerkosten bij coaching en preventie c.q. ziektebegeleiding van 47 duizend euro. • Meerkosten bij de post werving personeel van 133 duizend euro. Dit komt door de diverse trajecten die in 2018 zijn uitgezet. • Minderkosten omdat de post vitaliseringskosten niet gebruikt is, 150 duizend euro. • Per saldo meerkosten op overige kostenposten van 55 duizend euro.
Kosten veranderplan en zelforganisatie	Niet begroot, kosten bijna 48 duizend	Deze kosten zijn gemaakt om zelforganisatie te introduceren bij alle (uitvoerings)teams.
Activiteitenkosten	Toename 48 duizend	De kosten van de reguliere activiteiten zijn bijna 10 duizend euro hoger dan begroot. Tevens is er voor 38 duizend euro meer uitgegeven aan geormerkte activiteitskosten, deze kosten worden middels subsidies terug betaald.
Financiële lasten	Lichte toename 0,3 duizend	Lichte toename ten opzichte van de begroting.
Dotatie voorziening groot onderhoud	Afname van 5 duizend	De dotatie is gebaseerd op het onderhoudsplan. Dit plan is eind 2017 naar beneden bijgesteld, hierdoor is de dotatie lager dan begroot.



Enkelvoudige balans na bestemming van het resultaat

ACTIVA	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Vaste activa		
Materiële vaste activa	477.576	615.504
Vlottende activa		
Vorderingen		
Debiteuren	364.346	333.929
Overlopende activa	<u>353.024</u>	<u>41.520</u>
	717.370	375.449
Liquide middelen	868.248	1.750.197
Totaal activa	<u>2.063.194</u>	<u>2.741.150</u>

Enkelvoudige balans na bestemming van het resultaat

PASSIVA	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	454	454
Algemene reserve	<u>35.765</u>	<u>657.702</u>
	36.219	658.156
Bestemmingsfondsen		
Bestemmingsfonds risico-opslag	<u>648.893</u>	<u>738.681</u>
	648.893	738.681
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	244.452	192.233
Belastingen en premies	425.392	418.746
Overlopende passiva	<u>708.238</u>	<u>733.334</u>
	1.378.082	1.344.313
Totaal passiva	<u>2.063.194</u>	<u>2.741.150</u>

Enkelvoudige staat van baten en lasten

	rekening 2018 €	in % van de begroting	begroting 2018 €	rekening 2017 €
Baten				
Subsidie	9.996.357	99,4%	10.058.999	9.892.944
Activiteitenopbrengsten	169.978	96,5%	176.227	187.985
Overige opbrengsten	74.668	112,0%	66.650	70.633
Financiële baten	433	43,3%	1.000	2.466
	<u>10.241.435</u>	<u>99,4%</u>	<u>10.302.875</u>	<u>10.154.028</u>
Lasten				
Salarissen en sociale lasten	8.215.928	107,2%	7.664.877	7.698.838
Huisvestingskosten	654.021	104,6%	625.415	623.073
Afschrijvingen	258.636	95,7%	270.248	285.670
Organisatiekosten	1.244.106	117,7%	1.057.228	1.152.207
Meerkosten samenwerking PIW Groep				76.273
Kosten veranderplan en begeleidingskosten	47.882			198.599
Activiteitskosten	531.014	110,0%	482.853	576.539
Financiële lasten	1.573	98,3%	1.600	1.808
	<u>10.953.159</u>	<u>108,4%</u>	<u>10.102.222</u>	<u>10.613.006</u>
Resultaat vóór bestemming	<u>-711.724</u>		<u>200.653</u>	<u>-458.977</u>

Enkelvoudig kasstroomoverzicht

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruto kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat vóór bestemming	-711.724	-458.977
Aanpassen voor:		
Afschrijving materiële vaste activa	258.636	285.671
	-453.088	-173.306
Netto kasstroom uit operationele activiteiten		
Mutatie voorraden		
Mutatie vorderingen	-341.921	-213.551
Mutatie kortlopende schulden	33.769	221.190
	-308.152	7.638
Kasstroom uit operationele activiteiten	-761.240	-165.668
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-120.709	-99.385
Desinvesteringen in materiële vaste activa		
	-120.709	-99.385
Mutatie liquide middelen	-881.949	-265.054
Liquide middelen einde boekjaar	868.248	1.750.197
Liquide middelen begin boekjaar	1.750.197	2.015.251
Mutatie liquide middelen	-881.949	-265.054

In het resultaat vóór bestemming is voor € 433 (2017: € 2.466) aan ontvangen interest en voor € 1.573 (2017: € 1.808) aan betaalde interest opgenomen.

Enkelvoudige Algemene toelichting

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Deze jaarrekening heeft betrekking op de periode 1 januari 2018 tot en met 31 december 2018. Alle bedragen zijn weergegeven in euro's, tenzij anders vermeld. Het nummer bij de Kamer van Koophandel is 41077586.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Trajekt, statutair gevestigd te Maastricht, zijn erop gericht om de maatschappelijke ontwikkeling in het algemeen, het welzijn van de bevolking, de leefbaarheid van de lokale samenleving en die van wijken en buurten in het bijzonder te bevorderen. Daarnaast spant de stichting zich in het bijzonder in voor groepen en personen die verkeren in een kwetsbare en bijzondere aandachtspositie.

Regelgeving

De jaarrekening is opgesteld conform de door Stichting Trajekt gekozen en beschreven grondslagen, welke zijn afgeleid van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, specifiek Richtlijn 640 "Organisaties zonder winststreven".

De jaarrekening wordt opgesteld op basis van historische kosten. Tenzij anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Verbonden partijen

Stichting Trajekt kent één verbonden partij, Stichting Huisvestingsfonds voor Sociaal Cultureel Werk Maastricht. De transacties met deze verbonden partij zijn beperkt tot:

- | | |
|----------------------------------------------------|----------|
| 1. Huisvestingslasten: huur Buurtcentrum Mariaberg | € 28.104 |
| 2. Overige opbrengsten: bijdrage werkapparaat | € 25.238 |

Materiële vaste activa

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

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen wordt onderscheiden in stichtingskapitaal, algemene reserve, bestemmings-reserves en/of bestemmingsfondsen. De algemene reserve dient als buffer voor het opvangen van onverwachte tekorten en voor de financiering van de activiteiten.

Enkelvoudige Algemene toelichting (vervolg)

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare en feitelijke verplichtingen en verliezen die op balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de hoogte redelijkerwijs kan worden ingeschat. Voorzieningen worden tegen contante waarde opgenomen.

Momenteel zijn er geen voorzieningen opgenomen in de rekening.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

De subsidie wordt verleend ingevolge de Algemene Subsidieverordening van diverse gemeenten. Voor de subsidiëring van de additionele middelen en projecten gelden afzonderlijke beschikkingen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald door het verschil tussen netto-omzet en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Netto-omzet is de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen subsidies en aan derden geleverde goederen en diensten.

Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering Topinkomens (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT.

Enkelvoudige Toelichting balans per 31-12-2018

Materiële vaste activa

	Boekwaarde 1 januari	investeringen	Desinves- teringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31 december
Verbouwing	371.964	0		77.529	294.435
Inventaris	112.103	25.592		51.582	86.114
Automatisering	79.939	67.413		98.107	49.245
Wagenpark	20.028	17.400		11.633	25.795
Telefonie	31.469	10.303		19.785	21.987
	<u>615.504</u>	<u>120.708</u>	<u>0</u>	<u>258.636</u>	<u>477.576</u>

	Aanschaf- waarde	Afschrijvingen cumulatief
Verbouwing	761.919	467.485
Inventaris	257.860	171.748
Automatisering	294.603	245.357
Wagenpark	58.167	32.372
Telefonie	65.453	43.464
	<u>1.438.002</u>	<u>960.426</u>

De afschrijvingen worden vanaf de eerste dag van het jaar van aanschaf van het actief berekend en zijn gebaseerd op de volgende percentages:

- Verbouwing: 10% of 15% van de kosten
- Inventaris: 20% van de aanschafwaarde
- Automatisering: 33% van de aanschafwaarde
- Wagenpark: 20% van de aanschafwaarde
- Telefonie: 33% van de aanschafwaarde

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Vlottende activa		
Vorderingen		
Debiteuren		
Subsidiëdebiteuren:		
Gemeente Maastricht	91.232	149.557
Heuvelland gemeenten	193.583	57.461
Diversen	48.832	85.214
Totaal subsidiëdebiteuren	<u>333.647</u>	<u>292.231</u>
Transport	333.647	292.231

Enkelvoudige Toelichting balans per 31-12-2018 (vervolg)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Transport	333.647	292.231
Debiteuren algemeen	30.699	41.698
Pensioenfondsen		0
Totaal debiteuren	<u>364.346</u>	<u>333.929</u>
Overlopende activa		
Huisvestingsfonds	0	9.249
Coöperatie Droomfabriek u.a.	89.002	16.782
Compensatie transitievergoeding	78.471	0
Nog te ontvangen bedragen gemeente Maastricht	156.727	0
Diversen	28.824	15.489
	<u>353.024</u>	<u>41.520</u>
Liquide middelen		
Kassen	12.297	16.049
Banken	855.951	1.734.148
	<u>868.248</u>	<u>1.750.197</u>

De liquide middelen bij de banken zijn direct opeisbaar.

Enkelvoudige Toelichting balans per 31-12-2018 (vervolg)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	454	454
Algemene reserve		
Saldo per 1 januari	657.702	1.000.469
Onttrekking uit resultaatbestemming		0
Resultaat boekjaar	-621.937	-342.767
Saldo per 31 december	<u>35.765</u>	<u>657.702</u>
Bestemmingsfondsen		
Bestemmingsfonds risico-opslag		
Saldo per 1 januari	723.455	641.066
Toevoeging uit resultaatbestemming	205.151	203.841
Onttrekking uit resultaatbestemming	-279.712	-121.452
Saldo per 31 december	<u>648.894</u>	<u>723.455</u>

Het bestemmingsfonds risico-opslag is de egalisatiereserve die gevormd wordt op basis van de subsidieverordening professionele instellingen op het gebied van welzijn en zorg van de gemeente Maastricht. Deze reserve is bestemd als buffer voor het opvangen van onverwachte tekorten en voor de financiering van activiteiten. Onttrekkingen aan dit bestemmingsfonds dient in overleg met de Gemeente Maastricht tot stand te komen.

Bestemmingsfonds ondersteuning uitvoeringsteams, MT en ontwikkeling nieuwe website

Saldo per 1 januari	15.226	213.825
Onttrekking uit resultaatbestemming	-15.226	-198.599
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>15.226</u>

Het bestemmingsfonds ondersteuning uitvoeringsteams, MT en ontwikkeling website is bestemd voor de financiering van de in 2018 geplande externe ondersteuning van de in 2017 ingestelde uitvoeringsteams en voor het Managementteam. Tevens is er een bedrag bestemd voor de ontwikkeling van een nieuwe website.

Enkelvoudige Toelichting balans per 31-12-2018 (vervolg)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Schulden op korte termijn		
Crediteuren		
Subsidiecrediteuren:		
Gemeente Maastricht	22.511	41.846
Heuvelland gemeenten	7.468	2.356
Diversen	11.772	13.465
Totaal subsidiecrediteuren	41.751	57.666
Crediteuren	202.701	134.211
Diversen		356
Totaal crediteuren	<u>244.452</u>	<u>192.233</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonbelasting	415.051	416.230
Sociale lasten	2.374	
Pensioenfondsen	6.454	2.516
Premie aanvulling WW	1.513	
Saldo per 31 december	<u>425.392</u>	<u>418.746</u>
Overlopende passiva		
Verplichting vrijwillige uittreding	75.000	75.000
Nog te betalen salariskosten	43.175	
Reservering verlofuren	293.532	196.182
Reservering loopbaanbudget	174.765	157.371
PIW Groep		51.400
Nog te betalen kosten	68.876	225.320
Overige overlopende passiva	52.890	28.061
	<u>708.238</u>	<u>733.334</u>

Enkelvoudig niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Dit zijn verplichtingen als huur- en leasecontracten die een langere looptijd hebben dan één jaar.

Soort	Restlooptijd	Einddatum	Kosten per jaar	Kosten rest periode
Huurverplichtingen				
Kindcircuit Gulpen	4,7 jaar	3 september 2023	35.576	165.786
Berkelplein, Valkenburg	3,5 jaar	14 mei 2022	7.729	26.664
Op de Cour, Eijsden	3,0 jaar	31 december 2020	5.300	10.600
MFA de Hoven, Margraten	5,0 jaar	1 januari 2024	3.265	16.325
Totaal			51.870	219.375

Enkelvoudige Toelichting staat van baten en lasten

BATEN

Subsidies

REGULIER

Maastricht incl. bijkomende afspraken
Heuvelland incl. bijkomende afspraken

PROJECTEN

Maastricht incl. bijkomende afspraken
Heuvelland incl. bijkomende afspraken

DERDEN

Derden incl. bijkomende afspraken

GEOORMERKTE ACTIVITEITEN

Diversen

Bijdrage activiteiten

Overige ontvangsten

Bijdragen derden
Algemene ontvangsten
Exploitaties

Financiële baten

Totaal baten

	realisatie 2018	begroting 2018	rekening 2017
	9.996.357	10.058.999	9.892.944
	7.743.681	7.778.069	7.621.699
	1.277.226	1.299.757	1.299.765
	464.720	380.734	438.490
	316.365	305.611	291.485
	126.643	254.103	164.105
	67.722	40.725	77.401
	169.978	176.227	187.985
	74.668	66.650	70.633
	42.530	29.000	34.191
	26.852	29.650	31.621
	5.286	8.000	4.820
	433	1.000	2.466
	10.241.435	10.302.875	10.154.028

LASTEN

Personeelskosten totaal

Directe leiding en assistent to
Managementondersteuning (incl. balie en
administratie gebieden)
Directe personeelskosten
Overige personeelskosten gebieden
Personeel directie & bureaus

Huisvesting

Huren
Datacommunicatie
Schoonmaakkosten derden
Energie
Onderhoud gebouwen en inventaris
Totaal overige posten Huisvesting

Transport lasten

	realisatie 2018	begroting 2018	rekening 2017
	8.215.928	7.664.878	7.698.838
	376.162	481.299	428.999
	377.233	237.373	428.070
	5.431.408	5.383.107	5.038.632
	95.429	123.996	101.303
	1.935.696	1.439.102	1.701.834
	654.021	625.415	623.073
	368.685	370.598	373.027
	66.607	57.333	62.632
	73.197	65.593	68.426
	57.818	53.105	32.590
	28.045	18.450	49.495
	59.669	60.336	36.904
	8.869.949	8.290.293	8.321.911

Enkelvoudige Toelichting staat van baten en lasten

LASTEN

	realisatie 2018	begroting 2018	rekening 2017
Transport lasten	8.869.949	8.290.293	8.321.911
Afschrijving	258.636	270.248	285.670
Inventaris	51.582	57.557	61.558
Verbouwingen	77.529	78.779	77.529
Informatie- en communicatietechnologie	98.107	99.915	83.650
Diversen	31.418	33.997	62.933
Organisatie	1.244.106	1.057.228	1.152.207
Algemene organisatiekosten	659.092	537.130	764.680
Kosten externe ICT partner	169.428	106.900	175.331
Strategische communicatie		55.000	55.000
Communicatie	51.136	26.000	33.483
Interbellum			83.212
Computerkosten algemeen	173.287	155.000	179.235
Investeringskosten in innovaties	21.276		12.733
Saldo diverse posten	247.290	194.230	225.686
Indirecte organisatiekosten	92.537	112.346	110.266
Kopieerkosten	56.052	61.030	69.640
Diversen	36.484	51.316	40.626
Algemene overige personeelskosten	492.478	407.752	277.260
Bevordering deskundigheid	105.822	108.001	108.455
Kosten woon-werkverkeer	46.411	40.200	46.045
Werving personeel	134.128	1.000	11.248
Preventie/ ziektebegeleiding	47.165		18.905
Vitaliseringskosten		150.000	
Saldo diverse posten	158.951	108.551	92.607
Meerkosten samenwerking PIW Groep			76.273
Ondersteuning uitvoeringsteams, MT en ontwikkeling nieuwe website	47.882		198.599
Activiteitskosten	531.014	482.853	576.539
Financiële lasten	1.573	1.600	1.808
Totaal lasten	10.953.159	10.102.222	10.613.006

Enkelvoudige Toelichting staat van baten en lasten

Samenvatting baten

Baten	Toe- of afname t.o.v. begroting 2018	Toelichting / afwijkingen
Subsidies	Daling van ruim 62 duizend	<ul style="list-style-type: none"> • Meer verkoop productieve uren in totaal 1.777 uur. In Maastricht is het project preventie uithuiszetting gestart voor 1.100 uur. In 2018 komen deze kosten nog ten laste van de exploitatie, in 2019 wordt dit project verkocht. Meer projectverkoop Maastricht We Helpen 630 uur en enkele kleinere verkopen zoals buurtbouwwerk centrum Maastricht. • Bij derden is er een daling van de verkoop van ruim 127 duizend euro. Dit komt hoofdzakelijk omdat de verkoop aan het project droommoeders grotendeels niet doorgegaan is voor 2066 uur. Daarnaast was er meerverkoop bij het project Quiet Community voor 1200 uur. • Er zijn meer geoormerkte activiteitskosten gerealiseerd voor een bedrag van 27 duizend euro.
Activiteiten-opbrengsten	Afname van ruim 6 duizend	Lichte daling van de ontvangsten ten opzichte van de begroting met 3,5%.
Overige ontvangsten	Toename van 8 duizend	Toename hoofdzakelijk door meer verhuur van ruimten in het pand de Boeckel.
Financiële baten	Afname van bijna 0,6 duizend	De renteopbrengsten dalen wederom door de onverminderd lage rentevergoeding.

Enkelvoudige Toelichting staat van baten en lasten

Samenvatting lasten

Lasten	Toe- of afname t.o.v. begroting 2018	Toelichting / afwijkingen
<p>Personeelskosten</p>	<p>Meerkosten bijna 551 duizend</p>	<p>Algemeen Aantal medewerkers Ultimo 2018 heeft Trajekt 144 medewerkers in dienst (2017: 142 en 2016: 138). Het aantal medewerkers herleid op fulltime basis bedraagt 117 (2017: 118 en 2016: 114).</p> <p>Pensioenregeling Stichting Trajekt heeft voor haar medewerkers een pensioenregeling afgesloten bij PGGM.</p> <ul style="list-style-type: none"> • De pensioenregeling is een toegezegde-pensioenregeling; • De werkgever heeft in geval van een tekort bij PGGM geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere premies; • De pensioenregeling is verwerkt als toegezegde bijdrageregeling waarbij de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening zijn verwerkt. <p>Personeelskosten eigen personeel</p> <ul style="list-style-type: none"> • Bruto salariskosten 5.674.801 • Sociale lasten 909.765 • Pensioenlasten <u>506.930</u> • Subtotaal personeelskosten eigen personeel 7.091.496 • Personeel derden 1.029.003 • Overige personeelskosten 95.429 • Totaal personeelskosten 8.215.928

Lasten	Toe- of afname t.o.v. begroting 2018	Toelichting / afwijkingen
		<p>Overige toelichting</p> <ul style="list-style-type: none"> • Meerkosten vrijwillige vertrekregeling en beëindigingsvergoedingen ruim 59 duizend. • Kosten interimmers ruim 750 duizend. • Meer verlofuren per 31 december 2018, kosten 97 duizend. • Kosten salaris en transitievergoeding oud bestuurder 2019, 147 duizend. • Minderkosten door openstaande vacatures, directie, services en managers, bijna 389 duizend. • Minderkosten overige personeelskosten teams, 29 duizend. • Minderkosten door langer openstaande vacatures en minder snelle invulling bij ziekte, 84 duizend.
Huisvesting	Toename van bijna 29 duizend	<ul style="list-style-type: none"> • Er zijn lichte stijgingen bij de posten datakosten, schoonmaakkosten derden en onderhoud gebouwen van respectievelijk 9, 7 en bijna 10 duizend euro. De grootste overschrijding, bijna 10 duizend euro, bij de post onderhoud gebouwen komt voornamelijk door kleine aanpassingen aan het pand de Boeckel.
Afschrijving	Afname van bijna 12 duizend	<ul style="list-style-type: none"> • Afname hoofdzakelijk door minder aankopen van telefoontoestellen dan voorzien en er is minder kantoor materiaal aangeschaft dan begroot. Bij de overige posten zijn lichte stijgingen of dalingen.
Organisatie	Toename bijna 187 duizend	<p><u>Algemene organisatiekosten: meerkosten bijna 122 duizend</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Meerkosten van ruim 18 duizend euro bij computerkosten algemeen, dit hoofdzakelijk door de moeizame overgang, afgelopen jaar, naar een andere IT-provider. • Meerkosten van de externe nieuwe ICT partner omdat o.a. de kosten ondersteuning niet voorzien waren, 63 duizend euro. • Meerkosten door aangepaste presentatievergoeding Raad van Toezicht, 16 duizend euro. • Meerkosten voor niet begrote investeringen in innovaties, 21 duizend euro. • Minderkosten omdat er geen inhuur externe strategische communicatie heeft plaats gevonden, 55 duizend euro. • Diverse kleinere mutaties die per saldo minder opleveren dan 15 duizend euro per post, per saldo meerkosten van 59 duizend euro.

Lasten	Toe- of afname t.o.v. begroting 2018	Toelichting / afwijkingen
		<p>Indirecte organisatiekosten: minderkosten bijna 20 duizend Daling van kosten op alle afzonderlijke onderdelen.</p> <p><u>Algemene overige personeelskosten: meerkosten bijna 85 duizend</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Meerkosten bij coaching en preventie c.q. ziektebegeleiding van 47 duizend euro. • Meerkosten bij de post werving personeel van 133 duizend euro. Dit komt door de diverse trajecten die in 2018 zijn uitgezet. • Minderkosten omdat de post vitaliseringskosten niet gebruikt is, 150 duizend euro. • Per saldo meerkosten op overige kostenposten van 55 duizend euro.
Kosten veranderplan en zelforganisatie	Niet begroot, kosten bijna 48 duizend	Deze kosten zijn gemaakt om zelforganisatie te introduceren bij alle (uitvoerings)teams.
Activiteitenkosten	Toename 48 duizend	De kosten van de reguliere activiteiten zijn bijna 10 duizend euro hoger dan begroot. Tevens is er voor 38 duizend euro meer uitgegeven aan geoordeelde activiteitenkosten, deze kosten worden middels subsidies terug betaald.
Financiële lasten	Conform begroting	

WNT-verantwoording 2018 Trajekt

De WNT is van toepassing op Trajekt.

Het voor Trajekt toepasselijke bezoldigingsmaximum is voor 2018 € 189.000,=.

Het betreft het algemeen bezoldigingsmaximum.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

Resultaat bestemming 2018	A.M.H. Buskes
Functiegegevens	Algemeen directeur/ bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1-31/12
Deeltijdfactor in fte	1,06
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	101.674
Beloningen betaalbaar op termijn	11.139
<i>Subtotaal</i>	<i>112.813</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	112.813
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2017	
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1-31/12
Deeltijdfactor 2017 in fte	1,06
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	121.044
Beloningen betaalbaar op termijn	11.564
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	181.000
Totale bezoldiging 2017	132.608

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

bedragen x C 1	J.P.A. Spithoven	J.P.A. Spithoven	G.P.F. van den Boorn
Functiegegevens	Directeur/ bestuurder a.i.	Directeur/ bestuurder a.i.	Directeur/ bestuurder a.i.
Kalenderjaar	2018	2017	2018
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	1/1-14/3	9/11-31/12	12/3-31/12
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	3	2	10
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum			
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 182	€ 176	€ 182
Maxima op basis van de normbedragen per maand	75.900	49.000	228.200
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	124.900		228.200
Bezoldiging			
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?	ja	ja	ja
Bezoldiging in de betreffende periode	39.325	27.225	154.840
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	66.550		154.840
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.		N.v.t.
Totale bezoldiging, exclusief BTW	66.550		154.840
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.		N.v.t.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Overige gegevens en ondertekening jaarrekening

bedragen x € 1	H.J. Meijers	T.P. Dassen-Housen	M.C.J. Rasenberg
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	11/1-31/12	11/1-30/10	1/1-31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	6.500	1.750	4.500
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	27.573	15.172	18.900
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging, exclusief btw	6.500	1.750	4.500
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017			
Aanvang en einde functievervulling in 2017			1-1/31-12
Totale bezoldiging 2017			2.100
Individueel teopasselijke bezoldigingsmaximum			18.100

1d. Toezichthoudende topfunctionarissen met een bezoldiging lager dan € 1.700,= op jaarbasis

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
C. Keulen	Lid
R.M.M. Leenders	Lid
E.A.H.W. Wessels	Voorzitter
S.M.E. Holtjer-Mols	Lid
J.M.L. Pattijn	Lid
R.W.H. Jacobs	Lid
H.M.L. Dauven	Lid
M.G. Heiltjens	Lid

Overige toelichting en ondertekening jaarrekening

Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat

In de statuten van Stichting Trajekt is geen regeling opgenomen omtrent de resultaatbestemming.

Resultaat bestemming 2017

De jaarrekening 2017 is vastgesteld in de vergadering van de Raad van Toezicht gehouden op 12 april 2018

De Raad van Toezicht heeft de resultaatbestemming vastgesteld conform het gedane voorstel.

Resultaatbestemming 2018

Het negatieve exploitatieresultaat over 2018 is vooruitlopend op het besluit van de Raad van Toezicht als volgt in de jaarrekening verwerkt:

Resultaat vóór bestemming	-745.616
Toevoeging bestemmingsreserve risico-opslag	205.151
Onttrekking risicofonds ten behoeve van vrijwillige uitdiensttredingsregeling en beëindigingsvergoedingen	-279.712
Onttrekking aan bestemmingsreserve ondersteuning uitvoeringsteams, MT en ontwikkeling nieuwe website	-15.226
Onttrekking Algemene Reserve	<u>-655.829</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum.

De jaarrekening is opgesteld op 8 februari 2019.

Ondertekening van de jaarrekening:
19 februari 2019

E.J.M.R. Vijgen
Directeur/ bestuurder

E.A.H.W. Wessels
Voorzitter Raad van Toezicht

J.M.L. Pattijn
Lid Raad van Toezicht

M.C.J. Rasenberg
Lid Raad van Toezicht

R.W.H. Jacobs
Lid Raad van Toezicht

H.M.L. Dauven
Lid Raad van Toezicht

S.M.E. Holtjer-Mols
Lid Raad van Toezicht

H.J.M. Meijers
Lid Raad van Toezicht

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de raad van toezicht van Stichting Trajekt

VERKLARING OVER DE IN DE JAARRAPPORTAGE OPGENOMEN JAARREKENING 2018

Ons oordeel

Wij hebben de in de geconsolideerde jaarrapportage op pagina II-1 tot en met II-38 opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting Trajekt te Maastricht gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in deze jaarrapportage opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Trajekt op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met RJ 640 organisaties zonder winststreven en de bepalingen krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. De geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2018.
2. De geconsolideerde en enkelvoudige staat van baten en lasten over 2018.
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 vallen en de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2018. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie "Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening".

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Trajekt zoals vereist in de Europese verordening betreffende specifieke eisen voor de wettelijke controles van financiële overzichten van organisaties van openbaar belang, de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), 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.

VERKLARING OVER DE IN DE JAARRAPPORTAGE OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

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

- Het bestuursverslag
- De overige gegevens

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

- Met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.
- Alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW is vereist.
- Alle informatie bevat die op grond van RJ 640 organisaties zonder winststreven 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 RJ 640 organisaties zonder winststreven en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens, in overeenstemming met RJ 640 organisaties zonder winststreven.

BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING

Verantwoordelijkheden van de directeur-bestuurder voor de jaarrekening

De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJ 640 organisaties zonder winststreven en de bepalingen krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). In dit kader is de directeur-bestuurder verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directeur-bestuurder noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de directeur-bestuurder afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de directeur-bestuurder de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directeur-bestuurder het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

De directeur-bestuurder moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening


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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het controleprotocol WNT, 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, 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 stichting.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de directeur-bestuurder en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door de directeur-bestuurder gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten 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 stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.



Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de aansturing van, het toezicht op en de uitvoering van de groepscontrole. In dit kader hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden voor de groepsonderdelen. Bepalend hierbij zijn de omvang en/of het risicoprofiel van de groepsonderdelen of de activiteiten. Op grond hiervan hebben wij de groepsonderdelen geselecteerd waarbij een controle of beoordeling van de volledige financiële informatie of specifieke posten noodzakelijk was.

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

Maastricht Airport, 19 februari 2019

Deloitte Accountants B.V.

Was getekend: P.G.M. Retra AA

PRODUCTIEOVERZICHT MAASTRICHT EN HEUVELLAND

opdrachtgever	2018						2017	
	Begroting			Realisatie			Begroting	Realisatie
	planning een- heden	bijk. af- spraken	actuele een- heden	een- heden	verschil een- heden	% een- heden	een- heden	een- heden
Maastricht								
- regulier	81.254	0	81.254	80.465	-789	99%	80.847	79.753
- projecten	5.433	2.289	7.722	7.677	-45	99%	5.933	6.486
Totaal Maastricht	86.687	2.289	88.976	88.142	-834	99%	86.780	86.239
Eijsden-Margraten								
- regulier	5.123	0	5.123	5.385	262	105%	5.123	5.698
- projecten	1.876	-157	1.719	1.906	187	111%	1.427	1.624
Totaal Eijsden-Margraten	6.999	-157	6.842	7.291	449	107%	6.550	7.322
Gulpen-Wittem								
- regulier	3.670	0	3.670	4.207	537	115%	3.670	4.137
- projecten	0	0	0	0	0	0%	100	75
Totaal Gulpen-Wittem	3.670	0	3.670	4.207	537	115%	3.770	4.212
Meerssen								
- regulier	3.118	0	3.118	3.617	499	116%	3.118	3.236
- projecten	1.391	0	1.391	1.379	-12	99%	1.391	1.355
Totaal Meerssen	4.509	0	4.509	4.996	487	111%	4.509	4.591
Vaals								
- regulier	772	0	772	737	-35	95%	772	857
- projecten	0	0	0	0	0		0	0
Totaal Vaals	772	0	772	737	-35	95%	772	857
Valkenburg aan de Geul								
- regulier	1.679	0	1.679	1.812	133	108%	1.679	1.777
- projecten	1.600	334	1.934	1.830	-104	95%	1.555	1.679
Totaal Valkenburg aan de Geul	3.279	334	3.613	3.642	29	101%	3.234	3.456
Derden/gunningen	3.834	-689	3.145	3.299	154	105%	4.782	4.835
TOTAAL TRAJEKT	109.750	1.777	111.527	112.314	787	101%	110.397	111.512





trajekt

Colofon
Copyright: Trajekt
Realisatie: Communicatieteam Trajekt
Foto's: Trajekt