

# (FINANCIËEL) JAARVERSLAG

2020

Stichting Trivium  
te Zetten



**GROENENDIJK**  
onderwijsadministratie

Bezoekadres Trapezium 210, Sliedrecht  
Postadres Postbus 80, 3360 AB Sliedrecht

T (0184) 41 25 07  
<http://www.groenendijk.nl/>

Alleen voor identificatiedoeleinden  
DRV Accountants & Adviseurs

Datum: 11 JUN 2021



## INHOUDSOPGAVE

### A TOELICHTING OP ONDERDELEN VAN HET JAARVERSLAG

Bestuursverslag	1
Kengetallen	53

### B JAARREKENING

B1 Grondslagen	55
B2 Balans per 31 december 2020	61
B3 Staat van baten en lasten 2020	63
B4 Kasstroomoverzicht 2020	64
B5 Toelichting behorende tot de balans	66
B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	75
B7 Overzicht verbonden partijen	81
B8 Bezoldiging	82
B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen	86
B11 Gebeurtenissen na balansdatum	88
B12 Statutaire regeling omtrent bestemming resultaat	89
B13 Ondertekening jaarrekening	90

### C OVERIGE GEGEVENS

C1 Controleverklaring	91
-----------------------	----

Alleen voor identificatiedoeleinden  
DRV Accountants & Adviseurs

Datum: 11 JUN 2021



# Bestuursverslag 2020

behorende bij het jaarverslag 2020



Inhoudsopgave	
Inhoudsopgave .....	2
1 Voorwoord .....	4
2 Financiële thema's vanuit wet- en regelgeving .....	5
2.1 Treasurybeleid .....	5
2.2 Middelen werkdrukverlaging .....	5
2.3 Middelen Prestatiebox .....	6
3 Visie en besturing .....	7
3.1 Visie .....	7
3.2 Kernactiviteiten .....	7
3.3 Besturing .....	8
3.3.1 Juridische structuur .....	8
3.3.2 Interne organisatiestructuur .....	9
3.3.3 Beleidskeuzes in 2020 .....	10
3.3.4 Maatschappelijke impact .....	11
3.3.5 Maatschappelijke verantwoord ondernemen .....	12
3.3.6 Samenwerkingsverbanden .....	12
3.3.7 Relatie of verbondenheid met andere partijen .....	13
3.4 Besturing & Toezicht .....	13
3.4.1 Code Goed Bestuur & de statutaire verplichtingen .....	13
3.4.2 Toezichthoudende & besluitvormende taken .....	14
3.4.3 Bezoldiging bestuurders Trivium .....	16
3.4.4 Governanceontwikkelingen .....	16
3.4.5 Horizontale verantwoording .....	16
3.4.6 Wetmatigheid & doelmatigheid; intern en extern toezicht .....	17
3.5 Verslag toezichthoudend orgaan .....	18
3.6 Omgeving .....	19
3.6.1 Afhandeling van klachten .....	19
3.6.2 Internationalisering .....	19
4 Risicomanagement .....	20
5 Bedrijfsvoering .....	25
5.1 Bedrijfsvoering inzake personele aangelegenheden .....	25
5.1.1 De context van 2020 en de personele gevolgen .....	25
5.1.2 Personeelsbeleid .....	25
5.1.3 Personele zaken .....	26
5.1.4 Uitkeringen & ontslag .....	29
5.1.5. AVG .....	29
5.2 Bedrijfsvoering inzake huisvesting .....	30
5.3 Bedrijfsvoering inzake financiën .....	31





5.3.1 Financiën algemeen .....	31
5.3.2 Financiële positie op balansdatum .....	32
5.3.3 Toelichting op het resultaat en wat daaraan heeft bijgedragen .....	33
5.3.4 Analyse uitkomsten exploitatie en begroting .....	34
5.3.5 Kengetallen .....	34
5.3.6 Toelichting op de ontwikkeling van de balansposten .....	36
5.3.7 Toelichting investeringsbeleid, (toekomstige) investeringen .....	36
5.3.8 Toelichting op kasstromen en financiering .....	37
5.3.9 Toelichting de interne en externe kwaliteitszorg .....	37
5.3.10 Allocatie van middelen op schoolniveau .....	37
6 Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken .....	39
6.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen van het afgelopen jaar .....	39
6.2 Onderwijsprestaties.....	39
6.3 Informatie over de toegankelijkheid en het toelatingsbeleid .....	41
6.4 Toelichting werkzaamheden onderzoek en ontwikkeling .....	41
6.5 Passend Onderwijs .....	43
7 Duurzaamheid.....	44
7.1 Toelichting belangrijkste ontwikkelingen duurzaamheid .....	44
8 Toekomstige ontwikkelingen .....	45
8.1 Ontwikkelingen per beleidsterrein .....	45
8.1.1 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderwijs .....	45
8.1.2 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van kwaliteitszorg .....	45
8.1.3 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van personeel .....	45
8.1.4 Toekomstige ontwikkelingen; algemeen.....	45
8.1.5 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van de huisvesting .....	46
8.1.6 Toelichting investeringsbeleid, (toekomstige) investeringen .....	46
8.1.7 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van duurzaamheid .....	46
8.1.8 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van toezicht .....	46
9 Continuïteitsparagraaf & meerjaren begroting .....	47
9.1 Kengetallen .....	47
9.2 Meerjarenbegroting .....	48
9.2.1 Aannames .....	48
9.2.2 Meerjarenbegroting 2021-2024 .....	49
9.2.3 Meerjaren-investeringen .....	51
9.2.4 Onderhoudsvoorziening planmatig onderhoud .....	51
9.2.5 Meerjaren balans.....	52



## 1 Voorwoord

Met genoegen presenteren we het jaarverslag over het kalenderjaar 2020 en het bijbehorende bestuursverslag. In dit verslag leggen we verantwoording af over het gevoerde beleid in het afgelopen kalenderjaar.

De verantwoording heeft een tweeledig doel. In de eerste plaats willen we in het kader van de publieke verantwoording aan onze stakeholders (ouders, personeelsleden, de GMR en de medezeggenschapsraden, en de organisaties waarmee wij dagelijks samenwerken), informeren over ons beleid en de resultaten daarvan. Dit beschouwen wij als onze 'horizontale verantwoording.'

Daarnaast leggen we verantwoording af aan het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen. We verantwoorden de publieke middelen, zoals het Ministerie deze in 2020 heeft toegekend aan de basisscholen van Trivium. We noemen dit 'de verticale verantwoording'.

In het strategisch beleid van Trivium zijn we in de afgelopen jaren consistent geweest in onze cultuur en wijze van samenwerken:

- Trivium-scholen hebben de nadrukkelijke opdracht zich te profileren in de eigen omgeving en zich daarin te onderscheiden van andere scholen: zelf bijzonder te zijn!
- Verantwoordelijkheden en facilitering liggen laag in de organisatie (dicht bij het onderwijs).
- Vertrouwen en eigenaarschap is de basis; samen monitoren we de uitwerking en uitvoering hiervan.

Uiteindelijk leiden, zo is onze ervaring, deze uitgangspunten tot een goede uitvoering en continuïteit van onze onderwijsopdracht: elk kind zo goed mogelijk ondersteunen in zijn of haar ontwikkeling, het beste in het kind naar boven halen, in een veilige onderwijsomgeving, vanuit het waardepatroon van ons christelijk gedachtegoed.

Het kalenderjaar 2020 was een bijzonder jaar voor Trivium. Zowel in bedrijfsmatig opzicht met een forse koerswijziging, maar ook in maatschappelijk opzicht, in het kader van alle maatregelen inzake COVID-19 en de lock-downs die ook voor de scholen golden.

Mede door de enorme inspanningen, de hoge mate van professionaliteit en deskundigheid, de daadkracht en het draagvermogen van de collega's, zijn beide ontwikkelingen in 2020 succesvol geweest.

**In dit voorwoord wil ik mijn oprechte dank, maar ook enorme trots en waardering uitspreken voor de wijze waarop onze collega's beide uitdagingen met kracht, en een hoge mate van professionaliteit hebben opgepakt.**

Jessica van Zuidam  
Bestuurder a.i.  
maart 2021

## **2 Financiële thema's vanuit wet- en regelgeving**

### **2.1 Treasurybeleid**

De penningmeester van het bestuur is verantwoordelijk voor het Treasury management van Trivium. Het Treasury beleid is in een statuut vastgelegd. Het beleid is erop gericht om een zo hoog mogelijk rendement te combineren met een zo laag mogelijk risico. Deze afweging wordt meegenomen in de productkeuze naar aard, looptijd en beschikbaarheid van middelen. In 2020 hebben, conform het daarop gerichte bestuursbesluit, geen beleggingen plaats gevonden in risicodragend kapitaal.

Stichting Trivium hanteert een Treasurystatuut dat voldoet aan de regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders instellingen voor onderwijs hun financierings- en beleggingsbeleid dienen in te richten. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed.

Trivium heeft, overeenkomstig het Treasurystatuut, een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd. De beschikbare vrije middelen zijn op een Doelspaarrekening bij de Rabobank gezet, die voldoen aan een minimale single A-rating. De tegoeden op deze rekeningen zijn direct opeisbaar. Dit beleid zal in 2021 niet worden veranderd.

De interne verantwoording over Treasury activiteiten vindt plaats door de directeur-bestuurder aan het Algemeen Bestuur, de GMR en het directieberaad door middel van de periodieke managementrapportages. Externe verantwoording vindt plaats door middel van het bestuursverslag.

### **2.2 Middelen werkdrukverlaging**

De verstrekte werkdrukkiddelen worden 100% aan de scholen beschikbaar gesteld; deze worden op transparante wijze bij de formatie van de school integraal inzichtelijk gemaakt. Elke school maakt, binnen het totaal aan formatie, de eigen keuzes. De directie zal het MT en het team betrekken bij de inhoudelijke keuzes. Daarna vindt conform wet- en regelgeving instemming door de (P)MR plaats.

De inzet van de werkdrukkiddelen is een bottum-up gedragen besluit.

Jaarlijks kan dit school specifieke besluit worden aangepast, mits de personele verplichtingen die zijn aangegaan, dit ook mogelijk maken. Directeuren worden voorafgaand aan hun uiteindelijke besluit hierbij ondersteund en geadviseerd door de bestuurder en de beleidsmedewerker P&O.

Op hoofdlijnen worden de middelen als volgt ingezet:

- het verkleinen van klassen of het formeren van een extra groep;
- het vrijmaken van leerkrachten die collega's ondersteunen bij hun primaire taak;
- de (extra) inzet van onderwijsassistenten;
- inhuur van vakleerkrachten, meestal voor gymnastiek.

Jaarlijks worden aan het einde van het schooljaar de resultaten van de werkdruk verlagende maatregelen geëvalueerd binnen de teams van de scholen. Zo nodig worden de maatregelen aangepast.



bestedingscategorie	besteed bedrag 2020	toelichting
salariskosten werkdrukvermindering leerkracht	€ 270.182	het inzetten van flex- en of vakdocenten en het verkleinen van klassen.
salariskosten werkdrukvermindering Onderwijsassistent	€ 166.625	extra ondersteuning door inzet in de groepen.
<b>totaal personeel</b>	<b>€ 436.807</b>	
materieel		
professionalisering		
overig	€ 62.138	externe inhuur van pedagogisch medewerkers en vakdocenten
<b>totaal</b>	<b>€ 498.945</b>	

### 2.3 Middelen Prestatiebox

Trivium heeft in 2020 € 511.648,= ontvangen via de lumpsumbekostiging voor de prestatiebox. Deze bekostiging is gebruikt voor:

1. talentontwikkeling door uitdagend onderwijs
2. een brede aanpak voor duurzame onderwijsverbetering
3. professionele scholen
4. doorgaande ontwikkelijnen

De inzet van deze middelen wordt binnen de begroting per school opgenomen en vormgegeven.



### **3 Visie en besturing**

#### **3.1 Visie**

Trivium is een organisatie voor basisonderwijs met 14 protestants-christelijke scholen in Zuid-Gelderland. Iedere Trivium-school heeft de opdracht zich te onderscheiden in de eigen omgeving; ieder heeft op eigen wijze de opdracht om bijzonder te zijn.

'Kwaliteit van onderwijs' heeft de prioriteit; dat is onze kerntaak. De kernwoorden van ons beleid zijn dan ook 'waardevol & kindgericht'.

#### **3.2 Kernactiviteiten**

In de huidige organisatiestructuur is het Algemeen Bestuur de toezichthouder op de activiteiten en resultaten van de Triviumorganisatie. De directeur/bestuurder is verantwoordelijk voor het dagelijks bestuur van de organisatie. De directeurs van de basisscholen zijn integraal verantwoordelijk voor de resultaten op het gebied van het onderwijs en het beheer van hun basisschool, en de middelen die daarvoor aan de school door het bevoegd gezag jaarlijks worden toegekend.

De kerntaak van Trivium is kwalitatief goed onderwijs te verzorgen voor kinderen van 4 tot en met 13 jaar. Daarnaast zien we in toenemende mate relaties ontstaan met buitenschoolse opvang bij het realiseren van dagarrangementen voor de leerlingen van onze scholen. Trivium staat positief ten opzichte van deze ontwikkeling. Inmiddels werken zeven basisscholen van Trivium in een Brede Schoolconcept of nauw samen met buitenschoolse opvang op één locatie.

In onze bestuursfilosofie vormt de eigen ontwikkeling van de individuele school het uitgangspunt van beleid. Zoveel mogelijk zijn bevoegdheden en (financiële) middelen neergelegd op schoolniveau (bij de directeur, met inspraak van team en MR). Samenwerkend op bovenschools niveau wordt als organisatie gezamenlijk beleid gemaakt, met als doel kwaliteit van onderwijs te versterken en te borgen en om efficiency-voordelen te kunnen behalen. Ook kunnen bovenschools risico's in exploitatie en instandhouding van scholen worden gespreid. In 2020 is dit beleid ongewijzigd gebleven.

Hoewel op alle scholen, dagelijks in de groepen, bijzonder veel gebeurt om trots op te zijn, is dat in 2020 helaas onderlicht gebleven.

In 2020 hebben we de secundaire processen als prioriteit moeten stellen.

Kalenderjaar 2020 was geen gemakkelijk jaar voor Trivium. In het eerste kwartaal van 2020 heeft een forse koerswijziging plaatsgevonden om de liquiditeitspositie en het weerstandsvermogen van de stichting zorgvuldig maar snel te stabiliseren en te vergroten. De koerswijzigingen had vooral betrekking op:

- de toedeling van formatie en de taakstelling daar op;
- de verstrekking van tussentijdse middelen;
- de structuur waarop de onderlinge transparantie tussen scholen over (financiële) besluiten vanuit het CvB inzichtelijk is gemaakt;

- het vergroten van 'grip' voor alle stakeholders d.m.v. het ontwikkelen en opstellen van kwartaalrapportages m.b.t:
  - de liquiditeitspositie en de liquiditeitsprognose
  - de exploitatie en uitputting
  - alle belangrijke KPI's in het dashboard
- het herijken van het inkoopbeleid, zowel op het gebied van prijsafspraken, als op het gebied van services en toelevering; Trivium heeft geleerd een betere (lees constructief-kritische) klant te zijn;
- het reduceren van het aantal ZZP'ers, met name op het bestuurskantoor. Trivium heeft om twee redenen behoefte aan een bezetting van beleidsmedewerkers in loondienst, met de juiste competenties:
  - a) vanwege de kosten die met een ZZP-constructie zijn gemoeid,
  - b) vanwege het vergroten van de betrokkenheid en het bouwen vanuit inhoudelijk 'teamwerk'.

Naast dat bovenstaande elementen ons grip en inzicht hebben vergroot, is het ook evident dat collega's hebben moeten wennen aan het nieuwe beleid. De impact was groot en heftig.

Met veel respect en trots naar onze collega's, kunnen wij toch stellen dat het gelukt is om, middels bovenstaande koerswijzigingen onze liquiditeitspositie te vergroten. In het najaar van 2020 is te zien dat dit kengetal substantieel stijgt.

Daarmee zit Trivium nog niet duurzaam op- of boven de signaleringswaarde van de Inspectie. We zien echter wel in de forecasts voor 2021, dat we dat doel gaan behalen!

### 3.3 Besturing

#### 3.3.1 Juridische structuur

Trivium kent als bestuursvorm een 'stichtingsstructuur'. Hoewel onze scholen er al veel langer zijn, bestaat de stichting sinds 2004.

De juridische structuur conform het Raad van Beheer-model, waarbij bestuur en toezicht formeel gescheiden zijn, is afgelopen jaar niet gewijzigd.

De formele gegevens van Trivium zijn:

Stichting Trivium:

adres	: Beatrixstraat 13
pc/plaats	: 6671 AC Zetten
postadres	: Postbus 16 6670 AA Zetten
Telefoon	: 0488 420612
e-mail	: info@trivium-onderwijs.nl
inschrijving KvK	: 09139767
vestigingsplaats	: Zetten

### 3.3.2 Interne organisatiestructuur

Het bestuur van de stichting heeft vier bestuursleden, waarvan drie leden het 'algemeen bestuur' vormen. Eén lid van het bestuur is 'dagelijks bestuurder'.

De bestuursleden zijn samen integraal eindverantwoordelijk voor de verschillende kerntaken op stichtingsniveau zoals identiteit, personeel en financiën.

In de bestuursvergaderingen wordt de voortgang van uitvoeringsbesluiten gerapporteerd en vindt toetsing plaats of een en ander verloopt binnen de beleidskaders.

Algemeen Bestuur	naam	(neven)functies, betaald en onbetaald
voorzitter	R.S.B. Frederiks	financieel adviseur - betaald
lid	A.P.W. van de Klift - Buijs	gemeentesecretaris /AD - betaald
penningmeester	M. Siefkes	financieel adviseur - betaald
Dagelijks bestuur		
bestuurder	H. van Dorp (ziek sinds februari 2020)	n.v.t.
bestuurder a.i.	J. van Zuidam (sinds februari 2020)	Interim activiteiten - betaald

De schooldirectie is integraal eindverantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken op school en de uitvoering van het beleid.

Onze directeuren (d.d. 31-12-2020):

naam directeur	school
Arjanne van Leeuwen	Airborneschool
Rianne Wanders	De Ark
Martine van Krevel	Prinses Beatrixschool (Renkum & Wolfheze)
Miriam Haacke	De Bijenkorf
Fred van der Heijden	Clara Fabriciuschool
Berry Burghout	Gravin van Rechteren & Terebint
Megan van Leeuwen	De Hien
Wouter van de Hoef	Johan Frisoschool
Esther Gunsing	Koningin Julianschool
Bert Schurink	Kompas
Clariet Erbrink	Margrietschool
Krijn van Dijk	Meeuwenberg
Roland Stoffelen	De Wegwijzer

De basisscholen die behoren tot Trivium zijn divers van aard, en verschillen sterk wat leerlingaantal betreft. We kennen onze kleinere scholen in de dorpskernen. Daarnaast zijn er de basisscholen die zich wat betreft omvang of wat betreft achtergrond van de leerlingen onderscheiden. Deze eigenheid van scholen willen we binnen Triviumverband behouden. Bindend is de christelijke levensovertuiging, van waaruit we onderwijs geven. In onze bestuursfilosofie vormt de eigen ontwikkeling van de individuele school uitgangspunt van beleid. Zoveel mogelijk zijn bevoegdheden en (financiële) middelen neergelegd op schoolniveau (bij de directeur, met inspraak van team en MR), uiteraard binnen gestelde kaders.

Samen wordt op bovenschools niveau gezamenlijk beleid gemaakt, met als doel kwaliteit van onderwijs te versterken en te borgen en om efficiency-voordelen te kunnen behalen. Directeuren maken deel uit van bovenschoolse werkgroepen voor de verschillende bovenschoolse portefeuilles.

Ons organogram ziet er als volgt uit:



### 3.3.3 Beleidskeuzes in 2020

Dit bestuursverslag is van belang in het kader van de horizontale en verticale verantwoording. Het is ons doel om onze stakeholders mee te nemen in 'de wereld achter de cijfers'; dat geeft meer grip op de interpretatie van die cijfers.

In hoofdstuk 5 zullen we dieper ingaan op primaire en secundaire processen, maar uit paragraaf 3.2 is al te herleiden dat 2020 voor Trivium een bijzonder jaar is geweest. Dit bijzondere jaar kent voor ons twee kanten:

- 1) enerzijds hebben we 'een pas op plaats' gemaakt - dit heeft met name impact op organisatieontwikkelingen;
- 2) anderzijds hebben we hard gewerkt aan een koerswijziging – dit heeft met name te maken met aspecten binnen de bedrijfsvoering.

#### AD 1): een pas op de plaats:

- Het oorspronkelijke strategisch meerjaren beleidsplan van de stichting liep van 2016-2020. Gezien de impact van de koerswijzigingen zoals die hieronder beschreven staan, hebben wij in gezamenlijkheid besloten om niet gedurende schooljaar 2019-2020 een nieuw strategisch meerjarenbeleidsplan te ontwikkelen. Uiteraard is dit met medeweten van, en inspraak door alle geledingen besloten. De Inspectie is hierover geïnformeerd. In schooljaar 2020-2021 zullen wij in gezamenlijkheid het nieuwe strategisch meerjaren beleidsplan 2021-2025 ontwikkelen, met als start 01-08-2021.

#### AD 2): koerswijziging:

- t.a.v. de toedeling van formatie en de taakstelling daar op; zie paragraaf 5.1.2.
- t.a.v. de verstrekking van tussentijdse middelen; zie paragraaf 5.3.1.
- t.a.v. de structuur waarop de onderlinge transparantie tussen scholen over (financiële) besluiten vanuit het CvB inzichtelijk is gemaakt; zie paragraaf 6.1
- het vergroten van 'grip' voor alle stakeholders d.m.v. het ontwikkelen en opstellen van kwartaalrapportages m.b.t:



- de liquiditeitspositie en de liquiditeitsprognose; zie paragraaf 5.3.1
- de exploitatie en uitputting; zie paragraaf 5.3.1
- alle belangrijke KPI's in het dashboard; zie paragraaf 5.3.13
- het herijken van de het inkoopbeleid, zowel op het gebied van prijsafspraken, als op het gebied van services en toelevering; Trivium heeft geleerd een betere (lees constructief-kritische) klant te zijn; zie paragraaf 5.3.1
- het reduceren van het aantal ZZP'ers, met name op het bestuurskantoor. Trivium heeft om twee redenen behoefte aan een bezetting van beleidsmedewerkers in loondienst, met de juiste competenties, vanwege de kosten die met een ZZP-constructie zijn gemoeid. Daarbij was het wenselijk om de betrokkenheid te vergroten en te gaan bouwen vanuit inhoudelijk 'teamwerk'; zie paragraaf 5.1.1
- Trivium heeft de ontwikkeling ingezet naar een 'Raad van Toezicht model'; zie paragraaf 8.1.8

### 3.3.4 Maatschappelijke impact

COVID-19 heeft op de gehele maatschappij, maar ook op het onderwijs een grote impact gehad. Ook wij hebben te maken gehad met collega's, partners of familieleden van collega's, of kinderen die besmet zijn geraakt. Met uitzondering van een enkele casus, moeten wij dankbaar zijn dat de meesten het er goed vanaf hebben gebracht en hersteld zijn.

Zeker tijdens de eerste lock-down was de impact voor de collega's groot; binnen enkele dagen hebben zij het voor elkaar gekregen om volledig over te stappen op onderwijs op afstand; het zogenaamde digitale thuisonderwijs. Scholen hebben voornamelijk de keuze gemaakt om met name 'zaakvakken' in het thuis-onderwijs te verweven, en elke school heeft dit op eigen wijze ingevuld.

Met bijzonder veel respect kijken wij naar de collega's die deze ontwikkeling op vakkundige en professionele wijze hebben kunnen dragen! Ook voor de ouders, die dit thuis-onderwijs hebben moeten uitvoeren naast hun eigen werk of andere activiteiten, hebben wij bijzonder veel respect!

Scholen zijn erg creatief geweest in het uitlenen van de devices die wij normaal op school gebruiken, aan gezinnen t.b.v. het thuisonderwijs.

Slechts één school heeft in de eerste tranche via Sivon extra devices hoeven aanschaffen. Het betreft de Margrietschool; de volledige aanschaf is door Sivon vergoed.

Trivium heeft in 2020 € 67.991 ontvangen inzake het subsidie Inhaal- en ondersteunings-programma 2020-2021. Hiervoor is in 2020 € 28.658 besteed. Daarvan is € 15.995 besteed aan personele kosten voor extra ondersteuning in de klassen en € 12.663 aan lesmaterialen en onderwijsprogramma's. Het resterende bedrag wordt in 2021 besteed.

Trivium heeft ten tijde van de lock-downs (als vanouds) veel aandacht en zorg besteed aan kinderen uit kwetsbare gezinnen. Naast de noodopvang van kinderen van ouders met cruciale beroepen, zijn kinderen uit kwetsbare gezinnen vaak heel bewust naar school 'gehaald'. Daarnaast is er bijvoorbeeld in het directieoverleg besproken dat sociale contacten voor alle kinderen elementair zijn. Binnen het digitale thuisonderwijs is er dan ook bewust tijd vrij gemaakt voor kinderen om samen te kunnen werken aan



spreekbeurten of werkstukken, maar ook groeps gesprekken (of één op één contacten tussen leerkracht en leerling), zijn bewust ingepland.

De Inspectie heeft de wijze van LOVS toetsen in juli 2020 vrijgelaten. De meeste Trivium scholen hebben er toch voor gekozen om, vanuit een diagnostische insteek, de eindtoetsen uit het leerlingvolgsysteem in juni gewoon af te nemen.

Met oprechte trots op de inzet van kinderen, hun ouders en de collega's, kunnen wij vaststellen dat de eindtoetsen van schooljaar 2019-2020 gemiddeld niet slechter zijn gemaakt dan de eindtoetsen van bijvoorbeeld het jaar ervoor.

Eind 2020 is de 2<sup>e</sup> lock-down van start gegaan. Initieel zijn ook hier geen extra middelen of bestedingen aan gewijd. Wij betrachten dezelfde goede begeleiding en zorgen voor al onze kinderen; zowel de kinderen die thuis onderwijs krijgen of die naar school komen in de noodopvang!

### 3.3.5 Maatschappelijke verantwoord ondernemen

Trivium hecht veel waarde aan maatschappelijk verantwoord ondernemen. Op veel scholen zijn daar mooie initiatieven in ontplooid. Echter, op stichtingsniveau, lag er hoge prioriteit op een 'interne blik'. In paragraaf 3.3.3 (met daarin ook een verwijzing naar andere hoofdstukken), staan de essentiële aspecten van de benodigde koerswijziging beschreven.

Wij zien dat de koerswijzigingen effect hebben gehad; de contouren van een gezonde en duurzame organisatie staan weer geschetst. Wij hebben er vertrouwen in dat Trivium binnenkort weer vol vertrouwen de blik naar buiten kan richten!

Wij verwijzen graag naar hoofdstuk 8 voor onze toekomstplannen.

### 3.3.6 Samenwerkingsverbanden

Trivium heeft 14 basisscholen in een breed voedingsgebied in Zuid-Gelderland. Trivium is aangesloten bij vier Samenwerkingsverbanden, met ieder een eigen werkwijze en een eigen financieringsstructuur. In meerderheid kennen de samenwerkingsverbanden rechtstreeks bedragen voor 'zware en lichte zorg' toe, waarbij besturen en scholen zelf kunnen bepalen hoe en welke zorg noodzakelijk is. Dit vinden we een positieve ontwikkeling.

Onderstaand overzicht geeft indeling in Samenwerkingsverbanden aan:

Samenwerkingsverband Passend Wijs (onderverdeeld in verschillende deelregio's)	voor de Airborneschool, de Beatrixschool in Wolfheze en de Beatrixschool in Renkum, de Wegwijzer. De Ark, de Clara Fabricius school, de Meeuwenberg, Koningin Julianaschool.
Samenwerkingsverband Bepo	voor De Hien en het Kompas
Samenwerkingsverband Rijn & Gelderse Vallei	voor de Margrietschool, de Bijenkorf en de Johan Frisoschool
Samenwerkingsverband Stromenland	voor de Terebint en de Gravin van Rechterenschool

### **3.3.7 Relatie of verbondenheid met andere partijen**

Trivium staat midden in de maatschappij en kent een grote betrokkenheid bij partners in de doorgaande speel-, leer- en ontwikkellijn, maar ook bij andere ketenpartners en belangrijke stakeholders zoals de vijf gemeentes waar onze scholen staan.

Trivium heeft door middel van bestuurlijke participatie in de rechtspersoon van de vier Samenwerkingsverbanden een relatie met verbonden partijen. Dit betreffen zelfstandige entiteiten, die autonoom verantwoording aan OCW afleggen.

Daarnaast participeert Trivium in twee rechtspersonen die de twee gebouwen van de Brede Scholen beheren. Het betreffen het gebouw De Zon in Elst (waar de Wegwijzer in gehuisvest is), en De Vogeltuin in Heteren (waar de Koningin Julianschool in gehuisvest is). In 2021 worden deze gebouwen in totaliteit aan de gemeente overgedragen.

Verder zijn er geen steunstichtingen o.i.d.

Trivium kent ook geen andere fondsen dan die in het financieel verslag zijn opgenomen (voorzieningen en reserves). Er zijn geen partnerschappen waar contractuele- en / of financiële verplichtingen uit voortkomen.

## **3.4 Besturing & Toezicht**

### **3.4.1 Code Goed Bestuur & de statutaire verplichtingen**

Trivium hanteert de Code Goed bestuur; dit is statutair vastgelegd.

Handelingen en verrichtingen hebben plaats gevonden binnen de richtlijnen van deze Code; er hebben zich geen wijzigingen voorgedaan.

In paragraaf 3.3.2 is toegelicht dat Trivium een 'Dagelijks bestuur' kent en een 'Algemeen bestuur'. Het Algemeen Bestuur kent met name een 'toezichthoudende functie', alsmede een 'besluitvormende functie'.

Statutair bestaat het Algemeen Bestuur uit ten minste vier bestuurders. Gedurende het verslagjaar bestond het Algemeen Bestuur uit drie leden, en het Dagelijks Bestuur bestond uit 1 lid. Daarmee heeft Trivium aan artikelen 5 t/m 8 van haar statutaire verplichtingen voldaan. Artikelen 9 en 10 betreffen het eventueel de fungeren (schorsing of ontslag) van bestuursleden. Deze punten zijn in het verslagjaar niet aan de orde geweest.

De artikelen 11 tot en met 14 van de statuten betreffen de taken, het handelen en de besluitvorming van het bestuur. Ook aan het gestelde in deze artikelen heeft het bestuur geheel voldaan. Het bestuur heeft in het verslagjaar zevenmaal vergaderd. De besluitvorming heeft plaatsgevonden op basis van vooraf toegezonden stukken.

Naast onderwerpen die betrekking hadden op de dagelijkse praktijk, is de transitie van het 'one-tier model' naar het 'two-tier model' één van de belangrijke onderwerpen geweest tijdens deze vergaderingen. De start van deze transitie heeft plaatsgevonden



onder leiding van een externe. Hier waren alle bestuursleden bij betrokken; zowel de leden van het Algemeen Bestuur als het lid van het Dagelijks Bestuur.

Het Algemeen Bestuur heeft in 2020 driemaal overleg gevoerd met een vertegenwoordiging van de directeuren en eenmaal met een vertegenwoordiging vanuit de GMR. Beide overleggen vonden plaats buiten aanwezigheid van het Dagelijks Bestuur. Binnen Trivium hechten we aan deze overleggen, omdat dit een goed middel is om eventuele signalen of zorgen vanuit de organisatie tijdig op te kunnen vangen (we kijken vanuit een 'meervoudig perspectief').

#### **3.4.2 Toezichthoudende & besluitvormende taken**

Het Algemeen Bestuur kent verschillende taken; haar toezichthoudende taken, alsmede haar besluitvormende taken. Een belangrijke besluitvormende taak, is het vaststellen van de begroting en de meerjarenbegroting.

We moeten helaas vaststellen dat dit proces in 2020 ernstige vertraging heeft opgelopen. Het (tijdelijk) wegvallen van collega's op kritieke posities, heeft ons geleerd dat dit de organisatie kwetsbaar maakt. De begroting 2020 en de daarbij behorende meerjaren begroting is in mei 2020 definitief vastgesteld.

In het voorjaar van 2020 is een dashboard ontwikkeld, dat in schooljaar 2020-2021 in 'pilot-vorm' operationeel is. Dit dashboard vergemakkelijkt de toezichthoudende taak van het Algemeen Bestuur en geeft alle KPI's weer die relevant zijn voor zicht op de kwaliteit van Trivium in het algemeen. Het betreft zaken als: het gemiddeld leerrendement van de kinderen, de bevindingen van de Inspectie, de uitslagen van de verschillende tevredenheidspeilingen en het sociaal emotioneel welbevinden van de kinderen. Maar ook zaken die te maken hebben met ons werkgeverschap, de financiën en bedrijfsvoering en de ontwikkeling vanuit het strategisch meerjaren beleidsplan.

Voor alle aspecten zijn bovenschoolse modules aanwezig waarmee er bestuurlijk inzage is in de verschillende kwaliteitsaspecten, denk bijvoorbeeld aan de module 'Uitmevrouw' van ParnasSys.

Naast dat het dashboard de toezichthoudende taak van het Algemeen Bestuur vergemakkelijkt, wordt dit dashboard met de bijbehorende data, per kwartaal verzonden naar alle scholen en naar de GMR. Bij alle geledingen wordt het dashboard geagendeerd en inhoudelijk besproken.

Onderstaande uitsnede is in augustus opgeleverd en betreffen de data van Q2:





legenda markering:	
	staat geagendeerd
	onvoldoende
	matig
	voldoende
	ruim voldoende
	goed

Trivium

	referentiekader	augustus
<b>kwiteit van het onderwijs</b>		
		2019-2020 (Corona)*
toetsresultaten LVS (percentage V / IV / III / II / I)	inspectienorm	32 35 15 14 22
norm 1F: aantal scholen (t.o.v. signaleringswaarde Inspectie)	inspectienorm	15
norm 1S / 2F: aantal scholen (t.o.v. signaleringswaarde Inspectie)	inspectienorm	15
eigen schoolnorm gesteld	inspectienorm	11
eindtoets	inspectienorm	geen eindtoets (Corona)
RDO registratie directie	wetgeving	
up to date ondersteuningsprofiel	wetgeving	15
cyclisch systeem van kwaliteit en leerlingzorg	wetgeving	15
gesprekkencyclus	Trivium beleid	
toetsingskader inspectie	inspectienorm	15
oudertevredenheid- jaarlijks (zelf gegeven rapportcijfer; gemiddelde tevredenheid)	eigen oordeel	7,5
leerkrachtevredenheid - jaarlijks	eigen oordeel	7,9
sociaal / emotioneel welbevinden leerlingen		
goed werkgeverschap		
jaarevaluatie	evaluatie AB	
toegankelijkheid: - toepassing plaatsings- en aannamebeleid		
- aantal weigering tot aanname		
- aantal schorsingen / verwijderingen		0
- aantal klachten / procedures		1
totaal % verzuim	land. gemid. 6,2% VFPP	0,8% (jan.-jul)
aantal dossiers werkgerelateerd verzuim		0
financiële haalbaarheid		
exploitatie versus begroting		
liquiditeit		
begroting		323.310
prognose leerlingen (eigen) 1-10-2019		2538
prognose leerlingen (eigen) 1-10-2020		2566
formatie	formatieplan	
meerjaren onderhoudsplanning	MJOP	
huisvesting (status)		
huisvestig (nieuwbouw)		3
doelen strategisch beleidsplan 2021-2015		
.....	SMBP	
.....	SMBP	

Hoewel de trend veelzeggender wordt naarmate meerdere kwartalen achter elkaar zichtbaar zijn, is bij deze eerste doorkijk (met veel aspecten in blauw en groen) zeker 'voldoende' te noemen als je het gaat om 'de gemiddelde kwaliteit van Trivium':

- Het leer-rendement (1<sup>e</sup> regel van het dashboard), ligt gemiddeld op en boven de norm van de Inspectie.

De volgende 'rood gearceerde' vlakken:

- Er loopt in dit kalenderjaar 1 klachtenprocedure, waar wij middels mediation een oplossingsrichting in betrachten; dit punt is ruimschoots onder bestuurlijke aandacht en inmiddels opgelost.

- Het ziekteverzuim is hoog bij Trivium. In samenspraak met de collega van P&O en de Arbo Unie hanteren we een tweesporenbeleid om dit duurzaam te verlagen:
  - Elk dossier is nadrukkelijk onder bestuurlijke aandacht om mogelijke knel- en aandachtspunten op te lossen.
  - Trivium zal een structuur moeten ontwikkelen die adequaat dossier eigenaarschap mogelijk maakt. Daarnaast zal Trivium aandacht moeten hebben naar beleid inzake preventief verzuim, leeftijdsbewust personeelsbeleid en scholing in verzuimmanagement van leidinggevenden.
- 2020 kent een negatief resultaat. Zoals al eerder vermeld, was 2020 voor Trivium een spannend jaar – in financiële zin. De belangrijkste oorzaak daarvan was een ruime toedeling van formatie aan de scholen. Weliswaar vanuit een ruim hart naar kinderen, maar ruim boven de toebedelingsgedachte van het Rijk, met de budgetten in de Lumpsum. In paragraaf 5.1.2 wordt dat nader toegelicht. De inspanningen die in 2020 zijn verzet om de liquiditeitspositie en het weerstandsvermogen te vergroten, hebben – daar waar het de herijkte formatietoedeling betreft, voor 5/12 effect in 2020.

Grip en kennis van de kwaliteit van onze organisatie is substantieel verhoogd middels dit dashboard. Gemiddeld genomen is de kwaliteit van Trivium 'in orde'. Aandachtspunten zijn ook daadwerkelijk 'onder de aandacht' en natuurlijk streven wij naar een positieve trend van de verschillende KPI's bij het doorvoeren van dit systeem.

### 3.4.3 Bezoldiging bestuurders Trivium

De bestuurders van Trivium worden als volgt bezoldigd:

1. De leden van het Algemeen Bestuur ontvangen voor hun toezichthoudende werkzaamheden een 'vrijwilligers toelage' ad € 1.700,- per jaar.
2. De directeur/bestuurder (het dagelijks bestuur): is in loondienst en is, conform bestuurder CAO, ingeschaald in B4.

### 3.4.4 Governanceontwikkelingen

Het bestuur van Trivium werkt in 2020 door aan de beoogde transitie naar een Raad van Toezicht model (zie paragraaf 8.1.8), en beoogt hier in 2021 mee te kunnen starten. Verder hebben zich geen ontwikkelingen voorgedaan op het gebied van Governance.

### 3.4.5 Horizontale verantwoording

In onze statuten staat verwoord dat wij contacten met onze belanghebbenden dienen te onderhouden en dat wij hen adequaat dienen te informeren. Met naam en toenaam worden hierin genoemd de GMR, de Inspectie en DUO.

Wij handelen in lijn met de verwoording in onze statuten:

- Zes keer per jaar vergadert de bestuurder met de GMR; middels het eerder besproken dashboard en een transparante communicatie over alle zaken die spelen, wordt een constructieve dialoog gevoerd. Het Algemeen Bestuur heeft 1 maal met de GMR vergaderd in bijzijn met de bestuurder. Het doel van deze bijeenkomst was om samen terug te blikken en vooruit te blikken.

- De lijnen met de Inspectie zijn kort en goed. Dit blijkt bijvoorbeeld ook uit het feit dat er ten tijde van de eerste lock-down een aantal keer telefonisch contact is geweest met onze contactinspecteur. Trivium heeft ook meegedaan met de analyse van de Inspectie over het thuisonderwijs in deze periode.

Over de jaren heen is de positie van de ouders, als formele stakeholder, sterk veranderd. Het is cruciaal om ook met ouders nadrukkelijk een constructieve dialoog aan te gaan en ook naar hen een transparante horizontale verantwoording te hanteren. Onze scholen doen dat veelvuldig en goed; middels klankbordgroepen, informatieavonden, 'onder de loep bijeenkomsten', etc. Trivium doet dit als organisatie echter onvoldoende structureel. Dit is als nadrukkelijk aandachtspunt opgenomen in de uitwerking van het nieuwe strategisch meerjaren beleidsplan 2021-2025.

#### **3.4.6 Wetmatigheid & doelmatigheid; intern en extern toezicht**

Toezicht op een wetmatige en doelmatige verwerving en besteding van onze middelen is belangrijk. Niet in de eerste plaats omdat dat wettelijk bepaald is; wij hechten daar zelf ook bijzonder veel waarde aan. Vanuit die gedachte is onze bedrijfsvoering volledig transparant voor al onze stakeholders. Wij benoemen dit als 'informele toetsing'.

'Formele toetsing' kennen wij binnen twee dimensies; intern en extern.

De 'interne formele toetsing' op een wetmatige en doelmatige verwerving en besteding geschiedt in de eerste plaats door het Algemeen Bestuur, vanuit haar toezichthoudende rol. Eén van de belangrijkste taken als interne toezichthouder is onder andere de check op een rechtmatige en doelmatige verwerving, bestemming en aanwending van middelen. Dit gebeurt met name bij het opstellen van de begroting en het analyseren van de cijfers in het jaarverslag en het bijbehorende bestuursverslag, alsmede bij de kwartaalrapportages.

De 'externe formele toetsing' op een wetmatige en doelmatige verwerving en besteding geschiedt door DRV accountants. DRV accountants is contractueel door het Algemeen Bestuur als externe accountant aangesteld, conform rollen en mandaten in de statuten.

### 3.5 Verslag toezichthoudend orgaan

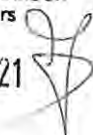
Terugkijkend was 2020 een buitengewoon lastig jaar. In maart 2020 vierde Stichting Trivium zijn 15 jarig bestaan, reden tot feest om trots te zijn op wie wij zijn en wat wij doen. Maar er was ook reden tot zorg. Covid 19 was uitgebroken en de gevolgen hiervan waren nog niet te overzien, welke invloed het zou kunnen hebben op de kwaliteit van het onderwijs en financiën. Helaas was onze directeur-bestuurder gedurende 2020 langdurig afwezig . Hij was daardoor, als medeoprichter van onze Stichting, jammer genoeg niet aanwezig bij de viering "Stichting Trivium 15 jaar".

Het resterend Algemeen Bestuur heeft in het voorjaar een selectiegroep samengesteld in aanwezigheid van de schooldirecteuren en de GMR, om een interim-bestuurder aan te trekken. Opdracht was om de continuïteit van de Stichting te waarborgen en lopende processen te managen. Met name financiën kreeg in 2020 prioriteit. In 2019 waren de kosten op meerdere fronten fors toegenomen. En voor 2020 waren de vooruitzichten niet gunstiger, met daarbij de onzekerheid wat de impact van Covid zou worden.

Daarom heeft het Algemeen Bestuur in het maatschappelijk belang de keuze gemaakt te werken aan een financiële duurzame oplossing. Er zijn veel overleggen met de schooldirecteuren, interim-directeur en de GMR geweest. Vooral in de beginfase van Covid en de afwezigheid van de directeur-bestuurder alsmede de veelvoud van bijstellingen, is er veel van een ieder gevraagd.

Naast financiën heeft de interim-directeur de prioriteit gelegd bij ICT, P&O en inkoop voor een verdere verbetering en het borgen van de continuïteit van ons onderwijs. In 2020 had het Algemeen Bestuur de wens (aanvang 2018) tot omvorming naar een RvT-model. Voor verdere uitwerking van het RvT-model en het in najaar 2020 te doen afronden, is er gebruik gemaakt van externe begeleiding. Gezien de tijdsdruk en de vele taken in 2020 voor het Algemeen Bestuur, is besloten om het geheel af te ronden medio 2021 naar een functionerend RvT.

Tot slot wil het Algemeen Bestuur iedereen danken voor het meebewegen en het omdenken in deze bijzondere periode van Covid. Het vraagt veel; thuiswerken, lesgeven op afstand, hoe onderwijs te geven? Ook voor velen was er de vraag hoe onderwijs te geven en rekening houdend met je eigen gezondheid? Er is veel gevraagd van leerkrachten maar ook thuis van ouders met de kinderen in huis. Terugkijkend is onderwijs cruciaal en we kunnen niet zonder! Voor het groeien van kennis van kinderen en ontwikkeling als mens maar ook voor de onderlinge contacten en voor ouders de ruimte om te kunnen werken.





### 3.6 Omgeving

De omgeving van het basisonderwijs verandert. Daar waar voorheen het redelijk vanzelfsprekend was dat kinderen naar jouw school kwamen, zie je de afgelopen jaar daarin een kentering. Deze kentering is tweeledig:

- 1) Ouders zijn (terecht) kritischer geworden en willen als klant overtuigd worden van de kwaliteit van de school en de toegevoegde waarde voor hun kinderen.
- 2) Gemiddeld genomen daalt het aantal kinderen in Nederland. Als je vanuit een bestuurlijk standpunt overtuigd bent van de meerwaarde van een basisschool, ook in een kleine dorpskern, wordt er een beroep gedaan op aanvullende competentie binnen 'leiderschap'; nl. ondernemerschap en innovatief vermogen. Deze competentie zal ook binnen Trivium voor de directeuren, focus vragen.

#### 3.6.1 Afhandeling van klachten

Trivium heeft één formele klacht ontvangen van een ouderpaar op één van onze scholen. In 2020 is er met wederzijds goedvinden gekozen voor mediation.

Dit traject is succesvol afgerond.

Er heeft zich ook bij de medewerkers één klachtenprocedure voorgedaan. Trivium heeft hierin een oplossing gevonden die voor de betreffende medewerker voldoende ruimte gaf. Deze klacht is daarmee naar voldoening afgerond.

#### 3.6.2 Internationalisering

Internationalisering is belangrijk voor kinderen in de hedendaagse samenleving, en met name in de wereld waarin zij straks leven en werkzaam zullen zijn. Op alle scholen wordt Engels als vak gegeven en er zijn mooie initiatieven op scholen zijn m.b.t. constructieve contacten tussen kinderen van Trivium en kinderen uit andere landen. Dit kan echter niet benoemd worden als een structureel beleid inzake 'internationalisering'. In eerder hoofdstukken is duidelijk dat de focus en het handelen van Trivium in 2020 voornamelijk 'intern gericht' is geweest.

Het meerjaren strategisch beleidsplan is gezamenlijk en bottom-up ontwikkeld. Hierin heeft internationalisering geen structurele plaats gekregen; de urgentie ligt op andere vlakken (zie paragraaf 8.1.1).

Binnen het ondernemerschap van de directeur en zijn / haar team heeft internationalisering incidenteel wel een plek, als dit passend is bij de schoolontwikkeling.

## 4 Risicomanagement

Trivium heeft in 2020 een dashboard ingevoerd met alle belangrijke KPI's (zie paragraaf 3.3.2). Dit stelt ons staat grip te hebben op de kwaliteit van Trivium als geheel; op alle relevante prestatie indicatoren. De status van dat kwartaal op een bepaalde indicator, alsmede de trend die dan zichtbaar wordt (kwartaal na kwartaal) geeft aanleiding tot het managen van het mogelijke risico, op die KPI.

In paragraaf 3.3.2 staat omschreven hoe we ingespeeld hebben op de mogelijke risico's die nu zichtbaar zijn; dit zijn risico's 'in het nu'.

Daarnaast is het wezenlijk om te anticiperen op risico's die mogelijk ontstaan in de komende jaren en de wijze waarop we daarop anticiperen. Dit is verwoord in de komende twee paragrafen.

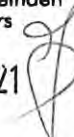
In deze paragraaf besteden wij aandacht aan de belangrijkste risico's en onzekerheden in de (nabije) toekomst. We beschrijven voor welke risico's en onzekerheden wij zien en op welke wijze passende maatregelen worden getroffen om deze het hoofd te bieden.

Er zijn vijf aandachtsgebieden:

1. strategie
2. operationele activiteiten
3. financiële positie
4. financiële verslaggeving
5. wet- en regelgeving

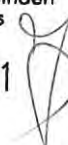
We onderscheiden bij de inschatting van de kans dat een dergelijk risico zich voordoet de volgende classificering:

laag (1)	Het is onwaarschijnlijk dat dit risico zich voordoet. Het zou, gelet op de maatregelen die we hebben genomen, verrassend zijn wanneer zich dit voordoet.
middel (2)	Dit risico heeft zich in het verleden vaker voorgedaan. Het is bekend welke maatregelen het bestuur dan dient te nemen.
hoog (3)	Het is mogelijk dat dit risico zich binnen de komende vijf jaar zich voordoet. Er zijn duidelijke indicatoren dat het risico kan ontstaan. Deze indicatoren zijn bij bestuur en toezichthouders bekend.



### Ad 1) risico's binnen onze strategie

Risico-omschrijving	Gevolgen/indicatoren	kans	(Preventieve) maatregelen	waarschijnlijkheid x maximale impact
<p>instandhouding van twee basisscholen onder de opheffingsnorm</p> <p><b>financieel risico</b> € 575.000 Bestaat uit de transitievergoeding en de versnelde afschrijving van de MVA. Het gemiddelde van de 2 scholen.</p>	<p>Bij daling van het leerlingaantal onder de 2386 leerlingen, moeten we één van deze scholen sluiten.</p>	1	<p>Het leerlingaantal wordt 2 maal per jaar gemonitord; eenmaal bij het opstellen van de formatie in februari / maart, en eenmaal in oktober. Een daling wordt tijdig gesignaleerd. Onze scholen worden in een bilateraal overleg met de directeur en tijdens een directieoverleg uitgedaagd zich als school te onderscheiden van andere scholen. De scholen krijgen de komende jaren nieuwbouw; wij weten dat dit ook de aantrekkingskracht van ouders verhoogt.</p>	<p>10 % kans: € 57.500</p>
<p>Het aantal leerlingen binnen Trivium daalt in de toekomst.</p> <p><b>financieel risico</b> Direct risico € 5000,- per leerling per jaar aan inkomsten. Indirecte kosten zoals sluiting scholen, aanpassing medewerkersbestand e.d. zijn lastig kwantificeerbaar.</p>	<p>- dalende inkomsten - adequate match / afstemming maken met alle randvoorwaarden (gebouwendijk / medewerkers / etc.)</p>	1	<p>- visie ontwikkelen op onderwijs in kleine kernen / visie op kwaliteit van scholen en toerusting daarop - beleid maken en implementeren - stappenplan randvoorwaarden (gebouwen / medewerkers / etc.)</p>	<p>Direct risico € 5000,- per leerling per jaar aan inkomsten. De indirecte kosten zijn lastig te kwantificeren in geld</p>



## Ad 2) risico's binnen onze operationele activiteiten

Risico-omschrijving	Gevolgen/indicatoren	kans	(Preventieve) maatregelen	waarschijnlijkheid x maximale impact
<p>opbrengsten leerlingen Cito-eindtoets onder de gemiddelde norm</p> <p><b>financieel risico</b></p> <p>Als dit voor 50% van de scholen van toepassing is, is het risico € 1.700.000 Uitgaande van 15% minder leerlingen.</p>	De school kan onder verscherpt toezicht van de inspectie komen. Dit kan leiden tot teruglopend leerlingaantal.	1	<b>Standaardprocedure:</b> tweejaarlijkse analyse van de tussen-opbrengsten. Goed functionerend systeem van kwaliteitszorg. Verscherpt toezicht vanuit Trivium indien	10% kans: € 170.0000
<p>disfunctioneren van medewerkers</p> <p><b>financieel risico</b></p> <p>Als dit voor 30% van de scholen van toepassing is is het risico € 1.020.000 Uitgaande van 15% minder leerlingen.</p>	Kwaliteit van het onderwijs neemt af, daling van leerling opbrengsten. Kans op daling leerlingaantal.	1	<b>Standaardprocedure:</b> Adequaat functioneren van de gesprekscyclus. Hulp en coaching wordt tijdig aangeboden en in tijd en doel vastgesteld. Eventueel dossieropbouw bij dreigend disfunctioneren.	10% kans: € 102.000
<p>disfunctioneren directeur</p> <p><b>financieel risico</b></p> <p>Als dit voor 80% van de scholen van toepassing is is het risico € 1.025.000 Uitgaande van 5% minder leerlingen en hoger ziekteverzuim.</p>	Motivatie team neemt af. Kans op eilandstructuur in de school. Kwaliteit van het onderwijs loopt terug. Kan leiden tot hoger ziekteverzuim personeel en/of tot teruglopend leerlingaantal.	1	<b>Standaardprocedure:</b> Adequaat functioneren jaargespreek met gehele schoolleiding. Coaching en begeleiding wordt geboden. Bestuur staat open voor signalen vanuit MR, team of ouders. Eventueel dossieropbouw bij dreigend disfunctioneren.	10% kans: € 102.500
<p>onveiligheid of incidenten m.b.t. pesten of geweld binnen de school</p> <p><b>financieel risico</b></p> <p>Als dit voor 30% van de scholen van toepassing is, is het risico € 270.000 Uitgaande van 3% minder leerlingen en hoger ziekteverzuim.</p>	Toename ziekteverzuim/schoolverzuim. Klachten van ouders. Kans op conflicten. Signalen van vertrouwenspersonen van Trivium. Dreiging imagooverlies school.	1	<b>Standaardprocedure:</b> Snelle, open en korte communicatie tussen schoolleiding en ouders. Pestprotocol op alle scholen. Geweldincidenten of incidenten met dreiging imagooverlies altijd melden bij het bestuur. Bij calamiteiten vorming van crisisteam. Vastgelegde klachtenprocedure met 2 vertrouwenspersonen bij Trivium.	10% kans: € 27.000

bekostiging en invloed Samenwerkingsverbanden op positie scholen en zorgstructuur	Trivium participeert in 4 SWV. Op dit moment functioneert 1 SWV adequaat in zorgarrangementen. Veelal is bekostiging van extra zorg minimaal en kortdurend. Op dergelijke kortdurende subsidie loopt Trivium een personeelsrisico (langdurige verplichtingen)	1	Wij streven ernaar om geen structurele lasten te boeken op incidentele baten. Indien dat in een uitzonderingsgeval toch zou moeten, heeft Trivium ruimschoots de mogelijkheid om medewerkers declarabel weg te zetten in de invalpool, mocht de situatie bij het samenwerkingsverband veranderen.	€ Minimaal
<b>financieel risico</b> € Minimaal				
Het leerrendement van de kinderen is niet op alle scholen op het gewenste niveau.	- uitstroom van kinderen is onder hun mogelijkheden - ontevreden ouders / verlies van leerlingen	1	- steun / facilitering bilateraal overleg met directeuren - heldere verwachtingen en richtinggevende sturing binnen POP + gesprekkencyclus.	10% kans: € 20.000
<b>financieel risico</b> Als dit voor 30% van de scholen van toepassing is, is het risico € 200.000 Uitgaande van 3% mindere leerlingen.				

### Ad 3) risico's binnen onze financiële positie

Risico-omschrijving	Gevolgen	Kans	(Preventieve) maatregelen	waarschijnlijkheid x maximale impact
overschrijdingen t.o.v. de begroting	Verminderd in control zijn. Intering op de algemene reserve.	2	<b>Standaardprocedure:</b> Duidelijke en vastgelegde afspraken m.b.t. planning & control. Begrotingen zijn positief en taakstellend. Sturing op exploitatie / liquiditeit / cashflow.	20% kans: € 100.000
<b>financieel risico</b> € 500.000				
fraude	Bedreiging financiële positie organisatie. Imago-verlies.	1	<b>Standaardprocedure:</b> Vastgelegde scheiding in functies en verantwoordelijkheid in administratieve handelingen. Invoering vier-ogenprincipe op alle betalingen (ongeacht de hoogte van het bedrag).	20% kans --> € 100.000
<b>financieel risico</b> € 500.000				



**Ad 4 & 5) risico's binnen onze financiële verslaggeving en / of binnen wet- en regelgeving**

Risico-omschrijving	Gevolgen	Kans	(Preventieve) maatregelen	waarschijnlijkheid x maximale impact
Het bestuurskantoor van Trivium kent een bezetting van voornamelijk interimers. Op het domein van P&O en control is er voor ieder domein maar sprake van een 2 dagen / week.	- te weinig tijd voor zorgvuldige verslaggeving - te weinig tijd om wet- en regelgeving voldoende toe te passen - mogelijke lacunes	2	- Er wordt op zeer korte termijn gestreefd om de posities van P&O en control met collega's in vaste dienst te bezetten, voor meer dagen / week.	€ zeer gering
<b>financieel risico</b>				
€ zeer gering Omdat in 2021 een P&O medewerker en een Controller zijn gestart.				

Trivium is steeds beter in control. Een belangrijk doel is om ons eigen vermogen duurzaam gezond en op peil te houden. Voor kalenderjaar 2021 zullen wij daar, ook in het kader van bovenstaande financieel vertaalde risico's, beter beleid op kunnen voeren. Bovenstaande vernoemde risico's waarbij de kans 'laag' is dat deze zich voordoen (categorie 1), laten wij op dit moment buiten beschouwing.

Voor onderstaande risico, vernoemd bij Ad 3, met een impact van € 100.000, - is ons eigen vermogen voldoende:

Risico-omschrijving	Gevolgen	Kans	(Preventieve) maatregelen	waarschijnlijkheid x maximale impact
overschrijdingen t.o.v. de begroting	Verminderd in control zijn. Intering op de algemene reserve.	2	<b>Standaardprocedure:</b> Duidelijke en vastgelegde afspraken m.b.t. planning & control. Begrotingen zijn positief en taakstellend. Sturing op exploitatie / liquiditeit / cashflow.	20% kans: € 100.000

## **5 Bedrijfsvoering**

### **5.1 Bedrijfsvoering inzake personele aangelegenheden**

#### **5.1.1 De context van 2020 en de personele gevolgen**

In het voorjaar van 2020 bleek dat de financiële uitgangspositie van Trivium een ferm ingrijpen in de formatietoebedeling noodzakelijk maakte. De meeste impact heeft dan de personele bezetting. In de eerste week van maart werden de formatiebesprekingen vanuit die invalhoek georganiseerd en herijkt.

In bedrijfsmatig zin betekende dit:

- De gemiddelde groepsdeler werd nèt onder de Rijksnorm belegd (Trivium hanteert voor schooljaar 2020-2021 een gemiddelde groepsdeler van 25 kinderen).
- Dit leverde destijds een redelijk 'surplus' op van met name leerkrachten. Gelukkig was er geen aanleiding tot gedwongen ontslag of vertrek en heeft iedereen een plek kunnen vinden in onze invalpool. De loonkosten van de collega's in de invalpool zijn (bij een juiste inzet) budgetneutraal, aangezien deze vergoed worden door het Vervangingsfonds bij ziekte en uitval van collega's.

Het redendement van het anders toewijzen van formatie was in 2020 al voor 5/12 deel (van augustus tot en met december) zichtbaar in de exploitatie. De forecast naar 2021 en verder, leert dat dit één van de belangrijkste maatregelen is geweest om de organisatie weer duurzaam krachtig en financieel gezond te maken.

Hoewel dit bedrijfsmatig juist en noodzakelijk was, is de impact van deze maatregel bijzonder groot. Het betekende dat teams op bijzonder korte termijn geconfronteerd zijn geweest met het – voor hun gevoel – inleveren van FTE's. Vaak had dit tot gevolg dat er zonder scholing, begeleiding of visie traject, met combinatiegroepen gewerkt moest worden.

De ingreep en de daarbij behorende gevolgen heeft een enorme impact gehad. Het urgentiebesef was hoog, en directie en teams hebben hier met enorme inzet de schouders onder gezet.

Zoals al eerder genoemd in dit verslag, heeft Trivium ook de slag gemaakt naar een andere bezetting van het bestuurskantoor. In de 2<sup>e</sup> helft van 2020 is de start gemaakt met de werving en selectie van een medewerker voor het domein P&O, en een medewerker voor het domein control.

Trivium had om twee redenen behoefte aan een bezetting van beleidsmedewerkers in loondienst, met de juiste competenties. Dit was met name vanwege de kosten die met een ZZP-constructie zijn gemoeid (in loondienst is het beter haalbaar om voor meer dagen in de week deze domeinen in te vullen). En daarbij was het wenselijk om de betrokkenheid te vergroten en te gaan bouwen vanuit inhoudelijk 'teamwerk'.

#### **5.1.2 Personeelsbeleid**

Het personeelsbeleid van Trivium is 'bestaand beleid'. Wij hebben er bewust voor gekozen om, naast alle prioriteiten gedurende 2020 waar in dit verslag al eerder melding van is gemaakt, geen vernieuwingen te implementeren binnen ons personeelsbeleid.

De ontwikkelingen binnen een meerjaren strategisch beleidsplan, starten m.i.v. het nieuwe schooljaar.

### 5.1.3 Personele zaken

De leeftijdsopbouw van Trivium in 2020 laat zien dat bijna 30% van de medewerkers 55 jaar of ouder is. Dat betekent dat de komende jaren een groot verloop is te verwachten in verband met pensioen/AOW. In de afgelopen jaren is hierop geanticipeerd door o.a. meer medewerkers in de Flexpool te benoemen. Medewerkers in de Flexpool worden hoofdzakelijk ingezet op ziektevervanging maar stromen door naar reguliere formatieplekken binnen de Stichting of worden ingezet op de extra (tijdelijke) subsidiegelden bij gebrek aan een andere invulling. Voor komend jaar zal bekeken worden of er nieuwe een nieuwe wervingscampagne nodig is voor de Flexpool, o.a. met het oog op de te verwachten uitstroom uit de pool. Daarnaast zal als onderdeel van het personeelsbeleid onderzocht worden wat er in het kader van duurzame inzetbaarheid gedaan kan worden om medewerkers zo lang mogelijk vitaal aan het werk te kunnen houden.

#### Leeftijdsopbouw Trivium

Leeftijdscategorie	Vrouw	Man	Totaal
15 tot 25 jaar	11	2	13
25 tot 35 jaar	33	7	40
35 tot 45 jaar	77	10	87
45 tot 55 jaar	41	5	46
55 tot 65 jaar	58	9	67
65+ jaar	8	4	12
Totaal	228	37	265

In 2020 zijn in totaal 29 mensen uitgestroomd. In de meeste gevallen betreft het ontslag op eigen verzoek (o.a. een andere uitdaging, dichterbij huis werken, verhuizing). De huidige arbeidsmarkt is voor met name voor het OP gunstig, het aanbod aan vacatures is groot waardoor een overstap ten opzichte van enkele jaren geleden sneller is gemaakt.

Trivium zal de komende jaren nog meer de focus leggen op het personeelsbeleid waaronder het behouden van personeel door middel van goed werkgeverschap. Hierbij kan gedacht worden aan gedegen inwerk- en begeleidingstrajecten voor nieuwe medewerkers, verdere professionalisering van medewerkers, maar ook kennisdeling en het gebruikmaken van elkaars expertise binnen de Stichting.

#### overzicht uitstroomredenen

Uitstroomreden	Aantal
Eigen verzoek	17
Pensioen/AOW	5
WIA	1
Einde contract	6
Totaal	29

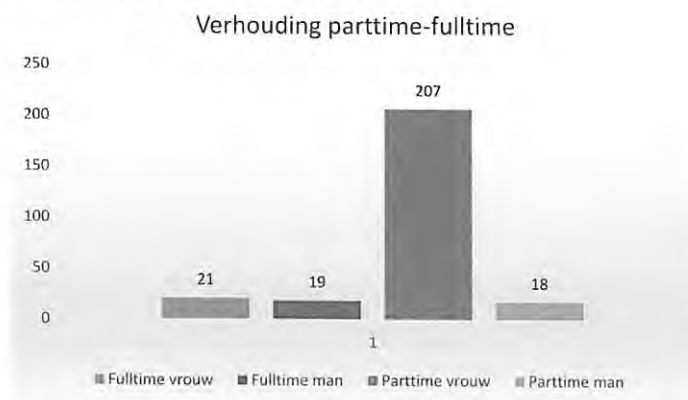


## Kengetallen

verhouding OOP-OP (incl. dir.)



verhouding fulltime/parttime



In 2020 was het gemiddelde ziekteverzuimpercentage 8,21% op Stichtingsniveau. Begin 2020 lag het gemiddelde verzuim lager (7,44%) vanaf de maand maart 2020 is een stijgende lijn waarneembaar die parallel loopt met de Corona pandemie. Na de zomervakantie laat het ziekteverzuim een dalende lijn zien tot oktober. In november en december stijgt het verzuim naar uiteindelijk 8,69%, iets boven het gemiddelde ziekteverzuimpercentage 2020 van Trivium. Het landelijk gemiddelde ziekteverzuim voor het primair onderwijs over 2019 is 5,8% en 5,9% in 2018 (Bron: DUO, cijfers 2020 zijn nog niet beschikbaar). Het ziekteverzuimpercentage 2020 van Trivium ligt aanmerkelijk hoger dan het landelijk gemiddelde verzuimcijfer voor het po.

De gemiddelde meldingsfrequentie over 2020 ligt op 1,04, dat is fractioneel hoger dan de meldingsfrequentie 2019 in het po (1,0).

Op schoolniveau zijn verschillen waarneembaar in de hoogte van het verzuim met de kanttekening dat langdurig ziekteverzuim op een kleinere school leidt tot een relatief hoog verzuimpercentage. Het hoge ziekteverzuim op een aantal scholen wordt met name veroorzaakt door een aantal langdurige ziektegevallen. In veel gevallen is de oorzaak van de uitval een combinatie van werk- en privé gerelateerde zaken dan wel de gezondheid en vitaliteit van medewerkers. In een enkel geval wordt het verzuim veroorzaakt door niet beïnvloedbare factoren.

Trivium streeft naar het zoveel mogelijk voorkomen van (langdurig) verzuim. Om dit te realiseren zal de komende jaren de aandacht liggen op het verzuimbeleid waaronder het actualiseren van het beleid en de bijbehorende protocollen. Dit wordt aangepast naar de tijdsgeest van nu en daarbij zal kritisch gekeken worden naar de rol en verantwoordelijkheid van eenieder in dit proces. Concreet betekent dit dat zowel de medewerker als de leidinggevende in de lead zijn, daarmee eigenaar zijn van dit proces en daar waar mogelijk samen kijken naar de benutbare mogelijkheden. De rol van de bedrijfsarts zal in die gevallen ondersteunend en toetsend zijn. Daarnaast is in het (periodieke) SMT preventie van verzuim een vast onderwerp op de agenda. Hierbij gaat het o.a. herkenning en signalering van

Voor de komende periode is het terugdringen van het ziekteverzuim een van de belangrijkste aandachtspunten. Het streven van Trivium is het terugdringen van het ziekteverzuim tot het landelijk gemiddelde, eind 2023. Voor de meldingsfrequentie streven wij naar een streefcijfer van 1 of kleiner dan 1. Om dit bereiken zal nauwer worden samengewerkt met de Arbodienst, de bedrijfsarts en andere externe deskundigen die Trivium in zet. Daarnaast wordt gekeken hoe de dienstverlening van het Vervangingsfonds hierin ondersteunend kan zijn.

Naast bovengenoemde zaken wordt gekeken in hoeverre andere (beleids)instrumenten hierin ondersteunend kunnen zijn, bijvoorbeeld duurzame inzetbaarheid maar ook hoe wij als werkgever onze medewerkers gemotiveerd en betrokken blijven houden. Uit diverse onderzoeken komt naar voren dat gemotiveerde medewerkers zich betrokken voelen bij de organisatie en er minder risico op verzuim is. Belangrijke onderwerpen hierbij zijn:

- medewerkers in hun kracht zetten
- verantwoordelijkheid
- ontwikkeling
- balans werk/privé
- goede communicatie

Instrumenten die hiervoor ingezet kunnen worden zijn o.a. een welzijnscheck, een medewerkerstevredenheidsonderzoek en het inrichten van functie- en kennisnetwerken waarin medewerkers participeren, en vanuit hun expertise een bijdrage leveren aan diverse vraagstukken binnen Trivium en kennis en ervaring uit kunnen wisselen.

## verzuimpercentages 2020 per school

School	Gemiddeld verzuimpercentage
Gravin van Rechterenschool	2,80
Koningin Julianaschool	8,05
Basisschool De Terebint	11,12
Basisschool De Meeuwenberg	5,33
Basisschool Het Kompas	13,54
Basisschool De Hien	8,43
De Wegwijzer	5,12
Clara Fabricius	2,94
De Ark	4,06
Airborneschool	13,38
Prinses Beatrixschool Renkum	7,13
Prinses Beatrixschool Wolfheze	0,44
Margrietschool	3,94
De Bijenkorf	5,37
Johan Frisoschool	12,64

### 5.1.4 Uitkeringen & ontslag

Trivium probeert zoveel als mogelijk te voorkomen dat medewerkers aanspraak moeten maken op een uitkering, zowel voor de WW als voor de Ziektewet / WIA. Onderdeel van de jaarlijkse formatiegesprekken, is een mobiliteitsronde waarin de vacatureruimte voor komend schooljaar in kaart wordt gebracht. Deze vacatureruimte wordt zoveel als mogelijk intern ingevuld met medewerkers die verplicht mobiel zijn, dan wel gekozen hebben voor vrijwillige mobiliteit. Daarnaast kijkt Trivium ook of medewerkers met een tijdelijke aanstelling behouden kunnen blijven door hen (tijdig) een vaste aanstelling te geven indien sprake is van voldoende/goed functioneren. Directeuren worden gestimuleerd om met alle medewerkers, maar zeker ook met tijdelijke medewerkers, frequent voortgangsgesprekken te voeren, hen te coachen en te begeleiden daar waar nodig en zich verder te ontwikkelen. Hiermee wordt zoveel als mogelijk voorkomen dat het contract niet verlengd wordt en er een beroep wordt gedaan op een eventuele uitkering.

Indien er sprake is van ontslag waarvoor een instroomtoets van toepassing is bij het Participatiefonds, wordt daar waar mogelijk op voorhand bepaald of wij voldoen aan de vereisten. Aan de hand daarvan wordt bepaald of de beoogde koers haalbaar is.

Naar verwachting vindt met ingang van 1-8-2022 de modernisering van het Participatiefonds plaats. Deze modernisering brengt consequenties met zich mee inzake uitkeringslasten WW, voor schoolbesturen die aangesloten zijn bij het Participatiefonds. Uiteraard worden de ontwikkelingen rondom de modernisering en de consequenties daarvan nauwlettend gevolgd en in kaart gebracht.

### 5.1.5. AVG

Trivium voldoet in beginsel aan de basiseisen ten aanzien van de AVG. Privacy van leerlingen en medewerkers is geborgd binnen onze administratieve systemen. Er zijn ook duidelijke richtlijnen voor zaken waarvoor ouders extra toestemming moeten geven (denk bijvoorbeeld aan het plaatsen van foto's van de kinderen).

Binnen het meerjaren strategisch beleid is vastgelegd om het komende schooljaar weer een gedetailleerde analyse te maken van 'beleid versus gedrag' en daar eventueel een herijking op toe te passen.

## 5.2 Bedrijfsvoering inzake huisvesting

Trivium heeft een meerjaren onderhoudsplanning (MJOP) die elk jaar middels een schouw wordt herijkt. De MJOP is opgebouwd volgens de systematiek van de 'componentenmethode' en Trivium heeft een meerjaren onderhoudsplanning (MJOP) die elk jaar middels een schouw wordt herijkt. De MJOP is opgebouwd volgens de systematiek van de 'componentenmethode' en kent een positieve voorziening.

Trivium heeft voor een aantal scholen ook 'huisvestingstrajecten', variërend van het plaatsen van extra units op het plein vanwege groei, tot complete nieuwbouw.

Trivium heeft voor een aantal scholen ook 'huisvestingstrajecten', variërend van het plaatsen van extra units op het plein vanwege groei, tot nieuwbouw.

### De Wegwijzer:

Basisschool De Wegwijzer in Elst zit met nog twee andere basisscholen van een ander bestuur, en een grote organisatie voor Kinderopvang, in een grote MFA. Vanwege ruimtegebrek zijn er drie noodunits op het speelplein van de Wegwijzer geplaatst.

### De Meeuwenberg:

Basisschool De Meeuwenberg is één van onze 'groeis scholen' en zit gehuisvest in een heel sfeervol, maar veel te klein pand in Driel. Ook bij De Meeuwenberg zijn al twee noodunits op het plein geplaatst. In 2023 krijgt de school een nieuw gebouw in een nieuwe wijk in de gemeente Driel.

Hierbij spelen nu de volgende aspecten:

- De gemeente Overbetuwe heeft de wens om bouwheer te zijn.
- School en bestuur zijn leidend in de vormgeving en de inrichting.
- Het team van De Meeuwenberg is al nadrukkelijk bezig om visie te vertalen naar inrichting en vormgeving.

### De Margrietschool:

De Margrietschool in de gemeente Wageningen komt ook in 2023 in aanmerking voor nieuwbouw. De nieuwbouwlocatie is de plek waar nu 2 groepen in de dependance gehuisvest zijn. In 2020 zijn we, in afstemming met de gemeente bezig met een startnotitie en afspraken inzake het bouwheerschap.

### De Hien:

Basisschool De Hien in Dodewaard komt ook in aanmerking voor nieuwbouw. Wanneer is nog niet exact vastgesteld. Wel is, in samenspraak met het bestuur van de andere school in Dodewaard (Fluvium), vastgesteld dat beide scholen 'onder één dak' zullen worden gehuisvest. Dat biedt voor beide scholen kansen in effectiviteit.

Vanwege COVID-19 kwam er in 2020 een vergrootglas te liggen op het binnenklimaat in onze schoolgebouwen, met name extra ventileren kreeg prioriteit om de verspreiding van aerosolen tegen te gaan. Ventilatieprotocollen werden opgestuurd en scholen werden zo goed mogelijk geïnformeerd over hun gebouw en hoe om te gaan met goed ventileren. Een aantal gebouwen is alleen nog voorzien van natuurlijke ventilatie, daarom wordt in 2021 extra aandacht besteed aan goede ventilatievoorzieningen in alle klaslokalen van Trivium.



Zo wordt bijvoorbeeld bij Het Kompas in Kesteren ventilatie-installaties gerealiseerd en staat de Prinses Beatrixschool in Wolfheze hoog op de agenda van het IHP voor wat betreft een levensduur verlengende renovatie. Natuurlijke ventilatie kan overigens prima functioneren en voldoende ventileren, echter is het grote nadeel dat het 'gebruikersafhankelijk' functioneert.

### 5.3 Bedrijfsvoering inzake financiën

Zoals reeds eerder aangegeven in dit document, was 2020 een jaar met aangrijpende veranderingen, met name binnen de bedrijfsvoering.

Reflectie op onze bedrijfsvoering voor het jaar 2020, heeft ons doen inzien dat Trivium een financieel gezonde en duurzaam toekomstbestendige organisatie is. Structurele tekorten binnen de begroting en overschrijdingen op de exploitatie zijn niet nodig.

We hebben stappen gemaakt op het 'in control zijn', ook van de formatieve inzet; deze is taakstellend en binnen de rijksnormeringen goed in te passen. We zijn er ook in geslaagd in control te zijn op onze inkoop en contracten met dienstverleners en leveranciers.

Waar we nog een structurele slag in wensen te maken is de wijze waarop wij verzuim, beheer, vervangingen en declaratie naar het Vervangingsfonds moeten inrichten.

#### 5.3.1 Financiën algemeen

In hoofdstuk 3 is reeds vermeld dat Trivium in 2020 de bedrijfsmatige koers gewijzigd heeft. In het voorjaar van 2020 zijn onderstaande aspecten aan de orde geweest:

- De begroting van 2020 was op dat moment nog niet vastgesteld. Wij hebben de begroting die er op dat moment in concept was, gewijzigd met de nieuwe richtlijnen inzake de formatieve besluiten; de herijking van de gemiddelde groeps grootte leverde een bezuiniging op. Het surplus aan formatie heeft een plek gevonden in de invalpool waar wij, middels de declaratie bij het Vervangingsfonds deze salariskosten redelijk budgetneutraal konden wegzetten. In mei 2020 is de (herijkte) begroting en de meerjaren begroting vastgesteld.
- We hebben afgesproken dat de begroting 'taakstellend' was. D.w.z. dat er door scholen geen beroep meer gedaan kon worden op de verstrekking van tussentijdse middelen. Ook voor het bestuur was de begroting taakstellend.
- We hebben een tool gebouwd om, voor alle stakeholders, de liquiditeitspositie en de liquiditeitsprognose inzichtelijk te maken, alsmede de gevolgen van de (forse) sturing daar op. Deze liquiditeitsprognose en liquiditeitspositie werden verwoord in kwartaalrapportages, waar ook de uitputting van de exploitatie in te volgen was.
- Verder maken wij in 2021 stappen om binnen onze bedrijfsvoering een 'systematische slag' te maken om alle aspecten van bedrijfsvoering niet of minder afhankelijk te laten zijn van de stafmedewerker die daarover gaat. Bij uitval van een collega zijn wij nog kwetsbaar als het gaat om voortgang van processen.
- In 2020 hebben ons inkoopbeleid herijkt, zowel op het gebied van prijsafspraken, als op het gebied van services en toelevering; Trivium heeft geleerd een betere (lees constructief-kritische) klant te zijn. Wij zijn hierin begeleid door Anculus, die voor ons middels een landelijke benchmark inzichtelijk maakt wat 'gangbare

contractafspraken' zijn bij besturen van gelijke grootte. Anculus is ook partner aan de overlegtafel met leveranciers.

De verschillende domeinen van ons inkoopbeleid hebben we in een meerjarenplanning vormgegeven (zie onderstaande uitsnede):

Inkoopkalender 2020-2024

	Proc.	2020	2021				2022				2023				2024				
			1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	
OLP	EU	Onderhandelingen	B	V	A	I	B												
Hardware	EU	Onderhandelingen	B		B		B		B		V	V	A	I	B				
Digiborden	EU	Reeds aanbesteed	I																B
Beheer	EU	Reeds aanbesteed	I																B
Repro	EU	Analyse uitgaven							V	A	I	I	B						
Meubilair	EU			B		B		B		B		B		B			B		B
Afval	MvO																		
Administratie	EU	Onderhandelingen	B		B		B		B		B		B		B		B		B
Bedrijfsgezondheidszorg	MvO	Analyse uitgaven	B		B		B		B		B		B		B		B		B
Telecommunicatie	MvO										B								
Technisch onderhoud	N.t.b.		B																
Schoonmaak (incl. sanitaire artikelen)	EU				V	V	A	I	B										
Energie en water	EU	Energie v. scholen																	
Bewaking/beveiliging	MvO																		
Accountant	MvO	Onderhandelingen	B		B		B		B		B		B		B		B		B
Payroll dienstverlening	EU	Analyse uitgaven	B		B		B		B		B		B		B		B		B
Onderwijsbegeleiding	MvO																		

- V = Voorbereiden
- A = Aanbesteden
- I = Implementeren
- B = Bewaken

Trivium is als aanbestedende dienst in de zin van artikel 1.1 aanbestedingswet verantwoordelijk voor de rechtmatige, efficiënte en integere besteding van publieke middelen die door Trivium worden aangewend. Trivium ondersteunt haar scholen bij het inkoopproces en beoogt te besparen op de kosten van inkoop door volumes te bundelen en vragen goed te specificeren, waarbij Trivium bij voorkeur de regionale economie stimuleert door lokale en regionale leveranciers opdrachten te gunnen.

In 2020 is er aanbestedingstraject geweest voor de energielevering, te weten:

- Europese aanbesteding energielevering Gas + Elektra
  - Via deelname aan inkoopcollectief energie voor scholen is levering van zowel Gas als Elektra gegund aan DVEP. De overeenkomst is aangegaan voor een periode van 5 jaar, van 2021 – 2025.

Daarnaast geldt bovenstaande aanbestedingskalender, die als leidraad zal dienen voor de komende jaren.

### 5.3.2 Financiële positie op balansdatum

Het financieel beleid van Trivium is in het afgelopen jaar vooral gericht geweest op het in control komen met name met betrekking tot de loonkosten. Omdat dit niet van het één

op het andere moment gerealiseerd is, gaan we de resultaten van dit beleid voor het grootste deel pas zien in het volgende boekjaar.

We zien na 2018 het totale leerlingaantal weer stijgen, op schoolniveau zien we wel verschillen. Door de financiering middels T-1 zien we dat het toenemen van de bekostiging een schooljaar later pas zichtbaar worden.

### 5.3.3 Toelichting op het resultaat en wat daaraan heeft bijgedragen

#### STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
<b>Baten</b>			
(Rijks)bijdragen	16.065.179	15.231.289	15.748.1
Overige overheidsbijdragen en subsidies	74.692	32.048	45.8
Overige baten	258.781	226.333	406.8
	<u>16.398.651</u>	<u>15.489.670</u>	<u>16.200.8</u>
<b>Lasten</b>			
Personele lasten	13.655.215	12.579.494	12.922.2
Afschrijvingen	392.676	419.518	370.7
Huisvestingslasten	1.007.545	1.020.800	1.069.9
Overige instellingslasten	1.783.087	1.540.015	1.583.5
	<u>16.838.523</u>	<u>15.559.827</u>	<u>15.946.3</u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<u>-439.871</u>	<u>-70.157</u>	<u>254.4</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>	-5.539	-5.160	-5.5
<b>Resultaat</b>	<u>-445.410</u>	<u>-75.317</u>	<u>248.8</u>
Dekking uitbetaling nieuwe CAO 2020 afspraken	441.218		441.2
<b>Genormaliseerd Resultaat</b>	<u>-4.192</u>		<u>-192.3</u>

Het boekjaar 2020 wordt afgesloten met een negatief saldo van € 445.410,= ten opzichte van een begroot negatief resultaat van € 75.315. De grootste veroorzakers van dit negatieve resultaat zijn de hogere Personeelslasten en Overige instellingslasten.

In het resultaat zijn ook de kosten opgenomen van de eenmalige uitbetaling die in februari 2020 heeft plaatsgevonden. Deze uitbetaling is het gevolg van de nieuwe CAO 2020 afspraken. Hiervoor zijn de middelen ontvangen in 2019. Aangezien de CAO in 2020 is afgesloten is het niet mogelijk om de eenmalige kosten in 2019 te verwerken.

Gevolg hiervan is dat er in 2019 sprake is van een onwerkelijk positief financieel resultaat en in 2020 een beeld ontstaat van een onwerkelijk negatief resultaat. Het niveau van de eenmalige lasten bedraagt € 441.218,-. Wanneer deze lasten uit de resultaten van 2019 2020 worden gefilterd komt het verwachte jaarresultaat in 2020 uit op € -4.192- en voor 2019 op - €192.356,-.

### 5.3.4 Analyse uitkomsten exploitatie en begroting

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Vershil €
<b>Baten</b>			
(Rijks)bijdragen	16.065.179	15.231.289	833.890
Overige overheidsbijdragen en subsidies	74.692	32.048	42.644
Overige baten	<u>258.781</u>	<u>226.333</u>	<u>32.448</u>
	16.398.651	15.489.670	908.981
<b>Lasten</b>			
Personele lasten	13.655.215	12.579.494	1.075.721
Afschrijvingen	392.676	419.518	-26.842
Huisvestingslasten	1.007.545	1.020.800	-13.255
Overige instellingslasten	<u>1.783.087</u>	<u>1.540.015</u>	<u>243.072</u>
	16.838.523	15.559.827	1.278.696
<b>Saldo baten en lasten</b>	<u>-439.871</u>	<u>- 70.157</u>	<u>-369.715</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>	-5.539	-5.160	-379
<b>Resultaat</b>	<u>-445.410</u>	<u>-75.317</u>	<u>-370.094</u>
Dekking uitbetaling nieuwe CAO 2020 afspraken	441.218		
<b>Genormaliseerd Resultaat 2020</b>	<u>-4.192</u>	<u>-75.317</u>	<u>71.125</u>

Zoals ook in hoofdstuk 5.3.3 aangegeven is in het resultaat ook de kosten opgenomen van de eenmalige uitbetaling die in februari 2020 heeft plaatsgevonden. Wanneer deze lasten uit het resultaat van 2020 worden gefilterd komt het verwachte jaarresultaat uit op € -4.192-.

### 5.3.5 Kengetallen

Hieronder de kengetallen van de financiële situatie van Trivium per 31 december 2020. Dit jaar voldoen we niet op alle punten aan de streefwaarden.



### **Weerstandsvermogen**

Geeft inzicht in de capaciteit om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen. Weerstandsvermogen inclusief MVA van Trivium per 31 december 2020 is: 0,08 (Eigen vermogen - materiële vaste activa) / rijksbijdragen \* 100%)  
Het streefgetal is boven de 1.

### **Solvabiliteit**

Geeft aan in welke mate men in staat wordt geacht om op langere termijn aan alle verplichtingen te voldoen.

#### **Definitie 1**

Eigen vermogen (exclusief voorzieningen, inclusief egalisatierekening) gedeeld door het totale vermogen) x 100%.

Solvabiliteit 1 kengetal van Trivium in 2020 is 43,37 het streefgetal is tussen 20 en 60 %.

#### **Definitie 2**

Eigen vermogen en voorzieningen gedeeld door totaal vermogen x 100%.

Solvabiliteit 2 kengetal van Trivium in 2020 is 55,50. Het streefgetal is minimaal 20 %.

### **Liquiditeit (current ratio)**

Geeft aan in welke mate men in staat wordt geacht om op korte termijn aan alle verplichtingen te voldoen. Een liquiditeitsratio van 1 wordt als voldoende aangemerkt.

#### **Definitie**

Vlottende activa gedeeld door kortlopende schulden.

Liquiditeit kengetal van Trivium bedraagt 1,41 het streefgetal is tussen de 0,5 en 1,5 %

### **Rentabiliteit**

In het bedrijfsleven wordt hiermee de winst- of verliesgevendheid van een onderneming bedoeld. In het onderwijs (non-profitsector) wordt een relatie gelegd tussen het behaalde resultaat en de ontwikkeling hiervan op het weerstandsvermogen.

#### **Definitie**

Resultaat uit gewone bedrijfsvoering gedeeld door totale baten uit gewone bedrijfsvoering.

Kengetal rendabiliteit van Trivium is: -2,72; het streefgetal is: tussen 0,5 en 5 %.

### **Huisvestingsratio**

Deze ratio geeft weer welk deel van de totale lasten is besteed aan lasten voor huisvesting. Daaronder vallen ook de afschrijvingen voor gebouwen en terreinen.

De huisvestingsratio van Trivium bedraagt 6,04%.

### **Normatief eigen vermogen 2020**

Het vermogen dat Trivium redelijkerwijs nodig heeft om bezittingen te financieren en risico's op te vangen. De logaritmische interpolatie vindt plaats volgens de volgende formule:  $0,05 + (0,1-0,05) / (\log(3.000.000) - \log(12.000.000)) * (\log(a) - \log(12.000.000))$ . Daarbij is a het bedrag van de totaal baten + financiële baten. Bedrag:  $(0,5 * \text{aanschafwaarde gebouwen} * \text{bouwkostenindex}) + (\text{boekwaarde resterende materiële vaste activa}) + (\text{percentage volgens olopemde schaal} * \text{alle baten})$ .

Totaal eigen vermogen	€ 2.075.049
Privaat eigen vermogen	€ 758.074
-----	
Feitelijk eigen vermogen	€ 2.075.049
Normatief eigen vermogen	€ 2.844.673
-----	

**Mogelijk bovenmatig eigen vermogen € 0**

Ratio eigen vermogen Het verhoudingsgetal tussen het feitelijk en normatief eigen vermogen. Bedrag: Feitelijk eigen vermogen / normatief eigen vermogen.

Ratio eigen vermogen Trivium: 0,73.

Een getal boven de 1 duidt op mogelijk bovenmatig eigen vermogen.

Hieronder het overzicht van het verwachte normatief eigen vermogen tot en met 2023:

**Normatief eigen vermogen**

	2021	2022	2023
Feitelijk eigen vermogen	€ 2.203.692	€ 2.462.105	€ 2.687.373
Normatief eigen vermogen	€ 2.845.078	€ 2.845.078	€ 2.845.078
-----			
Mogelijk bovenmatig eigen vermogen	€ 0	€ 0	€ 0
Ratio eigen vermogen	0,77	0,87	0,94

**5.3.6 Toelichting op de ontwikkeling van de balansposten**

De boekwaarde van de materiële vaste activa is met circa € 135.900,- gedaald ten opzichte van 2019. De stand van de voorzieningen stijgt totaal met €101.637,- dit komt met name door een stijging van de onderhoudsvoorziening. De langlopende schulden zijn met € 39.126,- gestegen en de kortlopende schulden met € 348.734.

De liquide middelen zijn per 31 december 2020 gestegen met € 46.896,- ten opzichte van 31 december 2019.

**5.3.7 Toelichting investeringsbeleid, (toekomstige) investeringen**

Investerings worden met de groots mogelijke zorgvuldigheid gedaan, passend bij de ambitie van de scholen en de financiële draagkracht van de stichting.

Alle scholen beschikken over een ICT-beleidsplan, waarin de investeringen voor de jaren 2020-2025 zijn geraamd. Hierin is specifiek opgenomen welke ICT-infrastructuur de scholen voor hun onderwijsconcept nodig hebben en welke investeringen dit vraagt.



Hieronder een overzicht van de investeringen van 2020 en de toekomstige investeringen:

investeringen 2020

Soort	2020
ICT	€ 76.102
OLP en apparatuur	€ 61.453
Meubilair	€ 23.127
Technische zaken	€ 96.095
<b>Totaal</b>	<b>€ 256.777</b>

toekomstige investeringen:

Soort	2021	2022	2023	2024
ICT	€ 240.750	€ 116.500	€ 107.800	€ 36.000
OLP en apparatuur	€ 141.500	€ 203.550	€ 19.000	€ 64.000
Meubilair	€ 166.000	€ 232.000	€ 3.000	€ 84.500
Technische zaken	€ 54.500			€ 15.000
<b>Totaal</b>	<b>€ 602.750</b>	<b>€ 552.050</b>	<b>€ 129.800</b>	<b>€ 199.500</b>

De opgenomen investeringen zijn conform (beleidsrijke) wensen van de scholen, en zijn passend binnen de eigen budgettaire ruimte van de school.

### 5.3.8 Toelichting op kasstromen en financiering

Het saldo van de liquide middelen bedraagt per 31-12-2020 € 1.363.283,- dit is € 46.896,-

hoger dan het saldo eind 2019. De mutaties voorzieningen, kortlopende schulden en de liquiditeiten zorgen in hoofdzaak voor het bovenstaande saldo, zie voor een nadere toelichting het kasstroomoverzicht in de jaarrekening.

### 5.3.9 Toelichting de interne en externe kwaliteitszorg

Trivium heeft een dashboard ontwikkeld (zie paragraaf 3.3.2), met daarin alle belangrijke KPI's. Dit dashboard wordt zo opgesteld dat de bestuurder, die middels bovenschoolse modules toegang heeft tot alle schooldata, zonder extra administratieve taken van bijvoorbeeld de directeuren, het dashboard vorm kan geven.

Dit dashboard vorm een belangrijke slag in de interne kwaliteitszorg; de bestuurder is in control op alle KPI's. En alle interne stakeholders worden per kwartaal geïnformeerd over de stand van zaken op alle essentiële KPI's.

### 5.3.10 Allocatie van middelen op schoolniveau

Elk jaar wordt het afdrachtpcentage vanuit de scholen naar het bovenschoolse berekend, en op transparante wijze voor alle stakeholders in beeld gebracht (zowel procentueel als inhoudelijk). Dit afdrachtpcentage betreft dan alleen gezamenlijke zaken die voor alle scholen gelden, zoals bijv. de kosten voor het administratiekantoor, de kosten van het bestuurscentrum, Arbo kosten, verzekeringen, etc.

Het overige gehele deel gaat rechtstreeks naar de scholen, waar directeuren met hun team binnen de kaders van wet- en regelgeving, de taakstellende begrotingsafspraken, toegekende formatie, en reeds opgedane (contractuele) verplichtingen, zelf keuzes kunnen maken. Deze keuzes vloeien voort uit schoolbeleid en schoolontwikkelingen (zoals bijvoorbeeld een nieuwe rekenmethode), als uit incidentele (gebruiks)zaken. Directeuren zijn binnen Trivium integraal verantwoordelijk en – binnen kaders -, ‘baas van eigen winkeltje’.





## **6 Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken**

### **6.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen van het afgelopen jaar**

Het jaar 2020 was ook in onderwijskundig opzicht een opmerkelijk jaar. COVID-19 zorgde voor een eerste lock-down in maart; het duurde tot in juni voor alle kinderen weer volledig naar school toe konden. In de december startte de 2<sup>e</sup> lock-down; met de name 1<sup>e</sup> lock-down en de gevolgen daarvan zijn voor dit jaarverslag relevant.

In maart 2020 werden de collega's gedwongen om binnen een paar dagen volledig over te schakelen op digitaal onderwijs 'op afstand' (thuisonderwijs). Met enorm veel respect kan worden teruggekeken op wat collega's in een paar dagen voor elkaar hebben gekregen. Ook ouders hebben enorme inspanningen verricht om het thuisonderwijs, vaak naast een eigen baan, vorm te geven.

In paragraaf 6.2 wordt nader ingegaan op de onderwijsresultaten, en de mogelijke beïnvloeding van de lock-down daar op.

Zoals al eerder in dit document verwoord, lag de prioritering binnen Trivium hoofdzakelijk op de bedrijfsvoering; er hebben op stichtingsniveau geen onderwijskundige ontwikkelingen plaatsgevonden.

Binnen hetgeen haalbaar was inzake de lock-down, hebben de scholen hun onderwijskundige ontwikkelingen, zoals vormgegeven in de schoolplannen, natuurlijk wel voortgezet.

### **6.2 Onderwijsprestaties**

Alle Triviumscholen hebben een 'basisarrangement' volgens de normering van de Inspectie.

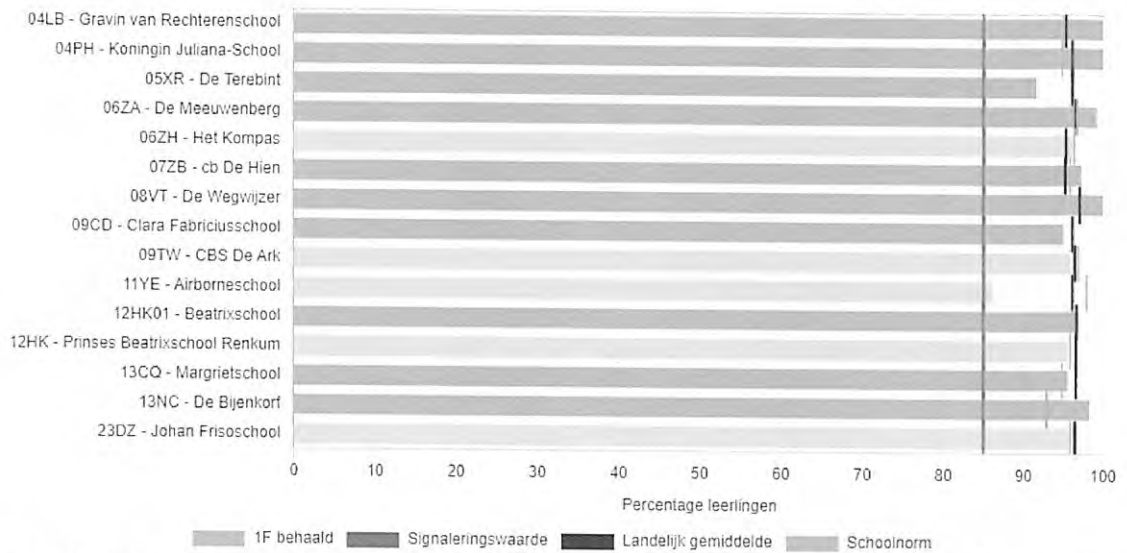
Conform de richtlijnen van de Inspectie, n.a.v. de periode van een lock-down voor het basisonderwijs, is er geen eindtoets in het voorjaar van 2020 afgenomen.

Analyse van de LOVS-resultaten eind schooljaar 2019-2020, afgezet tegen de resultaten van de LOVS-resultaten van het schooljaar ervoor, leert dat de lock-down gemiddeld genomen voor onze kinderen weinig of geen achterstand heeft opgeleverd. Dit is een enorme prestatie binnen de condities van de lock-down, van de kinderen, de collega's en de ouders!

Sinds augustus 2020 gelden de richtlijnen op de referentieniveaus 1F, 1S en 2F. Directeuren en IB-ers hebben hier een eerste scholing op gehad en gaan in 2021 'proefondervindelijk' oefenen met het vaststellen van de schoolnormen.

Binnen Trivium is het volgende gemiddelde zichtbaar:  
Percentage 1F in de afgelopen 3 jaar:

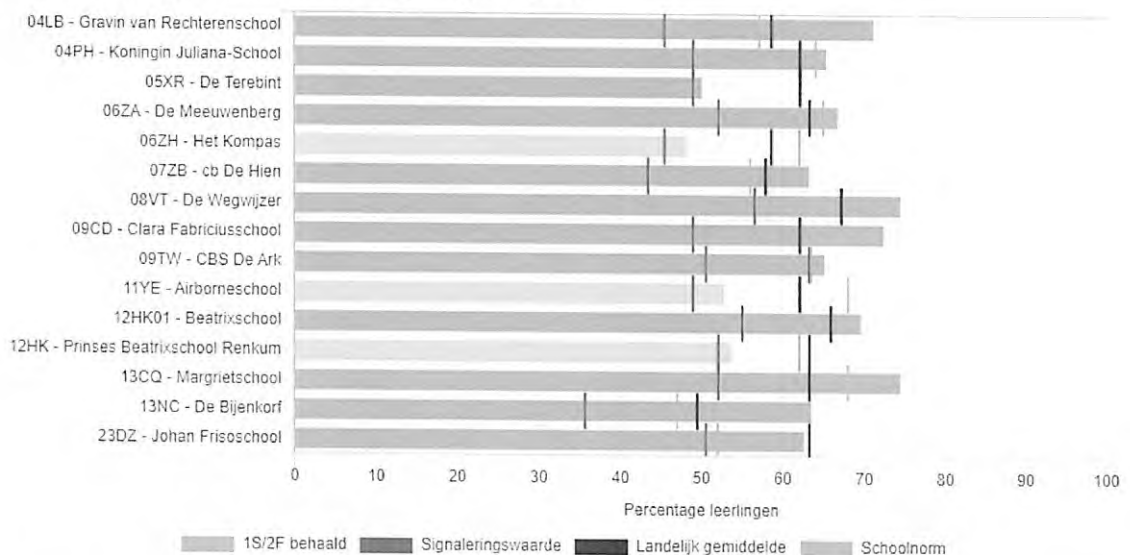




De scholen van Trivium zitten voor het referentieniveau 1F, gemiddeld in de afgelopen drie jaar, boven de signaleringswaarde. Een aantal scholen zit zelfs (royaal) boven het landelijk gemiddelde.

We zijn in augustus 2020 begonnen met oefenen op het stellen van realistische schoolnormen; dat vraagt ook het komende schooljaar aandacht.

Het percentage 1S / 2F in de afgelopen 3 jaar:



De scholen van Trivium zitten voor het referentieniveau 1S / 2F, gemiddeld in de afgelopen drie jaar, boven de signaleringswaarde. Ook hier blijkt dat een aantal scholen (royaal) boven het landelijk gemiddelde zit.

### 6.3 Informatie over de toegankelijkheid en het toelatingsbeleid

Onze scholen kennen een Christelijke grondslag, maar zijn toegankelijk voor alle leerlingen, ongeacht hun geloofsovertuiging. Hierbij geldt dat leerlingen en hun ouders respect hebben voor elkaars geloofsovertuiging en de uitingen die daarbij horen.

### 6.4 Toelichting werkzaamheden onderzoek en ontwikkeling

Op onderstaande punten is Trivium actief op het gebied van onderzoek en ontwikkeling:

- A. de tevredenheidsonderzoeken
- B. de inzet van werkdrukmiddelen
- C. de dialoog rondom 'zwarte piet'
- D. ons verzuimpercentage
- E. de structuur, inzet en werkwijze van één van onze samenwerkingsverbanden
- F. de pilot inzake het onderwijs '10-14'
- G. onze werkwijze middels bovenschoolse werkgroepen
- H. grip & control middels het dashboard
- I. standaard schoolbezoeken en bilateraal overleg
- J. de opzet van het nieuwe meerjaren strategisch beleidsplan

#### A. de tevredenheidsonderzoeken

Alle scholen nemen in de vastgestelde cyclus tevredenheidsonderzoeken af, bij leerlingen, ouders en collega's. Deze worden op schoolniveau geëvalueerd en daar waar nodig worden verbeterpunten opgepakt. De scholen communiceren hier zelf over met hun stakeholders.

#### B. de inzet van de werkdrukmiddelen

De inzet van de werkdrukmiddelen wordt op transparante wijze inzichtelijk gemaakt bij de formatiegesprekken. De directeur zal dit budget samen met het team, en met instemming van de PMR inzetten. Op schoolniveau wordt de inzet van de werkdrukmiddelen aan het einde van het schooljaar geëvalueerd.

#### C. de dialoog rondom zwarte piet

Binnen ons directiebestuur is de mening bijzonder helder: een zwarte, zwarte piet is maatschappelijk niet verantwoord. De analyse hierop was bijzonder helder. Op verreweg de meeste scholen zijn er 'roetveegpieten' en / of gekleurde pieten.

Op een paar scholen, in zeer christelijke dorpskernen wordt met veel druk ingezet op zwarte, zwarte pieten. Het bleek nu niet mogelijk daar met de dorpsbelangen over te spreken en gezien de positie in het dorp, hebben deze scholen dit jaar nog gekozen voor een zwarte, zwarte piet.

Wij verwachten dat het haalbaar is om daar voor het komende jaar een andere invulling aan te geven.

#### D. ons verzuimpercentage

Wij zijn nadrukkelijk bezig met een analyse en onderzoek naar de redenen van ons hoge verzuimpercentage. Wij doen dat op 'casusniveau' en op 'structuurniveau'. Het structuurniveau behelst onder andere een analyse op hoe wij beter in control kunnen zijn, zelf betere de regie kunnen behouden en een assertievere klant kunnen zijn. Ook zijn wij aan het onderzoeken hoe wij onze structuur zouden willen inrichten op het gebied van preventieve maatregelen, maar ook de wijze waarop de zieke medewerker zelf zijn / haar verantwoordelijkheden kan pakken. Wij zullen hier in 2021 een plan voor presenteren.

E. de structuur, inzet en werkwijze van één van onze samenwerkingsverbanden

Trivium is aangesloten bij vijf samenwerkingsverbanden.

Binnen het samenwerkingsverband Passend-Wijs wordt in de verschillende deelregio's gewerkt aan de nieuwe regioplannen. Wij zijn op dit moment bezig met een onderzoek naar de mogelijkheden om zowel 'kindgerichter' te kunnen gaan werken, waarbij ook de bijbehorende financieringsstromen wijzigen. Mooie ontwikkelingen, waarbij we denken te kunnen starten in augustus 2021.

F. de pilot inzake het onderwijs '10-14'

Samen met de besturen PO in de stad Wageningen, en De Pantarijn (VO), zijn we een onderzoek gestart naar de mogelijkheden van een onderwijsvorm '10-14'. Doel van het onderzoek is of kinderen baat hebben bij de zogenaamde uitgestelde determinatie' (uitgestelde schoolkeuze), alsmede een meer gepersonaliseerde vorm van mogen leren. Alle kinderen uit de stad Wageningen kunnen daar in theorie aan deelnemen (uiteraard na overleg met ouders en de professionals van de school van herkomst). De pilot loopt 2 jaar; einde schooljaar 2020-2021 zal er een tussen evaluatie plaatsvinden en in schooljaar 2021-2022 wordt er door de bestuurders PO en de bestuurder VO een gemeenschappelijk besluit genomen. Deze pilot zou een significante bijdrage moeten leveren aan de ondersteuningsbehoefte van een aantal kinderen in Wageningen.

Trivium heeft drie scholen in Wageningen: de Margrietschool, de Bijenkorf en de Johan Frisoschool.

G. onze werkwijze middels bovenschools werkgroepen

In schooljaar 2020-2021 zijn we gestart met 'bovenschoolse werkgroepen'. Elke directeur kan een bijdrage leveren aan een bovenschoolse 'uitdaging' naar zijn of haar keuze. We werken nu met een werkgroep 'identiteit', een werkgroep 'kwaliteit', een werkgroep 'financiën' en een werkgroep 'personeel'.

De werkgroep onderzoekt een bepaald thema (literatuuronderzoek, benchmark onderzoek, best-practice onderzoek, etc.) en stelt een advies op aan het directiebestuur. Het directiebestuur kan nog met tips of aanvullingen komen en dan volgt er besluitvorming.

Uiteraard zullen we aan het einde van dit schooljaar onderzoeken en analyseren of deze werkvorm de beoogde voordelen ook daadwerkelijk opleveren (vergroten van eigenaarschap en betrokkenheid / bottom-up ontwikkeld beleid / leren van en met elkaar).

H. grip & control middels het dashboard

Zoals al eerder vernoemd in dit document, werken in pilotvorm met een dashboard op alle belangrijke KPI's. Middels deze pilot willen we onderzoeken of het grip en inzicht op de kwaliteit van onze organisatie bij alle interne stakeholders verhoogt.

I. standaard schoolbezoeken en bilateraal overleg

Sinds de start van schooljaar 2020-2021 werken we 4 x per jaar met standaard geplande schoolbezoeken en een bilateraal overleg tussen directeur en bestuurder. Uiteraard is de bestuurder meer op school aanwezig als dat wenselijk of noodzakelijk is. Met deze wijziging in werkopzet (pilotjaar), willen we onderzoeken wat het belang is van meer detailkennis van de bestuurder over een school, of het model van maatje, klankbord en critical friend voor de directeur een meerwaarde biedt binnen zijn / haar werk, en of er wellicht nog andere voordelen zijn.

We zullen deze werkwijze aan het einde van het schooljaar evalueren.



#### J. de opzet van het nieuwe meerjaren strategisch beleidsplan

De werkwijze en verwoording van het meerjaren strategisch beleidsplan kenmerkte zich dit jaar door een geheel bottum-gedragen invulling en een sterk SMART uitgewerkt plan voor alle acties de komende vier jaar.

Tijdens de procesevaluatie is deze werkwijze en opzet door de directeuren als prettig ervaren. We starten met het meerjaren strategisch beleidsplan in schooljaar 2021-2022 en zullen het jaarlijks evalueren en daar waar nodig bijstellen.

### 6.5 Passend Onderwijs

In de tekst van onze nieuwe website, wordt onze beleving van 'Passend Onderwijs' verwoord als 'thuis-nabij onderwijs'. Dat heeft voor ons twee invalshoeken, namelijk 'geografisch' en 'het gezin dichtbij de school'. Binnen Trivium is beiden belangrijk en collega's doen daar veel voor. Dit komt voort uit onze overtuiging dat kinderen zoveel mogelijk in hun dorp of stad naar school moeten kunnen gaan. In een aantal dorpen is een Trivium school de enige school in het dorp.

Middels een uitstekende afstemming op de ondersteuningsbehoefte van kind en een passende pedagogische- en didactische afstemming, lukt het vaak om kinderen op school te behouden. Op één van onze scholen is zelfs een organisatiestructuur ontwikkeld waardoor het ook mogelijk is beter in te spelen op de behoeften van kinderen.

In het meerjaren strategisch beleidsplan staat dit vermeld als ontdekking en ontwikkeling voor meerdere scholen. Ons verwijzingspercentage is over het algemeen laag.



## **7 Duurzaamheid**

### **7.1 Toelichting belangrijkste ontwikkelingen duurzaamheid**

Verduurzaming van het onderwijsvastgoed is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van de gemeente en schoolbesturen. Nieuwe huisvesting zal voldoen aan de op dat moment geldende wet- en regelgeving. Op het gebied van verduurzaming hebben we in 2020 kunnen concluderen dat de zonne-energie op de daken van de Beatrixscholen, Julianaschool, Johan Friso Noord, Bijenkorf en Clara Fabricius goed gerendeerd hebben. In 2020 zijn er op landelijk niveau ontwikkelingen geweest met het vaststellen van de sectorale routekaart, die aansluit bij het akkoord van Parijs. Dat betekent dat in 2030 de uitstoot van CO2 ten minste 49% is afgenomen ten opzichte van 1990. In 2050 moet al het maatschappelijk vastgoed energieneutraal zijn. Het meest duurzame schoolgebouw van Trivium is dit moment de Bijenkorf in Wageningen. Maar duurzaamheid gaat verder dan alleen het schoolgebouw en de gebruiker speelt daarbij ook een belangrijke rol. Op de Johan Frisoschool locatie zuid is in 2020 het gehele schoolterrein opnieuw ingericht als groen schoolplein en op beide Johan Frisoscholen worden schooltuinen als belangrijke educatieve plek ingezet. Een ander voorbeeld van verduurzaming zijn projecten op scholen waarbij het goed scheiden van afval centraal staat zoals op de Koningin Julianaschool in Heteren en eerder al op de Margrietschool in Wageningen. Hiermee wordt de stroom restafval aanzienlijk gereduceerd.



## **8 Toekomstige ontwikkelingen**

### **8.1 Ontwikkelingen per beleidsterrein**

#### **8.1.1 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderwijs**

In het meerjaren strategisch beleidsplan 2021-2025 is opgenomen dat wij, op het gebied van onderwijs gaan werken aan de uitwerking en invulling op wat voor Trivium scholen betekenisvol & toekomstgericht onderwijs betekent.

Deze Trivium brede visieontwikkeling en implementatie staat natuurlijk naast de school specifieke onderwijsontwikkelingen, die per school variëren. Deze zijn verwoord in de schoolplannen van de scholen.

#### **8.1.2 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van kwaliteitszorg**

In het meerjaren strategisch beleidsplan 2021-2025 is opgenomen dat wij, op het gebied van kwaliteitszorg gaan werken aan de herijking en uitbreiding van onze structuur van kwaliteitszorg, waaronder het vormgeven van interne en externe audits.

Daarnaast zullen we, na een analyse en eventuele herijking, besluiten of-, en in welke vorm we blijven werken met het genoemde dashboard met de KPI's.

In kalenderjaar 2020 is gebleken dat Trivium al mooie ontwikkelingen kent op het gebied van 'kwaliteit & in control zijn'. In 2021 zijn we volop bezig met het verfijnen hiervan. Denk dan bijvoorbeeld aan het feit dat bepaalde bedrijfsmatige processen nu bij één collega zijn verankerd (denk aan de declaraties naar het Vervangingsfonds). We zijn aan het onderzoeken hoe je systemisch kunt verankeren dat de organisatie, bij uitval van een collega, niet nodeloos kwetsbaar is.

#### **8.1.3 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van personeel**

In het meerjaren strategisch beleidsplan 2021-2025 is opgenomen dat wij, op het gebied van personeelsbeleid gaan werken aan:

- De vertaling van ons functiebouwhuis naar normen en gedrag;
- Het duurzaam omlaag brengen van het verzuimpercentage op of onder het landelijke gemiddelde, middels een projectmatige integrale aanpak;
- Het ontwikkelen van kaders voor duurzame inzetbaarheid voor junior collega's en seniorcollega's;
- Het ontwikkelen van beleid op het boeien en binden van collega's;
- Het ontwikkelen van andere organisatievormen binnen het primaire proces, om een beter antwoord te bieden op de krapte op de arbeidsmarkt;
- De visievorming op-, ontwikkeling en implementatie van een professionele cultuur.

#### **8.1.4 Toekomstige ontwikkelingen; algemeen**

In het meerjaren strategisch beleidsplan 2021-2025 is opgenomen dat wij, op het gebied van personeelsbeleid gaan werken aan:

- het onderzoek naar-, en de vertaling van onze visie op een krachtige identiteit;
- we doen onderzoek naar een krachtige, strategische toekomstvisie in het kader van onze marktpositie (zijn er mogelijkheden om bijv. uit te breiden, hoe en welke gevolgen heeft dit?)



- een onderzoek naar de wijze waarop wij passend en krachtig onze PR kunnen vormgeven (profilering);
- de wijze waarop wij de dialogoog met interne en externe stakeholders duurzaam en kwalitatief hoogwaardig (in een twee richtingsverkeer) kunnen verankeren;
- de wijze waarop we structureel gebruik kunnen maken van elkaars expertise en talenten.

### **8.1.5 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van de huisvesting**

Naar verwachting wordt in 2021 het Integraal Huisvestingplan (IHP) vastgesteld in de gemeenten Renkum, Maas&Waal en Overbetuwe. Naast de reeds bekende nieuwbouw trajecten van De Margrietschool, De Meeuwenberg en De Hien zullen voor Trivium in de nabije toekomst de volgende scholen op het gebied van huisvesting in aanmerking komen voor levensduur verlengende renovatie of nieuwbouw:

- ✓ 2022-2025 - Prinses Beatrixschool in Wolfheze: renoveren of nieuwbouw
- ✓ 2022-2025 - Prinses Beatrixschool in Renkum: renoveren
- ✓ 2023-2024 - Het Kompas in Kesteren: renoveren of nieuwbouw

### **8.1.6 Toelichting investeringsbeleid, (toekomstige) investeringen**

In paragraaf 5.3.7 hebben wij verwezen naar de toekomstige investeringen.

### **8.1.7 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van duurzaamheid**

Vanaf januari 2021 heeft Stichting Trivium de beschikking over een energiepaneel, waarbij nauwkeurig gemonitord kan worden hoeveel energie de schoolgebouwen verbruiken. Effecten van besparende maatregelen worden daarmee direct zichtbaar.

Daarnaast wordt in 2021 een groen schoolplein gerealiseerd bij de Johan Frisoschool, locatie Noord.

### **8.1.8 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van toezicht**

Trivium beoogd in 2021 de stap te maken van een 'bestuursmodel' naar een 'Raad van Toezicht model'. Wij zijn daarbij bijgestaan door een externe partij: Nijkamp Consult. Er zijn gesprekken gevoerd met de directeuren, alsmede de bestuurder en leden van Algemeen Bestuur. Er is een SWOT-analyse vervaardigd, en een lijst van actiepunten opgesteld inzake het advies om over te gaan naar het nieuwe bestuursmodel. Er ligt een nadrukkelijke wens, c.q. noodzaak om, in kader van een duidelijkere rolverdeling tussen Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur een andere besturingsfilosofie te implementeren.

.





## 9 Continuïteitsparagraaf & meerjaren begroting

### 9.1 Kengetallen

#### Leerlingaantallen

Onderstaande tabel toont de prognose van de leerlingaantallen voor de komende jaren. Hieruit is af te leiden dat er sprake is van een lichte krimp in de leerlingaantallen (Trivium bevindt zich in een krimpregio). Anderzijds laten de realisatiecijfers op Stichtingsniveau over de jaren 2018 t/m 2020 een stijgende lijn zien.

Bij een dalend aantal leerlingen ontstaat er ruimte doordat de bekostiging gebaseerd wordt op de oktobertelling van het vorig kalenderjaar. Dit geeft tijd om aanpassingen voor het komend schooljaar door te voeren in het personeelsbestand bijvoorbeeld door het niet opvullen van natuurlijk verloop en het stimuleren van mobiliteit. Naar verwachting zal de nieuwbouw van De Meeuwenberg in 2023 afgerond zijn. De verwachtingen ten aanzien van het effect daarvan op de leerlingprognose is dat deze zal stijgen. Dit wordt voornamelijk niet meegerekend totdat hier sprake is van meer zekerheid. De nieuwbouw van de Margrietschool in Wageningen is naar verwachting gereed in 2022-2023, naar verwachting heeft dit geen effect op de leerlingaantallen.

<i>Leerlingaantallen Trivium Onderwijs op teldatum 1 okt.</i>							
	<i>Realisatie</i>			<i>Prognose</i>			
	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>
Gravin van Rechteren	56	56	51	51	51	51	51
Julianaschool	165	157	153	150	153	156	150
De Terebint	61	65	63	63	63	63	63
De Meeuwenberg	203	204	215	234	215	215	215
Het Kompas	198	208	216	216	216	216	216
De Hien	132	129	125	120	120	120	120
De Wegwijzer	313	344	352	352	352	352	352
De Ark	179	190	200	205	205	200	200
Airborneschool	169	166	169	169	169	169	169
Beatrixschool (Renkum)	201	196	188	193	190	190	190
Beatrixschool (Wolfheze)	69	67	64	64	64	64	64
Margrietschool	201	203	212	212	212	212	212
Bijenkorf	89	95	96	96	96	96	96
Johan Frisoschool	298	281	294	320	320	320	320
Clara Fabriciuschool	175	177	174	175	175	180	180
<b>Totaal</b>	<b>2509</b>	<b>2538</b>	<b>2572</b>	<b>2620</b>	<b>2601</b>	<b>2604</b>	<b>2598</b>



## Ontwikkeling opbouw personele bezetting

H In onderstaande matrix is de ontwikkeling van de opbouw van de personele bezetting in fte te lezen. De prognose is ontleend aan de meerjarenbegroting 2021-2024. De door krimp ontstane over-formatie zal ingezet worden op het natuurlijk verloop (bijv. t.b.v. pensionering), en in de vervangingspool. Gezien de leerlingenprognoses en de uitstroom van personeel dat de AOW-pensioengerechtigde leeftijd bereikt in de jaren 2021-2014, is er naar verwachting sprake van weinig tot geen boventaligheid in die jaren. In deze prognose is nog geen rekening gehouden met een eventueel positief effect dat de nieuwbouw van de Meeuwenberg met zich mee kan brengen.

Inzet Fte's

Categorie	2021	2022	2023	2024
Dir	13,3	12,9	12,9	12,9
OP	139,1	142,2	141,6	141,6
OOP	20,7	19,3	18,9	18,9
Totaal	173,2	174,5	173,5	173,5

## 9.2 Meerjarenbegroting

### 9.2.1 Aannames

- Voor de berekeningen van de inkomsten vanuit OCW zijn de bovenstaande leerling-prognoses gebruikt en de normbedragen in de beschikkingen 2020-2021 van oktober 2020
- Voor de inzet van personeel zijn de inkomsten 'T-1' bepalend, echter bij de inzet van personeel wordt wel gekeken naar wat je nodig hebt in het nieuwe schooljaar (T=0). Dus scholen die krimpen zullen deze krimp doorzetten in de formatie en scholen die groeien krijgen de formatie die ze nodig hebben voor hun onderwijs.
- De basis van de personeelskosten doorgerekend in de begroting 2021, zijn de loonkosten van november 2020, waarmee rekening is gehouden met premiewijzigingen van vervangingsfonds, pensioenpremies ABP en de premies participatiefonds.
- De huidige CAO PO loopt t/m 1 november 2020, in de begroting is er geen rekening gehouden met eventuele salarisverhogingen voor de periode na 1 november, zowel voor de kosten als eventuele compensatie in de personele beschikkingen.
- Conform de systematiek van het bestuursformatieplan 2020-2021 is er voor de toebedeling van bruto OP-formatie uitgegaan van een klassedeler van circa 26 leerlingen per FTE.
- De materiele bekostiging is doorgerekend met de normbedragen voor 2020.
- De subsidie voor werkdrukverlaging onderdeel van het PAB Budget € 251,- p/ll. is volledig in de begroting opgenomen en wordt in gezet conform de gemaakte afspraken met de individuele schoolteams.



- De door krimp ontstane over-formatie zal ingezet worden in de vervangingspool, bijkomende voordeel is dat we als stichting hierdoor beter kunnen voldoen aan de vraag naar (ziekte)vervanging.

### **9.2.2 Meerjarenbegroting 2021-2024**

Met de begroting van 2021 als startpunt en de leerling prognoses als basis, heeft er een doorrekening plaatsgevonden t/m 2024. Deze doorrekening staat hieronder weergegeven.



Rijksbijdrage OCW	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Personele bekostiging regulier	€ 10.246.025	€ 10.506.476	€ 10.645.260	€ 10.641.425
Personeels- en arbeidsmarktbeleid	€ 2.420.832	€ 2.426.699	€ 2.410.158	€ 2.459.281
Bekostiging materiële instandhouding	€ 2.132.559	€ 2.180.864	€ 2.167.066	€ 2.164.339
Middelen onderwijsachterstandsbeleid	€ 175.206	€ 159.850	€ 154.381	€ 154.381
Overige subsidies OCW	€ 527.325	€ 527.938	€ 532.029	€ 530.026
Ontvangen doorbetalingen SWV	€ 420.600	€ 420.600	€ 420.600	€ 420.600
<b>Totaal Rijksvergoeding</b>	<b>€ 15.922.547</b>	<b>€ 16.222.428</b>	<b>€ 16.329.495</b>	<b>€ 16.370.052</b>
Overige overheidsbijdr. en subsidies	€ 50.636	€ 50.636	€ 50.636	€ 50.636
Overige baten	€ 166.400	€ 166.400	€ 166.400	€ 166.400
<b>Totaal Overige (overheids) baten</b>	<b>€ 217.036</b>	<b>€ 217.036</b>	<b>€ 217.036</b>	<b>€ 217.036</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>€ 16.139.583</b>	<b>€ 16.439.464</b>	<b>€ 16.546.531</b>	<b>€ 16.587.088</b>
<b>Personele lasten</b>				
Lonen en salarissen	€ 12.969.974	€ 13.083.142	€ 13.233.106	€ 13.290.671
Overige personele lasten	€ 495.092	€ 495.471	€ 496.103	€ 495.311
Uitkeringen	€ -554.124	€ -316.469	€ -319.613	€ -321.582
<b>Totaal Personele lasten</b>	<b>€ 12.910.942</b>	<b>€ 13.262.144</b>	<b>€ 13.409.596</b>	<b>€ 13.464.400</b>
Afschrijvingslasten	€ 392.875	€ 396.910	€ 389.670	€ 382.085
Huisvestingslasten	€ 1.097.775	€ 1.096.700	€ 1.096.700	€ 1.096.700
Overige instellingslasten	€ 1.603.238	€ 1.419.187	€ 1.419.187	€ 1.418.028
	€ 3.093.888	€ 2.912.797	€ 2.905.557	€ 2.896.813
<b>Totaal Lasten</b>	<b>€ 16.004.830</b>	<b>€ 16.174.941</b>	<b>€ 16.315.153</b>	<b>€ 16.361.213</b>
Saldo baten en lasten	€ 134.753	€ 264.523	€ 231.378	€ 225.875
Financiële baten en lasten	€ -6.110	€ -6.110	€ -6.110	€ -6.110
<b>Resultaat</b>	<b>€ 128.643</b>	<b>€ 258.413</b>	<b>€ 225.268</b>	<b>€ 219.765</b>

De leerling prognoses laten ten opzichte van 1 oktober 2019 een groei zien, door het T-1 principe van de bekostiging zien we de bekostiging een schooljaar later stijgen. In formatietoebedeling van het schooljaar 2020-2021 is een reductie van FTE's doorgevoerd. Door deze reductie zien we nu structureel positieve begrotingen. Naast de inzet van de formatie is er voor 2021 ook kritisch gekeken naar de bovenschoolse





kosten en de inzet op het bestuurscentrum. De inzet van personeel is onderstaande tabel weergegeven.

*Inzet Fte's*

<i>Categorie</i>	2021	2022	2023	2024
Dir	13,3	12,9	12,9	12,9
OP	139,1	142,2	141,6	141,6
OOP	20,7	19,3	18,9	18,9
Totaal	173,2	174,5	173,5	173,5

### 9.2.3 Meerjaren-investeringen

In deze begroting is rekening gehouden met onderstaande investeringsplan in meerjarenperspectief zoals deze in de begrotingsgesprekken met de directeuren is besproken. Op basis van deze investeringen zijn ook de afschrijvingen in meerjarenperspectief bepaald.

*Investeringen*

<i>Soort</i>	2021	2022	2023	2024
ICT	€ 240.750	€ 116.500	€ 107.800	€ 36.000
OLP en apparatuur	€ 141.500	€ 203.550	€ 19.000	€ 64.000
Meubilair	€ 166.000	€ 232.000	€ 3.000	€ 84.500
Technische zaken	€ 54.500			€ 15.000
Totaal	€ 602.750	€ 552.050	€ 129.800	€ 199.500

### 9.2.4 Onderhoudsvoorziening planmatig onderhoud

De berekening voor de onderhoudsvoorziening is in het 4<sup>e</sup> kwartaal 2020 herzien, en de planmatige onderhoudskosten zijn voor 2021 t/m 2035 geraamd. In de onderstaande tabel zijn de uitgaven t/m 2024 weergegeven.

*Uitgaven planmatig onderhoud*

	2021	2022	2023	2024
€	292.938	€ 250.624	€ 338.203	€ 162.784



## 9.2.5 Meerjaren balans

De doorrekening van de meerjarenramingen t/m 2024 laten de volgende balansen in meerjaren perspectief zien.

	Jaarrekening 2019	Prognose 2020	2021	2022	2023	2024
<b>Activa</b>						
Materiële vaste activa	2.197.886	2.087.028	2.296.903	2.452.043	2.192.173	2.009.588
Financiële vaste activa	77.026	31.600	30.000	30.000	30.000	30.000
Vorderingen	1.149.298	1.184.799	1.204.799	1.222.831	1.233.831	1.229.846
Liquide middelen	1.316.387	1.383.390	1.009.220	861.869	1.008.804	1.248.370
<b>Totale activa</b>	<b>4.740.597</b>	<b>4.686.817</b>	<b>4.540.923</b>	<b>4.566.744</b>	<b>4.464.808</b>	<b>4.517.804</b>
<b>Passiva</b>						
<b>Eigen vermogen</b>						
Algemene reserve	535.950	1.715.910	1.365.304	1.493.946	1.752.360	1.977.628
Bestemmingsreserve (publiek)	1.984.509	683.994	683.994	683.994	683.994	683.994
Resultaat lopend jaar	-	-350.606	128.643	258.413	225.268	219.765
Voorzieningen	478.851	676.780	643.592	652.718	574.265	671.231
Langlopende schulden	207.153	187.354	173.854	160.354	146.854	133.354
Kortlopende schulden	1.534.133	1.773.386	1.545.537	1.317.319	1.082.068	831.832
<b>Totale passiva</b>	<b>4.740.596</b>	<b>4.686.818</b>	<b>4.540.923</b>	<b>4.566.744</b>	<b>4.464.808</b>	<b>4.517.804</b>

De materiële vaste activa is de weergave van de investeringen en afschrijvingen van de geplande investeringen. Het saldo van de liquide middelen is een weergave van de exploitatiesaldo, rekening houdend met investeringen in materieel vast actief en de uitgaven uit de voorzieningen.

De financiële resultaten van de boekjaren zijn verrekend met de algemene reserve en zal door de negatieve resultaten t/m 2020 nog dalen, door de positieve resultaten na 2020 zien we weer een stijging. De mutaties van de voorzieningen zijn met name toe te rekenen aan de voorziening groot onderhoud, het verschil tussen de dotatie en de werkelijke uitgaven.



**KENGETALLEN**

	2020	2019
Liquiditeit ( <i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i> )	1,41	1,61
Solvabiliteit 1 ( <i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i> )	43,37	53,17
Solvabiliteit 2 ( <i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i> )	55,50	63,27
Rentabiliteit ( <i>Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%</i> )	-2,72	1,54
Weerstandvermogen excl MVA ( <i>Eigen vermogen - materiële vaste activa) / rijksbijdragen * 100%</i> )	0,08	2,05
Weerstandvermogen incl MVA ( <i>Eigen vermogen - materiële vaste activa) / rijksbijdragen * 100%</i> )	12,65	15,56
Huisvestingsratio ( <i>Eigen vermogen / (Totaal baten, Alle marktonderbouwingen + financiële baten) * 100%</i> )	6,04	6,77
Huisvestingsratio ( <i>Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen ) / totale lasten * 100 %</i> )	6,04	6,77
Materiële lasten / totale lasten (in %)	18,90	18,96
Personele lasten / totale lasten (in %)	81,10	81,04

**Liquiditeit**

Het kengetal geeft aan in welke mate men in staat is om op korte termijn aan alle verplichtingen te voldoen.

**Solvabiliteit**

De solvabiliteit geeft aan in welke mate de bezittingen op de activazijde van de balans zijn gefinancierd met eigen of vreemd vermogen.

**Rentabiliteit**

In het bedrijfsleven wordt met de rentabiliteit de winst- of verliesgevendheid van een onderneming bedoeld. In het onderwijs (non-profit sector) wordt een relatie gelegd tussen het behaalde resultaat en de ontwikkeling hiervan op het weerstandsvermogen.

Het geeft aan welk deel van de totale baten resteert na aftrek van de lasten.

**Weerstandvermogen**

Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de capaciteit om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen.

**Huisvestingsratio**

Het kengetal geeft aan de verhouding van de huisvestinglasten t.o.v. de totale lasten.



## B1 GRONDSLAGEN

### ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. In deze regeling is bepaald dat de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking opgenomen de realisatiecijfers van het voorgaande jaar, alsmede de (goedgekeurde) begroting van het huidige jaar.

Het bestuur heeft zich een oordeel gevormd over de zaken die in het jaarverslag worden besproken en heeft voor de bedragen die in de jaarrekening zijn opgenomen schattingen gemaakt. Indien dit voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningpost.

Door afronding op hele euro's kunnen in het verslag kleine verschillen worden geconstateerd.

De jaarrekening is opgesteld vanuit de continuïteitsveronderstelling.

### GRONDSLAGEN VOOR DE 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. Als ondergrens voor de te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar wordt € 450 aangehouden.

#### 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 bijzondere waardevermindering verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

Verder wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er enige indicatie is dat een in eerdere jaren





verantwoorde bijzondere waardevermindering 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 verantwoorde bijzondere waardevermindering vindt alleen plaats als sprake is van een wijziging van de gehanteerde schattingen bij het bepalen van de realiseerbare waarde sinds de verantwoording van de laatste bijzondere waardevermindering. 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 bijzondere waardevermindering voor het actief (of kasstroom genererende eenheid) zou zijn verantwoord.

De activagroepen met afschrijvingstermijnen zijn als volgt bepaald:

Gebouwen en terreinen: 30-40 jaar,

Technische zaken: diverse afschrijvingstermijnen op basis van geschatte levensduur,

Meubilair: algemeen 15 jaar, inrichting speellokaal 30 jaar.

ICT: computers, servers en printers 5 jaar; netwerkbekabeling 20 jaar; digitale schoolborden 10 jaar,

Onderwijsleerpakket: methoden, apparatuur 8 jaar.

De Clara Fabricius heeft afwijkende termijnen, welke zijn overgenomen van het voormalig bestuur Herveld. Betreft investeringen gedaan voor de overdracht aan Stichting Trivium.

### Vorderingen

De vorderingen en overlopende activa worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de 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 en overlopende activa.

De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

### Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van het bestuur.

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen.

Liquide middelen die langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

### Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve die voortkomt uit de door

(semi-)overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten, bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen.

Hierbij is onderscheid gemaakt tussen reserves uit private middelen en reserves uit publieke middelen.

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de instelling. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke 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.

Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve. De beperkte bestedingsmogelijkheid van de bestemmingsreserve is door het bestuur bepaald en betreft geen verplichting. Het bestuur kan deze verplichting zelf opheffen.



## Stichting Trivium, Zetten

---

Per 31 december 2019 is een bestemmingsreserve gevormd (€ 441.217) in verband met de extra loonkosten die in februari 2020 zijn uitgekeerd als uitvloeisel van de eenmalige salarisbetalingen zoals overeengekomen in de cao 2019-2020. In 2020 is deze resultaatbestemming volledig ingezet.

Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door een derde is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

"Het Reservefonds stichting" en "de reserve schoolfonds" zijn met eigen middelen, d.w.z. zonder subsidie van de overheid, opgebouwd. Het voor- en nadeling saldo van de exploitatie wordt toegevoegd c.q. onttrokken aan het fonds c.q. de reserve.

### Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat 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 minderling zijn gebracht. De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde, met uitzondering van de voorziening jubilea. Deze wordt opgenomen voor de contante waarde.

De voorzieningen zijn verdeeld naar langlopend en kortlopend. Kortlopend heeft betrekking op het deel van de voorziening met een looptijd van maximaal één jaar. Het langlopend deel op het deel met een looptijd langer dan één jaar.

#### Voorziening Onderhoud:

De voorziening voor de gelijkmatige verdeling van onderhoudslasten wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten voor cyclisch groot onderhoud voor de komende 15 jaar op basis van het meerjarenonderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van de voorziening gebracht.

Voor de voorziening groot onderhoud wordt gebruik gemaakt van de overgangsregeling zoals verwoord in de RJO artikel 4 lid 1c.

#### Voorziening jubilea:

Op grond van de 'Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs' is een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen gevormd. Een medewerker bouwt afspraken op voor een te ontvangen jubileumgratificatie bij 25-jarig en 40-jarig dienstverband. De voorziening is gebaseerd op algemene ervaringscijfers en schattingen. Op grond van algemene ervaringscijfers en schattingen is hiervoor een bedrag opgenomen van € 825 per FTE.

#### Voorziening spaarverlof

Voor op balansdatum bestaande verplichtingen uit hoofde van spaarverlof is een voorziening gevormd. Betaalde bedragen inzake spaarverlof worden ten laste van de voorziening gebracht.

#### Voorziening Duurzame Inzetbaarheid:

Op basis van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Onderwijs moet voor de gespaarde uren op basis van het ouderenverlof (werknemers van 57 jaar en ouder) een voorziening worden aangelegd. Deze voorziening is gebaseerd op een vooraf ingediend plan hoe deze uren de komende vijf jaren worden ingezet.

De basis voor het vaststellen van de hoogte van de voorziening duurzame inzetbaarheid is het aantal uur dat een medewerker op basis van deze plannen heeft gespaard (en niet heeft opgenomen), vermenigvuldigd met de loonkosten per uur. Alleen de bijdrage van de werkgever is in de voorziening berekend.

Er is gerekend met een opnamekans van 80% en een rekenrente van 1% (gebaseerd op het model zoals beschikbaar is gesteld door de PO Raad).



### **Langlopende en kortlopende schulden en overige verplichtingen**

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode.

De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld. De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de kortlopende schulden zijn te plaatsen.

De tot op heden ontvangen investeringssubsidies die dienen ter dekking van afschrijvingslasten van materiële vaste activa in de volgende jaren zijn ook opgenomen onder de langlopende schulden.

## **RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, wordt in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden. De instelling heeft in haar statuten geen bepalingen opgenomen omtrent de verdeling van de winst. Er is dus geen statuataire regeling winstbestemming.

**(Rijks)bijdragen** Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de exploitatie, verstrekt door het Ministerie van OCW, opgenomen. Tevens worden hier verantwoord de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van rijksbijdragen. Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekening clause) worden ten gunste van de staat van de 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 als terug te betalen subsidie zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

### **Overige overheidsbijdragen en subsidies**

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

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de instelling de condities voor ontvangst kan aantonen.

### **Overige baten**

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW, gemeenten, provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten (waaronder ouderbijdragen) worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

### **Personeelsbeloningen**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de cao uitbetaald. De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans



## Stichting Trivium, Zetten

---

opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door het bevoegd gezag.

### Pensioenen

De instelling heeft een toegezegd pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte en contractuele basis premies betaald door de instelling. ABP hanteert het middelloon als pensioengevende salarisgrondslag. ABP probeert ieder jaar de pensioenen te verhogen met de gemiddelde stijging van de lonen in de sectoren overheid en onderwijs. Wanneer de dekkingsgraad lager is dan 105% vindt er geen indexatie plaats. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

De dekkingsgraad van het ABP ultimo 2020 is 93,5%  
Per ultimo 2019 was deze 97,8%

### Afschrijvingen

Materiële Vaste Activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

### 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 aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het geven van onderwijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

### Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

### Financiële instrumenten en risicobeheersing

#### Algemeen

De in deze toelichting opgenomen gegevens verschaffen informatie die behulpzaam is bij het schatten van de omvang van risico's die verbonden zijn aan zowel de in de balans opgenomen als de niet in de balans opgenomen financiële instrumenten. De primaire financiële instrumenten van het bestuur, anders dan derivaten, dienen ter financiering van de operationele activiteiten van het bestuur of vloeien direct uit deze activiteiten voort. Het beleid van het bestuur is om niet te handelen in financiële instrumenten voor speculatieve doeleinden. De belangrijkste risico's uit hoofde van de financiële instrumenten van het bestuur zijn het kredietrisico, het liquiditeitsrisico, het kasstroomrisico en renterisico.

#### Marktrisico

De instelling is werkzaam in Nederland. Het valutarisico is daarmee nihil.

De instelling loopt geen prijsrisico's.

De instelling loopt renterisico over de rentedragende vorderingen en rentedragende schulden.

#### Kredietrisico

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.



## Stichting Trivium, Zetten

---

### Liquiditeitsrisico

Het bestuur heeft een treasurystatuut opgesteld waarin zij haar beleid omtrent liquiditeit heeft uiteengezet. Door tussentijdse monitoring en eventuele bijsturing worden liquiditeitsrisico's beheerst.

### Liquide middelen, vorderingen en kortlopende schulden

Gezien de korte looptijd van deze instrumenten benadert de boekwaarde de reële waarde.

### 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 informatieverschaffingsdoeleinden 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 marktrente voor de resterende looptijd vermeerderd met krediet- en liquiditeitsopslagen.

### KASSTROOMOVERZICHT

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering en liquiditeit.

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat (saldo van baten en lasten) als basis genomen.

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.





**B2 BALANS PER 31 december 2020**  
(na verwerking resultaatbestemming)

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vaste activa</b>					
<b>Materiële vaste activa</b>					
	1				
Gebouwen en terreinen		148.344		157.755	
Technische zaken		749.416		734.935	
Meubilair		511.551		569.406	
ICT		361.939		412.514	
OLP en apparatuur		290.736		323.276	
			2.061.986		2.197.886
<b>Financiële vaste activa</b>					
	2				
Waarborgsommen/borg		32.000		28.850	
Gemeente inz. huisvesting (zonnepanelen)		44.403		48.176	
			76.403		77.026
<b>Vlottende activa</b>					
<b>Vorderingen</b>					
	3				
Ministerie van OCW		737.846		695.416	
Overige overlopende activa		155.001		156.890	
Te vorderen transitieverg. UWV		102.601		73.629	
Overige vorderingen		287.562		223.363	
			1.283.010		1.149.298
<b>Liquide middelen</b>					
	4		1.363.283		1.316.387
				4.784.683	4.740.596



**Stichting Trivium, Zetten****B2 BALANS PER 31 december 2020**

(na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>	5			
Algemene reserve		0	535.950	
Bestemmingsreserves (publiek en privaat)		<u>2.075.049</u>	<u>1.984.509</u>	
		2.075.049		2.520.459
<b>Voorzieningen</b>	6			
Personeelsvoorzieningen		249.605	239.605	
Overige voorzieningen		<u>330.883</u>	<u>239.246</u>	
		580.488		478.851
<b>Langlopende schulden</b>	7			
Overige langlopende schulden		<u>246.279</u>	<u>207.153</u>	
		246.279		207.153
<b>Kortlopende schulden</b>	8			
Crediteuren		176.618	170.461	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		619.352	543.133	
Schulden terzake van pensioenen		168.523	169.904	
Overige kortlopende schulden		190.311	179.959	
Overlopende passiva		<u>728.064</u>	<u>470.675</u>	
		<u>1.882.867</u>	<u>1.534.133</u>	
			<u>4.784.683</u>	<u>4.740.596</u>

**B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020**

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
<b>Baten</b>			
(Rijks)bijdragen	16.065.179	15.231.289	15.748.165
Overige overheidsbijdragen en subsidies	74.692	32.048	45.866
Overige baten	<u>258.781</u>	<u>226.333</u>	<u>406.805</u>
	<u>16.398.651</u>	<u>15.489.670</u>	<u>16.200.836</u>
<b>Lasten</b>			
Personele lasten	13.655.215	12.579.494	12.922.235
Afschrijvingen	392.676	419.518	370.706
Huisvestingslasten	1.007.545	1.020.800	1.069.933
Overige instellingslasten	<u>1.783.087</u>	<u>1.540.015</u>	<u>1.583.504</u>
	<u>16.838.523</u>	<u>15.559.827</u>	<u>15.946.378</u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<u>-439.871</u>	<u>-70.157</u>	<u>254.459</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
Financiële baten	103	150	63
Financiële lasten	<u>5.642</u>	<u>5.310</u>	<u>5.660</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>	<u>-5.539</u>	<u>-5.160</u>	<u>-5.596</u>
<b>Resultaat</b>	<u><u>-445.410</u></u>	<u><u>-75.317</u></u>	<u><u>248.862</u></u>

**B4 KASSTROOMOVERZICHT 2020**

Het onderstaande kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Hierbij wordt het saldo baten en lasten als uitgangspunt genomen, waarop vervolgens correcties worden aangebracht voor verschillen tussen opbrengsten en ontvangsten en de kosten en uitgaven.

	2020		2019	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Saldo baten en lasten		-439.871		254.459
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	392.676		370.706	
- Mutaties voorzieningen	<u>101.637</u>		<u>51.650</u>	
		494.313		422.356
Veranderingen in vlottende middelen				
- Vorderingen	-133.712		-177.496	
- Kortlopende schulden	<u>348.734</u>		<u>-118.827</u>	
		<u>215.022</u>		<u>-296.323</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		269.464		380.492
- Ontvangen interest	103		63	
- Betaalde interest	<u>-5.642</u>		<u>-5.660</u>	
		<u>-5.539</u>		<u>-5.596</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		263.925		374.896
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings in materiële vaste activa	-256.776		-456.718	
Mutaties leningen u/g	0		1.582	
Overige investeringen in financiële vaste activa	<u>623</u>		<u>40.946</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-256.154		-414.190
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Nieuw opgenomen leningen	83.186		19.586	
Aflossing langlopende schulden	<u>-44.061</u>		<u>-29.237</u>	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		<u>39.125</u>		<u>-9.651</u>
<b>Mutatie liquide middelen</b>		<u>46.896</u>		<u>-48.945</u>

## Stichting Trivium, Zetten

---

	2020		2019	
	€	€	€	€
Beginstand liquide middelen	1.316.387		1.365.333	
Mutatie liquide middelen	<u>46.896</u>		<u>-48.945</u>	
Eindstand liquide middelen		<u>1.363.283</u>		<u>1.316.387</u>





**B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS**

(na verwerking resultaatbestemming)

**ACTIVA**

**VASTE ACTIVA**

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>1 Materiële vaste activa</b>		
Gebouwen en terreinen	148.344	157.755
Technische zaken	749.416	734.935
Meubilair	511.551	569.406
ICT	361.939	412.514
OLP en apparatuur	290.736	323.276
	<u>2.061.986</u>	<u>2.197.886</u>

	Gebouw- en en terreinen	Tech- nische zaken	Meubilair	ICT	OLP en appara- tuur	Totaal
	€	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde 31 december 2019</i>						
Aanschafwaarde	174.958	1.483.601	1.263.231	1.388.736	747.530	5.058.056
Cumulatieve afschrijvingen	-17.203	-748.667	-693.825	-976.221	-424.255	-2.860.170
<b>Boekwaarde 31 december 2019</b>	<u>157.755</u>	<u>734.935</u>	<u>569.406</u>	<u>412.514</u>	<u>323.276</u>	<u>2.197.886</u>
<i>Mutaties</i>						
Investerings	0	96.095	23.127	76.102	61.453	256.776
Desinvesteringen	0	-133.684	-35.799	-300.697	-129.958	-600.138
Afschrijvingen	-9.411	-81.613	-80.982	-126.677	-93.992	-392.676
Afschr. desinvesteringen	0	133.684	35.799	300.697	129.958	600.138
<b>Mutaties boekwaarde</b>	<u>-9.411</u>	<u>14.482</u>	<u>-57.855</u>	<u>-50.575</u>	<u>-32.540</u>	<u>-135.900</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2020</i>						
Aanschafwaarde	174.958	1.446.012	1.250.559	1.164.140	679.025	4.714.694
Cumulatieve afschrijvingen	-26.614	-696.596	-739.008	-802.201	-388.289	-2.652.708
<b>Boekwaarde 31 december 2020</b>	<u>148.344</u>	<u>749.416</u>	<u>511.551</u>	<u>361.939</u>	<u>290.736</u>	<u>2.061.986</u>



## Stichting Trivium, Zetten

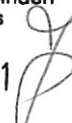
---

### Desinvesteringen

	31-12-2020	31-12-2019
Technische zaken	2.737,71	
Meubilair	6.009,67	
ICT	7.929,89	
OLP	13.575,57	
	<hr/>	
	30.252,84	-

### Afschrijvingspercentages

	Vanaf	t/m
Gebouwen en terreinen		3,33 %
Technische zaken	2,50 %	20,00 %
Meubilair	5,00 %	6,66 %
ICT	6,66 %	33,33 %
OLP en apparatuur	12,50 %	12,50 %



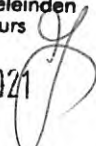
	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>2 Financiële vaste activa</b>		
Waarborgsommen/borg	32.000	28.850
Gemeente inz. huisvesting (zonnepanelen)	44.403	48.176
	<u>76.403</u>	<u>77.026</u>

**Toelichting Financiële vaste activa**

	Boek- waarde 1-1-2020	Invester- ingen en verstrekt e leningen	Desinvest er- ingen en afgeloste leningen	Resultaat deelnem- ingen en aflossing- en	Boek- waarde 31-12- 2020
Waarborgsommen	28.850	3.200	-50	-	32.000
Lening u/g	-	-	-	-	-
Transitievergoedingen	-	-	-	-	-
Gemeente inz. huisvesting (zonnepanelen)	48.176			-3.773	44.403
	<u>77.026</u>	<u>3.200</u>	<u>-50</u>	<u>-3.773</u>	<u>76.403</u>

Toelichting financiële vaste activa	Kortlopend < jaar	Langlopend > 5 jaar
Waarborgsommen	600	31.400
Gemeente inz. huisvesting (zonnepanelen)	3.090	41.313
	<u>3.690</u>	<u>72.713</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>3 Vorderingen</b>		
Ministerie van OCW	737.846	695.416
Te vorderen transitieverg. UWV	102.601	73.629
Overige vorderingen	287.562	223.363
Overige overlopende activa	155.001	156.890
	<u>1.283.010</u>	<u>1.149.298</u>



**Stichting Trivium, Zetten**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Ministerie van OCW</b>		
Bekostiging OCW	737.846	695.416
	<u>737.846</u>	<u>695.416</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Gemeente inzake schade / ozb	30.064	12.029
Gemeente huisvesting	78.796	7.563
Gemeente 1e inr. olp/meu	320	0
Vervangingsfonds inzake salariskosten	129.092	134.853
Samenwerkingsverband	2.269	28.140
Overige vorderingen	47.021	40.778
	<u>287.562</u>	<u>223.363</u>
<b>Overige overlopende activa</b>		
Overige overlopende activa	155.001	156.890
	<u>155.001</u>	<u>156.890</u>



**Stichting Trivium, Zetten**

---

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>4 Liquide middelen</b>		
Kasmiddelen	1.195	1.418
Banktegoeden	<u>1.362.088</u>	<u>1.314.969</u>
	<u>1.363.283</u>	<u>1.316.387</u>
<b>Banktegoeden</b>		
Betaalrekening bestuur	369.475	309.596
Betaalrekening school	146.543	159.406
Spaarrekening	<u>846.070</u>	<u>845.967</u>
	<u>1.362.088</u>	<u>1.314.969</u>





**PASSIVA**

**5 Eigen vermogen**

**VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN**

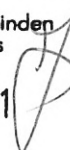
	Saldo 1-1-2019	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve	535.950	-535.950	0	0
<b>Bestemmingreserves publiek (A)</b>				
Reserve personeel	802.628	514.347	0	1.316.975
Bestemmingsreserve eenmalige uitkeringen	441.218	-441.218	0	0
	1.243.846	73.129	0	1.316.975
<b>Bestemmingsreserves privaat (B)</b>				
Reserve schoolfonds	392.216	17.410	0	409.627
Reserve fonds stichting	348.447	0	0	348.447
	740.663	17.410	0	758.074
<b>Totaal bestemmingsreserves (A + B)</b>	1.984.509	90.540	0	2.075.049
<b>Eigen vermogen</b>	2.520.459	-445.410	0	2.075.049

**6 Voorzieningen**

	Saldo 1-1-2020	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Saldo 31-12-20
<b>Personeel</b>					
Jubilea	145.962	30.000	-12.736	-20.963	142.262
Spaarverlof	12.124	0	0	-6.833	5.291
(Eigen) Wachtgelders	0	0	0	0	0
Duurzame inzetbaarheid	81.519	35.087	-8.939	-5.615	102.052
	239.605	65.087	-21.676	-33.411	249.605
<b>Overig</b>					
Onderhoud	239.247	183.302	-91.666	0	330.883
	239.247	183.302	-91.666	0	330.883
Voorzieningen	478.852	248.389	-113.341	-33.411	580.488
<b>Toelichting voorzieningen</b>					

**Stichting Trivium, Zetten**

	<u>Kortlopend &lt; 1 jaar</u>	<u>Middellang 1-5 jaar</u>	<u>Langlopend &gt; 5 jaar</u>
<b>Personeel</b>			
Voorziening jubilea	15.858	41.924	84.480
Voorziening spaarverlof	5.291	-	-
Voorziening eigen wachtgelder	-	-	-
Voorziening duurzame inzetbaarheid	-	102.052	-
<b>Overig</b>			
Voorziening onderhoud	309.528	21.356	-



	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>7 Langlopende schulden</b>		
Overige langlopende schulden	246.279	207.153
	<u>246.279</u>	<u>207.153</u>

	Boek- waarde 01-01- 20	Aange- gane lening 2020	Aflos- singen 2020	Boek- waarde 31-12- 20	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€
Gemeente, Duurzaamheidslening	72.210	0	-13.285	58.925	53.140	5.785
Vooruitontvangen investeringssubsidies	134.943	83.186	-30.776	187.354	82.234	105.120
	<u>207.153</u>	<u>83.186</u>	<u>-44.061</u>	<u>246.279</u>	<u>135.374</u>	<u>110.905</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€

**8 Kortlopende schulden**

Crediteuren	176.618	170.461
Belastingen en premies sociale verzekeringen	619.352	543.133
Schulden terzake van pensioenen	168.523	169.904
Overige kortlopende schulden	190.311	179.959
Overlopende passiva	728.064	470.675
	<u>1.882.867</u>	<u>1.534.133</u>

**Belastingen en premies sociale verzekeringen**

Loonheffing	526.995	465.103
Omzetbelasting	19.307	8.457
Premie vervangingsfonds / participatiefonds	73.050	69.573
	<u>619.352</u>	<u>543.133</u>

**Overige kortlopende schulden**

Overige kortlopende schulden	190.311	179.959
	<u>190.311</u>	<u>179.959</u>

**Overlopende passiva**

OCW niet geormerkt: Inhaal- en onderst. progr	214.383	0
OCW niet geormerkt: subs.studieverlof (lerarenbeurs)	14.048	20.714
Nog te betalen vakantiegeld	423.856	398.731
Vooruitontvangen investeringssubsidies gemeente	16.570	11.802
Gemeente huisvesting	10.285	10.285
Vooruitontvangen investeringssubsidies privaat	4.483	3.905
Vooruitontvangen investeringssubsidies OCW	2.495	0
Vooruitontvangen bedragen	28.657	2.376
Plusklas Wageningen	0	9.577
Gemeente, duurzaamheidslening (kortlopend)	13.285	13.285
	<u>728.064</u>	<u>470.675</u>





**B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020**

**Baten**

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
<b>(Rijks)bijdragen</b>			
Vergoeding personeel	10.405.176	9.732.800	9.976.40
Aanv. bijzondere bekostiging 2019	0	0	249.00
Vergoeding Materiële Instandhouding	2.097.123	2.099.125	2.038.00
Vergoeding PAB	1.750.231	1.689.500	1.722.90
Vergoeding Werkdrukvermindering	587.940	571.800	518.80
Vergoeding OAB	183.659	165.300	72.10
Niet-geormerkte subsidies	511.648	495.700	582.60
Geormerkte subsidies	37.971	15.680	24.50
Vergoeding inhaal- en onderst. programma	34.917	0	
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	456.515	461.384	563.50
	<u>16.065.179</u>	<u>15.231.289</u>	<u>15.748.10</u>
<b>Overige overheidsbijdragen en subsidies</b>			
Gemeente: vergoeding declarabele kosten	13.369	0	
Gemeente: overige vergoedingen	44.351	32.048	33.60
Gemeente: vrijval investeringssubsidies	16.972	0	12.20
	<u>74.692</u>	<u>32.048</u>	<u>45.80</u>
<b>Overige baten</b>			
Verhuur onroerende zaken	49.828	43.083	59.50
Baten schoolfonds	21.336	65.000	97.80
Samenwerkingsverband	5.092	0	8.60
Vrijval investeringssubsidie privaat	4.194	0	3.30
Vrijval investeringssubsidie OCW	1.769	0	30
Ouderbijdragen	65.531	50.000	66.40
Overige baten personeel	49.161	0	67.40
Projecten	0	0	5.00
Overige baten	7.384	68.250	3.00
Baten levensloopregeling	0	0	38.00
Cluster 1 & 2	14.963	0	14.40
Fonds Cultuurparticipatie	0	0	11.00
Ontvangen transitievergoeding UWV	39.523	0	31.60
	<u>258.781</u>	<u>226.333</u>	<u>406.80</u>

**Lasten**

**Personele lasten**

Lonen en salarissen	10.230.810	9.200.457	9.442.20
Sociale lasten	1.399.069	1.399.069	1.262.80
Premies VF	519.227	519.227	520.80
Premies PF	365.352	365.352	336.70
Pensioenlasten	1.510.689	1.510.689	1.512.60
Overige personele lasten	616.091	459.500	562.40
Uitkeringen (-/-)	-986.023	-874.800	-715.50
	<u>13.655.215</u>	<u>12.579.494</u>	<u>12.922.20</u>





	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
<b>Lonen en salarissen</b>			
Salariskosten directie	1.382.851	1.316.893	1.372.4
Salariskosten OP	9.820.387	9.131.406	9.266.8
Salariskosten OOP	600.131	494.187	556.9
Salariskosten schoonmaak	16.091	14.742	26.9
Salariskosten t.l.v. vervangingsfonds	470.092	295.000	297.8
Salariskosten vervanging eigen rekening	13.990	0	26.2
Salariskosten vervangingspool	408.560	600.000	254.1
Salariskosten zw. gerelateerde vervanging	153.040	14.900	94.7
Salariskosten (vervanging) BAPO	189.120	189.103	233.0
Salariskosten WSNS	3.661	0	
Salariskosten rugzak-leerling	3.197	0	
Salariskosten spaarverlof	322	0	
Salariskosten PAB	70.709	65.900	64.8
Onkostenvergoeding via salaris	2.535	3.500	5.4
Salariskosten ouderschapsverlof	105.377	74.037	126.8
Salariskosten gemeente	1.500	0	2.3
Correctie sociale lasten	-1.399.069	-1.399.069	-1.262.8
Correctie premie VF	-519.227	-519.227	-520.8
Correctie premie PF	-365.352	-365.352	-336.7
Correctie pensioenen	-1.510.689	-1.510.689	-1.512.6
Salariskosten t.l.v. OCW-subsidies	43.272	38.800	31.8
Salariskosten detachering	54.492	79.800	83.5
Salariskosten Nascholing	11.272	54.683	11.9
Salariskosten werkdrukvermindering OP+OOP	436.807	453.690	347.3
Werkkosten via PSA	46.464	5.000	42.6
Salariskosten levensloop opname	0	0	38.0
Salariskosten leerlingbegeleiding tlv gemeente	0	0	5.9
Opname onbetaald verlof	6.468	0	7.0
Salariskosten nabetaling CAO	0	-43.152	
Salariskosten Passend Onderwijs	119.481	85.475	103.3
Salariskosten: subsidie Nuffic	1.645	3.230	6
Salariskosten subs. lerarenbeurs	13.342	12.600	5.5
Salariskosten Transitievergoeding	37.287	0	68.7
Knelpunten formatie	0	105.000	
Salariskst subs. Inhaal- en onderst. progr	13.051	0	
	<u>10.230.810</u>	<u>9.200.457</u>	<u>9.442.2</u>
<b>Sociale lasten</b>			
Sociale lasten	1.399.069	1.399.069	1.262.8
	<u>1.399.069</u>	<u>1.399.069</u>	<u>1.262.8</u>
<b>Premies VF</b>			
Premies VF	519.227	519.227	520.8
	<u>519.227</u>	<u>519.227</u>	<u>520.8</u>
<b>Premies PF</b>			
Premies PF	365.352	365.352	336.7
	<u>365.352</u>	<u>365.352</u>	<u>336.7</u>



	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
<b>Pensioenlasten</b>			
Pensioenlasten	1.510.689	1.510.689	1.512.6
	<u>1.510.689</u>	<u>1.510.689</u>	<u>1.512.6</u>
<b>Overige personele lasten</b>			
Nascholing	144.645	173.000	100.20
Kosten schoolbegeleiding	13.309	35.500	20.3
Mutatie VU/EJU	198	0	
Kosten Arbo	84.043	24.000	45.2
Dotatie voorziening jubilea	30.000	30.000	30.00
Vrijval voorziening spaarverlof	-6.833	0	-34.1
Dotatie voorziening duurzame inzetbaarheid	35.087	0	81.5
Vrijval voorziening duurzame inzetbaarheid	-5.615	0	
Afdracht derde partijen	16.000	0	
Overige personeelskosten	102.790	89.500	117.6
Personele kosten contractbasis	863	0	8
Bovenschools management	10.134	0	17.5
Kwaliteitszorgtraject	400	0	5.0
Personeelsmanagement	95.470	95.000	116.2
Werkkosten via FA	14.423	0	11.3
Opleiden in de school	801	0	4
Vervangingsfonds, malus	59.381	0	29.3
Personele kosten rugzak-leerling	3.130	0	8.3
Vergoeding toezichthouders	5.100	0	
Afdracht GOVAK gelden	12.766	12.500	12.4
	<u>616.091</u>	<u>459.500</u>	<u>562.4</u>
<b>Uitkeringen (-/-)</b>			
Uitkeringen (-/-)	-986.023	-874.800	-715.5
	<u>-986.023</u>	<u>-874.800</u>	<u>-715.5</u>

**Personeelsbezetting**

	2020 Aantal FTE's	2019 Aantal FTE's
DIR	13,79	14,1
OP	150,26	150,7
OOP	21,38	21,7
	<u>185,43</u>	<u>187,5</u>



	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
<b>Afschrijvingen</b>			
Gebouwen en terreinen	9.411	9.415	9.139
Technische zaken	81.613	82.410	81.461
Meubilair	80.982	89.550	82.496
ICT	126.677	154.384	118.880
OLP en apparatuur	93.992	83.759	78.731
	<u>392.676</u>	<u>419.518</u>	<u>370.706</u>
<b>Huisvestingslasten</b>			
Huur huisvesting/terrein	29.461	47.350	49.685
Dotatie onderhoudsvoorziening	197.877	285.002	285.650
Vrijval voorziening onderhoud	-14.575	0	0
Onderhoud gebouw/installaties	75.705	79.786	120.528
Energie en water	174.054	218.500	227.240
Schoonmaakkosten	286.053	289.674	291.111
Heffingen	38.141	37.479	41.292
Tuinonderhoud	8.677	11.877	11.980
Bewaking en beveiliging	9.794	13.529	9.865
Onderhoudsbeheer	3.049	37.603	16.722
Exploitatiekosten gymzaal	8.511	0	12.461
Gemeente: eerste inrichting	1.539	0	0
Overige huisvestingslasten	189.259	0	3.398
	<u>1.007.545</u>	<u>1.020.800</u>	<u>1.069.933</u>
<b>Overige instellingslasten</b>			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Administratie en beheer	191.384	163.585	174.842
Reis- en verblijfkosten	2.888	7.575	12.352
Accountantskosten	20.243	14.500	15.609
Accountantskosten (ov werkzaamheden)	1.799	0	831
Telefoonkosten	13.477	18.675	28.108
Overige administratie- en beheer	436.680	200.000	195.625
	<u>666.472</u>	<u>404.335</u>	<u>427.367</u>
<i>Inventaris en apparatuur</i>			
Onderhoud vervanging meubilair	1.587	5.500	3.605
	<u>1.587</u>	<u>5.500</u>	<u>3.605</u>



## Stichting Trivium, Zetten

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
<i>Overige</i>			
Representatiekosten	38.196	43.400	34.850
Contributies	29.503	23.400	29.924
Excursies / werkweek / sport	3.090	4.950	4.170
Medezeggenschap	4.064	4.800	5.142
Aansluiting radio / TV	0	850	732
Verzekeringen	6.017	5.850	3.536
Advertentiekosten	57.125	10.400	39.556
Portiekosten / drukwerk	3.562	7.825	7.519
PR	19.245	21.500	24.004
Kantinekosten	17.367	15.650	17.163
Culturele vorming	28.521	23.550	26.357
Schooltest / onderzoek / begeleiding	10.166	15.700	10.561
Materiële kosten WSNS	33.813	1.500	46.303
Materiële lasten tlv studieverlof	19.990	0	18.717
Materiële lasten subs. inhaal- en onderst.progr	21.866	0	0
Lasten OCW subsidies	1.426	0	1.369
Overige gemeente	5.919	20.948	6.919
Lasten schoolfonds	69.457	115.000	137.540
Kosten werkdrukvermindering	62.138	119.682	47.830
Afdracht aan Samenwerkingsverband	15.066	45.000	24.261
Overige uitgaven	22.529	6.950	32.319
	<u>469.060</u>	<u>486.955</u>	<u>518.773</u>
<i>Leermiddelen (PO)</i>			
Onderwijsleerpakket	242.815	259.725	250.088
Informatietechnologie	285.150	324.300	319.839
Leasekosten	55.849	0	2.859
Kopieerkosten	62.152	59.200	60.973
	<u>645.967</u>	<u>643.225</u>	<u>633.759</u>
<b>Totaal Overige instellingslasten</b>	<u>1.783.087</u>	<u>1.540.015</u>	<u>1.583.504</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
<b>Financiële baten</b>			
Rentebaten	103	150	63
	<u>103</u>	<u>150</u>	<u>63</u>
<b>Financiële lasten</b>			
Rentelasten	4.787	4.060	4.672
Overige financiële lasten	855	1.250	988
	<u>5.642</u>	<u>5.310</u>	<u>5.660</u>
<b>Totaal financiële baten en lasten</b>	<u>-5.539</u>	<u>-5.160</u>	<u>-5.596</u>



## Stichting Trivium, Zetten

---

Specificatie honorarium	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Onderzoek jaarrekening	20.243	14.500	15.609
Andere controleopdrachten	1.799	0	831
Fiscale adviezen	0	0	0
Andere niet-controle-diensten	0	0	0
Totaal accountantslasten	22.042	14.500	16.440





**B7 Overzicht verbonden partijen**

**Model E: Verbonden partijen**

Naam	Juridische Vorm 2020	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen Vermogen 31-12-2020 EUR	Resultaat jaar 2020 EUR	Art.2:403 BW Ja/Nee	Deelname % %	Consol Ja/Nee
SWV Rijn & Gelderse Vallei		Ede	4			Nee	0	Nee
Betuws Primair Passend Onderwijs		Culemborg	4			Nee	0	Nee
Samenwerkingsverband Stromenland		Leusden	4			Nee	0	Nee
SWV Passend Onderwijs Overbetuwe		Renkum	4			Nee	0	Nee
Vereniging van Gebruikers Westeraam		Elst	4			Nee	0	Nee
Brede School de Vogeltuin		Heteren	4			Nee	0	Nee

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overige



**B8 WNT Bezoldering**

De WNT is van toepassing op Stichting Trivium Te Zetten.  
Het voor de vereniging/stichting toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 143.000.

Gemiddelde baten 4 complexiteitspunten.  
Gemiddeld aantal leerlingen 3 complexiteitspunten.  
Het aantal gewogen onderwijssoorten is 1 complexiteitspunt.  
Dit totaal van 8 complexiteitspunten correspondeert met WNT Klasse C.

**1. Bezoldiging topfunctionarissen**

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

Gegevens 2020  
Bedragen x € 1

	<b>H. van Dorp</b>
<b>Functiegegevens</b>	<b>Bestuurder</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als dienstverband in fte)	1,00
Dienstbetrekking	Ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 101.914
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.898
<i>Bezoldiging</i>	€ 118.812
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 143.000
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	€ 0
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>€ 118.812</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

**Gegevens 2019**

**Bedragen x € 1**

**Functiegegevens**

	<b>H. van Dorp</b>
	<b>Bestuurder</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking	Ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 93.070
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.501
<b>Bezoldiging</b>	€ 109.571
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 138.000
<i>Bezoldiging</i>	€ 109.571



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

**Gegevens 2020**

Bedragen x € 1

	<b>J. van Zuidam</b>
Functiegegevens	Bestuurder a.i.
Kalenderjaar	2020
Periode functievervulling in het kalenderjaar (Aanvang - einde)	01-03 - 31-12
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	10,0
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	1148,5

**Individueel toepasselijke  
bezoldigingsmaximum**

Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 193
Maxima op basis van de normbedragen per maand	242.000
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	221.661

**Bezoldiging (alle bedragen exclusief BTW)**

Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld)  
maximum uurtarief? Ja

Bezoldiging in de betreffende periode 155.558

*Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12* *155.558*

-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet  
terugontvangen bedrag -

**Bezoldiging** 155.558

Het bedrag van de overschrijding en de reden  
waarom de overschrijding al dan niet is  
toegestaan NVT

Toelichting op de vordering wegens  
onverschuldigde betaling NVT



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

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

Naam Topfunctionaris	Functie
R.S.B. Frederiks	Voorzitter
M. Siefkes	Penningmeester
M.A. Kerkman - de Jong	Secretaris (afgetreden in 2020)
A. van der Klift	Lid

**3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT**

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.





**B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen**

**Huurovereenkomst:**

Meerjarige financiële verplichtingen:

**Huurcontract kantoorgebouw**

Per 1 mei 2004 is met de heer Houpst een contract afgesloten voor een vijfjarige huurperiode ad. 22.525 euro per jaar, voor de huur van kantoorruimte aan de Stichting Trivium aan de Beatrixstraat 13 te Zetten. Het contract wordt stilzwijgend met 5 jaar verlengd.

**Kopieercontract Ricoh**

Op 28 juli 2018 is een all-in huurovereenkomst afgesloten voor 60 maanden inzake kopieerapparatuur. Het termijnbedrag wordt per periode drie maanden vooruit voldaan middels automatisch incasso. De overeenkomst wordt stilzwijgend verlengd met 24 maanden, tenzij minimaal drie maanden voor het verstrijken van de huurperiode door één van de partijen wordt opgezegd. Het maandelijkse termijnbedrag is € 2.284 (totaal prijs van de kosten van de huur, vervanging van onderdelen en de toevoeren van onderhoud- en reparatiewerkzaamheden en verbruiksmaterialen, met uitzondering van papier, stempels en nietjes). Aan het einde van het jaar worden de meerafdrukken twaalf maanden achteraf gefactureerd.

**Schoonmaakcontract:**

Met van Ditshuizen is een (raam-) overeenkomst afgesloten inzake schoonmaakdienstverlening m.i.v. 1 januari 2009 voor 4 jaar. De prijzen worden berekend op basis van het aantal m2 BVO van de objecten. Jacobi en Drost & Zonen hebben m.i.v. 1 juni 2012 de werkzaamheden overgenomen conform voorliggend contract.

Met SMB Timmer B.V. is per 1 augustus 2012 voor bepaalde tijd een overeenkomst voor de glasbewassing afgesloten. Jaarlijks vindt er voor verlenging per 1 augustus een evaluatie plaats.

De Wegwijzer is sinds 2007 gehuisvest in een gezamenlijk gebouw en vormt samen met twee andere scholen de Brede School De Zon. Alle contracten lopen centraal via de Brede School.

De Koningin Julianaschool en De Hien maken ook geen onderdeel uit van het schoonmaakcontract omdat deze scholen eigen schoonmaakpersoneel in dienst hebben.

**Operational Lease Contract**

Stichting Trivium heeft op 14 november 2019 een leasecontract ondertekent inzake de lease van 424 Dell Chromebooks en Google licenties. Daarnaast zijn ook 16 laptopkarren in deze overeenkomst opgenomen. Het leasecontract heeft een looptijd van 48 maanden en wordt automatisch verlengd mits 90 dagen voor het einde van de minimum leaseperiode de opzegging wordt ontvangen. Maandelijks wordt € 2.508 voldaan aan Dell Financial Lease (vooruitbetaling).

Op 12 december 2019 is een tweede contract ondertekent voor 220 chromebooks en acht laptopkarren. Maandelijks wordt € 1.298 voldaan aan Dell Financial Lease (vooruitbetaling).

**De Rolf Groep**

Met de Rolf Groep is een raamovereenkomst afgesloten inzake de levering en het beheer van de digitale leer- en werkomgeving voor (kantoor)personeel en leerlingen van Stichting Trivium. Alsmede het leveren van ondersteunende dienstverlening door middel van een helpdesk en het bieden van (start) trainingen aan medewerkers. Voor deze werkzaamheden is een bedrag van € 12 excl. BTW per leerling per jaar afgesproken. Deze overeenkomst is voor maximaal 8 jaar en kan 6 maanden van te voren worden opgezegd.



## Stichting Trivium, Zetten

---

DVEP Energie

Stichting Trivium heeft op 8 oktober 2020, na afloop van de Europese aanbesteding, een overeenkomst ondertekent bij DVEP Energie inzake de levering van gas en elektriciteit voor de periode 2021 t/m 2025. De leveringsovereenkomsten eindigen van rechtswege op 31 december 2025.



**B11 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM**

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan, die belangrijk zijn voor de interpretatie van de cijfers.

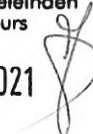


---

**B12 STATUTAIRE REGELING OMTRENT BESTEMMING RESULTAAT**

Het bestuur verdeelt het resultaat over 2020 ad € -445.410 als volgt over de reserves te verdelen. Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

			<u>2020</u>
			€
Resultaat algemene reserve			-535.950
Resultaat reserve personeel	514.347		
Resultaat best. reserve eenmalige uitkeringen	<u>-441.218</u>		
Resultaat bestemmingsreserve publiek (A)		73.129	
Resultaat reserve schoolfonds	<u>17.410</u>		
Resultaat bestemmingsreserve privaat (B)		<u>17.410</u>	
Resultaat bestemmingsreserve (A+B)			90.540
<b>Resultaat Eigen vermogen</b>			<u><u>-445.410</u></u>



Vastgesteld door het bestuur te Zetten op 7 juni 2021.

R.S.B. Frederiks .....

M. Siefkes .....

A. van der Klift .....

Goedgekeurd op 7 juni 2021 door het toezichhoudend deel van het bestuur





## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Het bestuur van Stichting Trivium, gevestigd te Zetten

### A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Trivium te Zetten, 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 Trivium op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

- (1) de balans per 31 december 2020;
- (2) de staat van baten en lasten over 2020; en
- (3) de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

#### ***Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd***

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

## **B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie**

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

- het bestuursverslag;
- de kengetallen;
- de overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2. 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf '2.2.2 Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

## **C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

### **Verantwoordelijkheden van het bestuur en het intern toezichthoudend orgaan 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 2020. 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.

Het intern toezichthoudend orgaan is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

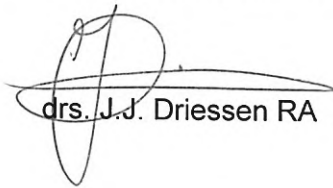
- het identificeren en inschatten van de risico's
  - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
  - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn;
- het in reactie op deze risico's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

- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het intern toezichthoudend orgaan 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.

Middelburg, 11 juni 2021

DRV Accountants & Adviseurs

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'D' and 'J' intertwined, with a horizontal line extending to the right.

drs. J.J. Driessen RA