

(FINANCIËEL) JAARVERSLAG

2022

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
Moore DRV

Datum: 21 JUNI 2023

INHOUDSOPGAVE

A TOELICHTING OP ONDERDELEN VAN HET JAARVERSLAG

Bestuursverslag	1
Kengetallen	49

B JAARREKENING

B1 Grondslagen	51
B2 Balans per 31 december 2022	57
B3 Staat van baten en lasten 2022	59
B4 Kasstroomoverzicht 2022	60
B5 Toelichting behorende tot de balans	62
B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	72
B7 Overzicht verbonden partijen	79
B8 Bezoldiging	80
B10 Niet uit de balans blijkende activa en verplichtingen	84
B11 Gebeurtenissen na balansdatum	86
B12 Ondertekening jaarrekening	87

C OVERIGE GEGEVENS

C1 Statutaire regeling omtrent bestemming resultaat	88
C2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	89

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 21 JUNI 2023

Bestuursverslag Stichting Trivium 2022

Inclusief verslag intern toezicht

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 21 JUNI 2023

Inhoudsopgave

Voorwoord

1. Het schoolbestuur

- 1.1 Profiel
- 1.2 Organisatie

2. Verantwoording van het beleid

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

3. Verantwoording van de financiën

- 3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief
- 3.2 Staat van baten en lasten en balans
- 3.3 Financiële positie

Verslag intern toezicht

Samenstelling intern toezicht
Hoe het toezicht is vormgegeven
Toelichting op gegeven adviezen

Voorwoord

Voor u ligt het Jaarverslag van Stichting Trivium over het kalenderjaar 2022. Trivium is verantwoordelijk voor het verzorgen van primair onderwijs op veertien scholen. De Triviumscholen hebben elk een eigen verhaal en onderwijsconcept. Wij bieden kwalitatief goed en waarde gedreven onderwijs aan ruim 2500 leerlingen. In dit Jaarverslag leggen wij verantwoording af over de behaalde resultaten op diverse onderdelen: onderwijs, personeel, innovaties, financiën en beheer

Ons Koersplan geeft de richting aan voor kwalitatief goed onderwijs, onderwijs voor de toekomst, brede vorming en ontwikkeling en leren en ontwikkelen. Wij willen onze scholen toerusten en ondersteunen om het beste onderwijs voor onze leerlingen te kunnen verzorgen. Daarvoor investeren we in de ontwikkeling van onze leerkrachten, directeuren en onderwijsondersteunend personeel. Het bestuursbureau faciliteert onze medewerkers op alle beleidsterrein vanuit gezamenlijke waarden. De kwaliteit van ons onderwijs wordt immers in sterke mate bepaald door onze medewerkers. Dank aan alle collega's, de GMR, de RvT, de MR van alle scholen, ouders en kinderen die zich in hebben ingespannen om kwalitatief goed onderwijs mogelijk te maken.

Dit Jaarverslag is primair bestemd voor het ministerie van OCW, de gemeenten, de Raad van Toezicht, de GMR en andere belanghebbenden. Uiteraard zijn ook andere geïnteresseerden welkom dit verslag te lezen. Mocht u na het lezen van dit verslag nog vragen hebben of suggesties tot verbetering, dan horen wij dat graag! Wij bieden jou ook een meer gebruiksvriendelijke versie aan; dit is één A-3 vel, waar door middel van 'visuals' de belangrijke zaken worden uitgelicht. Vastgesteld door

Goedgekeurd door
Het College van Bestuur,
Margreet van Koppenhagen

De Raad van Toezicht
Reinoud Frederiks
Astrid van de Klift
Bert van Swam

Het schoolbestuur

1.1 Profiel

Missie, visie en kernactiviteiten

Onze missie is: 'waardevol, waardenvol en kindgericht'. Belangrijke cultuurdragers daarbij zijn:

- ✓ in constructieve dialoog;
- ✓ SAMEN;
- ✓ en middels de cyclus 'data-duiden-doelen-doen'.

Onze kracht ligt in het feit dat wij vinden dat ieder kind is uniek is, en dat ieder kind beschikt over zijn of haar eigen talenten. We stimuleren ieder kind om met zijn of haar kracht en talent de uitdagingen aan te gaan die op zijn / haar pad komen. Met een doorgaande speel-, leer- en ontwikkellijke streven wij ernaar een omgeving te creëren waarin ieder kind kan 'worden wie hij of zij is'. Samen leven en samen delen' vormen de basis binnen ons gedachtegoed.

Het is onze kerntaak, en daarmee de taak van elk van onze scholen, om de kwaliteit van ons onderwijs hoog te houden.

Iedere Trivium-school heeft de opdracht zich te onderscheiden in de eigen omgeving, om bijzonder te zijn; iedere school mag (moet!) schitteren in de eigen omgeving.

Wij vinden 'thuis-nabij' onderwijs belangrijk. 'Thuis-nabij' onderwijs kent voor ons twee invalshoeken:

- 1) Doordat we kinderen, daar waar dat nodig en mogelijk is, een eigen leer- en ontwikkellijke bieden, hoeven we onze kinderen niet snel door te verwijzen naar een andere, veelal op grotere afstand gelegen school voor speciaal basisonderwijs. Onze collega's doen net dat stapje extra om dit te kunnen garanderen!
- 2) De school staat in nauw contact met 'thuis'; met de ouders en verzorgers van elke kind! Onze scholen staan midden in de maatschappij en bereiden, samen met de ouders en verzorgers, onze kinderen voor op 'de maatschappij van de toekomst'.

Ook maatschappelijke trends zijn verankerd in ons onderwijsaanbod, waaronder:

- **'Een leven lang leren'**
Onze economie ontwikkelt zich van een kenniseconomie naar een lerende economie. Mensen moeten zich snel aan kunnen passen aan nieuwe omstandigheden. Ook andere competenties dan kennis worden steeds belangrijker, zoals goed kunnen samenwerken, kritisch kunnen denken, creatief kunnen denken en doen, ondernemend zijn en beschikken over probleemoplossend vermogen.
- **Digitalisering**
Digitale geletterdheid wordt naast rekenen en taal, een basisvaardigheid die nodig is om toegang te krijgen tot informatie en actief deel te kunnen nemen aan de maatschappij. Het gaat hierbij om ICT-vaardigheden, digitaal kunnen denken, het kunnen zoeken, selecteren en verwerken van digitale informatie en er verantwoordelijk mee om kunnen gaan (mediawijsheid).
- **Duurzaamheid**
In onze maatschappij heerst een groeiend besef van duurzaamheid. Bij duurzaam onderwijs past het ontwikkelen van een eigen visie op jezelf, de mensen en de wereld om je heen.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 21 JUNI 2023

- **Wereldburgerschap**
De arbeidsmarkt wordt steeds internationaler. Met een open blik op de wereld naar andere samenlevingen kijken en het spreken van meerdere talen wordt steeds belangrijker. Dat vraagt van het onderwijs om het gesprek te voeren over de waarden en normen in onze democratische en multiculturele samenleving.

Strategisch beleidsplan

Wij zijn trots op ons meerjarig strategisch beleidsplan voor de periode 2021-2025; onze ambities vervullen een rijk gedachtegoed dat bottom-up ontwikkeld is en gedragen wordt. Samen met alle collega's en belangrijke stakeholders werken wij de komende jaren aan onderstaande facetten:

- Wij bieden betekenisvol en toekomstgericht onderwijs.
- Wij bieden onderwijs in een passende vorm, binnen een professionele cultuur.
- Trivium heeft een krachtige identiteit, een heldere toekomstvisie, een sterke verbinding en onderhoudt een transparante dialoog.
- Trivium is een toekomstbestendige organisatie.

Toegankelijkheid & toelating

De 14 basisscholen van Trivium hebben een christelijk karakter. De wijze waarop onze scholen hier invulling aan geven, verschilt per school. We gaan we met onze leerlingen in gesprek over normen en waarden en we laten de kinderen zien en ervaren hoe we met elkaar willen omgaan. We zien dit als een essentieel punt in de algemene en sociale ontwikkeling van de kinderen. Wij geven onze kinderen christelijke waarden en normen mee en zien die als inspiratiebron voor collega's en leerlingen. Want deze verhalen gaan, als je goed luistert, ook over ons. Ze leren ons na te denken over strijd die er in deze wereld is, ze laten ons zien dat voor elkaar opkomen niet vanzelfsprekend is, maar wel zeer waardevol. Ze leren ons na te denken over het oplossen van problemen, over samenwerken. Ze helpen ons na te denken over onszelf en betekenis te geven aan gebeurtenissen in ons leven. Ze leren ons een mening te vormen en keuzes te maken. Kortom, ze bouwen mee aan onze identiteit. En daarmee maken we met ons christelijk onderwijs het verschil!

Ieder is welkom bij Trivium (als collega, leerling en ouder), als je bovenstaande ook zo 'voelt' of daar (minimaal) uiterst respectvol in staat!

1.2 Organisatie

De kracht van Trivium is de afgelopen jaren beter voelbaar en merkbaar; de kwaliteit van ons onderwijs ligt stelselmatig binnen onze focus, alsmede een gezonde bedrijfsvoering. Beide componenten zijn essentieel voor een sterke en duurzaam gezonde organisatie. Sterke scholen mogen op eigen wijze schitteren in de eigen omgeving.

Langzaam maken wij de slag naar het expliciteren van onze cultuur en cultuurdragers, en het bijbehorende 'Trivium-gevoel'.

contactgegevens

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

De juridische structuur is ingericht conform het Raad van Toezichtmodel, waarbij bestuur en toezicht formeel gescheiden zijn.

De formele gegevens van Trivium zijn:

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
bestuursnummer	: 41460

bestuur & bestuurskantoor

Op het bestuurskantoor werken een aantal medewerkers die samen alle processen binnen de organisatie ondersteunen en mede faciliteren:

- Corinne van Hal – Office Manager
- Arjan Spa – Controller
- Rudy Thijs – P&O
- Simon Lise – Facilitair Manager

De functie van Bestuurder is in 2022 ingevuld door Margreet van Koppenhagen zij is aangesteld als bestuurder (sinds 1 juni 2022). Zij heeft een fulltime aanstelling en heeft geen nevenfuncties.

Scholen

Onder de vlag van Trivium vallen 14 krachtige basisscholen. Trivium heeft scholen in vijf gemeentes en binnen vijf samenwerkingsverbanden.

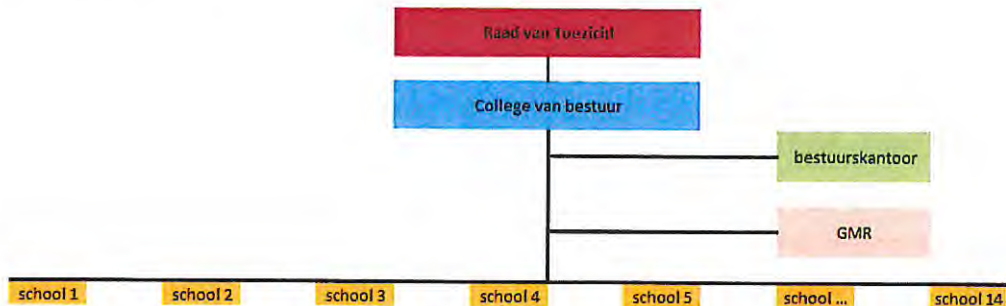
naam school	directeur	plaats
gemeente Overbetuwe		
De Ark	Rianne Wanders	Elst
De Wegwijzer	Roland Stoffelen	Elst
De Meeuwenberg	Krijn van Dijk	Driel
Koningin Julianaschool	Arjanne van Leeuwen	Heteren
Clara Fabriciuschool	Fred van der Heijden	Herveld
gemeente Renkum		
Airborneschool	Arjanne van Leeuwen	Renkum
Prinses Beatrixschool	Marly van Dongen	Renkum
Prinses Beatrixschool*	Roland Stoffelen	Wolfheze
gemeente Wageningen		
De Bijenkorf	Daniëlle van Mierlo	Wageningen
Johan Frisoschool	Berry Burghout	Wageningen
Margrietschool	Noreen de Croock (a.i.)	Wageningen
Gemeente West Maas en Waal		
Gravin van Rechterenschool	Mariken Soyer (a.i.)	Appeltern
Terebint	Anja Rijff	Wamel
Neder-Betuwe		
Het Kompas	Erik-Jan van Ingen	Kesteren
De Hien	Megan van Leeuwen	Dodewaard

* De Prinses Beatrixschool in Wolfheze is formeel een nevenvestiging van de Prinses Beatrixschool in Renkum.

Intern toezicht

In 2022 heeft Trivium drie leden van de Raad van Toezicht die samen het intern toezicht vormgeven. Voor meer informatie verwijzen wij naar het "Verslag intern toezicht".

Organisatiestructuur

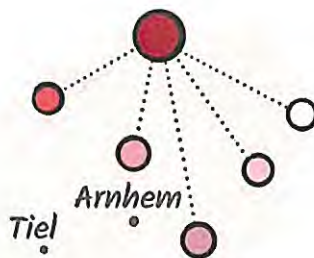


De (gemeenschappelijke) medezeggenschap

De GMR van Trivium bestaat uit een afvaardiging van elke school. De bezetting van de GMR vanuit de kleine scholen blijft een aandachtspunt. Inhoudelijk worden die zaken geagendeerd die raken aan het mandaat van de GMR, zoals is verankerd in de WMS. Daarbij heeft Trivium de gewoonte om alle relevante zaken te delen die betrekking op de organisatie als geheel. In de agenda is per onderwerp weergegeven of het 'adviesrecht', 'instemmingsrecht', of 'ter informatie' is.

Horizontale dialoog en verbonden partijen

Vanwege het uitgestrekte gebied waar de Triviumscholen zich bevinden (in de geografische lijn tussen Tiel en Arnhem), heeft Trivium en haar scholen een veelheid aan partners. Alle scholen hebben in hun eigen dorp of stad, en in de regio, hun eigen netwerk aan professionele partners. Denk aan partners in de speel-, leer-, en ontwikkelingslijn 0-18 jaar, en andere stakeholders.



Op organisatieniveau hebben wij de volgende partners:

- de vijf gemeenten; zowel op bestuurlijk- als op ambtelijk niveau;
- de Inspectie van het basisonderwijs;
- collega bestuurders in aanpalende regio's, of die bestuurders waarmee wij op verschillende domeinen samenwerken (denk aan ontwikkelingen binnen de samenwerkingsverbanden, het opstellen van een IHP binnen een gemeente, etc.).

- de samenwerkingsverbanden waarbij Trivium is aangesloten;
- Bepo; voor de scholen in de gemeente Neder-Betuwe;
- Rijn & Gelderse vallei; voor de scholen in de gemeente Wageningen;
- PassendWijs – deelregio Overbetuwe / Lingewaard; voor onze scholen in de gemeente Overbetuwe;
- PassendWijs – deelregio Renkum; voor de scholen in de gemeente Renkum;
- Stromenland; voor de scholen in de gemeente West Maas en Waal.

Klachtenbehandeling

Trivium is aangesloten bij de Landelijke Klachtencommissie Onderwijs. Deze adviseert het College van Bestuur als betrokkenen een conflictsituatie niet gezamenlijk tot een oplossing kunnen brengen en Onderwijsgeschillen door de klager is gevraagd de kwestie in behandeling te nemen. In de praktijk gaat het in de meeste gevallen om klachten van ouders van leerlingen. Als sprake is van een klacht, wordt eerst op schoolniveau naar een oplossing gezocht. De leerkracht en vervolgens de directeur gaat met de klager/klaagster in gesprek. Klagers (ouders) worden hierbij eventueel bijgestaan door één van de daartoe beschikbare 'contactpersonen'. Hun taak is om desgewenst de klager de weg te wijzen in de klachtenprocedure. Klagers kunnen eventueel ook een beroep doen op de externe onafhankelijke 'vertrouwenspersoon'. Zij adviseert de persoon die zich tot haar heeft gewend en kan eventueel bemiddelen in het conflict. Als beide partijen niet tot een bevredigende oplossing komen kan een klager alsnog besluiten tot het indienen van een klacht bij de Landelijke Klachtencommissie Onderwijs.

In 2022 heeft zich één formele klacht voorgedaan. Een ouder van de MR van één van de scholen heeft een zaak aangespannen bij de Geschillencommissie. Inhoudelijk is de school in het gelijk gesteld. Zowel de bestuurder als de directeur van de school zijn in goed overleg met de MR van de school.

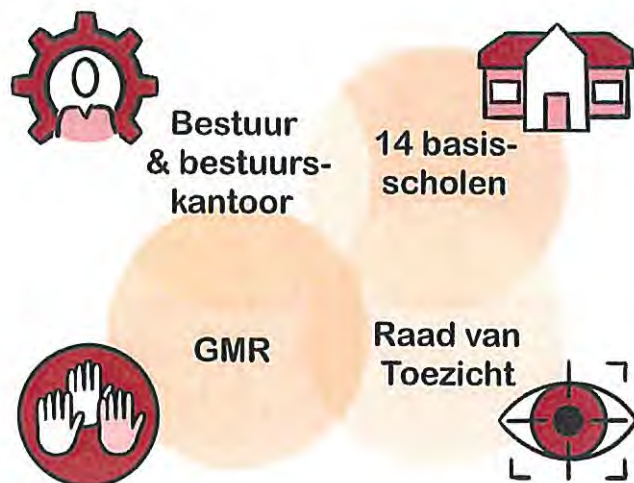
Juridische structuur

De juridische structuur van de organisatie is een stichtingsvorm, en draagt de naam Trivium. In de statuten zijn de grondslagen vastgelegd en de mandaten van de verschillende geledingen. Trivium vindt haar oorsprong in 2004. In dat jaar hebben een aantal verenigingen voor protestants-christelijk onderwijs uit de gemeenten West Maas en Waal, Neder-Betuwe, Wageningen, Renkum en Overbetuwe hun krachten gebundeld en is het startsein gegeven voor onze scholenorganisatie.

Governance

Met de invoering van het Governance model (augustus 2021), moet worden voldaan aan de wet 'Goed onderwijs, goed bestuur' en de 'Code goed bestuur in het primair onderwijs'.

Trivium hanteert de Code goed bestuur en volgt de wet.



De Raad van Toezicht van Trivium fungeert als intern toezichthouder van de organisatie conform de Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs. De Raad heeft een toezichthoudende- en controlerende functie. De Raad is werkgever en fungeert als sparringpartner voor het College van Bestuur, waarbij de expertise van de raadsleden wordt benut. Om het toezicht goed uit te kunnen oefenen op, onder andere, de naleving van de wettelijke voorschriften en de kwaliteit van het onderwijs, maakt de Raad in eerste instantie gebruik van de informatie die zij krijgt van het College van Bestuur. Het College van Bestuur informeert de Raad middels periodieke rapportages op gebied van de voortgang van het strategisch beleid, de financiën (MARAP's, MJB en Jaarverslag) en via voortgangsrapportages.

Jaarlijks spreekt de Raad tweemaal met de leden van de GMR. De Raad laat zich informeren door twee belangrijke groepen binnen de organisatie, te weten de Trivium-medewerkers en de ouders van de leerlingen. De Raad toont haar betrokkenheid bij de organisatie door het afleggen van schoolbezoeken en door aanwezigheid van haar leden bij informele momenten bij Trivium.

Code goed bestuur

Met de invoering van het Governance model (augustus 2021), moet worden voldaan aan de wet 'Goed onderwijs, goed bestuur' en de 'Code goed bestuur in het primair onderwijs'.

Trivium hanteert de Code goed bestuur en volgt de wet.

2. Verantwoording van het beleid

2.1 Onderwijs & kwaliteit

Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

Trivium ontleent haar bestaansrecht aan het feit dat ouders hun kinderen toevertrouwen aan onze scholen. De ouders doen dit vanuit de verwachting dat de school het beste onderwijs zal bieden aan hun kind en zich tot het uiterste zal inspannen om de ontwikkeling van de leerling zo goed mogelijk te volgen en te begeleiden en de leerling goed voor te bereiden op de toekomst. De verscheidenheid aan scholen binnen Trivium biedt ouders in kernen waar meerdere scholen zijn mogelijkheden om het onderwijs te kiezen dat het beste past bij hun kind. Scholen kennen de wensen van de ouders en de mogelijkheden van de leerlingen en stemmen hun onderwijsaanbod daarop af. De scholen hebben hierin een grote mate van vrijheid binnen de globale kaders die het bestuur aangeeft. Bestuur en scholen willen samen groeien in uitdagend onderwijs van hoogwaardige kwaliteit. Uitdagend onderwijs van hoogwaardige kwaliteit biedt kansen voor alle leerlingen om zich te ontplooiën in onze maatschappij. Elk kind telt, we bieden het onderwijs waar de leerling recht op heeft. Elke leerling is uniek en wordt vanuit die gedachte en met dat respect onderwezen en begeleid. Uitdagend onderwijs van hoogwaardige kwaliteit betekent concreet dat in onze scholen aantoonbaar aandacht is voor:

- Goed onderwijs;
- Brede vorming en ontwikkeling
- Samenwerking en verbinding
- Het versterken van eigenaarschap (persoonlijk leiderschap).

Doelen en resultaten

Onze doelen en de gewenste, daarbij behorende resultaten voor 2022, staan verwoord in onze beleidsstukken. Belangrijke KPI's staan verwoord in ons dashboard. Onderstaand een voorbeeld hiervan.

dashboard	
toets resultaten op- of boven de norm (Trivium gemiddeld)	🟢
referentieniveau 1F	🟡
referentieniveau 2F / 15	🔴
Cito eindtoets (3-jarige cyclus)	🟢
RDO-registratie	🟢
ondersteuningsprofiel	🟢
cyclisch systeem van kwaliteitszorg op scholen	🟢
gesprekkencyclus	🟢
tevredenheidspellingen	🟢
toegankelijkheid van ons onderwijs	🟢
klachten	🔴

arbeidsgerelateerd verzuim	
ziekteverzuim op of onder het landelijk gemiddelde	
exploitatie versus begroting	
formatie	
MJOP: geplande onderhoudswerkzaamheden	
domein betekenisvol onderwijs:	
onderzoek naar betekenisvol en toekomstgericht onderwijs	
doelen bepalen voor optimale kwaliteitszorg	
domein passende vorm en prof. cultuur:	
functiebouwhuis	
ziekteverzuim	
binden & boeien medewerkers	
andere organisatievormen	
professionele cultuur	
domein krachtige identiteit:	
vormgeven en uitdragen van onze identiteit	
krachtige toekomstvisie	

Overige ontwikkelingen

Geen bijzondere ontwikkelingen in 2022

Toekomstige ontwikkelingen

Wij voorzien onderstaande toekomstige ontwikkelingen:

SAMEN wordt steeds nadrukkelijker beleefd en concreet ingevuld;

- de constructieve dialoog, òp inhoud, wordt nadrukkelijker gevoerd;
- horizontale verantwoording levert een steeds grotere meerwaarde op;
- Herijking van ons koersplan
- Optimalisering van ons kwaliteitszorgsysteem op bestuurs en schoolniveau.

Inzetten op opbrengstgericht werken op de scholen

Werving medewerker Onderwijs, Kwaliteit en Beleid op het bestuurskantoor.

Onderwijsresultaten

De inspectie kijkt bij de beoordeling specifiek naar:


- Het percentage leerlingen dat aan het einde van het basisonderwijs een minimumniveau voor taal en rekenen behaalt. Dit wordt het fundamentele niveau of 1F genoemd. Iedere leerling zou dit niveau aan het einde van de basisschool moeten behalen.
- Het percentage leerlingen dat aan het einde van het basisonderwijs het hogere niveau voor taal en rekenen behaalt. Dit wordt het streefniveau of 2F (taal) en 1S (rekenen) genoemd.

Het streven is dat zoveel mogelijk leerlingen dit niveau aan het einde van de basisschool behalen.






De signaleringswaarde voor 1F is gelijk voor alle scholen en ligt op 85%. Dit houdt in dat 85% van de leerlingen aan het einde van de basisschool het fundamentele niveau moet behalen. De signaleringswaarde voor 1S/2F is afhankelijk van de schoolweging. Heeft de school een hoge schoolweging (en dus een complexe leerlingpopulatie), dan geldt een lagere signaleringswaarde.

Het percentage leerlingen dat het fundamentele niveau (1F) heeft behaald op de scholen onder het bestuur ten opzichte van vergelijkbare scholen in Nederland:










School	1F behaald (over drie schooljaren)	% 1F behaald (over drie schooljaren)	Schoolweging (gemiddelde)	Aantal leerlingen (gemiddelde)
CB De Hien		98,8% 94,5%	32,8	18,7
Koningin Julianaschool Christelijk Basisonderwijs Heteren		98,6% 95,6%	29,2	23,3
CB De Meeuwenberg		98,4% 96,4%	26,7	20,3
De Wegwijzer		98,3% 97,0%	24,1	32,7
Prinses Beatrixschool		97,8% 97,0%	24,5	10,0
De Ark		97,2% 96,4%	27,6	19,7
Margrietschool voor Christelijk Basisonderwijs		96,6% 96,4%	26,9	16,3
Protestants Christelijke Basisschool De Terebint		94,2% 95,4%	30,1	7,7
Johan Frisoschool voor Christelijk Basisonderwijs		93,9% 95,6%	29,1	34,3
Clara Fabriciuschool		93,8% 95,6%	29,9	23,3
Airborneschool		93,5% 95,6%	30,0	18,7
Christelijke Basisschool Het Kompas		92,5% 94,7%	31,4	23,7
Basisschool De Bijenkorf		92,3% 92,7%	35,7	13,0
Prinses Beatrixschool		91,7% 96,0%	28,0	22,7







School	1F behaald (over drie schooljaren)	% 1F behaald (over drie schooljaren)	Schoolweging (gemiddelde)	Aantal leerlingen (gemiddelde)
Gravin van Rechterenschool		89,4% 95,4%	30,2	7,3

Legenda % 1F behaald


-  Op of boven signaleringswaarde inspectie EN op of boven gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging
-  Op of boven signaleringswaarde inspectie EN onder gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging
-  Onder signaleringswaarde inspectie EN onder gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging
-  Signaleringswaarde inspectie (85,0%)
-  Gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging


Het percentage leerlingen dat het streefniveau (1S/2F) heeft behaald op de scholen onder het bestuur ten opzichte van vergelijkbare scholen in Nederland.


School	1S/2F behaald (over drie schooljaren)	% 1S/2F behaald (over drie schooljaren)	Schoolweging (gemiddelde)	Aantal leerlingen (gemiddelde)
Prinses Beatrixschool		74,4% 66,8%	24,5	10,0
Koningin Julianaschool Christelijk Basisonderwijs Heteren		69,5% 59,2%	29,2	23,3
CB De Meeuwenberg		69,4% 63,6%	26,7	20,3
De Wegwijzer		64,6% 66,8%	24,1	32,7
Margrietschool voor Christelijk Basisonderwijs		61,9% 63,6%	26,9	16,3
Clara Fabriciuschool		61,0% 59,2%	29,9	23,3
De Ark		58,8% 62,0%	27,6	19,7
Protestants Christelijke Basisschool De Terebint		58,0% 58,4%	30,1	7,7
Johan Frisoschool voor Christelijk Basisonderwijs		57,3% 59,2%	29,1	34,3


School	1S/2F behaald (over drie schooljaren)	% 1S/2F behaald (over drie schooljaren)	Schoolweging (gemiddelde)	Aantal leerlingen (gemiddelde)
Airborneschool		54,8% 59,2%	30,0	18,7
Christelijke Basisschool Het Kompas		54,5% 55,8%	31,4	23,7
Prinses Beatrixschool		54,4% 61,1%	28,0	22,7
CB De Hien		54,2% 55,4%	32,8	18,7
Basisschool De Bijenkorf		47,0% 48,9%	35,7	13,0
Gravin van Rechterenschool		47,0% 58,4%	30,2	7,3


Legenda % 1S/2F behaald

 Op of boven signaleringswaarde inspectie EN op of boven gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging

 Op of boven signaleringswaarde inspectie EN onder gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging

 Onder signaleringswaarde inspectie EN onder gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging

 Signaleringswaarde inspectie (afhankelijk van schoolweging)

 Gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging

De score Referentieniveau 1S/2F is voor de Gravin van Rechterenschool onvoldoende. De inspectie heeft de school als zeer zwak beoordeeld in 2022. De school werkt hard aan verbetering.

Tijdens voortgangsgesprekken bespreken het College van Bestuur, de schooldirecteur en de internbegeleider van de school twee keer per jaar de onderwijsresultaten.

Om beter zicht en grip te krijgen op de kwaliteit van onze scholen gaan alle scholen van Trivium vanaf schooljaar 2023-2024 opbrengstgericht werken met de 4D-aanpak. Dit is volgens ons de aanpak voor optimale ontwikkelkansen.

Het is een cyclisch proces, dat bestaat uit vier stappen:

- ✓ systematisch verzamelen van de beschikbare gegevens (Data)
- ✓ in relatie brengen van beïnvloedbare onderwijskenmerken met de schoolstandaard (Duiden)
- ✓ opstellen van meetbare, hoge maar realistische schoolstandaarden en ambities (Doelen)
- ✓ uitvoeren van passende interventies op de beïnvloedbare onderwijskenmerken (Doen)

Een werkwijze waarmee wij bewust en planmatig werken. In 2023 worden alle directeuren en internbegeleiders hierop geschoold.

Internationalisering

Trivium kent geen integraal beleid op internationalisering. Op verschillende scholen wordt het vak Engels gegeven. Dit kent een wisselende plek in het totaalonderwijsprogramma en heeft per school (mogelijk) ook een ander doel.

Onderzoek

Binnen elk domein van ons strategisch meerjaren beleidsplan, is 'onderzoek' een leidend principe. Onderzoek in de vorm van 'good practices' in het land, maar er vindt ook literatuuronderzoek plaats. Onderzoek vormt het startpunt van elke ontwikkeling die we inzetten.

Inspectie

De Inspectie van het Onderwijs heeft in januari en februari 2022 een vierjaarlijks onderzoek uitgevoerd bij Stichting Trivium. In een vierjaarlijks onderzoek staat de volgende onderzoeksvraag centraal:

Waarborgt het bestuur met zijn (be)sturing de kwaliteit op de scholen en is er sprake van deugdelijk financieel beheer én heeft het bestuur ambities gericht op de verdere ontwikkeling van de scholen en draagt dit bij aan de kernfuncties van het onderwijs?

De inspectie beoordeeld de kwaliteit van de besturing, kwaliteitszorg en ambitie van Stichting Trivium als Voldoende. Stichting Trivium waarborgt de besturing van de kwaliteit op de scholen. De visie en ambities in het meerjarenbeleidsplan zijn op een heldere manier beschreven. De uitvoering hiervan zien en horen we terug in de gesprekken en op de scholen. Vanuit een collectief gevoel van urgentie is de afgelopen jaren ingezet op transparante en verbindende communicatie. Door meer vanuit kaders en richtlijnen te werken is een structurele duurzame verbetering tot stand gebracht. Er is zicht op de besteding van de financiële middelen en op de kwaliteit van het onderwijs. De verantwoording over effecten van keuzes en handelen vanuit de scholen en het stafbureau wordt structureel gemonitord en besproken. Deze werkwijze draagt bij aan de verdere professionalisering van de scholen en de gehele organisatie.

De onderwijsinspectie heeft bij 5 van onze scholen verificatie-activiteiten uitgevoerd. De Bijenkorf, de Airborne, de Meeuwenberg, de Wegwijzer en de Gravin van Rechteren. Bij Gravin van Rechteren is een kwaliteitsonderzoek uitgevoerd naar risico's, omdat uit de analyse van de inspectie bleek dat zij mogelijk onvoldoende kwaliteit boden.

Op 27 januari 2022 is een kwaliteitsonderzoek uitgevoerd op de school. Daarbij is geconstateerd dat de school ernstige tekortkomingen vertoont. De kwaliteit van het onderwijs is als zeer zwak beoordeeld.

Terecht heeft de Inspectie geconstateerd dat wij de kwaliteit van ons onderwijs moeten verbeteren; de krachtige pedagogische visie op kinderen dient ook didactisch beter geëffectueerd te worden. Team en directie hebben 'de mouwen opgestroopt'. Wij hebben alle vertrouwen in de

competenties, daadkracht, passie en drive van deze collega's om zowel de kwaliteit van onderwijs te verbeteren, als het feit dat wij al het goede van de school kunnen en behouden en nog verder uit kunnen bouwen. In 2023 zal een herstelonderzoek plaatsvinden, waar wij vol vertrouwen naartoe werken.

Visitatie

Een systeem van visitatie door directeuren onderling, is in het verleden beleidsmatig ontwikkeld en opgezet. Dit moet nog verder vormgegeven worden.

Passend onderwijs

Passend Onderwijs is, zoals al gezegd, voor Trivium een 'zo passend mogelijk aanbod' en 'zo thuis nabij' mogelijk.

Trivium is aangesloten bij vier samenwerkingsverbanden, waarbij één samenwerkingsverband zich splitst in tweeën. Hoewel de meeste samenwerkingsverbanden zijn opgesplitst in zogenaamde deelregio's of platforms, wordt er binnen deze splitsing ook daadwerkelijk anders gewerkt.

Onze scholen zijn aangesloten bij de volgende samenwerkingsverbanden:

- SWV PassendWijs – deelregio Renkum:
 - De Airborneschool
 - Prinses Beatrixschool - Wolfheze
 - Prinses Beatrixschool – Renkum
- SWV PassendWijs – deelregio Overbetuwe – Lingewaard:
 - De Ark
 - De Wegwijzer
 - Clara Fabriciuschool
 - De Meeuwenberg
 - Koningin Julianaschool
- SWV Rijn & Gelderse Vallei:
 - De Bijenkorf
 - Margrietschool
 - Johan Frisoschool
- SWV BePo:
 - Kompas
 - De Hien
- SWV Stromenland
 - De Terebint
 - Gravin van Rechterenschool

Elke SWV heeft eigen afspraken op hoe zij faciliteren op additionele zorg (soms worden budgetten integraal vooraf verstrekt, soms moeten deze worden aangevraagd). Ook zijn er binnen de SWV verschillen in de wijze van ondersteuning en begeleiding.

Bij de inzet van middelen geldt als uitgangspunt dat wij deze budgetten één op één doorzetten aan de scholen, met als autonome opdracht passend onderwijs verder vorm te geven.

Aangezien meerdere besturen in deze regio in meerdere samenwerkingsverbanden zitten, worden doelen binnen een algemene ledenvergadering opgepakt en per deelregio ontwikkeld. Deze doelen staan omschreven in de verschillen meerjaren strategische beleidsplannen van elk

samenwerkingsverband. Deze doelen worden niet feitelijk ingevoerd binnen het meerjarenplan strategisch beleidsplan van Trivium.

Nationaal Programma Onderwijs

Voor 2022 heeft Trivium € 1.595.091,05 aan NPO-gelden ontvangen. Daarnaast ontvangen een 6-tal scholen een extra bekostiging: € 136.338,33. Deze extra bekostiging wordt vastgesteld aan de hand van de leerling populatie en wordt toegekend indien er sprake is van meer kans op onderwijsachterstand. Daarnaast heeft 1 school recht op de arbeidsmarkttoelage voor 2022: € 61.087.

In 2022 is € 661.460 ingezet op NPO-middelen waarvan € 56.742 via externe inhuur van personeel. De NPO-middelen die in 2022 niet zijn ingezet gaan als bestemmingsreserve mee naar 2023.

Interventies NPO gelden

Scholen hebben op basis van een schoolscan een plan gemaakt en op basis daarvan in de teams op de afzonderlijke scholen bepaald, welke interventies van de menukaart ingezet gaan worden. Deze zijn ter goedkeuring voorgelegd aan de MR en in alle gevallen is hiermee ingestemd door de MR van de betreffende school. Ouders zijn via de MR meegenomen in de uitkomsten van de schoolscan, de vertaling naar interventies en hoe deze ingezet worden.

In de schoolplannen zijn de meest voorkomende interventies:

- o klassenverkleining;
- o instructie in kleine groepjes;
- o één op één instructie;
- o extra tijd voor IB;
- o professionalisering;
- o digitale technologie;
- o cultuureducatie.

resultaten van de inzet

Zoals hierboven aangegeven zijn de gelden heel breed ingezet. Inventarisatie op de scholen leert dat op de gebieden; taal, rekenen en lezen eerst onderzoeksplannen gemaakt zijn. Op basis daarvan zijn methodes en begeleiding ingekocht deze interventies zijn zichtbaar in de (tussentijdse) leerresultaten. Waarbij er voorbeelden zijn dat door de interventies gericht op individueel begeleiding en ondersteuning van leerlingen dat hun resultaten tenminste 1 niveau omhoog zijn gegaan. Ook de scholing van leerkrachten op onder meer didactische vaardigheden heeft hier aan bijgedragen. Ook hebben de interventies in professionalisering van het personeel er toe geleid dat de kwaliteit van de Expliciete Directe Instructie (EDI) zichtbaar zijn verbeterd.

reservering

Van de NPO-middelen (extra gelden) is 30% bovenschools gereserveerd i.v.m. toekomstige verplichtingen (transitievergoedingen en WW-verplichtingen). De hoogte van de afroming is bepaald op basis van de personele inzet cf. de ingediende plannen. Indien blijkt dat de afroming naar beneden bijgesteld kan worden vloeit het geld terug naar de scholen.

Sociale veiligheid

Over dit thema, aangewezen door de Minister van OCW, moeten schoolbesturen zich op grond van de [Regeling jaarverslag artikel 4 lid 6](#) nader verantwoorden.

- Wie zijn betrokken bij het opstellen van het veiligheidsbeleid?
- Wordt de schoolmonitoring ieder jaar uitgevraagd?
- Wordt de uitkomst van de monitoring gebruikt voor de evaluatie van het veiligheidsbeleid?
- Wordt de jaarlijkse rapportage van de vertrouwenspersonen gebruikt voor de evaluatie van het veiligheidsbeleid?
- Worden bovengenoemde partijen betrokken bij de evaluatie van het veiligheidsbeleid?
- Wordt het veiligheidsbeleid ieder jaar geëvalueerd?
- Wordt er gebruik gemaakt van ondersteuningsaanbod voor sociale veiligheid om de sociale veiligheid te vergroten? En zo ja, voor welke thema's geldt dit?

Personeel & professionalisering

Doelen en resultaten

Belangrijke criteria binnen ons personeelsbeleid zijn:

- Het welbevinden van onze collega's dient ruim voldoende te zijn. Wij monitoren dit in onze medewerkerstevredenheidslijsten. Actiepunten worden binnen de school besproken, en vormen deel van het bilateraal gesprek tussen bestuurder en directeur. Daar waar nodig worden verbeteringen aangebracht.
- Ambitie, scholing en ontwikkeling vinden wij belangrijk en wordt gestimuleerd. Jaarlijks wordt voor scholing een stelpost gereserveerd, zowel op schoolniveau als op stichtingsniveau. In de gesprekkencyclus met medewerkers is scholing, ontwikkeling en de ambities die medewerkers hebben onderwerp van gesprek. In dat kader is in 2022 gestart met een ontwikkeltrajecten om potentials op te leiden.
- Het gemiddeld ziekteverzuimpercentage over 2022 bedraagt 6,8%, dat is lager dan de voorgaande jaren. Q1 en Q2 van 2022 laten een hoger percentage zien o.a. door het loslaten van de coronamaatregelen. In Q3 en Q4 ligt het gemiddelde percentage rond de 5,5% (het landelijk gemiddelde Q4 is 5,6%).

Toekomstige ontwikkelingen

De krapte op de arbeidsmarkt (o.a. leerkrachten en schoolleiders) is een belangrijk aandachtspunt voor de toekomst en is ook bij Stichting Trivium voelbaar. Meer dan voorheen moet het werk met minder of dezelfde mensen gedaan worden hetgeen uiteindelijk van invloed kan zijn op de duurzame inzetbaarheid van medewerkers. Mogelijk zullen scholen zich anders moeten

organiseren, en zal beleid op het gebied van o.a. duurzame inzetbaarheid, scholing en ontwikkeling meer dan voorheen van belang zijn en aansluiten bij de situatie en behoeften van Trivium en haar medewerkers.

Zaken in het afgelopen jaar met personele betekenis

In 2022 is de Trivium Academie opgericht. De Academie streeft ernaar dat alle onderwijsprofessionals binnen Trivium zich als individu en geheel blijven ontwikkelen om de onderwijskwaliteit te verbeteren. In 2023 e.v. ontwikkeling en inrichting van de Trivium Academie verder vorm krijgen. Naast scholing op actuele thema's worden er ook netwerkbijeenkomsten georganiseerd voor specialisten (jonge kind, rekencoördinatoren etc.).

Het terugdringen van het ziekteverzuim is een belangrijk aandachtspunt geweest de afgelopen jaren (2020: 8,21%, 2021: 7,35%, 2022: 6,8%) Het streven van Trivium is om het verzuimpercentage eind 2023 terug te dringen tot het landelijk gemiddelde. Dit ligt rond de 6%.

Er zijn kortere lijnen met de Arbodienst, met name met de bedrijfsarts, er wordt meer ingezet op preventie, het voorkomen van verzuim. De verzuimcijfers worden periodiek besproken tussen bestuur en directie. Verder is een start gemaakt om het ziekteverzuimbeleid in te richten volgens het eigen regie model, dit is een meerjarig proces en krijgen medewerkers indien nodig adequate aanvullende begeleiding. In 2023 zal verder worden ingezet op preventie van verzuim.

Op het gebied van begeleiding zijn inwerktrajecten voor startende directeuren en leerkrachten. Binnen deze inwerktrajecten is op schoolniveau voldoende ruimte om eigen invulling te geven aan de begeleiding van starters. In het verslag van 2021 is aangegeven dat een pilot is gestart om een aantal directeuren in opleiding, onder begeleiding van een ervaren directeur, als waarnemend directeur aan de slag te laten gaan. In 2022 is dit uitgebreid met een traject voor (interne en externe) potentials om een ontwikkel c.q. opleidingstraject voor de functie van directeur te volgen.

Uitkeringen na ontslag

Trivium probeert kosten op dit vlak zoveel als mogelijk te voorkomen. Vacature ruimte wordt bij voorkeur ingevuld met medewerkers die verplicht mobiel zijn dan wel gekozen hebben voor vrijwillige mobiliteit. Verder voert Trivium een actief beleid op het boeien en binden van medewerkers die op tijdelijke basis werkzaam zijn binnen Trivium. Met medewerkers worden frequent en tijdig voortgangsgesprekken gevoerd om daarmee al snel zicht te krijgen op hun functioneren, en of zij behouden kunnen blijven voor Trivium.

Daarnaast worden problemen bij functioneren tijdig onderkend en ontwikkelingsgericht aangepakt. Samen met de medewerker wordt gekeken wat de ontwikkel/behoeftevraag is waarbij soms wordt gezocht naar andere loopbaanmogelijkheden binnen of buiten Trivium. Werkloosheidskosten kunnen dan niet worden uitgesloten. Dit hangt deels samen met de ketenregeling en de modernisering van het Participatiefonds.

Bij personele krimp is er tevens de optie om medewerkers uit de reguliere formatie in de vervangingspool te plaatsen. Ontslag wordt hiermee voorkomen en zij blijven behouden voor Trivium. Ingeval van groei en daarmee gepaard gaande interne vacatureruimte kunnen zij hiervoor in aanmerking komen.

In het kader van de NPO middelen zijn nieuwe medewerkers aangetrokken. Formeel lopen de NPO gelden tot en met schooljaar 2022-2023. In een aantal gevallen zijn deze gelden nog niet volledig uitgeput en kan ook na het schooljaar 2022-2023 inzet hierop plaatsvinden. Voor de uitloop van tijdelijke aanstellingen NPO is er een bestemmingsreserve vanuit de NPO gelden om eventuele knelpunten op dit vlak financieel af te dichten (transitievergoeding en WW uitkering). In het verslagjaar heeft 1 medewerker een beroep gedaan op een WW uitkering die voor rekening van Trivium komt. Deze uitkering komt ten laste van de bestemmingsreserve. Als blijkt dat de afroaming naar beneden bijgesteld kan worden vloeit het geld terug naar de scholen.

Regeling bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders

Trivium heeft in 2022 € 253.952,- ontvangen via de lumpsumbekostiging voor bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders. Deze bekostiging is gebruikt voor:

- talentontwikkeling door uitdagend onderwijs;
- een brede aanpak voor duurzame onderwijsverbetering;
- professionele scholen;
- doorgaande ontwikkellijnen.

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

Strategisch personeelsbeleid

Naast bovengenoemde zaken, maken we een 'meerjaren doorkijk' naar ons personeelsbestand. Dit doen wij bij de start van de formatierondes. We maken inzichtelijk hoe het pensioenverloop van onze medewerkers is binnen een meerjaren perspectief en, daar waar wij dat weten, maken wij ook vrijwillig eerder pensioen inzichtelijk. Deze gegevens vormen een belangrijke 'drager' voor eventuele verplichtingen op mobiliteit. In 2023 wordt een start gemaakt met het herijken van de visie en missie. Dit zal tevens het vertrekpunt zijn om het huidige beleid daarop aan te passen c.q. beleid op te ontwikkelen.

2.3 Huisvesting & facilitaire zaken

Doelen en resultaten

Doelen	Resultaten
In kaart brengen kwaliteit en duurzaamheid huidige portefeuille. Gezamenlijk visie bepalen op onderwijshuisvesting	In ontwikkeling. In 2022 is gewerkt aan de ontwikkeling van nieuwbouwtrajecten voor De Meeuwenberg in Driel, De Hien in Dodewaard en de Margrietschool in Wageningen. Gezamenlijke visie wordt vastgelegd in Integrale- en strategische huisvestingplannen. Trivium ontwikkeld in het koersplan ook een breed gedragen duurzaamheidsvisie.
Integraal Huisvestingsplan (IHP) als lokale routekaart.	IHP West Maas & Waal is vastgesteld, Gravin van Rechteren zal gerenoveerd worden, Terebint gaat samen met De Laak een nieuwe school bouwen in Wamel. IHP Renkum is vastgesteld – Beatrix Renkum en Wolfheze worden in periode 2024 – 2026 gerenoveerd. Wolfheze tijdelijk 'on hold' vanwege nieuwbouw ontwikkelingen in Wolfheze. IHP Wageningen is in uitvoering – Margrietschool Wageningen wordt gerealiseerd in 2024 en in 2025 naar verwachting in gebruik genomen. IHP Nederbetuwe is in uitvoering – nieuwbouw voor De Hien in MFC Dodewaard. Beoogde nieuwe huisvesting voor Kompas in Kesteren wordt naar verwachting met een andere school onder één dak georganiseerd. SHP Overbetuwe is in uitvoering – nieuwbouw voor De Meeuwenberg in Driel. Nieuwbouw voor bovenbouw De Wegwijzer, samen met Zonnepoort, Elstar en Lyceum Elst is in ontwikkeling en wordt naar verwachting gerealiseerd in 2027. Per specifieke casus worden afspraken gemaakt over bijdrage schoolbestuur op basis van total cost of ownership.
Bekijk wat wenselijk, haalbaar en betaalbaar is in de lokale situatie. Wat betekent dit voor de doelstellingen met betrekking tot kwaliteit en duurzaamheid?	Zoals in het IBO rapport is beschreven zijn er structureel financieel tekorten om ambities op gebied van kwaliteit en duurzaamheid te realiseren. Vanuit het Rijk zouden hier extra middelen voor beschikbaar gesteld moeten worden. We volgen de ontwikkelingen op dit gebied.
Aansluiten bij wijkgerichte aanpak en Regionale Energie Strategie.	Gemeenten waar Trivium bij betrokken is hebben hier nog niet of nauwelijks voortgang in geboekt in 2022. Initiatief ligt bij gemeenten.
Waar mogelijk bouwen voor de eindnorm: ENG en fris.	Voor nieuwbouw Margrietschool, MFC Dodewaard en Meeuwenberg is de ambitie ENG en goed binnenklimaat formeel vastgelegd in startnotitie, conform frisse scholen

Doelen	Resultaten
	klasse B. Budgetten zijn in IHP's vooralsnog echter vastgesteld op bouwbesluit, BENG-norm.
Zoeken naar manieren om efficiënter te werken, knelpunten weg te nemen en standaardisatie mogelijk te maken.	<p>Hier wordt landelijk over gesproken als het gaat om programmatisch vernieuwen van schoolgebouwen om sneller de verduurzamingsopgave en efficiënter te realiseren, maar hier is lokaal nog onvoldoende over bekend en nog niet actueel bij gemeenten waar Trivium scholen zijn gevestigd. In het dagelijks en meerjaren onderhoud hebben we hier aandacht voor. Per component van een gebouw wordt zoveel als mogelijk samengewerkt met vaste partners.</p> <p>Ten aanzien van centrale inkoop zijn er in 2022 overeenkomsten ingegaan en ingekocht op het gebied van:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Meubilair – raamcontracten met Heutink, Presikhaaf Schoolmeubelen en Eromesmarko (d.m.v. Europese aanbesteding) - Onderwijs leerpakket – Heutink (d.m.v. Europese aanbesteding)

Toekomstige ontwikkelingen

Het interdepartementaal onderzoek (IBO) heeft geconcludeerd dat vervanging, vernieuwing en verduurzaming op dit moment in een te laag tempo tot stand komt. Verschillende rapporten tonen aan dat in het huidige tempo de klimaatdoelstellingen voor onderwijshuisvesting niet worden behaald.

Voor Trivium zijn op dit moment zijn een aantal nieuwbouwtrajecten in ontwikkeling te weten nieuwbouw De Meeuwenberg in de nieuw te realiseren woonwijk Driel-Zuidoost. Bij ontwikkeling van De Meeuwenberg is de gemeente Overbetuwe bouwheer, zowel school als schoolbestuur worden nauw betrokken bij planvorming. Vanwege bestemmingsplan perikelen loopt het project vertraging op.

Voor de nieuwbouwontwikkeling van De Hien in Dodewaard wordt een multifunctioneel centrum ontwikkeld samen met basisschool De Bellefleur, Riva kids, het dorps huis en de voetbalvereniging. Ook hiervoor geldt dat gemeente bouwheer is. Eind 2022 is het realisatiebudget formeel toegekend, in 2023 wordt de planvorming voor realisatie geconcretiseerd. Naar verwachting wordt in de loop van 2024 gestart met de realisatie. Het derde nieuwbouwtraject dat loopt is voor De Margrietschool in Wageningen. Daarbij is Trivium bouwheer, wat betekent dat de verantwoordelijkheid voor het gehele traject van voorbereiding tot realisatie rust op de schouders van Trivium. Planvorming nieuwe Margrietschool wordt in 2023 afgerond en naar verwachting start realisatie begin 2024.

Voorlopig ontwerp impressie nieuwbouw Meeuwenberg:



Voorlopig ontwerp impressie nieuwbouw Margrietschool:



In de nabije toekomst komen de volgende scholen op het gebied van huisvesting in aanmerking komen voor levensduur verlengende renovatie of nieuwbouw:

- 2024-2026 : Renoveren Prinses Beatrix Wolfheze (tijdelijk 'on hold' vanwege nieuwbouw ontwikkelingen nieuwe woonwijk in Wolfheze).
- 2024-2026 : Renoveren Prinses Beatrix Renkum

2023-2024 : Haalbaarheidsonderzoek Kompas Kesteren renoveren of nieuwbouw

In 2022 is een groen schoolplein gerealiseerd bij de Johan Frisoschool locatie Noord in samenwerking met stichting PPO De Link, basisschool De Nijenoord.



Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen

Verduurzaming van het onderwijsvastgoed is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van de gemeente en schoolbesturen. Gemeenten zijn verantwoordelijk ("hebben een zorgplicht") voor de nieuwbouw en uitbreiding van scholen (en eerste inrichting, eerste onderwijsleerpakket, constructiefouten, verzekeringen en onroerendezaakbelasting). Schoolbesturen zijn verantwoordelijk voor onderhoud, (kleine) aanpassingen en exploitatie van de gebouwen. Behalve in het geval van gymlokalen in het primair onderwijs. Daarbij ligt de verantwoordelijkheid voor de bouw en de exploitatie bij de gemeente. Scholen zijn als hoofdregel eigenaar van hun gebouw, maar omdat gemeenten de initiële investering dragen kunnen scholen slechts met toestemming van de gemeente het gebouw vervreemden, het zogenaamde "economisch claimrecht". Een schoolgebouw vormt daardoor geen vermogensbestanddeel op de begroting.

Nieuwe huisvesting zal voldoen aan de op dat moment geldende wet- en regelgeving, vanaf 2021 is dat ten minste BENG (bijna energie neutraal gebouw), de ambitie die we samen met gemeenten onderzoeken is ENG (energie neutraal gebouw). Op het gebied van verduurzaming hebben we in 2022 gezien dat de zonne-energie op de daken van de Beatrixscholen, Julianaschool, Johan Friso Noord, Bijenkorf en Clara Fabricius goed gerendeerd hebben. In de sectorale routekaart is bestemdigd dat in 2030 de uitstoot van CO2 ten minste 49% is afgenomen ten opzichte van 1990. In 2050 moet al het maatschappelijk vastgoed CO2-arm zijn (95% CO2 reductie t.o.v. 1990). Het huidige coalitieakkoord bevat de ambitie om de Nederlandse CO2 uitstoot zelfs met 60% te verlagen in 2030.

Het meest duurzame schoolgebouw van Trivium is dit moment de Bijenkorf in Wageningen. Maar duurzaamheid gaat verder dan alleen het schoolgebouw, de gebruiker speelt daarbij ook een belangrijke rol. Om zo goed mogelijk onderwijs te kunnen geven en krijgen heeft het onderwijs baat bij goede schoolgebouwen met een goed binnenklimaat. Een goed binnenklimaat resulteert in een hoger leerrendement en minder ziekteverzuim van zowel leerlingen als (onderwijs) personeel. Een goed schoolgebouw staat optimaal ten dienste van het onderwijs dat erin geboden wordt. Een duurzaam schoolgebouw kent dus meer aspecten dan alleen de CO2-uitstoot of het energieverbruik. Het is een gebouw dat aansluit bij de onderwijskundige visie van de school, een gezond binnenklimaat heeft, past bij het aantal leerlingen, passend, inclusief, toegankelijk en toekomstbestendig is.

2.4 Financieel beleid

Doelen en resultaten

In 2022 hebben we een begin gemaakt met een transitie ten aanzien van het financiële beleid van Trivium. Tot en met 2020 hadden we een financiële situatie van negatieve resultaten. Vanaf 2020 is door de interim bestuurder veel werk verzet om dit te veranderen om het resultaat duurzaam positief te maken. In 2022 is onder leiding van onze nieuwe bestuurder in samenspraak met de stakeholders een begin gemaakt met het ontwikkelen van een heldere toekomstversie waarin het nieuwe (financiële) beleid wordt bepaald en waarvan we waar mogelijk, het beleid gaan kwantificeren waardoor het mogelijk wordt om het beleid te borgen ook in meerjarig perspectief de uitputting te monitoren.

Opstellen meerjarenbegroting

De basis van de meerjarenbegroting is de kaderbrief. Hierin staan de 'spelregels' verwoord voor het komende begrotingsjaar.

Onderstaande punten vormen de uitgangspunten van ons financiële beleid, zoals die nu worden voorgelegd. Het geeft scenario's weer, met de daarbij behorende consequentie. Soms zit hier een verplichting in zoals wet- en regelgeving die van ons verwacht. Soms is het een 'organisatiekeuze'. De belangrijkste punten hieruit zijn:

Eigenvermogen

Het eigen vermogen van de stichting vormt een buffer om onverwachte aspecten op te vangen. Dit zijn onder andere die aspecten die verwoord zijn in onze risicomatrix. Hiervoor wordt geen budget onttrokken van de Lumpsumfinanciering van de scholen.

- **dit betreft een eigen organisatiekeuze**
- **consequentie: het budget van de scholen blijft intact**

Reservepositie

Om bovenmatige reserves bij onderwijsinstellingen terug te dringen, heeft de Inspectie van het Onderwijs in een signaleringswaarde voor het eigen vermogen ontwikkeld.

Voor Trivium geldt dat de stichting in meerjarig perspectief 'bovenmatige reserves' ontwikkeld. In de begroting 2023 en bijbehorende meerjarenbegroting worden onze plannen om de 'bovenmatige reserves' tegen te gaan zichtbaar en vallen daarmee ook onder het instemmingsrecht van de GMR.

- **het betreft hier geen vrije keuze; dit is opgelegd door OCW, en wordt door de externe accountant getoetst**
- **consequentie: onze algemene reserve daalt richting de gestelde norm**

Teldata

Het Rijk hanteert bij het vaststellen van de Lumpsumvergoeding de systematiek van T-1.

Rijksbijdragen worden door Trivium aan de scholen toebedeeld op basis van T=0.

- **het betreft hier een eigen organisatiekeuze**
- **consequentie: een krimpende school heeft geen 'over formatie', een groeiende school kan formatief adequaat gefaciliteerd worden.**

Subsidies

Ontvangen subsidies zoals de NPO gelden worden resultaat 'budgetneutraal' opgenomen in de schoolbegroting; d.w.z. dat wij ervan uitgaan dat de uitgaven hierop één op één congruent zijn met de ontvangen inkomsten.

- **het betreft hier een eigen organisatiekeuze**
- **consequentie: subsidies zijn inzichtelijk op schoolniveau, alsmede de bijbehorende uitputting**

Afschrijvingen

1. Vanaf 2022 worden Laptops en Pc's afgeschreven in vier jaar (25%) en digiborden in acht jaar (12,5%).
 2. De investeringsgrens is verhoogd € 1.000 per factuur in 2022 voor activa met een gebruiksduur van meer dan 1 jaar.
- **het betreft hier een eigen organisatiekeuze**
 - **consequentie:**
 1. de afschrijvingstermijn van ICT klopt met de te verwachten levensduur
 2. de administratieve last wordt verminderd

Investeringsen

De directeur kan samen met het team en in samenspraak met de MR een voorstel doen welke investeringen gewenst zijn voor 2023 en in meerjarig perspectief. De directeur overlegt met onze facilitair medewerker wat de kosten zijn van de investering en wanneer de investering gedaan moet worden.

Alle gewenste investeringen zullen getotaliseerd worden. Er wordt en getoetst of het financieel past en of het past binnen de (materiële) vergoedingen die we ontvangen. Ook zal gekeken worden naar eerder investeringen, nut een noodzaak en gewenst tijdstip van de investering.

- **het betreft hier een eigen organisatiekeuze**
- **consequentie:**
 1. De investeringen passen in een positieve school- en totale begroting
 2. De investeringen passen binnen de liquiditeitspositie op dat moment

Formatie

1. Inzet van de formatie 2023 2024 zal bepaald worden op basis van 1 februari T=0 tenzij de directeur kan onderbouwen dat het aantal leerlingen substantieel afwijkt.
2. Er wordt voor de formatie gewerkt met richtlijnen voor de inzet van personeel met peildatum 1 februari T=0.

De richtlijnen zijn als volgt:

- o 1 fte directie op 200 leerlingen, minder dan 200 leerlingen dan 0,88 fte
- o 1 fte leerkracht op 27 leerlingen
- o 1 fte IB op 400 leerlingen
- o 1 fte BC op 1600 leerlingen
- o 1 fte conciërge op 385 leerlingen
- o 1 fte administratie 2080 leerlingen
- **het betreft hier een eigen organisatiekeuze**
- **consequenties: richtlijnen geven in eerste instantie kaders; indien de school daar beredeneerd van af wil wijken, bijv. om de kwaliteit van onderwijs een extra impuls te geven, is dat bespreekbaar. Het leidend principe hierbij is dat de school hierbij meerjarig binnen de begroting blijft.**

Bovenschoolse organisatie

Hieronder worden de onderdelen vermeld die we als stichting gezamenlijk zullen betalen vanuit solidariteit:

- kosten voor groot onderhoud en jaarlijks onderhoud zal bovenschools verantwoord gaan worden. Dagelijks onderhoud/klachtenonderhoud wordt op schoolniveau verantwoord.
- werkloosheidskosten en transitiekosten als gevolg van modernisering Participatiefonds en NPO-gelden.
- kosten voor het aangaan van centrale inkoopcontracten bij preferred suppliers.
- seniorenverlof / duurzame inzetbaarheid voor de meer senioren collega's, ouderschapsverlof, zwangerschapsverlof en ziektevervangng.
- zwangerschapsverlof uitkeringen
- kosten van de arbodienst
- verzekeringen
- administratiekantoor en accountant
- kosten bestuurskantoor
- Raad van toezicht
- Vergaderkosten Internbegeleiders en Bouwcoördinatoren
- externe inhuur facilitaire begeleiding
- Stichtingsbrede scholingen
- Stichtingsbrede studiedag
- kosten voor werving en selectie voor directeuren, staf of CvB
- WW en transitievergoeding.
- **bij bovenstaande punten betreft het een eigen organisatiekeuze**
- **consequentie: algemene kosten worden op basis van het leerlingaantal (naar rato) afgedragen.**

Toekomstige ontwikkelingen

In hoofdstuk 2.3 Huisvesting & facilitaire zaken, worden de nieuwbouwprojecten van Trivium toegelicht dit heeft ook invloed op de financiële situatie van Trivium, doordat het een mogelijk positief effect heeft op de leerlingen anderzijds omdat Trivium ook "bouwheer" is bij de Margrietschool vergt dit een goede financiële sturing en monitoring van het bouwbudget.

Daarnaast is de ontwikkeling, dat vanaf augustus 2023 de NPO-gelden wegvallen. Dit vergt een goede monitoring en sturing van met name de personele inzet en de daarmee samenhangende kosten zodat ook in de toekomst de personeelskosten in verhouding blijven met de inkomsten.

Daarnaast wordt er in 2023 gewerkt aan het koersplan waarin aandacht zal zijn voor het financiële beleid en ook om dit beleid te kunnen ook de kwantificeren en dus ook meetbaar te maken. In het koersplan zal ook de nodige aandacht zijn voor de overmatige reserves die we verwachten in de toekomst en hoe we die duurzaam ten gunste van het onderwijs laten komen.

Investeringsbeleid

Alle directeuren wordt gevraagd om voorafgaand aan de begrotingsgesprekken de investeringswensen voor zowel het begrotingsjaar als ook meerjarig te inventariseren en vast te leggen. Deze worden nader bekeken en er wordt getoetst of deze passen in de investeringsruimte die er is voor die school. Daarna wordt gecontroleerd of het gewenste investeringsmoment past binnen de liquiditeitsruimte van Trivium om dat moment.

Treasury

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het Treasury beleid 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 2022 hebben, conform het daarop gerichte bestuursbesluit, geen beleggingen plaats gevonden.

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 de nabije toekomst niet worden veranderd.

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

Allocatie van middelen

In 2022 is 11,2 % afgedragen van de totale Rijksbekostiging van de scholen ten gunste van de bovenschoolse activiteiten.

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 met een resultaat 'op of boven nul', toegekende formatie, en reeds aangegane (contractuele) verplichtingen, zelf keuzes kunnen maken. Directeuren zijn binnen Trivium integraal verantwoordelijk en – binnen kaders – 'baas in eigen school'.

Onderwijsachterstandenmiddelen

Het CBS heeft een methode ontwikkeld om de achterstandsscore te berekenen. Deze score is gebaseerd op:

- het opleidingsniveau van de ouders;
- het land van herkomst van de ouders;
- de verblijfsduur in Nederland;
- en het al dan niet gebruikmaken van schuldsanering.

Deze gegevens vallen onder privacywet en het CBS maakt daarom niet bekend hoe het tot een achterstandsscore komt. Op basis van de 1 oktober telling verstrekt het CBS een overzicht per BRIN-nummer van deze achterstandsscore. De score was dit jaar in februari bekend.

De gelden die hiervoor binnenkomen bij Trivium, komen worden 100% gealloceerd aan de betreffende scholen.

Deze middelen worden inzet om leerlingen naast het reguliere onderwijs individueel of in kleine groepjes te begeleiden op aandachtsgebieden waar extra ondersteuning gewenst is.

2.5 Continuïteitsparagraaf

In deze paragraaf aandacht voor de belangrijkste risico's en onzekerheden in de (nabije) toekomst voor Stichting Trivium als geheel. Hieronder staat 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

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.

1 Risico's binnen onze strategie

Risico-omschrijving	Gevolgen/indicatoren	kans	(Preventieve) maatregelen	waarschijnlijkheid x maximale impact
instandhouding van twee basisscholen onder de opheffingsnorm financieel risico € 675.000 Bestaat uit de transitievergoeding van medewerkers en de versnelde afschrijving van de MVA. Het gemiddelde van de 2 scholen.	Bij daling van het leerlingaantal onder de 2386 leerlingen, moeten we één van deze scholen sluiten.	1	Het leerlingaantal wordt minimaal 2 maal per jaar gemonitord Een daling wordt tijdig gesignaleerd. Ook wordt dit meerjarig gemonitord, Onze scholen worden in een bilateraal overleg met de directeur en tijdens een directieoverleg uitgedaagd zich als school te onderscheiden van andere scholen. Ook gaan een aantal scholen naar een nieuw gebouw. Wat de aantrekkingskracht van ouders verhoogt.	8 % kans: € 54.000
Het aantal leerlingen binnen Trivium daalt in de toekomst. financieel risico Direct risico € 5.800,- per leerling per jaar aan inkomsten. Indirecte kosten zoals sluiting scholen, aanpassing medewerkersbestand e.d. zijn lastig kwantificeerbaar.	- dalende inkomsten - adequate match / afstemming maken met alle randvoorwaarden (gebouwend / medewerkers / etc.)	1	- visie ontwikkelen op onderwijs in kleine kernen / visie op kwaliteit van scholen en toerusting daarop - beleid maken en implementeren - stappenplan randvoorwaarden (gebouwen / medewerkers / etc.) - Koersplan	Direct risico € 5.800,- per leerling per jaar aan inkomsten. De indirecte kosten zijn lastig kwantificeerbaar

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>financieel risico</p> <p>Als dit voor 50% van de scholen van toepassing is, is het risico € 1.900.000,-. Uitgaande van 15% minder leerlingen, met een opslag voor indirecte kosten.</p>	De school kan onder verscherpt toezicht van de inspectie komen. Dit kan leiden tot teruglopend leerlingaantal.	1	Standaardprocedure: tweejaarlijkse analyse van de tussen-opbrengsten. Interventie door Vliegende Brigade van PO Raad indien nodig. Opzetten van een goed functionerend systeem van kwaliteitszorg.	12% kans: € 230.0000
<p>disfunctioneren van medewerkers</p> <p>financieel risico</p> <p>Als dit voor 30% van de scholen van toepassing is is het risico € 1.200.000,-. Uitgaande van 15% minder leerlingen, met een opslag voor indirecte kosten.</p>	Kwaliteit van het onderwijs neemt af. Kans op daling leerlingaantallen en opbrengsten.	1	Standaardprocedure: Adequaat functioneren van de gesprekscyclus. Hulp en coaching wordt tijdig aangeboden en in tijd en doel vastgesteld. Eventueel dossieropbouw bij dreigend disfunctioneren.	10% kans: € 120.000
<p>disfunctioneren directeur</p> <p>financieel risico</p> <p>Als dit voor 40% van de scholen van toepassing is is het risico € 1.025.000. Uitgaande van 5% minder leerlingen met een opslag voor indirecte kosten en hoger ziekteverzuim.</p>	Motivatie team neemt af. Kans op eiland-structuur in de school. Kwaliteit van het onderwijs loopt terug. Kan leiden tot hoger ziekteverzuim personeel en/of tot teruglopend leerlingaantal.	1	Standaardprocedure: Adequaat functioneren jaargesprek 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: € 700.000
<p>onveiligheid of incidenten m.b.t. pesten of geweld binnen de school</p> <p>financieel risico</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 imagoverlies school.	1	Standaardprocedure: Snelle, open en korte communicatie tussen schoolleiding en ouders. Pestprotocol op alle scholen. Geweldincidenten of incidenten met dreiging imagoverlies 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.	1	Wij streven ernaar om geen structurele lasten te boeken op incidentele baten.	€ Minimaal
financieel risico € Minimaal	Veelal is bekostiging van extra zorg minimaal en kortdurend. Op dergelijke kortdurende subsidie loopt Trivium een personeelsrisico (langdurige verplichtingen)		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.	
Het leerrendement van de kinderen is niet op alle scholen op het gewenst 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: € 200.000
financieel risico Als dit voor 30% van de scholen van toepassing is, is het risico € 2.000.000 Uitgaande van 25% minder leringen.				

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. Interling op de algemene reserve.	1	Standaardprocedure: Duidelijke en vastgelegde afspraken m.b.t. planning & control. Begrotingen zijn positief en taakstellend. Sturing op exploitatie / liquiditeit / cashflow.	10% kans: € 60.000
financieel risico € 600.000				
fraude	Bedreiging financiële positie organisatie. Imago-verlies.	1	Standaardprocedure: Vastgelegde scheiding in functies en verantwoordelijkheid in administratieve handelingen. Invoering vier-ogenprincipe op alle betalingen (ongeacht de hoogte van het bedrag).	10% kans --> € 60.000
financieel risico € 600.000				

Verantwoording van de financiën

3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

Leerlingen

Leerlingaantallen Trivium op teldatum					
Peildatum	1-okt-21	1-feb-22	1-feb-23	1-feb-24	1-feb-25
	Realisatie		Prognose		
	2602	2678	2707	2715	2745

De belangrijkste factoren die de ontwikkeling van het aantal leerlingen de komende jaren beïnvloeden zijn:

- Ontwikkeling van de bevolking en het aantal huishoudens.
- Reputatie en resultaten scholen.
- Staat van de gebouwen.

Op de facturen waar we als Trivium invloed op hebben doen we een ons uiterste best de onderwijskwaliteit zo optimaal mogelijk te krijgen waarbij het individuele kind het uitgangspunt is. Ook proberen we samen met de betrokken gemeenten onze gebouwen een zo prettig mogelijk klimaat en omgeving te creëren die positief bijdraagt aan de leerresultaten van onze leerlingen.

FTE (teldatum 31-12-2022) Aantal FTE	Vorig jaar (T-1)	Verslagjaar (T)	T+1	T+2	T+3
Bestuur/ management	13,3	11,6	12,9	13,0	13,0
Personeel primair proces/ docerend personeel.	139,1	150,0	138,8	130,6	125,5
Ondersteunend personeel/ overige deelnemers	20,7	33,6	32,6	29,2	27,7

3.2 Staat van baten en lasten en balans

Staat van baten en lasten

STAAT VAN BATEN EN LASTEN								
	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Vershil Verslagjaar t.o.v. begroting	Vershil verslagjaar t.o.v. vorig jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€
Baten								
(Rijks)bijdragen	19.629.532	17.430.752	18.078.590	19.244.993	18.446.208	18.453.168	2.198.780	1.550.942
Overige overheidsbijdragen en subsid.	45.366	68.574	91.555	47.941	47.941	47.941	-23.208	-46.189
Overige baten	563.400	196.570	282.924	298.995	248.820	183.414	366.830	280.476
	20.238.299	17.695.896	18.453.069	19.591.929	18.742.969	18.684.523	2.542.403	1.785.230
Lasten								
Personele lasten	15.853.562	14.040.396	14.016.554	16.113.587	15.227.705	14.973.234	1.813.166	1.837.008
Afschrijvingen	394.467	373.442	405.922	395.136	439.522	443.205	21.025	-11.455
Huisvestingslasten	1.137.471	1.111.136	1.082.157	1.182.470	1.169.122	1.168.712	26.335	55.314
Overige instellingslasten	1.828.944	1.868.363	1.901.661	1.798.787	1.509.991	1.472.870	-39.419	-72.717
	19.214.445	17.393.338	17.406.294	19.489.980	18.346.338	18.058.020	1.821.107	1.808.151
Saldo baten en lasten	1.023.854	302.558	1.046.775	101.949	396.631	626.503	721.296	-22.921
Financiële baten en lasten	-16.162	-10.960	-11.711	-10.960	-10.960	-10.960	-5.202	-4.451
Resultaat	1.007.692	291.598	1.035.064	90.989	385.671	615.543	716.094	-27.372

We zien bij de Baten een overschrijding van ruim € 2.500.000,- deze wordt vooral veroorzaakt door:

- Rijksbijdragen en met name de Vergoeding personeel, deze is ruim hoger dan begroot door ontvangen groeibekostiging door een groei in leerlingaantallen. Ook zijn de loonkosten door cao-verhogingen flink hoger. Dat wordt met deze vergoeding gecompenseerd.
- Een indexering bekostiging 22/23 in verband met de gestegen kosten.
- Verder is de rijksbijdrage 'Personeels- en Arbeidsmarktbeleid (PAB)' ruim hoger dan voorzien door een nabetaling. Ook dit bedrag is geïndexeerd in verband met de stijging van kosten.

Ook is de vergoeding onderwijsachterstanden NPO en de arbeidsmarkttoelage NPO hoger dan voorzien.

Bij de lasten zijn de personele lasten flink hoger dan begroot. Dit komt door de nieuwe CAO voor het primair onderwijs die zorgt voor een forse stijging van de salarissen.

Naar aanleiding van de cao-aanpassing vanaf 1 januari 2022 om de loonkloof tussen primair onderwijs en het voortgezet onderwijs te dichten zijn de salarissen met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2022 aangepast. Bovendien is er per 1 juli 2022 een structurele loonverhoging van 4,75 % doorgevoerd en is een eenmalige uitkering van € 500 uitgekeerd, waardoor de salarissen over de hele lijn hoger zijn dan begroot.

Tezamen zorgen deze zaken voor een veel positiever resultaat dan begroot.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 21 JUNI 2023

Meerjarig resultaat

Wat opvalt aan het bovenstaande overzicht is een bescheiden resultaat in 2023 en een oplopend resultaat in de jaren erna. Het bescheiden resultaat van 2023 is te verklaren doordat de NPO-subsidies eindigen per 31 juli 2023, maar er nog wel lasten zijn die doorlopen, met name op personeelsgebied. De toename van het exploitatiesaldo in de jaren daarna is te verklaren doordat er in alle geldingen van Trivium gewacht wordt, met het inzetten van beschikbare budget, op het koersplan van Trivium. In het koersplan wordt de koers en de doelstellingen van Trivium gekoppeld aan de financiële middelen. De uitvoering van het koersplan zal vanaf 2024 leiden tot een toename van de lasten, waardoor het exploitatieresultaat substantieel zal dalen. Het exploitatieresultaat blijft, ondanks de toegenomen lasten, structureel positief.

Meerjarige baten

Aan de batenkant valt op dat de Rijksbijdrage lager wordt na 2023. Dat heeft als oorzaak het wegvallen van de NPO-subsidie na juli 2023.

Ook de overige baten dalen na 2024. Dit wordt veroorzaakt doordat er in de begroting van 2023 en 2024 NPO reserves zijn ingezet, in de jaren daarna niet meer. Ook de gemeentelijk subsidies dalen verder in de komende jaren.

Meerjarige lasten

Aan de lastenkant zien we na 2023 een daling van de personeelskosten. Ook dit is te verklaren door het wegvallen van de NPO-subsidies per 1 augustus 2023. Daardoor worden de activiteiten die zijn ontplooid vanuit de NPO-gelden afgebouwd.

Balans (in meerjarig perspectief)

BALANS PER 31 december 2022				
(na verwerking resultaatbestemming)	31-dec-22		31-dec-21	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Gebouwen en terreinen	129.521		138.932	
Technische zaken	664.643		656.838	
Meubilair 521.085 518.356	521.085		518.356	
ICT	530.384		553.634	
OLP en apparatuur	<u>397.731</u>		<u>369.924</u>	
		2.243.363		2.237.683
Financiële vaste activa				
Waarborgsommen/borg	31.150		31.300	
Gemeente inz. huisvesting (zonnepanelen)	<u>38.261</u>		<u>40.452</u>	
		69.411		71.752
Vlottende activa				
Vorderingen				
Debiteuren	10.934		5.497	
Ministerie van OCW	615		772.153	
Te vorderen transitieverg. UWV	17.187		16.301	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>511.333</u>		<u>283.632</u>	
		540.069		1.077.583
Liquide middelen	5.121.588		2.733.325	
		7.974.431		6.120.343

	31-dec-22		31-dec-21	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Bestemmingsreserves (publiek en privaat)	<u>4.117.805</u>		<u>3.110.113</u>	
		4.117.805		3.110.113
Voorzieningen				
Personeelsvoorzieningen	249.314		211.210	
Overige voorzieningen	<u>426.933</u>		<u>401.816</u>	
676.247 613.026		676.247		613.026
Langlopende schulden				
Overige langlopende schulden	<u>318.761</u>		<u>312.883</u>	
		318.761		312.883
Kortlopende schulden				
Crediteuren	179.969		139.885	
Belastingen en premies sociale verzekering	734.358		658.978	
Schulden terzake van pensioenen	197.432		185.054	
Overige kortlopende schulden en overloper	<u>1.749.859</u>		<u>1.100.404</u>	
		2.861.618		2.084.321
		7.974.431		6.120.343

Activa

De vordering richting OCW houdt verband met het betaalritme. Te zien is dat er per 31-12-nagenoeg geen vordering meer bestaat, dit is een uitkomst van de Vernieuwde bekostiging. Dit is de verklaring voor de mutatie van deze balanspost.

De overige vorderingen zijn vorderingen richting gemeenten en samenwerkingsverbanden.

De toename van de liquiditeit ten opzichte december 2021 is te verklaren door de hogere Rijksbijdragen, NPO gelden en kostenbeheersing.

Passiva

De passivazijde van de balans laat geen directe bijzonderheden zien.

De kortlopende schulden zijn hoger dan in december 21. Dat komt voornamelijk door de hogere posten: Nog te betalen loonbelasting en pensioenpensioenpremies en de nog te betalen eindejaarsuitkering.

Het eigen vermogen neemt toe met het resultaat van 2022.

Meerjarenbalans	Meerjarenbalans		
	2023	2024	2025
Vaste activa	2.304.633	2.138.021	2.106.121
Vlottende activa	5.400.000	5.657.601	6.075.172
Activa	7.704.633	7.795.622	8.181.293
Eigen vermogen	4.300.000	4.390.989	4.776.660
Voorzieningen	700.000	700.000	700.000
Langlopende Schulden	305.000	305.000	305.000
Kortlopende Schulden	2.399.633	2.399.633	2.399.633
Passiva	7.704.633	7.795.622	8.181.293

De vaste activa is de weergave van de investeringen en afschrijvingen van de geplande investeringen.

De financiële resultaten van de boekjaren zijn verrekend met het eigen vermogen.

Meerjaren-investeringen

In de begroting is rekening gehouden met onderstaand investeringen die voortvloeien vanuit de investeringsplannen van de directeuren die in de begrotingsgesprekken zijn afgestemd. Op basis van deze investeringen zijn ook de afschrijvingen in meerjarenbegroting opgenomen.

Omschrijving	2023	2024	2025
Schoolgebouwen	€ 22.000	€ -	€ -
Technische zaken	€ 39.718	€ 13.000	€ -
Meubilair	€ 411.000	€ 180.000	€ 362.000
ICT	€ 51.351	€ 184.500	€ 46.375
OLP en apparatuur	€ 60.750	€ 85.093	€ 26.000
Totaal	€ 584.819	€ 462.593	€ 434.375

3.3 Financiële positie

Kengetallen

Solvabiliteit

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

Definitie 2

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

Het streefgetal is minimaal 20%.

Solvabiliteit	2021	2022	2023	2024	2025
Definitie 2	60,83%	60,12%	64,90%	65,31%	66,94%

Weerstandsvermogen

Geeft inzicht in de capaciteit om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen.

(Eigen vermogen - materiële vaste activa) / rijksbijdragen)

Het streefgetal is boven de 1.

Weerstandsvermogen	2021	2022	2023	2024	2025
Weerstandsvermogen inclusief MVA	16,85%	20,35%	21,96%	23,40%	25,48%

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.

Het streefgetal is tussen de 0,5 en 1,5 %

Liquiditeit	2021	2022	2023	2024	2025
Liquiditeit (current ratio)	1,83	1,98	2,25	2,36	2,53

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.

Het streefgetal is: tussen 0,5 en 5%.

Rentabiliteit	2021	2022	2023	2024	2025
Rentabiliteit	5,61%	4,98%	0,46%	2,06%	3,29%



Hieronder het overzicht van het mogelijk bovenmatig wettelijk vermogen van Trivium in 2022 tot en met 2025 weergegeven:

Bron: <https://www.onderwijsinspectie.nl/onderwerpen/toezicht-op-financieel-beheer/toezicht-op-publiek-eigen-vermogen/rekenhulp-signaleringswaarde>

Normatief eigen vermogen					
		2022	2023	2024	2025
Feitelijk eigen vermogen	€	3.351.926	€ 3.534.000	€ 3.624.989	€ 4.010.660
Normatief eigen vermogen	€	3.255.278	€ 3.284.229	€ 3.117.617	€ 3.040.347
Mogelijk bovenmatig eigen vermogen	€	96.648	€ 249.771	€ 507.372	€ 970.313
Ratio eigen vermogen:		1,03	1,08	1,16	1,32

TOELICHTING OP DE FINANCIËLE POSITIE

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in welke mate de bezittingen op de activazijde van de balans zijn gefinancierd met eigen of vreemd vermogen. Trivium zit hier ruim boven de norm en in de toekomst wordt het aandeel vreemd vermogen (geleend geld) steeds kleiner.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de capaciteit om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen. Dit is in het verleden een heikel punt geweest. Gelukkig zien we nu een mooie stijgende lijn en blijven we ver verwijderd van de ondergrens.

Liquiditeit

Het kengetal geeft aan in welke mate men in staat is om op korte termijn aan alle verplichtingen te voldoen. Ook hier is een stijgende lijn te zien. Dat is een punt van aandacht deze loopt namelijk te veel op. De toename wordt veroorzaakt door de NPO gelden en de stabiel goede financiële positie van Trivium.

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.

Bovenmatig wettelijk vermogen

In 2021 bleef Trivium nog onder de norm. Vanaf dit verslagjaar is dit zeker, net als de liquiditeitspositie, een groot aandachtspunt. In 2023 wordt het koersplan van Trivium gerealiseerd, waarin aandacht zal zijn voor het financiële beleid. In het koersplan wordt de koers en de doelstellingen van Trivium gekoppeld aan de financiële middelen zodat we hier de vinger aan de pols kunnen houden en de realisatie kunnen toetsen aan de begroting. In het koersplan zal worden ook de overmatige reserves meegenomen en komt er een plan hoe we die duurzaam ten gunste van het onderwijs laten komen.

Raad van Toezicht 2022

Terugkijkend is het jaar 2022 een overgangsjaar geweest naar een meer normaler jaar. Geen Covid, afscheid van de interim bestuurder mevrouw J. van Zuidam en een aantal scholen werden bezocht.

Voor het aantrekken van een nieuwe bestuurder zijn we gestart november 2021, dit samen met Wesselo & Partners, de BAC (benoemingscommissie). Het was een intensieve periode tot en met maart 2022. Per maart 2022 is er kenbaar gemaakt dat mevrouw M. van Koppenhagen de nieuwe bestuurder is geworden per 1 juni 2022. Er is gekozen voor een korte inwerkperiode van enkele weken. Er is een interne evaluatie geweest over de procedure van het aantrekken van de nieuwe bestuurder. In eerste instantie zou dat samen zijn met Wesselo & Partners, maar door verhinderingen is er uiteindelijk de beslissingen genomen om dit intern af te wikkelen samen met de BAC-leden en informerend naar GMR leden.

Per 1 juni is er officieel afscheid genomen van interim bestuurder mevrouw J. van Zuidam. Op 8 november 2022 is er een exit gesprek met mevrouw Van Zuidam geweest. Een terugblik over de afgelopen 2 jaren, het inspectie bezoek, het introduceren van het dashboard, punten van aandacht voor de nieuwe bestuurder.

RvT voor overleg

Ter voorbereiding op een RvT vergadering is er veelvuldig onderling contact geweest tussen de leden van de Raad van Toezicht, tijdens de meeting, via teams, mail en Whatsapp. Aan elke RvT vergadering is er vooraf contact geweest ter voorbereiding van de vergadering. Terugkijkend zijn de overleggen verschillend van onderwerp geweest. Zoals kwaliteit onderwijs, ICT, nieuwe bestuurder, dashboard, inspectie, verbouw of nieuwbouw scholen, financiële positie, leerlingen aantal. De RvT heeft 7 reguliere formele vergaderingen met de bestuurder gehad, daarnaast 5 bijeenkomsten selectie procedure nieuwe bestuurder, 3 tal vergaderingen met de GMR, inspectie 2 bijeenkomsten en 1 vergadering met de directeurs. Tijdens de reguliere bijeenkomst hebben wij met de accountant tweemaal overleg gehad.

Scholen

De RvT heeft een aantal scholen in 2022 bezocht. Een wens die al een tijdje lag bij het RvT. Door Covid was het bezoek aan scholen uitgesteld. Op 25 november 2022 zijn bezocht De Terebint in Wamel en Johan Frisoschool locatie Noord (Hooilandplein 44) en locatie Zuid (Kemphaamweide 5) in Wageningen. De gesprekken met ouders (uit de oudergeleding van de MR), leerkracht, directeur, IB'ers, kinderen (deels uit de leerlingenraad) waren bijzonder goed. Voor RvT leden was het ook fijn om de scholen te zien en de sfeer mee te maken. Focuspunten waren: een algemene indruk van de scholen, kenwaarden, kwaliteit van onderwijs, ophalen van tips en tricks, de knelpunten. Op een ongedwongen wijze hebben wij de gesprekken gehad. Er waren ideeën en maar ook aandachtspunten waarbij er onderling kritisch werd doorgevraagd.

Contact met DO en GMR

De RvT laat zich periodiek door diverse geledingen informeren over de algemene gang van zaken in de organisatie of over specifiek ontwikkelingen. Via een afvaardiging van schooldirecteuren alsmede een aantal leden van de GMR (ouders en/of onderwijspersoneel). De gesprekken vinden plaats aan de hand van vooraf uitgewisselde gespreksonderwerpen. De GMR bijeenkomsten waren op 11 mei, 13 juni en 4 oktober 2022. De onderlinge verhouding met de GMR is goed en opbouwend.

De thema-avond met de directeuren en RvT was op 29 november 2022. Het thema was "wat en wie" is de Stichting Trivium, wat zijn de kenwaarden. Een moeilijke opdracht omdat de Stichting Trivium in verschillende gemeenten aanwezig is, en beleven het geloof op verschillende wijzen.

Aandachtspunten

De RvT heeft een aantal aandachtspunten voor de komende jaren. Na aanleiding van het inspectie rapport (inspectie bezoek 11 februari 2022) is gebleken dat het dashboard een verdiepingsslag moet maken. De informatie moet actueler en uitvoeriger zijn. Hiermee wordt het sturen en bijsturen van de organisatie verfijnder en essentieel. Hiermee komt de RvT niet voor verrassingen te staan en kunnen wij vroegtijdig ingrijpen. Ook is er de wens om de informatie transparant te laten zijn voor de directeuren onderling, hiermee komt het kwaliteit van het onderwijs ten goede maar ook onderling kan men elkaar helpen. Wij zijn een stichting met mensen die jongere mensen willen helpen, maar ook onderling elkaar helpen. Het is een leerproces voor iedereen, met de wens dat de kwaliteit in het algemeen toeneemt. Verder is er de wens om het aantal leden van RvT te laten toenemen. Op dit moment zijn er 3 RvT leden. Dat is te weinig bij uitval van een van de leden het optuigen van een Audit- en/of Remuneratiecommissie. In het najaar 2023 wil de RvT de aanvang van het proces nieuw lid of leden opstarten. Het jaar 2022 was een 1^{ste} volledig RvT jaar. Vanaf 2019 hebben wij samen Consultancy Bureau Nijkamp samen met het handboek Good Governance het Algemeen Bestuur per augustus 2021 naar een RvT model omgevormd. De wens is eind 2023 een evaluatie cq 360 graden feedback te gaan doen.

Doelmatige bestedingen

De Raad van Toezicht is in de rol van intern toezichthouder verantwoordelijk voor het toezicht op een doelmatige besteding van rijksmiddelen. Wij hebben de volgende instrumenten voor;

- MARAP kwartaalrapportages
- Toetsingsessie met de controller
- Bijeenkomsten met de accountant
- Overleg met bestuurder
- Overleg GMR leden (financiële commissie)

Verantwoordelijkheden

Ook is de Raad van Toezicht verantwoordelijk voor;

- Goedkeuren van Strategisch Beleidsplan, de begroting en de jaarrekening
- Toezicht houden op naleving wettelijke verplichting en code goed bestuur
- Aanwijzen van een accountant die verslag uitbrengt aan het toezichthoudend orgaan
- Verantwoording afleggen van uitvoering van bovengenoemde taken in het bestuursverslag
- Optreden als werkgever van het uitvoerend bestuur

Uitvoering

- De RvT voerde als werkgever een exit gesprek met de interim directeur/bestuurder
- Onderhandelingen arbeidsovereenkomst nieuwe directeur/bestuurder
- Overleg met accountant en administratie kantoor Groenendijk, omtrent salaris en WNT norm
- Vanuit werkgeverschap, evaluaties, het aanbieden van opleidingen en externe begeleiding
- Het naleven van Good Governance wordt eind 2023 geëvalueerd, na 1 jaar RvT te zijn
- Ook het zijn eigen evalueren zal het 2023 plaatsvinden

Inhoud van gesprek

Adviezen en/of onderwerpen die zijn besproken;

- Afscheid interim directeur/bestuurder en exit gesprek
- Financiële positie
- Begroting
- Strategisch beleidsplan
- Dashboard en Marap
- Selectieprocedure en afwikkeling Wesselo & Partners
- Arbeidsovereenkomst en wnt norm nieuwe directeur/bestuurder
- Inspectie rapport
- Nieuw- en verbouw

Schema samenstelling RvT

Naam	Functie	Nevenfuncties		Aan -en aftreden
Astrid van de Klift	Vice Voorzitter	Gemeentesecretaris/algemeen directeur gemeente Nijmegen	vergoeding	11-aug-2021
		Voorzitter rekenkamercommissie Oss	vergoeding	
		Lid RvC SGOMB	vergoeding	
		President-commissaris YMCA Management BV	onbezoldigd	
		Voorzitter stichting YMCA Vermogensbeheer	onbezoldigd	
		Bestuurslid Stedelijk Netwerk Nijmegen	onbezoldigd	
Bert van Swam	Lid	Voorzitter van Stichting Stimulering Techniek Maas & Waal	onbezoldigd	11-aug-2021
		Voorzitter van Nederlandse Vereniging van Arbeidsdeskundigen (NVvA)	vergoeding	
		Voorzitter van Bedrijfsadvies Commissie (BAC) Detailhandel van ROC Rivier	onbezoldigd	
		Lid Raad van Toezicht van de Leerstoel Arbeidsdeskundigheid en Inclusieve Innovatie van Tilburg University	onbezoldigd	
Reinoud Frederiks	Voorzitter	Nutscholen Geldrop	vergoeding	11-aug-2021
		OPR Samenwerkingsverband Geldermalsen	vergoeding	

Vergoedingsregeling RvT

De vergoeding van de RvT is gebaseerd op 7,5% (voorzitter 1,5 x 7,5%) van het maximum salaris voor een bestuurder bij Trivium.

Op basis van de Bestuurders cao-PO Maximum schaal BC (prijspeil 2022) €127.720,00.

De vergoeding voor een lid raad van toezicht bedraagt in 2022 € 9.579,00

en voor de voorzitter raad van toezicht € € 14.368,50.

Voorwaarde voor uitbetaling van de vergoeding is minimaal 80% aanwezigheid op de vergaderingen van de raad van toezicht. Reiskosten kunnen worden gedeclareerd conform de regeling zoals die geldt voor medewerkers van Trivium. Professionaliseringskosten van de raad van toezicht komen op declaratiebasis ten laste van Trivium.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 21 JUNI 2023

Stichting Trivium, Zetten

KENGETALLEN

	2022	2021
Liquiditeit (Vlottende activa / kortlopende schulden)	1,98	1,83
Solvabiliteit 1 (Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%)	51,64	50,82
Solvabiliteit 2 (Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen *100%)	60,12	60,83
Rentabiliteit (Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%)	4,98	5,61
Weerstandsvermogen excl MVA (Eigen vermogen - materiële vaste activa) / rijksbijdragen * 100%)	9,55	4,83
Weerstandsvermogen incl MVA (Eigen vermogen - materiële vaste activa) / rijksbijdragen * 100%)	20,35	16,85
Huisvestingsratio Eigen vermogen / (Totaal baten, Alle marktonderbouwingen + financiële baten) * 100%	5,97	6,27
Huisvestingsratio (Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen) / totale lasten * 100 %	5,97	6,27
Materiële lasten / totale lasten (in %)	17,49	19,47
Personele lasten / totale lasten (in %)	82,51	80,53

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.

Weerstandsvermogen

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

Stichting Trivium, Zetten

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.

De activiteiten van de stichting bestaan uit het geven van primair onderwijs. De Stichting is gevestigd te Zetten en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 09139767.

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 € 1.000 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

Stichting Trivium, Zetten

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: 20-40 jaar.

Technische zaken: diverse afschrijvingstermijnen op basis van geschatte levensduur.

Meubilair: 15 jaar

ICT: computers, servers en printers 4-5 jaar; netwerkbekabeling 10 jaar; digitale schoolborden 8 jaar.

Onderwijsleerpakket: methoden 5 jaar, 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.

Financiële vaste activa

Deze hebben betrekking op de waarborgsom, vordering inzake transitievergoeding uitgekeerd aan medewerkers die ziek uit dienst zijn gegaan. Deze worden opgenomen tegen de nominale waarde.

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

Stichting Trivium, Zetten

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.

Per 31 december 2021 is een bestemmingsreserve NPO gevormd. In het kader van het Nationaal Programma Onderwijs ontvangen onderwijsinstellingen extra bekostiging. Deze regeling eindigt (voor zover nu bekend) op 31 juli 2025. Het bestuur heeft besloten om voor de bedragen die per 31 december van het jaar nog niet zijn besteed een bestemmingsreserve te vormen.

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 mindering zijn gebracht. De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde, met uitzondering van de voorziening jubilea en de voorziening duurzame inzetbaarheid. Deze worden 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 € 900 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

Stichting Trivium, Zetten

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).

Voorziening WAB (Wet Arbeidsmarkt in Balans)

Per 1 januari 2021 is de wet WAB in werking getreden. Eén van de gevolgen van deze wet is dat werknemers met een tijdelijk dienstverband recht hebben op een transitievergoeding indien de werkgever besluit het tijdelijk dienstverband niet te verlengen.

Aangezien dit tot een toekomstige verplichting kan leiden dient hiervoor een voorziening opgenomen te worden. Deze voorziening is gebaseerd op de in de wet vastgestelde berekening voor een transitievergoeding. Wanneer de verplichtingen worden ingeschat op minder dan € 5.000 of 0,5% van de baten wordt geen voorziening opgenomen.

Langlopende en kortlopende schulden en overige verplichtingen

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

De reële waarde en gearmordiseerde 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 statutaire 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 clausule) 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 bate 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 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 2022 is 110,9%
Per ultimo 2021 was deze 110,2%

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 marktrisico, 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.

Liquiditeitsrisico

Het bestuur heeft een treasury statuut opgesteld waarin zij haar beleid omtrent liquiditeit heeft uiteengezet. Door tussentijdse monitoring en eventuele bijsturing worden liquiditeitsrisico's beheerst. De instelling loopt geen renterisico en geen kasstroomrisico.

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 markttrente 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.

De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van financial leasing zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

Stichting Trivium, Zetten

B2 BALANS PER 31 december 2022

(na verwerking resultaatbestemming)

	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
1				
Gebouwen en terreinen	129.521		138.932	
Technische zaken	664.643		656.838	
Meubilair	521.085		518.356	
ICT	530.384		553.634	
OLP en apparatuur	<u>397.731</u>		<u>369.924</u>	
		2.243.363		2.237.683
Financiële vaste activa				
2				
Waarborgsommen/borg	31.150		31.300	
Gemeente inz. huisvesting (zonnepanelen)	<u>38.261</u>		<u>40.452</u>	
		69.411		71.752
Vlottende activa				
Vorderingen				
3				
Debiteuren	10.934		5.497	
Ministerie van OCW	615		772.153	
Te vorderen transitieverg. UWV	17.187		16.301	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>511.333</u>		<u>283.632</u>	
		540.069		1.077.583
Liquide middelen				
4		<u>5.121.588</u>		<u>2.733.325</u>
			<u>7.974.431</u>	<u>6.120.343</u>

Stichting Trivium, Zetten

B2 BALANS PER 31 december 2022
(na verwerking resultaatbestemming)

	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	5			
Bestemmingsreserves (publiek en privaet)	<u>4.117.805</u>	4.117.805	<u>3.110.113</u>	3.110.113
Voorzieningen	6			
Personeelsvoorzieningen	249.314		211.210	
Overige voorzieningen	<u>426.933</u>	676.247	<u>401.816</u>	613.026
Langlopende schulden	7			
Overige langlopende schulden	<u>318.761</u>	318.761	<u>312.883</u>	312.883
Kortlopende schulden	8			
Crediteuren	179.969		139.885	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	734.358		658.978	
Schulden terzake van pensioenen	197.432		185.054	
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>1.749.859</u>	2.861.618	<u>1.100.404</u>	2.084.321
		<u>7.974.431</u>		<u>6.120.343</u>

Stichting Trivium, Zetten

B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
Baten			
(Rijks)bijdragen	9 19.629.532	17.430.752	18.078.590
Overige overheidsbijdragen en subsidies	10 45.366	68.574	91.555
Overige baten	11 563.400	196.570	282.924
	<u>20.238.299</u>	<u>17.695.896</u>	<u>18.453.069</u>
Lasten			
Personele lasten	12 15.853.562	14.040.396	14.016.554
Afschrijvingen	13 394.467	373.442	405.922
Huisvestingslasten	14 1.137.471	1.111.136	1.082.157
Overige instellingslasten	15 1.828.944	1.868.363	1.901.661
	<u>19.214.445</u>	<u>17.393.338</u>	<u>17.406.294</u>
Saldo baten en lasten	<u>1.023.854</u>	<u>302.558</u>	<u>1.046.775</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	16 -3.349	0	36
Financiële lasten	17 12.813	10.960	11.747
Financiële baten en lasten	<u>-16.162</u>	<u>-10.960</u>	<u>-11.711</u>
Resultaat	<u>1.007.692</u>	<u>291.598</u>	<u>1.035.064</u>

B4 KASSTROOMOVERZICHT 2022

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.

	2022		2021	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		1.023.854		1.046.775
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	394.467		405.922	
- Mutaties voorzieningen	<u>63.221</u>		<u>32.538</u>	
		457.688		438.460
Veranderingen in vlottende middelen				
- Vorderingen	537.514		205.427	
- Kortlopende schulden	<u>777.297</u>		<u>201.453</u>	
		<u>1.314.811</u>		<u>406.880</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		2.796.354		1.892.116
- Ontvangen interest	-3.349		36	
- Betaalde interest	<u>-12.813</u>		<u>-11.747</u>	
		<u>-16.162</u>		<u>-11.711</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		2.780.192		1.880.404
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in materiële vaste activa	-400.148		-581.617	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	0		-2	
Overige investeringen in financiële vaste activa	<u>2.341</u>		<u>4.652</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-397.807		-576.967
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen	71.507		127.878	
Aflossing langlopende schulden	<u>-65.630</u>		<u>-61.273</u>	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		<u>5.878</u>		<u>66.605</u>
Mutatie liquide middelen		<u><u>2.388.263</u></u>		<u><u>1.370.042</u></u>

Stichting Trivium, Zetten

	2022		2021	
	€	€	€	€
Beginstand liquide middelen	2.733.325		1.363.283	
Mutatie liquide middelen	<u>2.388.263</u>		<u>1.370.042</u>	
Eindstand liquide middelen		<u>5.121.588</u>		<u>2.733.325</u>

Stichting Trivium, Zetten

B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS

(na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	129.521	138.932
Technische zaken	664.643	656.838
Meubilair	521.085	518.356
ICT	530.384	553.634
OLP en apparatuur	397.731	369.924
	<u>2.243.363</u>	<u>2.237.683</u>

	Gebouw- en en terreinen	Tech- nische zaken	Meubilair	ICT	OLP en appara- tuur	Totaal
	€	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde 31 december 2021</i>						
Aanschafwaarde	174.958	1.457.404	1.345.729	1.481.903	836.017	5.296.011
Cumulatieve afschrijvingen	-36.026	-800.566	-827.373	-928.269	-466.094	-3.058.328
Boekwaarde 31 december 2021	<u>138.932</u>	<u>656.838</u>	<u>518.356</u>	<u>553.634</u>	<u>369.924</u>	<u>2.237.683</u>
<i>Mutaties</i>						
Investeringsen	0	90.635	73.647	116.332	119.533	400.148
Desinvesteringen	0	-192.499	-398.871	-680.361	-238.187	-1.509.919
Afschrijvingen	-9.411	-82.830	-70.917	-139.583	-91.726	-394.467
Afschr. desinvesteringen	0	192.499	398.871	680.361	238.187	1.509.919
Mutaties boekwaarde	<u>-9.411</u>	<u>7.805</u>	<u>2.730</u>	<u>-23.250</u>	<u>27.807</u>	<u>5.680</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2022</i>						
Aanschafwaarde	174.958	1.355.540	1.020.505	917.874	717.363	4.186.240
Cumulatieve afschrijvingen	-45.437	-690.897	-499.420	-387.490	-319.632	-1.942.876
Boekwaarde 31 december 2022	<u>129.521</u>	<u>664.643</u>	<u>521.085</u>	<u>530.384</u>	<u>397.731</u>	<u>2.243.363</u>

Stichting Trivium, Zetten

Afschrijvingspercentages

	Vanaf	t/m
Gebouwen en terreinen	2,50 %	5,00 %
Technische zaken	2,50 %	20,00 %
Meubilair	6,66 %	6,66 %
ICT	10,00 %	25,00 %
OLP en apparatuur	12,50 %	20,00 %

Stichting Trivium, Zetten

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
2 Financiële vaste activa		
Waarborgsommen/borg	31.150	31.300
Gemeente inz. huisvesting (zonnepanelen)	38.261	40.452
	<u>69.411</u>	<u>71.752</u>

Toelichting Financiële vaste activa

	Boek- waarde 1-1-2022	Invester- ingen en verstrekt e leningen	Desinvest er- ingen en afgeloste leningen	Resultaat deelnem- ingen en aflossing- en	Boek- waarde 31-12- 2022
Waarborgsommen	31.300		-150	-	31.150
Gemeente inz. huisvesting (zonnepanelen)	40.451			-2.190	38.261
	<u>71.751</u>	-	<u>-150</u>	<u>-2.190</u>	<u>69.411</u>

Toelichting financiële vaste activa	Kortlopend < jaar	Langlopend > 5 jaar
Waarborgsommen	-	31.150
Gemeente inz. huisvesting (zonnepanelen)	-	38.261
	-	69.411
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€

3 Vorderingen

Debiteuren	10.934	5.497
Ministerie van OCW	615	772.153
Te vorderen transitieverg. UWV	17.187	16.301
Overige vorderingen en overlopende activa	511.333	283.632
	<u>540.069</u>	<u>1.077.583</u>
Ministerie van OCW		
Bekostiging OCW	615	772.153
	<u>615</u>	<u>772.153</u>

Stichting Trivium, Zetten

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Gemeente inzake schade / ozb	26.138	1.965
Gemeente huisvesting	7.693	22.489
Gemeente 1e inr. olp/meu	49.306	0
Vervangingsfonds inzake salariskosten	127.709	83.272
Samenwerkingsverband	83.734	10.529
Overige vorderingen	30.951	12.481
Overige overlopende activa	<u>185.802</u>	<u>152.895</u>
	<u>511.333</u>	<u>283.632</u>

Stichting Trivium, Zetten

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
4 Liquide middelen		
Kasmiddelen	646	814
Banktegoeden	<u>5.120.942</u>	<u>2.732.511</u>
	<u>5.121.588</u>	<u>2.733.325</u>
Banktegoeden		
Betaalrekening bestuur	4.113.220	1.715.756
Betaalrekening school	164.965	170.650
Spaarrekening	<u>842.757</u>	<u>846.106</u>
	<u>5.120.942</u>	<u>2.732.511</u>

Stichting Trivium, Zetten

PASSIVA

5 Eigen vermogen

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 1-1- 2022	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12- 2022
Bestemmingsreserves publiek (A)				
Reserve personeel	1.615.145	-413.410	0	1.201.735
Bestemmingsreserve bijz.bek. NPO	518.104	1.121.119	0	1.639.222
Reserve Werkdrukvermindering	200.408	310.560	0	510.969
	<u>2.333.657</u>	<u>1.018.270</u>	<u>0</u>	<u>3.351.926</u>
Bestemmingsreserves privaat (B)				
Reserve schoolfonds	428.009	-10.577	0	417.432
Reserve fonds stichting	348.447	0	0	348.447
	<u>776.456</u>	<u>-10.577</u>	<u>0</u>	<u>765.879</u>
Totaal bestemmingsreserves (A + B)	<u>3.110.113</u>	<u>1.007.692</u>	<u>0</u>	<u>4.117.805</u>
Eigen vermogen	<u>3.110.113</u>	<u>1.007.692</u>	<u>0</u>	<u>4.117.805</u>
				<u>2022</u>
				€
Resultaat reserve personeel		-413.410		
Resultaat best. reserve bijz.bek. NPO		1.121.119		
Resultaat Reserve Werkdrukvermindering		310.560		
Resultaat bestemmingsreserve publiek (A)			1.018.270	
Resultaat reserve schoolfonds		-10.577		
Resultaat bestemmingsreserve privaat (B)			-10.577	
Resultaat bestemmingsreserve (A+B)				1.007.692
Resultaat Eigen vermogen				<u>1.007.692</u>

Stichting Trivium, Zetten

6 Voorzieningen

	Saldo 1-1-2022	Dotaties	Onttrek- kingen	Vrijval	Saldo 31-12-22
Personeel					
Jubilea	152.633	46.861	-26.086	0	173.408
Spaarverlof	5.292	0	0	-5.292	0
WAB	0	5.202	0	0	5.202
Duurzame inzetbaarheid	53.286	27.986	-1.570	-8.998	70.704
	<u>211.211</u>	<u>80.049</u>	<u>-27.656</u>	<u>-14.290</u>	<u>249.314</u>
Overig					
Onderhoud	401.816	264.437	-239.320	0	426.933
	<u>401.816</u>	<u>264.437</u>	<u>-239.320</u>	<u>0</u>	<u>426.933</u>
Voorzieningen	<u>613.027</u>	<u>344.486</u>	<u>-266.976</u>	<u>-14.290</u>	<u>676.247</u>

	Kortlopend < 1 jaar	Middellang 1-5 jaar	Langlopend > 5 jaar
Personeel			
Voorziening jubilea	11.215	40.889	121.304
Voorziening WAB	5.202		
Voorziening duurzame inzetbaarheid	-	70.704	-
Voorziening onderhoud	426.933		

Stichting Trivium, Zetten

	31-12-2022		31-12-2021			
	€		€			
7 Langlopende schulden						
Overige langlopende schulden	318.761		312.883			
	<u>318.761</u>		<u>312.883</u>			
	Boek- waarde 01-01- 22 €	Aange- gane lening 2022 €	Aflos- singen 2022 €	Boek- waarde 31-12- 22 €	Looptijd > 1 jaar €	Looptijd > 5 jaar €
Gemeente, Duurzaamheidslening	45.640	0	-13.285	32.355	32.355	0
Vooruitontvangen investeringssubsidies	267.243	71.507	-52.345	286.406	180.163	106.243
	<u>312.883</u>	<u>71.507</u>	<u>-65.630</u>	<u>318.761</u>	<u>212.518</u>	<u>106.243</u>
	31-12-2022		31-12-2021			
	€		€			

8 Kortlopende schulden

Crediteuren	179.969	139.885
Belastingen en premies sociale verzekeringen	734.358	658.978
Schulden terzake van pensioenen	197.432	185.054
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	1.749.859	1.100.404
	<u>2.861.618</u>	<u>2.084.321</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	672.398	605.030
Omzetbelasting	11.041	9.836
Premie vervangingsfonds / participatiefonds	50.918	44.111
	<u>734.358</u>	<u>658.978</u>

Overige kortlopende schulden en overlopende passiva

Nog te betalen vakantiegeld	487.999	434.731
Nog te betalen bindingstoelage	55.313	0
Gemeente huisvesting	413.727	291.964
Gemeente NPO-gelden	4.749	0
Gemeente, duurzaamheidslening (kortlopend)	13.285	13.285
Vooruitontvangen bedragen	62.945	67.952
OCW niet geoormerkt: Subs. Schoolkracht	11.888	49.278
OCW niet geoormerkt: Bewegingsonderwijs	14.693	4.059
OCW niet geoormerkt: Extra hulp voor de klas	4.097	4.097
OCW niet geoormerkt: Subs. Vervanging schoolleider	10.637	10.637
OCW: subsidie SUVIS	383.768	0
OCW niet geoormerkt: subs. zij-instroom	30.442	0
OCW niet geoormerkt: subs.studieverlof (lerarenbeurs)	20.494	0
Vooruitontvangen investeringssubsidies gemeente	18.965	19.097
Vooruitontvangen investeringssubsidies privaat	4.382	4.561
Vooruitontvangen investeringssubsidies OCW	23.665	17.241

Stichting Trivium, Zetten

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Schuld wachtgelder	1.209	0
Overige kortlopende schulden	<u>187.603</u>	<u>183.502</u>
	<u>1.749.859</u>	<u>1.100.404</u>

Stichting Trivium, Zetten

Model G:

G1. Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostigd

Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond	
	Kenmerk	datum		
Tegemoetkoming vervangingskosten schoolleider PO	TVKS21014	Jun-21		Onderhanden
Subs. Schoolkracht	SK20-072B	apr-21		Onderhanden
Subs. Schoolkracht	SK20-09CD	Jun-21	Ja	
Subs. Bewegingsonderwijs	IIB210340	dec-21		Onderhanden
Subs. Doorstroomprgr. PO-VO	DPOVO21150	Jul-21	Ja	
Studieverlof	1278553-01	Jul-22		Onderhanden
Studieverlof	1278982-01	Jul-22		Onderhanden
Studieverlof	1278886-01	Jul-22		Onderhanden
Zij-Instroom	1216445-1	feb-22		Onderhanden
Zij-Instroom	1288378-1	okt-22		Onderhanden

Onderhanden

Subsidie loopt nog conform de subsidieverplichtingen

Ja

Subsidie is afgerond conform subsidieverplichtingen

Nee

Subsidie is afgerond in strijd met de subsidieverplichtingen

G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar

G2.A. Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangsten l/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten l/m verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	datum							
			€	€	€	€	€	€	
		 totaal	€	€	€	€	€	€	

G2b. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar.

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen l/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten l/m verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Saldo per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	datum							
SUVIS	VENT-B-220024	dec-22	168.804,12	-	-	-	168.804,12	-	168.804,12
SUVIS	VENT-B-22022	dec-22	214.963,79	-	-	-	214.963,79	-	214.963,79
		 totaal	 383.767,91	 -	 -	 -	 383.767,91	 -	 383.767,91

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum:

21 JUNI 2023

B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

Baten

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
10 (Rijks)bijdragen			
Rijksbekostiging vereenvoudigd	0	-671.130	0
Vergoeding personeel	11.471.493	10.633.612	10.738.815
Vergoeding Materiële Instandhouding	2.239.951	2.238.966	2.150.644
Vergoeding PAB	2.531.320	2.043.663	1.948.435
Vergoeding Werkdrukvermindering	679.700	656.856	649.485
Vergoeding OAB	243.211	202.741	195.678
Vergoeding PBSS	253.952	243.515	100.990
Geormerkte subsidies	9.205	2.000	0
Niet-geormerkte subsidies	51.948	1.670	330.024
Overige subsidies Ministerie van OCW	0	0	14.048
Vergoeding Eerste opvang vreemdelingen	51.462	0	0
Vergoeding IOP	0	0	357.483
Vergoeding EHK	0	0	355.077
Vergoeding NPO	1.792.516	1.642.889	810.507
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	304.773	435.970	427.405
	<u>19.629.532</u>	<u>17.430.752</u>	<u>18.078.590</u>
11 Overige overheidsbijdragen en subsidies			
Gemeente: vergoeding declarabele kosten	329	0	40
Gemeente: overige vergoedingen	25.691	54.934	72.983
Gemeente: vrijval investeringssubsidies	19.346	13.640	18.532
	<u>45.366</u>	<u>68.574</u>	<u>91.555</u>
12 Overige baten			
Verhuur onroerende zaken	80.315	55.920	47.705
Baten schoolfonds	91.120	67.700	57.662
Ouderbijdragen	88.187	17.750	89.786
Samenwerkingsverband	179.566	0	2.046
Vrijval investeringssubsidie privaat	4.761	5.000	4.507
Vrijval investeringssubsidie OCW	22.123	0	7.600
Baten levensloopregeling	0	0	5.928
Cluster 1 & 2	11.103	7.500	11.214
Ontvangen transitievergoeding UWV	58.148	3.300	43.416
Overige baten personeel	15.807	33.650	6.593
Overige baten	12.271	5.750	6.468
	<u>563.400</u>	<u>196.570</u>	<u>282.924</u>

Stichting Trivium, Zetten

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
Lasten			
13 Personele lasten			
Lonen en salarissen	11.507.872	9.552.825	10.076.785
Sociale lasten	1.618.227	1.618.227	1.443.690
Premies VF	580.622	580.622	526.819
Premies PF	143.111	143.111	286.547
Pensioenlasten	1.686.729	1.686.729	1.647.390
Overige personele lasten	1.130.545	809.680	882.943
Uitkeringen (-/-)	-813.544	-350.798	-847.619
	<u>15.853.562</u>	<u>14.040.396</u>	<u>14.016.554</u>

Lonen en salarissen

Salariskosten directie	1.344.660	1.317.425	1.316.157
Salariskosten OP	10.600.314	9.291.065	9.350.859
Salariskosten OOP	1.047.537	869.467	696.607
Salariskosten schoonmaak	9.621	15.744	15.608
Salariskosten t.l.v. vervangingsfonds	446.743	0	427.334
Salariskosten vervanging eigen rekening	29.225	0	16.243
Salariskosten vervangingspool	333.309	294.196	369.667
Salariskosten zw. gerelateerde vervanging	107.574	0	66.647
Salariskosten (vervanging) BAPO	109.962	113.352	132.287
Salariskosten WSNS	0	0	-12
Salariskosten rugzak-leerling	0	0	8.617
Salariskosten PAB	63.830	6.714	63.014
Onkostenvergoeding via salaris	22.139	0	2.409
Salariskosten ouderschapsverlof	122.815	65.515	53.156
Correctie sociale lasten	-1.618.227	-1.618.227	-1.443.690
Correctie premie VF	-580.622	-580.622	-526.819
Correctie premie PF	-143.111	-143.111	-286.547
Correctie pensioenen	-1.686.729	-1.686.729	-1.647.390
Salariskosten t.l.v. projecten	4.407	0	0
Salariskosten t.l.v. OCW-subsidies	4.451	0	6.513
Salariskosten Nascholing	7.787	0	3.908
Salariskosten werkdrukvermindering OP+OOP	301.150	396.152	414.349
Werkkosten via PSA	41.479	0	44.006
Salariskosten kwaliteitszorgtraject Trivium	1.101	0	0
Salariskosten levensloop opname	0	0	5.928
Salariskosten leerlingbegeleiding tlv gemeente	8.366	0	0
Salariskst vervanging geboorteverlof	822	0	4.926
Opname onbetaald verlof	11.012	26.856	8.140
Salariskosten Passend Onderwijs	274.360	148.157	248.701
Salariskosten: subsidie Nuffic	839	1.778	1.495
Salariskosten subs. lerarenbeurs	4.754	0	8.008
Salariskosten Transitievergoeding	62.087	0	93.818
Knelpunten formatie	0	175.000	12.917
Salariskst subs. IOP	-40	0	107.543
Salariskst subs. EHK	-47	21.171	307.806
Salariskst NPO	540.164	838.922	194.579
Salariskosten subs. Schoolkracht	28.404	0	0

Stichting Trivium, Zetten

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
Salariskosten subs. Zij-instroom	7.738	0	0
	<u>11.507.872</u>	<u>9.552.825</u>	<u>10.076.785</u>
Sociale lasten			
Sociale lasten	1.618.227	1.618.227	1.443.690
	<u>1.618.227</u>	<u>1.618.227</u>	<u>1.443.690</u>
Premies VF			
Premies VF	580.622	580.622	526.819
	<u>580.622</u>	<u>580.622</u>	<u>526.819</u>
Premies PF			
Premies PF	143.111	143.111	286.547
	<u>143.111</u>	<u>143.111</u>	<u>286.547</u>
Pensioenlasten			
Pensioenlasten	1.686.729	1.686.729	1.647.390
	<u>1.686.729</u>	<u>1.686.729</u>	<u>1.647.390</u>
Overige personele lasten			
Nascholing	185.094	183.140	135.334
Kosten schoolbegeleiding	2.871	37.910	27.859
Mutatie VU/EJU	0	0	4.532
Kosten Arbo	93.176	81.500	91.330
Dotatie voorziening jubilea	46.861	30.600	30.000
Vrijval voorziening spaarverlof	-5.292	0	0
Dotatie voorziening duurzame inzetbaarheid	27.986	1.100	-4.345
Vrijval voorziening duurzame inzetbaarheid	-8.998	0	-34.088
Onttrekking voorziening Duurzame inzetbaarheid	-1.570	0	0
Dotatie voorziening WAB	5.202	0	0
Afdracht derde partijen	5.822	0	36.973
Overige personeelskosten	522.911	216.770	351.319
Personele kosten contractbasis	1.540	0	1.179
Bovenschools management	0	0	1.037
Kwaliteitszorgtraject	0	2.500	0
Personeelsmanagement	49.453	96.900	65.878
Knelpunten formatie/groepsindeling	0	0	-12.917
Wachtgelder niet vergoed	1.209	0	0
Werkkosten via FA	28.609	12.000	22.486
Vervangingsfonds, malus	52.326	0	59.760
Personele kosten rugzak-leerling	945	0	1.160
Vergoeding toezichthouders	0	40.000	0
Afdracht GOVAK gelden	13.650	13.260	13.097
NPO: Externe inhuur	56.742	39.000	37.670
NPO: Opleiding	52.007	55.000	54.679
	<u>1.130.545</u>	<u>809.680</u>	<u>882.943</u>
Uitkeringen (-/-)			
Uitkeringen (-/-)	-813.544	-350.798	-847.619
	<u>-813.544</u>	<u>-350.798</u>	<u>-847.619</u>

Stichting Trivium, Zetten

Personeelsbezetting

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	Aantal FTE's	Aantal FTE's
DIR	11,69	12,41
OP	147,39	146,59
OOP	35,36	27,27
	<u>194,44</u>	<u>186,28</u>

Stichting Trivium, Zetten

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
14 Afschrijvingen			
Gebouwen en terreinen	9.411	9.411	9.411
OLP en apparatuur	91.726	84.494	77.805
Meubilair	70.917	76.530	88.365
ICT	139.583	118.304	126.367
Technische zaken	82.830	83.703	103.972
Afschrijving NPO	0	1.000	0
	<u>394.467</u>	<u>373.442</u>	<u>405.922</u>
15 Huisvestingslasten			
Huur huisvesting/terrein	29.476	30.000	29.171
Dotatie onderhoudsvoorziening	264.437	264.437	259.868
Onderhoud gebouw/installaties	94.052	88.209	79.003
Energie en water	167.761	185.761	172.110
Schoonmaakkosten	309.138	269.304	287.479
Heffingen	34.181	39.140	39.118
Tuinonderhoud	11.518	26.891	13.330
Bewaking en beveiliging	5.971	12.450	4.868
Exploitatiekosten gymzaal	12.227	7.000	12.491
Overige huisvestingslasten	208.710	187.944	184.718
	<u>1.137.471</u>	<u>1.111.136</u>	<u>1.082.157</u>
16 Overige instellingslasten			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Administratie en beheer	192.336	191.046	182.821
Reis- en verblijfkosten	2.641	6.251	1.780
Accountantskosten	29.978	20.400	18.416
Accountantskosten (ov werkzaamheden)	303	0	5.875
Telefoonkosten	14.511	10.913	11.880
Juridische ondersteuning	35.878	30.000	52.453
Overige administratie- en beheer	79.299	160.000	241.415
	<u>354.946</u>	<u>418.610</u>	<u>514.641</u>
<i>Inventaris en apparatuur</i>			
Onderhoud vervanging meubilair	6.845	4.297	4.505
	<u>6.845</u>	<u>4.297</u>	<u>4.505</u>

Stichting Trivium, Zetten

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<i>Overige</i>			
Representatiekosten	13.042	19.915	14.760
Contributies	41.685	20.950	26.023
Excursies / werkweek / sport	3.413	5.744	1.939
Medezeggenschap	8.302	10.847	2.762
Aansluiting radio / TV	189	255	0
Verzekeringen	8.053	5.832	4.439
Advertentiekosten	41.367	35.554	26.954
Portiekosten / drukwerk	3.854	8.769	6.426
PR	16.437	25.942	17.076
Kantinekosten	38.013	20.294	23.406
Culturele vorming	30.443	26.900	25.793
Schooltest / onderzoek / begeleiding	24.303	52.650	8.863
Materiële kosten WSNS	70.895	0	5.143
Materiële lasten tlv studieverlof	1.820	0	5.729
Materiële lasten subs. IOP	0	0	243.344
Materiële lasten subs. EHK	0	0	67.981
Materiële kosten NPO	12.547	82.149	5.584
Lasten OCW subsidies	2.794	0	0
Overige gemeente	2.680	9.287	4.700
Lasten schoolfonds	189.885	84.905	129.066
Kosten werkdrukvermindering	76.618	119.144	45.511
Afdracht aan Samenwerkingsverband	4.123	15.300	3.731
Kosten bestuur/beheer/RVT	35.651	1.000	19.040
Overige uitgaven	24.546	117.431	9.328
	<u>650.660</u>	<u>662.868</u>	<u>697.597</u>
<i>Leermiddelen (PO)</i>			
Onderwijsleerpakket	323.909	286.417	244.674
Informatietechnologie	349.820	379.813	309.632
Leasekosten	63.620	54.470	58.456
Kopieerkosten	79.144	61.888	72.156
	<u>816.493</u>	<u>782.588</u>	<u>684.917</u>
Totaal Overige instellingslasten	<u>1.828.944</u>	<u>1.868.363</u>	<u>1.901.661</u>
Financiële baten en lasten			
17 Financiële baten			
Rentebaten	-3.349	0	36
	<u>-3.349</u>	<u>0</u>	<u>36</u>
18 Financiële lasten			
Rentelasten	12.224	9.360	10.156
Overige financiële lasten	589	1.600	1.591
	<u>12.813</u>	<u>10.960</u>	<u>11.747</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-16.162</u>	<u>-10.960</u>	<u>-11.711</u>

Stichting Trivium, Zetten

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Specificatie honorarium			
Onderzoek jaarrekening	29.978	20.400	18.416
Andere controleopdrachten	303	0	5.875
Fiscale adviezen	0	0	0
Andere niet-controle-diensten	0	0	0
Totaal accountantslasten	30.280	20.400	24.291

Stichting Trivium, Zetten

B7 Overzicht verbonden partijen

Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische Vorm 2022	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen Vermogen 31-12-2022 EUR	Resultaat jaar 2022 EUR	Art.2:403 BW Ja/Nee	Deelname %	Consolidatie Ja/Nee
SWV Rijn & Gelderse Vallei	Stichting	Ede	4	n.v.t.	n.v.t.	Nee	0	Nee
SWV Betuws Primair Passend Onderwijs	Stichting	Culemborg	4	n.v.t.	n.v.t.	Nee	0	Nee
SWV Stromenland	Stichting	Leusden	4	n.v.t.	n.v.t.	Nee	0	Nee
Vereniging van Gebruikers Westeraam	Stichting	Elst	4	n.v.t.	n.v.t.	Nee	0	Nee
Brede School de Vogeltuin	Stichting	Heteren	4	n.v.t.	n.v.t.	Nee	0	Nee
SWV Passend Wijs	Stichting	Arnhem	4	n.v.t.	n.v.t.	Nee	0	Nee

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

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 21 JUNI 2023

Stichting Trivium, Zetten

B8 WNT Bezoldering

WNT-verantwoording 2022 Stichting Trivium

De WNT is van toepassing op Stichting Trivium.
Het voor Stichting Trivium toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022: € 154.000.

Gemiddelde baten 4 complexiteitspunten,
Gemiddeld aantal leerlingen 3 complexiteitspunt.
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 inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2022 Bedragen x € 1	J.G.M. Otten	J. van Zuidam
	Directeur- bestuurder	Bestuurder a.i.
Functiegegevens		
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01-06/31-12	01-01/31-05
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00
Dienstbetrekking	Ja	Nee
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 59.248	€ 63.710
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.641	€ 0
<i>Subtotaal</i>	<u>€ 70.889</u>	<u>€ 63.710</u>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 90.290	€ 63.710
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	€ 0	€ 0
Bezoldiging	<u>€ 70.889</u>	<u>€ 63.710</u>
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Stichting Trivium, Zetten

Gegevens 2021	J. van Zuidam
Bedragen x € 1	
Functiegegevens	Bestuurder a.i.
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01-03/31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking	Nee
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 124.730
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0
<i>Subtotaal</i>	€ 124.730
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 124.915
Bezoldiging	€ 124.730

Stichting Trivium, Zetten

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

Gegevens 2022

Bedragen x € 1

J. van Zuidam

Functiegegevens

Bestuurder a.i.

Kalenderjaar **2021**
Periode functievervulling in het kalenderjaar
(Aanvang - einde) 01-01/28-02
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar 2,0

Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar 288,0

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

Maximum uurtarief in het kalenderjaar € 199
Maxima op basis van de normbedragen per maand € 42.000

Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 57.408

Bezoldiging (alle bedragen exclusief BTW)

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

Bezoldiging in de betreffende periode € 34.330
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 € 34.330

-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag 0

Bezoldiging € 34.330

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan n.v.t.

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling n.v.t.

Stichting Trivium, Zetten

1c.Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2022

Bedragen x € 1	R.S.B. Frederiks	A.P.M. van Swam	A. van de Kliff
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functie vervulling in 2022	01-01/31-12	01-01/31-12	01-01/31-12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 14.505	€ 9.633	€ 9.603
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	23.100	15.400	15.400
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ 0	€ 0	€ 0
Bezoldiging	€ 14.505	€ 9.633	€ 9.603
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2021

Bedragen x € 1	R.S.B. Frederiks	A.P.M. van Swam	A. van de Kliff
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functie vervulling in 2021	01-01/31-12	01-08/31-12	01-01/31-12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 8.191	€ 3.828	€ 6.263
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 22.350	€ 6.205	€ 14.900

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijk drempelbedrag hebben ontvangen.

Stichting Trivium, Zetten**B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen***Huur*

Crediteur	Ingangsdatum	Looptijd	Einddatum	Bedrag per jaar
Van Thiel	01.05.2004	60 maanden	Stilziggend verlengd	€ 28.895

Schoonmaak

Crediteur	Ingangsdatum	Looptijd	Einddatum	Bedrag per jaar
Jacobi	01.06.2012		stilziggend verlengd	€ 133.150
Drost & Zonen	01.06.2012		stilziggend verlengd	€ 148.000

OLP

Crediteur	Ingangsdatum	Looptijd	Einddatum	Bedrag per jaar
Dell Financial Lease	14.11.2019	Vier jaar	14.11.2023	€ 30.100
Dell Financial Lease	12.12.2019	Vier jaar	12.12.2023	€ 15.577
Dell Financial Lease	07.01.2021	Vier jaar	07.01.2025	€ 18.777
Heutink Primair Onderwijs B.V.	01.03.2022	Vier jaar	28.02.2026	Raamovereenkomst

Beheer en levering digitale leer- en werkomgeving

Crediteur	Ingangsdatum	Looptijd	Einddatum	Bedrag per jaar
De Rolf Groep	11.03.2021	8 jaar	11.03.2029	Raamovereenkomst

Nutsbedrijven

Crediteur	Ingangsdatum	Looptijd	Einddatum	Bedrag per jaar
DVEP Energie	01.01.2021	Vier jaar	31.12.2025	€ 158.500

Kopieercontract

Crediteur	Ingangsdatum	Looptijd	Einddatum	Bedrag per jaar
Ricoh	28.07.2018	5 jaar	28.07.2023	€ 27.408

Stichting Trivium, Zetten

Meubilair

Crediteur	Ingangsdatum	Looptijd	Einddatum	Bedrag per jaar
Presikhaaf schoolmeubelen B.V.	01.04.2022	4 jaar	31.03.2026	Raamovereenkomst
Heutink Primair Onderwijs B.V.	01.04.2022	4 jaar	31.03.2026	Raamovereenkomst
Eromesmarko B.V.	01.04.2022	4 jaar	31.03.2026	Raamovereenkomst

B11 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

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

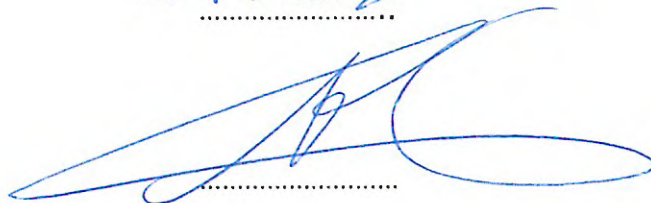
B12 Ondertekening jaarrekening

Vastgesteld door Raad van Toezicht te Zetten op ²⁰~~19~~ juni 2023.

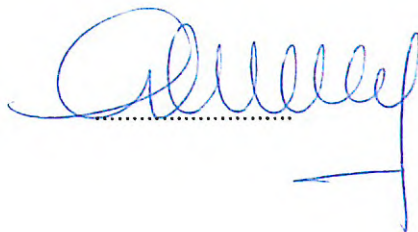
R.S.B. Frederiks



A.P.M. van Swam



A. van der Klift



Stichting Trivium, Zetten

C1 STATUTAIRE REGELING OMTRENT BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

De instelling heeft in haar statuten geen bepalingen opgenomen omtrent de verdeling van het resultaat. Er is dus geen statutaire resultaatbestemming.