

Stichting Trivium

Jaarverslag

2024

GROENENDIJK
onderwijsadministratie

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

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



Bestuursverslag 2024

Naam	Stichting Primair Onderwijs Trivium
Bestuursnummer	41460
Postbus	16, 6670 AA Zetten
Bezoekadres	Beatrixstraat 13
Postcode	6671 AC
Woonplaats	Zetten

3.4 Verslag toezichthoudend orgaan (RvT)	15
3.5 Omgeving	19
3.5.1 Afhandeling van klachten	19
3.5.2 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. internationalisering	19
3.5.3 Verwachte toekomstige ontwikkelingen op het gebied van internationalisering	19
4 Bedrijfsvoering.....	19
4.1 Bedrijfsvoering	19
4.1.1 Zaken in het afgelopen jaar met behoorlijke personele betekenis	19
4.1.2 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. personeel in het afgelopen jaar	22
4.1.3 Gevoerde beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag	22
4.1.4 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar betreffende de huisvesting	23
4.1.5 Financiële positie op balansdatum incl. een goede toelichting daarop	26
4.1.6 Toelichting op de ontwikkeling van de balansposten (vergelijking met vorig jaar)	28
4.1.7 Toelichting op het resultaat en wat daaraan heeft bijgedragen	32
4.1.8 Analyse van de uitkomsten van de exploitatie in relatie tot de begroting en realisatie vorig jaar	32
4.1.9 Toelichting op het investeringsbeleid, de investeringen in het boekjaar en de verwachte toekomstige investeringen	35
4.1.10 Toelichting op kasstromen en financiering.....	36
4.1.13 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. de interne en externe kwaliteitszorg	37
4.2 Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken.....	37
4.2.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen van het afgelopen jaar	37
4.2.2 Onderwijsprestaties	38
4.2.3 Onderwijskundige en onderwijsprogrammatische zaken	39
4.2.4 Informatie over de toegankelijkheid en het toelatingsbeleid	39
4.2.5 Toelichting inzake de werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling	40
4.3 Duurzaamheid	40
4.3.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. duurzaamheid	40

1 Voorwoord

Trots presenteren wij het bestuursverslag van Stichting Primair Onderwijs Trivium. Onze stichting gaat verder op de in 2023 ingeslagen koers die gebaseerd is op groei in kwaliteit, duurzaamheid en wendbaarheid. De koers is samen vormgegeven. Dit biedt richting, focus, balans en energie en is een stevige basis voor verdere doorontwikkeling. We groeien in kwaliteit, duurzaamheid, wendbaarheid. Met vertrouwen en lef realiseren we betekenisvol onderwijs voor al onze leerlingen. We richten ons op voortgaande vernieuwing en verbetering van het onderwijs en op actuele inhoudelijke thema's die er nu toe doen. Dat doen we samen met onze stakeholders die op verschillende manieren bijdragen aan het verwezenlijken van onze kernwaarden.

Dit bestuursverslag biedt een inkijkje in de reis van groei, verandering en toewijding aan ons onderwijs.

Bestuur

Vanaf 1 maart 2025 is Wubbo J. Wever bestuurer a.i. wegens ziekte van de voorzitter van het bestuur, Margreet Otten.

2 Verplichte thema's vanuit wet- en regelgeving

2.1 Treasurybeleid

2.1.1 Beschrijving van het beleid m.b.t. beleggingen en leningen voor zover dit publieke middelen betreft

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het Treasurybeleid van Trivium. Dit beleid is vastgelegd in een speciaal statuut. Doel van het beleid is het realiseren van een zo hoog mogelijk rendement met een zo laag mogelijk risico. Bij de keuze van financiële producten wordt deze balans zorgvuldig afgewogen, met aandacht voor de aard, looptijd en beschikbaarheid van de middelen. In 2024 zijn, conform een daartoe genomen bestuursbesluit, geen beleggingen gedaan.

2.1.2 Uitvoering van het beleid in de praktijk

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.

2.1.3 Informatie over uitstaande beleggingen, leningen, aangetrokken leningen en afgesloten derivatenovereenkomsten

N.v.t.

verder op de in 2023 ingeslagen koers, die gebaseerd is op groei in kwaliteit, duurzaamheid en wendbaarheid. Deze koers vraagt om strategisch personeelsbeleid. Hiermee kunnen we onze medewerkers op het gewenste professionele niveau brengen en houden. Het personeelsbeleid houdt rekening met de samenhang tussen de ontwikkeling van het individu, team en Trivium.

In 2024 waren de belangrijkste thema's op het gebied van personeel het behoud van medewerkers, de personele bezetting c.q. het tekort aan personeel, duurzame inzetbaarheid/vitaliteit en de ontwikkeling en ambitie van onze medewerkers.

De dialoog over het strategisch personeelsbeleid vindt plaats in diverse gremia, waaronder het directieoverleg (DO), waarin de bestuurder, alle schoolleiders en de stafleden zitting hebben. Daarnaast vindt de dialoog plaats in de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) en de werkgroep personeel.

Banenafpraak

Het vergrote deel van de formatie in het onderwijs bestaat uit onderwijzend personeel dat een lesbevoegdheid moet hebben, in de doelgroep van de Banenafpraak zijn mensen met een dergelijke wettelijk verplichte bevoegdheid zelden vertegenwoordigd. Dat maakt het in tijden van het lerarentekort lastig om hier invulling aan te geven. Trivium realiseert zich dat ook zij een rol speelt in het bijdragen en behalen van het quotum en zal voor de nabije toekomst nagaan hoe dit te realiseren.

Allocatie van middelen naar schoolniveau

In 2024 is 14,5% van de totale Rijksbekostiging van de scholen afgedragen ten gunste van bovenschoolse activiteiten. Dit afdrachtspercentage wordt jaarlijks berekend en op transparante wijze inzichtelijk gemaakt voor alle betrokken stakeholders, zowel procentueel als inhoudelijk. De afdracht betreft uitsluitend gezamenlijke voorzieningen die ten behoeve van alle scholen worden ingezet, zoals de kosten voor het administratiekantoor, de accountant, de Triviumacademie, het bestuurscentrum, arbodienstverlening en verzekeringen.

Het overige deel van de Rijksbekostiging komt rechtstreeks ten goede aan de individuele scholen. Binnen de kaders van wet- en regelgeving, taakstellende begrotingsafspraken (met een vereist resultaat op of boven nul), toegekende formatie en reeds aangegane (contractuele) verplichtingen, hebben directeuren – samen met hun teams – de ruimte om eigen keuzes te maken.

Onderwijsachterstanden

Van de overheid ontvangen we extra middelen om onderwijsachterstanden te voorkomen en tegen te gaan. De gelden die hiervoor binnenkomen bij Trivium, worden één op één doorgezet aan de scholen.

In 2024 ontvingen vijf van onze scholen extra middelen voor de bestrijding van achterstanden. De hoogte van deze middelen varieerde, afhankelijk van de achterstandsscore van de school. De middelen worden inzet om leerlingen naast het reguliere onderwijs individueel of in kleine groepjes te begeleiden op aandachtsgebieden waar extra ondersteuning gewenst is. De scholen leggen dit vast in plannen en evalueren periodiek de effecten van de inzet.

3 Visie en besturing

3.1 Visie

3.1.1 Doelstelling van de organisatie (missie en visie)

Praatplaat Stichting Trivium



Missie: Met vertrouwen en lef samen voor betekenisvol onderwijs!

Bij Trivium geloven we in het creëren van een gemeenschap waarin vertrouwen en lef de kern vormen van betekenisvol onderwijs. Onze visie is gebaseerd op vier kernwaarden die samen de fundering van ons onderwijs vormen:

- **Geluk:** Leren, werken en leven in een omgeving waarin vakmanschap, welbevinden en waardering centraal staan.
- **Professionalisering:** We moedigen voortdurende groei en ontwikkeling van ons personeel aan door middel van scholing en professionele netwerken. We geloven in het delen van kennis en ervaring, zodat we als stichting samen blijven leren, want wij kennen elkaars talenten. Wij zorgen ervoor dat onze medewerkers plezier hebben in hun werk en duurzaam inzetbaar blijven.

3.2 Besturing

3.2.1 Juridische structuur en interne organisatiestructuur

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 heeft een aantal verenigingen voor protestants-christelijk onderwijs uit de gemeenten West Maas en Waal, Neder-Betuwe, Wageningen, Renkum en Overbetuwe haar krachten gebundeld en is het startsein gegeven voor onze scholenorganisatie.

De juridische vorm 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

Interne organisatiestructuur

Op het bestuurskantoor werkt een aantal medewerkers dat samen alle processen binnen de organisatie ondersteunt en mede faciliteert:

- Vanaf 1 maart 2025 is Wubbo J. Wever bestuurder a.i. wegens ziekte van de bestuurder, Margreet Otten
- Rudy Thijs – HR Adviseur
- Simon Lise – Facilitair Manager
- Petra van Dodewaard – Beleidsmedewerker Onderwijs & Kwaliteit
- Arjan Spa – Controller
- Karen van der Werf – Bestuursondersteuner

Scholen

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

naam school	directeur	plaats
gemeente Overbetuwe		
De Ark	Tabitha Brussé	Elst
De Wegwijzer	Fred van der Heijden (a.i.)	Elst
De Meeuwenberg	Krijn van Dijk	Driel
Koningin Julianaschool	Sietze Jansen	Heteren
Clara Fabriciuschool	Fred van der Heijden	Herveld

Samenwerkingsverband	School
Rijn & Gelderse Vallei	Johan Frisoschool
	De Bijenkorf
	Margrietschool
PassendWijs <i>regio Renkum</i>	Airborneschool
	Prinses Beatrixschool Renkum
	Prinses Beatrixschool Wolfheze
PassendWijs <i>regio Overbetuwe/Lingewaard</i>	De Ark
	De Wegwijzer
	Clara Fabriciuschool
	Julianaschool
	De Meeuwenberg
Betuws Primair Passend Onderwijs	Het Kompas
	De Hien
Stromenland	Gravin van Rechterenschool
	De Terebint

De schoolbesturen binnen een samenwerkingsverband maken onderling afspraken over de verdeling van de beschikbare middelen en de organisatie van de ondersteuning. Elk samenwerkingsverband stelt een strategisch beleidsplan op, waarin de doelen zijn uitgewerkt die het samenwerkingsverband nastreeft.

Aangezien onze scholen zich in verschillende samenwerkingsverbanden bevinden, zijn er in de praktijk grote verschillen. Deze verschillen uiten zich zowel in de hoogte van de middelen die beschikbaar zijn om de basis- en extra ondersteuning binnen de eigen school te faciliteren, als in de mate waarin scholen een beroep kunnen doen op inzet en expertise van het samenwerkingsverband. Bij de inzet van middelen geldt als uitgangspunt dat wij deze budgetten één op één doorzetten aan de scholen, met als opdracht passend onderwijs verder vorm te geven.

De middelen die scholen ontvangen om de basis- en extra ondersteuning te versterken worden op verschillende manieren ingezet. Door de inzet van onderwijsassistenten kan er meer gedifferentieerd worden in de groepen, bijvoorbeeld door het bieden van (extra) preteaching en verlengde instructie in kleine groepjes. Ook wordt er extra ondersteuning geboden aan specifieke groepen leerlingen (bijvoorbeeld leerlingen met een ontwikkelingsvoorsprong of NT2-leerlingen) en individuele leerlingen (bijvoorbeeld thuiszitters). Daarnaast worden de middelen ingezet voor de aanschaf van ondersteuningsmiddelen (bv. softwarelicenties) of het (laten) uitvoeren van diagnostische onderzoeken.

De scholen leggen de wijze waarop de ondersteuning wordt gegeven vast in plannen (zoals een groepsplan, handelingsplan of ontwikkelingsperspectiefplan). Daarbij evalueren ze periodiek de effecten van de inzet en stellen deze waar nodig bij. Daarnaast leggen we binnen de samenwerkingsverbanden verantwoording af over de inzet van de middelen.

3.3.4 Wijze waarop horizontale verantwoording wordt ingevuld

De RvT 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 RvT 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 RvT in eerste instantie gebruik van de informatie die zij krijgt van het college van bestuur. Het college van bestuur informeert de RvT door periodieke rapportages op gebied van de voortgang van het strategisch beleid, de financiën (triale rapportages, (meerjaren)begroting en jaarverslag) en via voortgangsrapportages.

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

3.4 Verslag toezichthoudend orgaan (RvT)

Met ingang van 1 augustus 2010 is de Wet Goed Onderwijs, Goed Bestuur van kracht. Dit houdt in dat het bevoegd gezag van een onderwijsinstelling ervoor dient te zorgen dat de functies van bestuur en intern toezicht op het bestuur in functionele of organieke zin zijn gescheiden.

Voor de stichting Trivium is sprake van een two-tierstructuur, ofwel een organieke scheiding. Dat houdt in dat de functies van bestuur en toezicht zijn verdeeld over twee organen: een raad van toezicht (RvT) die toeziet en een professioneel bestuur (eenhoofdig bestuurder).

De RvT van Trivium fungeert als toezichthouder van de organisatie conform de code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs. De RvT heeft een toezichthoudende en controlerende functie. De RvT is werkgever en fungeert als sparringpartner voor het bestuur, waarbij de expertise van de leden van de RvT 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 RvT in eerste instantie gebruik van de informatie die zij krijgt van de bestuurder. De bestuurder informeert de RvT middels periodieke rapportages op het gebied van voortgang van het beleid, de financiën en onderwijskwaliteit.

Algemeen

De RvT heeft in 2024 7x vergaderd (22 januari, 12 maart, 14 mei, 11 juni, 2 juli, 15 oktober en 26 november). Voorafgaande aan dit overleg is er vooroverleg geweest met de leden van de RvT. Naast de formele besluiten zijn deze vergaderingen ook benut om te sparren tussen bestuurder en RvT.

De RvT heeft de nieuwjaarsreceptie op 9 januari bezocht en was aanwezig bij de kerstbijeenkomst op 12 december.

Het jaar 2024 heeft in teken gestaan van een verdere ontwikkeling van de onderwijskwaliteit van de stichting. Er is intensief aandacht gegeven aan de onderwijsresultaten van de stichting. Door een systematische aanpak wordt gericht

Schoolbezoeken

De leden van de RvT hebben in 2024 (12 januari en 2 februari) een tweetal scholen bezocht, te weten de Gravin van Rechteren in Appeltern en Het Kompas in Kesteren. Tijdens deze bezoeken zijn gesprekken gevoerd met directie IB'ers, leerkrachten, ouders en leerlingen. Ook is er een rondleiding verzorgd. Deze bezoeken hebben de RvT een goede indruk gegeven en de resultaten van dit bezoek zijn besproken met de bestuurder.

Contact met DO (directeuren overleg) en GMR

De RvT laat zich periodiek door diverse geledingen informeren over de algemene gang van zaken in de organisatie of over specifieke ontwikkelingen. Via schooldirecteuren en GMR vindt uitwisseling plaats. Met de GMR vindt doorgaans 2x per jaar een gesprek plaats. De gesprekken vinden plaats aan de hand van vooraf uitgewisselde gespreksonderwerpen. In 2024 hebben RvT en GMR, in afwijking van deze reguliere lijn, 1x gesproken op 6 februari.

Inrichting toezichthoudend orgaan

De RvT bestaat uit 3 leden. De raad heeft besloten om het aantal leden uit te breiden. Hierdoor kan extra expertise worden toegevoegd, de werkbelasting kan worden verdeeld en de kwetsbaarheid kan daardoor verminderen.

Met het toetreden van twee extra leden zal de RvT commissies instellen, waaronder auditcommissie en remuneratiecommissie.

De RvT bestaat uit de volgende leden.

Naam	Functies	Bezoldi ging ja/nee	Termijn benoeming
Reinoud Frederiks	Functie in RvT: Voorzitter Reguliere werkzaamheden: Contractmanager Defensie Nevenfuncties: Lid RvT Stichting Nut Scholen Geldrop	 Ja ja	13-8-2021 tot 13-8-2025
Astrid van de Kliff	Functie in RvT: Vice Voorzitter Reguliere werkzaamheden: Gemeentesecretaris Nijmegen Nevenfuncties: Voorzitter FAMO Voorzitter rekenkamer Oss Voorzitter st. Vermogensbeheer YMCA President-Commissaris YMCA Management BV Bestuurslid Stedelijk Netwerk Nijmegen Lid RvC Lingerijn	 Ja Ja Ja Nee Ja Nee ja	13-8-2021 tot 13-8-2025

3.5 Omgeving

3.5.1 Afhandeling van klachten

In het afgelopen jaar heeft stichting Trivium met toewijding gewerkt aan het bevorderen van een positieve en transparante relatie met alle belanghebbenden, waaronder ouders, leerlingen en personeelsleden. Een integraal onderdeel van dit streven is het adequaat afhandelen van klachten die kunnen ontstaan binnen onze onderwijsinstelling.

Procedure voor Klachtenafhandeling:

Onze klachtenprocedure is gebaseerd op principes van transparantie, rechtvaardigheid en effectiviteit. In het afgelopen jaar zijn er enkele 'klachten' binnengekomen bij het bestuur van Trivium. Deze zijn in goed overleg met betrokkenheid en zorg afgehandeld. Dit getuigt van de effectiviteit van onze interne klachtenprocedure en de bereidheid van alle partijen om constructief samen te werken aan oplossingen.

Er zijn geen klachten ingediend bij de Landelijke Klachtencommissie Onderwijs.

Het afhandelen van klachten is een cruciaal onderdeel van ons streven naar kwalitatief hoogwaardig onderwijs en een positieve leeromgeving voor al onze leerlingen. We blijven ons inzetten om een cultuur van openheid en vertrouwen te bevorderen, waarbij klachten serieus worden genomen en op een respectvolle en rechtvaardige manier worden afgehandeld.

3.5.2 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. internationalisering

N.v.t

3.5.3 Verwachte toekomstige ontwikkelingen op het gebied van internationalisering

N.v.t

4 Bedrijfsvoering

4.1 Bedrijfsvoering

4.1.1 Zaken in het afgelopen jaar met behoorlijke personele betekenis

Trivium Academie

In 2022 is de Trivium Academie opgericht. De Academie streeft ernaar dat alle onderwijsprofessionals binnen Trivium zich als individu en geheel blijven ontwikkelen om zodoende de onderwijskwaliteit te verbeteren.

De Trivium Academie wordt geleid door een (intern) regisseur die onder andere verantwoordelijk is voor het aanbod, afstemming en het beleid. De regisseur heeft periodiek overleg met de werkgroep personeel, deze werkgroep bestaat uit een aantal directeuren en de P&O adviseur.

Begeleiden zij-instromers

In het verslagjaar is 1 zij-instromer opgeleid. De begeleiding vindt plaats op schoolniveau. De school ontvangt hiervoor een vergoeding vanuit de pot bovenschoolse activiteiten, dit is naast de subsidie zij-instroom vanuit DUS-I.

Trainees schoolleider

Trivium stimuleert medewerkers met de ambitie en potentie om directeur (schoolleider) te worden om de opleiding basis bekwaam en vak bekwaam te volgen. Trivium stimuleert dit door de opleiding te bekostigen en gedurende de opleiding vak bekwaam een (bekostigde) stageplek voor 1 dag in de week te bieden op een school. In het verslagjaar volgen 4 mensen de opleiding tot schoolleider.

LIO

Naast deze activiteiten heeft Trivium een bovenschools budget in de begroting opgenomen voor de facilitering van LIO studenten. De kosten hiervan worden bovenschools gedragen waardoor het voor een school aantrekkelijk is om met LIO studenten te werken. In het verslagjaar zijn 5 LIO'ers opgeleid.

Opleiding onderwijsassistent tot leraar

In 2024 volgen 2 medewerkers de opleiding van onderwijsassistent tot leerkracht. Dit is een 4 jarige (deeltijd) opleiding. Trivium kan hiervoor een subsidie (€ 20.000) per student aanvragen bij DUS-I voor de opleidingskosten en coaching/begeleiding.

Verzuimpreventie en ziekteverzuim

Het terugdringen van het ziekteverzuim is een belangrijk aandachtspunt. Doel is het ziekteverzuim terug te dringen tot het landelijk gemiddelde (6,0%-6,2% voor het primair onderwijs in 2023, OP respectievelijk OOP). Er zijn kortere lijnen met de arbo dienst, met name met de bedrijfsarts, er wordt meer ingezet op preventie van verzuim. De verzuimcijfers worden periodiek besproken tussen bestuur, directie en of P&O. Verder is een start gemaakt om het ziekteverzuimbeleid in te richten volgens het eigen regiemodel, dit is een meerjarig proces, en krijgen medewerkers indien nodig adequate aanvullende begeleiding.

Er wordt ingezet op duurzame inzetbaarheid van medewerkers. Hierbij wordt indien nodig ondersteuning ingezet van een psycholoog, loopbaancoach, arbeidsdeskundige of overige (interne of externe) ondersteuning.

Het gemiddeld ziekteverzuimpercentage over 2024 bedraagt 5,9%. Dat is fors lager dan over 2023 (7,0%) en dan in 2022 (6,8%). Kanttekening hierbij is dat in de maanden november en december 2024 het ziekteverzuim gestegen is naar 6,6% respectievelijk 7,5% en dit naar verwachting begin 2025 doorzet. Deze verwachting is gebaseerd op de aard van de klachten die in een aantal gevallen speelt. Verder is Trivium in afwachting van een tweetal UWV beslissingen inzake een WIA-aanvraag, het UWV heeft momenteel forse achterstanden waardoor de WIA-beslissing op zich laat wachten. Dit betekent dat deze medewerkers langer op het verzuim drukken. Er is zowel sprake van arbeidsgerelateerd als niet arbeidsgerelateerd verzuim. In 2025 zal verder worden ingezet op preventie van verzuim.

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 beperkte ketenregeling in de huidige cao PO 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 medewerkers blijven behouden voor Trivium. Ingeval van groei en daarmee gepaard gaande interne vacatureruimte kunnen zij hiervoor in aanmerking komen.

In het verslagjaar hebben 4 medewerkers een beroep gedaan op een WW-uitkering die voor rekening van Trivium komt. Drie uitkeringen waren zeer kort (3 maanden). De andere uitkering kent een langere looptijd, hiervoor is een voorziening opgenomen.

In juli 2024 is het laatste deel de NPO-middelen vanuit de bestemmingsreserve volledig teruggevloeid naar de scholen (betreft 42K. Dit besluit is genomen in het DO van juni 2024 waarbij is aangegeven dat dit budget mag niet worden ingezet voor de aanstelling van nieuw personeel). Inzet van tijdelijke extra personeel brengt risico's met zich mee omdat na afloop van de arbeidsovereenkomst rechten en verplichtingen kunnen ontstaan waar geen inkomsten tegenover staan.

Aandachtspunt voor de komende jaren blijft het feit dat vanuit de overheid wordt gewerkt met tijdelijke subsidies denk hierbij aan de subsidie basisvaardigheden. Inzet van tijdelijke extra personeel brengt risico's met zich mee omdat na afloop van de arbeidsovereenkomst rechten en verplichtingen kunnen ontstaan.

4.1.4 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar betreffende de huisvesting

In 2024 is gewerkt aan de ontwikkeling van nieuwbouwtrajecten voor De Meeuwenberg in Driel, De Hien in Dodewaard en de Margrietschool in Wageningen. Voor nieuwbouw Margrietschool is het technisch ontwerp uitgewerkt en is het bestaande gebouw geogst om ruimte te maken voor het nieuwe gebouw, waarbij vanuit een circulaire gedachtegang de fundering van het bestaande gebouw wordt gehandhaafd. De gemeente heeft het budget in 2024 herijkt en geïndexeerd naar het huidige prijspeil, waarmee er voldoende budget beschikbaar is gesteld voor de realisatie van De Margrietschool.

Voor De Meeuwenberg is in 2024 een nieuwe bouwlocatie gekozen, aan de fazantstraat in Driel en is het ontwerptraject gestart in een bouwteam. Voor MFC Dodewaard is in 2024 het definitief ontwerp uitgewerkt en goedgekeurd voor de fase-overgang naar het TO-fase. Het bouwheerschap voor De Meeuwenberg en MFC Dodewaard-De Hien ligt bij de gemeentes.

Voor de overige scholen geldt dat het meerjaren onderhoudsplan wordt gevolgd, afgestemd op de integrale huisvestingplannen (IHP's) van de verschillende gemeente. Op basis van de IHP's zijn per schoolgebouw stopjaren bepaald, wat effect heeft op de voorziening voor het groot onderhoud per schoolgebouw. Bouwbureau Gelderland biedt ondersteuning bij de begeleiding van de uitvoering van



Figuur 3: Ontwerp nieuwbouw Meeuwenberg Driel



Figuur 4: Ontwerp MFC Dodewaard, De Hien

Definitie

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

- Kengetal: -1,77 (gerealiseerd)

Huisvestingsratio

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

- Kengetal: 6,77 (gerealiseerd)

Normatief publiek Eigen Vermogen

Eigen vermogen	€ 3.929.761
Gebouwen	€ 197.159
Resterende MVA	€ 2.042.074
Risicobuffer	€ 21.702.829

Berekening

Totaal eigen vermogen	€ 4.278.238
Privaat eigen vermogen	<u>€ 348.477</u>
Feitelijk eigen vermogen	€ 3.929.761
Normatief eigen vermogen	<u>€ 3.252.411</u>

Mogelijk bovenmatig eigen vermogen € 677.350

Ratio eigen vermogen: 1,21

**Normatief publiek Eigen Vermogen
(gecorrigeerd voor bestemmingsreserve NPO)**

Eigen vermogen	€ 2.419.014
Gebouwen	€ 197.159
Resterende MVA	€ 2.042.074
Risicobuffer	€ 21.702.829

Berekening

Totaal eigen vermogen	€ 2.419.014
Privaat eigen vermogen	<u>€ 348.477</u>
Feitelijk eigen vermogen	€ 2.070.537
Normatief eigen vermogen	<u>€ 3.252.411</u>

Mogelijk bovenmatig eigen vermogen € 0

Ratio eigen vermogen: 0.64

Activa

Bij de vaste activa zien we een geringe verschuiving, er is iets meer geïnvesteerd in inventaris en apparatuur.

De vlottende activa:

1. Vorderingen

Toename van € 540.762 naar €579.483 (+€ 39k)

Belangrijke verschuivingen binnen de post:

Debiteuren: gedaald van € 83.062 naar € 19.091

Vorderingen op overige overheden: gestegen van € 7.280 naar € 38.462

Overige vorderingen en overlopende passiva: grote stijging van €152.547 naar € 268.909 (betreft overlopende posten en subsidies te ontvangen).

2. Liquide middelen

Toename van € 6.361.668 naar € 7.051.194 (+€ 690k)

Dit duidt op een sterke kaspositie eind 2024, onder meer door ontvangen subsidie basisvaardigheden.

Passiva

1. Eigen vermogen

Daling van € 4.670.651 naar € 4.278.238 (-€392.413)

De daling wordt verklaard door een negatief resultaat van € 384.162.

Dit is te verklaren door begrote onttrekkingen vanuit de bestemmingsreserves NPO en werkdrukmiddelen.

Verder is er een stelselwijziging doorgevoerd met betrekking tot de voorziening Groot onderhoud en die heeft een impact van +/- € 8.250,-.

2. Voorzieningen

Toename van €859.927 naar €1.236.264 (+€ 376k)

Personeelsvoorzieningen zijn gestegen, vooral wachtgelders (+€121k) en duurzame inzetbaarheid.

Voorziening groot onderhoud is ook sterk toegenomen (van €473k naar €701k), mogelijk door geplande renovaties of groot onderhoud in de komende jaren.

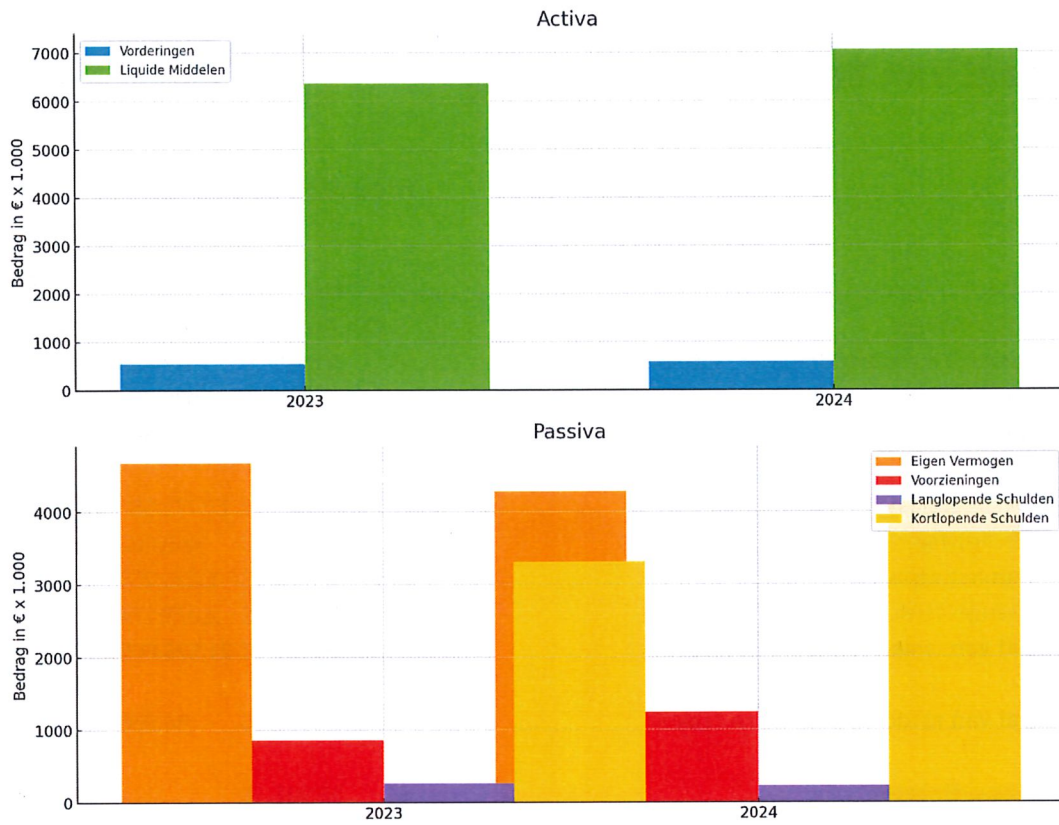
Er is besloten dat vanaf 1 januari 2024 schoolbesturen de kosten van het groot onderhoud moeten gaan activeren of dat schoolbesturen moeten overschakelen naar het vormen van een voorziening onderhoud volgens de componentenbenadering. Bij deze laatste benadering wordt de toevoeging aan de voorziening bepaald op basis van de geschatte bedragen per onderhoudscomponent en de periode tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud (tijdsevenredige opbouw).

Indien een gebouw volledig in eigendom van een schoolbestuur is, is er geen keuze en dient er geactiveerd te worden.

Als het economisch claimrecht op de gebouwen bij de gemeente ligt heeft een bestuur de keuze tussen activeren of een voorziening. Dit geldt voor Trivium.

Door dit claimrecht is het onwaarschijnlijk dat de economische voordelen van gedane investeringen in gebouwen en terreinen toekomen aan het bestuur, hetgeen wel één van de voorwaarden in de RJ regelgeving is om zaken te gaan activeren.

Vergelijking balansposten 2023 vs 2024 - Stichting Trivium



Baten

Totaal baten in 2024: €21.702.829

Dit is iets hoger dan begroot (€21.611.560) en ook hoger dan in 2023 (€21.332.004).

De stijging wordt met name veroorzaakt door hogere rijksbijdragen.

- Rijksbijdragen: €21.174.628 in 2024 t.o.v. €20.725.159 begroot en €20.751.877 in 2023.

in de rijksbijdrage rekening is gehouden met een bijstelling van de bekostiging voor het loongedeelte. Ook is er groeibekostiging ontvangen.

- Overige overheidsbijdragen: €49.845, lager dan begroot en vorig jaar.
- Overige baten: €478.356, fors lager dan begroot en ook iets lager dan 2023.

In overleg met vorige account hebben wij de bestemmingsreserve begroot in de overige baten. Echter in de jaarrekening van 2024 is dit niet toegestaan. Vandaar dat overige baten flink lager zijn dan begroot. In de jaarrekening van 2024 is de vrijval van bestemmingsreserve dus na resultaat verwerkt en niet als onderdeel van het resultaat. In het overzicht onderaan dit hoofdstuk worden zichtbaar gemaakt wat het effect is als we uit de begroting 2024 de Overige baten vanuit de Bestemmingsreserves weglaten.

Lasten

Totaal lasten in 2024: € 22.134.197

Dit ligt ruim boven de begroting (€ 21.526.605) en aanzienlijk hoger dan in 2023 (€ 20.770.732).

- Personeelslasten: €18.328.815 (+€ 556.653 t.o.v. begroting, +€ 883.323 t.o.v. 2023).

Dit komt met name door de gestegen loonkosten van het onderwijspersoneel.

- Huisvestingslasten: € 1.488.265, +20% t.o.v. begroting.

Door gestegen schoonmaakkosten en kosten voor energie en water en hogere onvoorziene uitgaven inzake klachten onderhoud.

- Overige lasten: Hoger dan 2023, maar lager dan begroot

Door een onderbesteding voor onder meer de advertentie- en sollicitatiekosten, PR, schooltesten, kosten werkdrukvermindering, materiële kosten en de overige uitgaven.

De afschrijvingen zijn redelijk en lijn met de begroting en 2023.

Eindresultaat

Totaalresultaat 2024: verlies van €384.162

Begroot: +€ 73.996 | 2023: +€ 552.845

Duidelijke afwijking van de begroting zoals en terugval t.o.v. vorig jaar. Doordat de bestemmingsreserve begroot is in de overige baten, maar omdat dit in de jaarrekening van 2024 is dit dus na resultaat verwerkt en niet als onderdeel van het resultaat. Vandaar de afwijkingen.

4.1.9 Toelichting op het investeringsbeleid, de investeringen in het boekjaar en de verwachte toekomstige investeringen

In 2024 zijn de volgende investeringen gedaan:

Investerings 2024	
Inventaris en apparatuur	€ 418.221,54
Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 35.757,00
Totaal	€ 453.979,00

Voor de toekomst is rekening gehouden met onderstaande investeringen die voortvloeien uit de investeringsplannen van de directeuren en die in de begrotingsgesprekken zijn afgestemd. Op basis van deze investeringen zijn ook de afschrijvingen in de meerjarenbegroting opgenomen.

Omschrijving	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Schoolgebouwen	€ 35.000	€ -	€ -	€ -	-
Technische zaken	€ 166.000		€ -	€ -	-
Meubilair	€ 358.000	€ 200.000	€ 200.000	€ -	-
ICT	€ 119.000		€ -	€ -	-
OLP en apparatuur	€ 197.000	€ 20.000	€ -	€ -	-
Inventaris	€ 16.000				
TOTAAL	€ 891.000	€ 220.000	€ 200.000	€ -	-

4.1.13 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. de interne en externe kwaliteitszorg

Het afgelopen jaar hebben we gewerkt aan de doorontwikkeling van ons kwaliteitszorgsysteem, zowel op bestuurlijk niveau als op het niveau van de scholen. De volgende ontwikkelingen hebben plaatsgevonden:

- De kwaliteitszorgcyclus op schoolniveau is doorontwikkeld en vastgelegd in het Handboek Kwaliteit. Scholen wisselen onderling uit rondom belangrijke momenten in de kwaliteitszorgcyclus (bv. analyseren van resultaten).
- Er is een interne evaluatie gedaan van het kwaliteitszorgsysteem op bestuurlijk niveau, op basis daarvan is het systeem verder doorontwikkeld (bijvoorbeeld met een uitbreiding van het bovenschoolse dashboard).

4.2 Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken

4.2.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen van het afgelopen jaar Inspectie van het Onderwijs

We hebben op diverse momenten contact met de contactinspecteur van de Inspectie van het Onderwijs over de ontwikkelingen van onze scholen, onder andere in het jaarlijkse bestuursgesprek. De onderwijsinspectie heeft in 2024 onderzoeken uitgevoerd op twee van onze scholen.

In juni voerde de inspectie een kwaliteitsonderzoek uit op het Kompas. Dit onderzoek werd uitgevoerd naar aanleiding van risico's die de inspectie signaleerde in de prestatieanalyse van 2023. De inspectie beoordeelde de onderwijskwaliteit van Het Kompas als Voldoende en gaf de school een aantal herstelopdrachten mee. We hebben er alle vertrouwen in dat de school aan deze herstelopdrachten zal kunnen doen en monitoren de voortgang daarvan.

In september heeft de onderwijsinspectie een herstelonderzoek uitgevoerd op de Gravin van Rechterschool. Daarbij is onderzocht of de school de in 2023 geconstateerde tekortkomingen heeft hersteld. De inspectie concludeerde dat aan de herstelopdrachten is voldaan en het onderwijs op de Gravin van Rechterschool weer voldoet aan de basiskwaliteit. De school heeft nog één herstelopdracht meegekregen, waarvan het bestuur de voortgang zal monitoren.

Oriëntatie ontwikkeltraject professionele cultuur

In 2024 is binnen de stichting het gesprek gevoerd over de transitie van intern begeleiders (IB'ers) naar kwaliteitscoördinatoren (KC'ers), in navolging van de landelijke ontwikkelingen op dit gebied. In deze ontwikkeling neemt de focus op het stimuleren en coördineren van de onderwijskwaliteit toe en werkt de kwaliteitscoördinator in de rollen van leercoördinator, trendanalist en zorgregisseur. Naast een ontwikkeling van de rol van de intern begeleider naar kwaliteitscoördinator, vraagt dit ook een ontwikkeling in de professionele cultuur op de scholen, waarin het hele team actief vormgeeft aan de onderwijskundige ontwikkeling van de school.

Er bleek een gezamenlijke wens te zijn om deze ontwikkeling in gang te zetten, aangezien dit aansluit bij onze ambities uit het koersplan op het gebied van onderwijskwaliteit. Na uitgebreid onderzoek is gekozen voor een scholingstraject waarin zowel de ontwikkeling van intern begeleider naar kwaliteitscoördinator, als de ontwikkeling van de professionele cultuur op de scholen centraal staan. 2024 stond

Aantal scholen boven en onder de landelijke gemiddelden/signaleringswaarden op de eind-/doorstroomtoets (driejaarsgemiddelde 21/22 - 22/23 - 23/24).

	Driejaarsgemiddelde 1F	Driejaarsgemiddelde 1S/2F
Resultaten boven het landelijk gemiddelde*	9	9
Resultaten onder landelijk gemiddelde*	6	6
Resultaten <5 procentpunten onder landelijk gemiddelde*	5	2
Resultaten >5 procentpunten onder landelijk gemiddelde*	1	4
Resultaten onder signaleringswaarde**	0	1

**Landelijk gemiddelde van scholen met een vergelijkbare schoolweging, driejaarsgemiddelde 20/21 – 21/22 – 22/23.*

***Signaleringswaarden per schoolweging zoals gepubliceerd door de Inspectie van het Onderwijs, geldend per 01-08-2024.*

Alle scholen analyseren hun resultaten als onderdeel van de kwaliteitszorgcyclus, en stellen indien nodig hun onderwijsaanbod bij. Wanneer de resultaten tegenvallen, wordt samen met de school bepaald of er aanvullende interventies nodig zijn.

4.2.3 Onderwijskundige en onderwijsprogrammatische zaken

De meeste van onze scholen werken met een leerstofjaarklassensysteem, een aantal scholen is aan het ontwikkelen richting unitonderwijs. Elke school kiest zelf welke methoden en methodieken zij hanteert om het aanbod vorm te geven. Veel van onze scholen werken volgens het effectieve directe instructiemodel, aangevuld met vakspecifieke didactische modellen en principes.

4.2.4 Informatie over de toegankelijkheid en het toelatingsbeleid

De 14 basisscholen van Trivium hebben een christelijk karakter. De wijze waarop onze scholen hier invulling aan geven, verschilt per school. We gaan 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 nadenken over het oplossen van problemen, over samenwerken. Ze helpen ons nadenken over onszelf en betekenis 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 respecteert.

5 Toekomstige ontwikkelingen

5.1 Ontwikkelingen per beleidsterrein

5.1.1 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderwijs

In de tweede helft van 2025 zal het stichtingsbrede scholingstraject starten waarin de intern begeleiders zich ontwikkelen tot kwaliteitscoördinatoren, en de scholen hun professionele cultuur verder ontwikkelen. Zie paragraaf 4.2.1. Dit traject zal plaatsvinden in de schooljaren 2025-2026 en 2026-2027.

5.1.2 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderzoek

Als onderdeel van onze kwaliteitszorgcyclus zullen periodiek diverse onderzoeken worden uitgevoerd. Daarnaast zullen waar nodig onderzoeken worden gedaan naar specifieke onderwerpen, in aansluiting op de thema's uit het koersplan en actuele ontwikkelingen.

5.1.3 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van kwaliteitszorg

Op basis van de interne evaluatie van ons kwaliteitszorgsysteem op bestuurlijk niveau, zullen we volgend jaar het kwaliteitsbeleid herijken. Een belangrijk aspect daarbij is de doorontwikkeling van onze visie op onderwijskwaliteit, die zal worden vertaald in ons kwaliteitszorgsysteem.

Op schoolniveau zal de ingeslagen weg worden voortgezet, waarbij we gezamenlijk blijven reflecteren op onze onderwijskwaliteit en kwaliteitszorgsysteem, en het beleid (Handboek Kwaliteit) doorontwikkelen op basis van nieuwe inzichten.

5.1.4 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van personeel

In 2025 zal m.n. de focus liggen op de doorontwikkeling van de Trivium Academie en ontwikkeling en ambities van onze collega's.

We streven naar:

- Het investeren in de professionele ontwikkeling van de medewerkers van stichting Trivium, o.a. door de inzet van de Trivium Academie. Daarnaast stimuleren en faciliteren wij de ontwikkeling en ambities van onze collega's. Denk hierbij aan het opleiden tot leerkracht, schoolleider of kwaliteitscoördinator.
- Het bevorderen van een cultuur van levenslang leren en innovatie.

Verder zal in 2025 gekeken worden naar het verzuimbeleid en het verder terugdringen van het verzuim. De afgelopen jaren is het verzuim binnen Trivium fors gedaald (2020: 8,21%, 2021: 7,35%, 2022: 6,8%). Het terugdringen van ziekteverzuim is niet sec gelegen in het verzuimbeleid maar heeft ook te maken met zaken als goed werkgeverschap, duurzame inzetbaarheid, goede arbeidsomstandigheden en ontwikkelmogelijkheden. Ook daar zal in 2025 aandacht voor zijn.

5.1.7 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van duurzaamheid

Duurzaamheid maakt onderdeel uit van het koersplan van Stichting Trivium. Trivium streeft naar duurzame voordelen voor het onderwijs.

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). In de sectorale routekaart is bestendigd dat in 2030 de uitstoot van CO₂ ten minste 40% is afgenomen ten opzichte van 1990. Daarbij is relevant dat Nederland nu nationaal, mede in het kader van 'Fit for 55', een aangescherpt doel van 55% minder uitstoot in 2030 hanteert ten opzichte van 1990. Stichting Trivium heeft de beschikking over een energiepanel, waarbij gemonitord kan worden hoeveel energie de schoolgebouwen verbruiken. Effecten van energie besparende maatregelen worden daarmee direct zichtbaar.

Vanaf 2025 zal het bouwbesluit voor de leefomgeving actief worden. In het Besluit bouwwerken leefomgeving (Bbl) staan regels over veiligheid, gezondheid, duurzaamheid en bruikbaarheid van bouwwerken. Daarnaast heeft het Bbl regels over de staat en het gebruik van een bouwwerk. En over het uitvoeren van bouw- en sloopwerkzaamheden.

In de wirwar aan wetgevingen en afspraken rondom energie en duurzaamheid is het soms lastig te weten wanneer we precies, waaraan moeten voldoen. Bouwstenen voor sociaal heeft een overzicht gepubliceerd waarin staat opgenomen wanneer aan welke wettelijke duurzaamheidseisen voldaan moet worden.

2050 – Circulaire economie

Een volledig circulaire Nederlandse economie in 2050, waarbij afval opnieuw wordt gebruikt als grondstof. De woning- en utiliteitsbouw en de grond-, weg en waterbouwsector gebruiken vooral hernieuwbare grondstoffen (Grondstoffenakkoord 2017).

2050 – Nederland CO₂-neutraal

Energievoorziening Nederland is compleet CO₂ neutraal, uitstoot van CO₂ (broeikasgassen) is 80-95% minder dan in 1990. (Energieakkoord 2013, klimaatwet 2016).

2050 - CO₂-arme utiliteitsbouw

De utiliteitsbouw in Nederland moet in 2050 CO₂-arm zijn (Klimaatakkoord 2019).

2040 – CO₂-neutraal maatschappelijk vastgoed

De maatschappelijk vastgoed portefeuille moet in 2040 circulair en energieneutraal zijn, 95 CO₂ reductie t.o.v. 1990 (Sectorale tafel gebouwde omgeving 2019, Streven sectorale routekaart).

2030 – Overheidsaanbestedingen circulair

Vanaf 2030 moeten alle overheidsaanbestedingen circulair zijn (Grondstoffenakkoord 2017 transitieagenda bouw 2018).

5.2 Continuïteitsparagraaf

5.2.1 A.1 Kengetallen t, t+1, t+2 en t+3

Personele bezetting in FTE

De inzet van personeel is onderstaande tabel weergegeven:

Formatie MJB 2025-2029 in FTE

Categorie	2025	2026	2027	2028	2029
Directie	12,2	12,1	12,1	12,1	12,1
OOP	33,0	29,1	28,2	28,5	28,5
OP	143,8	136,5	133,6	132,9	131,9
Totaal	189,1	177,7	173,8	173,4	172,5

Aantal medewerkers	2025	2026	2027	2028	2029
	310	288	288	290	289

Voor nu is de verwachting dat de formatie de komende jaren zal dalen als gevolg van het wegvallen van de incidentele middelen, dit geldt zowel voor OP en OOP. De inzet van extra formatie is mogelijk door de beschikbaarheid en inzet van de bestaande incidentele middelen (bijv. Subsidie basisvaardigheden en gelden vanuit de bestemmingsreserve). De uiteindelijke ontwikkeling van de formatie in de komende jaren zal mede afhangen of en in welke mate de middelen die nu incidenteel zijn mogelijk structureel van aard worden en hoe de leerling aantallen zich uiteindelijk ontwikkelen.

verwachte leerlingenaantallen

Voor het begrotingsjaar 2025 zijn de leerlingen op 1 februari 2024 bepalend voor de inkomsten. We zien het totale leerlingaantal vanaf februari 2024 toenemen. Op schoolniveau zien we wel verschillen. Wij kiezen ervoor om de scholen toe te rusten conform de 'T=0 systematiek'; we faciliteren scholen op het daadwerkelijk aantal leerlingen dat zij in de klas hebben.

Staat van baten en lasten

Met de begroting van 2025 als startpunt en de leerlingprognose als basis, heeft er een doorrekening plaatsgevonden t/m 2029. Deze doorrekening staat hieronder weergegeven.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
	€	€	€	€	€
Baten					
Rijksbijdragen	21.652.103	21.293.051	20.980.501	21.113.146	21.070.063
Overige overheidsbijdragen	62.373	47.689	47.689	47.689	42.291
Overige baten	715.220	284.829	206.229	206.329	201.629
Totaal baten	22.429.696	21.625.569	21.234.419	21.367.164	21.313.983
Lasten					
Personele lasten	18.529.393	17.941.375	17.759.622	17.800.759	17.726.129
Afschrijvingen	458.270	435.820	391.204	345.982	288.956
Huisvestingslasten	1.266.648	1.266.473	1.270.058	1.268.163	1.251.753
Overige instellingslasten	2.107.876	1.875.153	1.722.842	1.774.664	1.851.052
Totaal lasten	22.362.185	21.518.819	21.143.726	21.189.568	21.117.890
Financiële baten en lasten					
Bank- rentekosten	19.560	19.560	19.560	19.560	20.196
Exploitatiesaldo	87.071	126.310	110.253	197.156	216.288

Toelichting op de meerjarenbegroting 2025-2029

Resultaat

Het resultaat is sinds de uitvoering van het koersplan met een beleidsrijke begroting bescheidener dan in het verleden. De uitvoering van het koersplan leidt tot een toename van de lasten, waardoor het exploitatieresultaat beperkt is. Het exploitatieresultaat blijft, ondanks de toegenomen lasten, structureel positief, dit geldt ook voor alle begrotingen van de individuele scholen.

Baten

Aan de batenkant valt op dat de Rijksbijdrage ondanks stijgende leerlingenaantallen licht lager wordt na 2025. Dat heeft als oorzaak het wegvallen van de subsidie Basisvaardigheden en het uitlopen van de reserves.

Ook de overige baten dalen na 2024. Dit wordt veroorzaakt doordat er in de begroting van 2025 en 2026 NPO reserves zijn ingezet, in de jaren daarna niet meer.

			school te onderscheiden van andere scholen. Ook gaan een aantal scholen naar een nieuw gebouw, wat de aantrekkingskracht voor ouders verhoogt.	
Het aantal leerlingen binnen Trivium daalt in de toekomst. financieel risico Direct risico €6.700,- 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 (inzake gebouwen / 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 € 6.700,- per leerling per jaar aan inkomsten. De indirecte kosten zijn lastig kwantificeerbaar

5.3.2 Risico's binnen onze operationele activiteiten

Risico-omschrijving	Gevolgen/indicatoren	kans	(Preventieve) maatregelen	waarschijnlijkheid x maximale impact
Opbrengsten doorstroomtoets onder signaleringswaarde inspectie financieel risico 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.	De school kan onder verscherpt toezicht van de inspectie komen. Dit kan leiden tot teruglopend leerlingaantal.	1	Standaardprocedure: Doorlopen kwaliteitszorgcyclus op schoolniveau en stichtingsniveau, o.a. monitoring van de schoolontwikkeling en indien nodig interventies inzetten.	10% kans: € 190.0000
Disfunctioneren van medewerkers financieel risico Als dit voor 30% van de scholen van toepassing is, is het risico € 1.100.000,-. Uitgaande van 15% minder leerlingen, met een opslag voor indirecte kosten.	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: € 110.000

5.3.3 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. Achteruitgaan van de algemene reserve.	1	Standaardprocedure: Duidelijke en vastgelegde afspraken m.b.t. planning & control. Begrotingen zijn positief en taakstellend. Sturing op exploitatie / liquiditeit / cashflow.	8% kans: € 56.000
financieel risico € 700.000				
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 € 70.000

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 Regeling 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.

Stelselwijziging

Per 1 januari 2024 zijn instellingen in het funderend onderwijs verplicht de voorziening voor groot onderhoud te bepalen op basis van de componentenmethode (RJ 212 MVA). De kosten van groot onderhoud betreffen de kosten voortvloeiend uit periodieke werkzaamheden na een langere gebruiksperiode om de huidige staat van een actief in stand te houden en die niet kwalificeren als frequent voorkomende onderhoudskosten. De componentenmethode houdt in dat van de diverse onderdelen van het gebouw (de zogenaamde componenten) zoals vermeld in het Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP) het bedrag dat voor groot onderhoud nodig is wordt bepaald op basis van de verwachte levensduur van de desbetreffende component. De voorziening betreft per component het bedrag dat naar rato van de onderhoudscyclus per jaareinde opgenomen dient te worden, gebaseerd op een door een deskundige derde ingeschat benodigd bedrag per component zoals opgenomen in het MJOP.

Tot en met 2023 is de voorziening bepaald door de totale kosten van groot onderhoud voor het gehele pand te delen door het aantal jaren van de looptijd van het MJOP (een kostenegaliseringsvoorziening). Derhalve is sprake van een stelselwijziging met ingang van de jaarrekening 2024.

Deze stelselwijziging heeft tot gevolg dat het Eigen Vermogen per 1 januari 2024 is herrekend. Het verschil tussen de waardering van de oude en de nieuwe methode is per 1 januari 2024 verwerkt in het Eigen Vermogen van de Stichting/Vereniging. De vergelijkende cijfers zijn conform de geldende regelgeving niet aangepast.

Gevolg van de stelselwijziging is dat de Voorziening groot onderhoud met € 8.250 is toegenomen en € 481.652 bedraagt per 1 januari 2024 (was € 473.402 op 31 december 2023).

Het Eigen Vermogen van de Stichting is per 1 januari 2024 gedaald met € 8.250 naar € 4.662.400 (was € 4.670.650 per 31 december 2023).

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

De “Reserve schoolfonds” en de “Reserve Stichting” zijn met eigen middelen, d.w.z. zonder subsidie van de overheid opgebouwd. Het voor- of nadelig saldo van de exploitatie wordt toegevoegd c.q. onttrokken aan de reserve c.q. het fonds.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in minderling zijn gebracht. De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde, met uitzondering van de voorziening jubilea en de voorziening duurzame inzetbaarheid (VO: levensfase bewust personeelsbeleid). 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 jubilea:

Op grond van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving is een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen gevormd. Voor de berekening is uitgegaan van de datum van indiensttreding van de medewerker in het onderwijs. Vanaf deze datum bouwt de medewerker aanspraken op voor een te ontvangen jubileum-gratificatie bij 25-jarig en 40-jarig dienstverband. Er is rekening gehouden met een variabele blijfkans en een rekenrente van 2,5 %.

Voorziening Duurzame Inzetbaarheid:

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

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

Er is gerekend met een opnamekans van 80% en een rekenrente van 2,5% (gebaseerd op het model zoals beschikbaar is gesteld door de PO Raad).

Voorziening (eigen) wachtgelders:

PO:

Indien een werknemer ontslagen wordt en de instroomtoets van het Participatiefonds niet positief wordt afgerond of er een negatieve beschikking wordt afgegeven, verhaalt het Participatiefonds de uitkeringen op het bevoegd gezag. Voor alle ex-werknemers waarvoor de instroomtoets niet met positieve beschikking is afgerond wordt voor de nog komende periode een voorziening gevormd.

Met ingang van 1 augustus 2022 is het Reglement van het Participatiefonds aangepast. Voor alle medewerkers die vanaf deze datum worden ontslagen zal het Participatiefonds 50% van de uitkering verhalen op de werkgever. Hiervoor wordt een voorziening gevormd. Indien de werkgever aantoonbaar kan maken aan alle voorwaarden van het Participatiefonds te hebben voldaan zal het Participatiefonds 90% van de uitkering compenseren. Voor het restant van 10% wordt een voorziening gevormd.

Voor alle ex-medewerkers waarvan op 31 december 2024 zeker is dat voor hen de instroomtoets niet tot een positieve beschikking heeft geleid, of van wie het bevoegd gezag aangeeft geen positieve beschikking te verwachten en waarvan de ontslagdatum vóór 1 augustus 2022 ligt wordt een voorziening gevormd. Voor medewerkers waarvan de ontslagdatum op of na 1 augustus 2022 ligt zal een voorziening voor 50% resp. 10% van de uitkering worden gevormd. Deze is berekend als het aantal maanden dat het bevoegd gezag verwacht dat de uitkering zal duren vermenigvuldigd met het maandelijks bedrag dat verhaald wordt op de instelling, gebaseerd op informatie van het UWV.

Voorziening WAB (Wet Arbeidsmarkt in Balans):

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.

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, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden.

(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.

SWV: De Rijksbijdragen betreffen de (bruto) door OCW toegekende vergoedingen. Doorbetalingen aan de onderwijsinstellingen zijn verantwoord onder de Doorbetalingen aan schoolbesturen.

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

Overige baten

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

Personeelsbeloningen

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

Bepaling reële waarde

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

Balans per 31 december 2024

(Na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2024	31 december 2023
Passiva		
2.1 Eigen vermogen	4.278.238	4.670.650
2.1.1 Bestemmingsreserves	4.278.238	4.670.650
2.2 Voorzieningen	1.236.264	859.927
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	534.587	386.525
2.2.2 Overige voorzieningen	701.677	473.402
2.3 Langlopende schulden	223.533	266.773
2.4 Kortlopende schulden	4.135.174	3.311.534
2.4.3 Crediteuren	406.289	123.658
2.4.4 Schulden aan OCW en EZ	383.768	0
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	954.935	811.439
2.4.8 Schulden ter zake van pensioenen	228.081	228.869
2.4.9 Overige schulden en overlopende passiva	2.162.100	2.147.569
Totaal van passiva	9.873.208	9.108.884

Kasstroomoverzicht 2024

	2024	2023
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.		
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	-431.368	561.272
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	416.912	405.372
- Mutaties voorzieningen	376.337	183.680
Verandering in vlottende middelen:		
- Vorderingen	-38.721	-693
- Schulden	823.640	449.916
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.146.799	1.599.548
Ontvangen interest	53.991	-1.969
Betaalde interest	-6.784	-6.458
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	1.194.006	1.591.120
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-453.979	-299.053
Desinvesterings in materiële vaste activa	0	0
Investerings in immateriële vaste activa	0	0
Desinvesterings in immateriële vaste activa	0	0
Investerings in deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	0	0
Mutaties leningen	0	0
Overige investeringen financiële vaste activa	990,34	0
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-452.988	-299.053
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Overige kapitaalmutaties	-8.250	
Mutaties langlopende schulden	-43.241	-51.988
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	-51.491	-51.988
Mutatie liquide middelen	689.527	1.240.080
Beginstand liquide middelen	6.361.668	5.121.588
Mutaties liquide middelen	689.527	1.240.080
Eindstand liquide middelen	7.051.195	6.361.668

Toelichting op de balans per 31 december 2024

(Na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2024	31 december 2023
Activa		
Vlottende activa		
1.5 Vorderingen	579.483	540.762
1.5.1 Debiteuren	19.091	83.062
1.5.2 Vorderingen op OCW en EZ	4.138	2.454
1.5.5 Overige vorderingen en overlopende activa		
1.5.5.1 Vorderingen op gemeenten en gemeenschappelijke regelingen	60.766	87.643
1.5.5.4 Vorderingen op overige overheden	38.462	7.280
1.5.5.6 Vooruitbetaalde kosten	188.117	207.775
1.5.5.9 Overige vorderingen en overlopende passiva	268.909	152.547
1.7 Liquide middelen	7.051.194	6.361.668
1.7.1 Kasmiddelen	0	646
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen	7.051.194	6.361.022

Toelichting op de balans per 31 december 2024

(Na verwerking resultaatbestemming)

Passiva

	Stand 31-12-2023 voor stelselwijziging	Stelselwijziging per 1-1-2024	Stand per 1-1-2024	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand per 31-12-2024	Kortlopend < 1 jaar	Middellang 1-5 jaar	Langlopend > 5 jaar
2.2 Voorzieningen	859.927	8.250	868.177	475.524	33.789	73.648	1.236.264	232.959	885.573	117.731
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	386.525	0	386.525	215.574	-4.499	72.012	534.587	39.359	377.496	117.732
Voorziening voor jubileumuitkeringen	195.413		195.413	30.600	27.715	42.341	155.958	7.705	49.743	98.510
Voorziening Duurzame Inzetbaarheid	64.928		64.928	52.027	-35.753	25.320	127.387	7.436	119.951	0
Voorziening wachtgelders	118.016		118.016	126.463	3.539	1.736	239.204	12.181	207.802	19.221
Voorziening Wet arbeidsmarkt in balans	8.168		8.168	6.484	0	2.615	12.037	12.037	0	0
2.2.2 Overige voorzieningen	473.401	8.250	481.652	259.950	38.288	1.636	701.677	193.600	508.077	0
Voorziening voor groot onderhoud	473.401	8.250	481.652	259.950	38.288	1.636	701.677	193.600	508.077	0

2.3 Langlopende schulden

	Stand per 1-1-2024	Aangelegene leningen	Aflossingen	Stand per 31-12-2024	Looptijd > 5 jaar
	266.773	26.911	-70.152	223.533	78.245

2.3.3 Schulden aan gemeenten en gemeenschappelijke regelingen

	266.773	26.911	-70.152	223.533	78.245
--	---------	--------	---------	---------	--------

Model G

Model G: Verantwoording subsidies (bijlage behorend bij RJ 660.402, geldend vanaf het verslagjaar 2014)

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

Omschrijving	Toewijzing	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond	
		Kenmerk	datum
Tegemoetkoming vervangingskosten schoolleider PO		TVKSZ1014	1-6-2021
Impuls en innovatie Bewegingsonderwijs (IIB)		IIBZ10340	1-12-2021
Subsidie studieverlof		1350429	1-7-2023
Subsidie studieverlof		1414151	1-8-2024
Subsidie studieverlof		1414359	1-8-2024
Subsidie studieverlof		1414776	1-8-2024
Subsidie studieverlof		1349593	1-7-2023
Subsidie zij-instroom		1390324	1-3-2024
Verbetering basisvaardigheden (VBV)		VBV23-PO-5002	1-5-2023
Verbetering basisvaardigheden (VBV)		VBV23-PO-0016	1-5-2023
Verbetering basisvaardigheden (VBV)		VBV23-PO-2783	1-5-2023
Verbetering basisvaardigheden (VBV)		VBV23-PO-0714	1-5-2023
Verbetering basisvaardigheden (VBV)		VBV23-PO-3305	1-5-2023
Verbetering basisvaardigheden (VBV)		VBV23-PO-S015	1-5-2023
Verbetering basisvaardigheden (VBV)		VBV24-PO-0877	1-5-2023
Verbetering basisvaardigheden (VBV)		VBV24-PO-3088	1-5-2023
Verbetering basisvaardigheden (VBV)		VBV24-PO-3549	1-5-2023
Subsidie onderwijspersoneel opleiding tot leraar (SOOL)		SOOLP024592	1-11-2024
Subsidie onderwijspersoneel opleiding tot leraar (SOOL)		SOOL22070	1-6-2022

Onderhanden
Ja
Nee

Subsidie loopt nog conform de subsidieverplichtingen
Subsidie is afgerond conform subsidieverplichtingen
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	Kenmerk	datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangsten t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
SUVIS		VENT-B-220024	dec-22	€ 168.804	€ 168.804	€ -	€ 168.804	€ -	€ -	€ 168.804
SUVIS		VENT-B-220022	dec-22	€ 214.964	€ 214.964	€ -	€ 214.964	€ -	€ -	€ 214.964
			totaal	€ 383.768	€ 383.768	€ -	€ 383.768	€ -	€ -	€ 383.768
G2b. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar.										
Omschrijving	Toewijzing	Kenmerk	datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Saldo per 31 december verslagjaar
				€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

4.3.4 Lasten voor energie en water	261.443	248.055	233.496
4.3.5 Schoonmaakkosten	385.026	309.237	332.335
4.3.6 Gemeentelijke belastingen en heffingen	41.345	39.179	38.671
4.3.7 Dotatie huisvestingsgerelateerde onderhoudsvoorziening	258.314	259.686	259.114
4.3.8 Overige huisvestingslasten	247.744	226.202	226.135
4.4 Overige lasten	1.900.205	2.073.174	1.670.774
4.4.1 Algemene beheerskosten	470.134	533.208	452.635
4.4.2 Kosten inventaris en apparatuur	10.019	9.770	10.082
4.4.3 Kosten leer- en hulpmiddelen	751.774	696.474	730.410
4.4.5 Overige kosten	668.279	833.721	477.648
Totaal van lasten	22.134.197	21.526.605	20.770.732
6.1 Financiële baten	53.991	0	-1.969
6.1.3 Overige rentebaten en soortgelijke opbrengsten	53.991	0	-1.969
6.2 Financiële lasten	6.784	10.960	6.458
6.2.3 Rentelasten en soortgelijke kosten	6.784	10.960	6.458
Totaal van financiële baten en lasten	47.206	-10.960	-8.427
Specificatie accountantshonoraria			
Onderzoek van de jaarrekening	20.268	27.500	26.148
Andere controleopdrachten	2.193	0	2.122
Fiscale adviezen	0	0	0
Andere niet-controlediensten	0	0	0
Totaal	22.461	27.500	28.270

WNT-verantwoording

De WNT is van toepassing op Stichting Trivium. Het voor Stichting Trivium toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 €166.000.

Gemiddelde baten 4 complexiteitspunten.

Gemiddeld aantal leerlingen 3 complexiteitspunten.

Het aantal gewogen onderwijssoorten is 1 complexiteitspunten.

Dit totaal van 8 complexiteitspunten correspondeert met een WNT maximum van € 166.000.

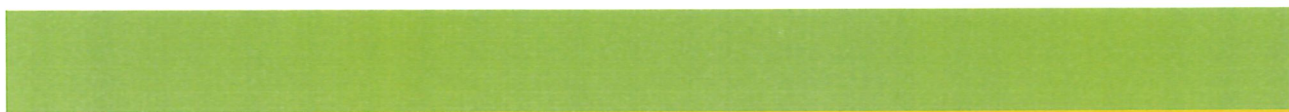
1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

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

Gegevens 2024	
bedragen x € 1	J.G.M. Otten
Functiegegevens	Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01-01/31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	120.421
Beloningen betaalbaar op termijn	19.199
<i>Subtotaal</i>	<i>139.619</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	166.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	139.619
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2023	
bedragen x € 1	J.G.M. Otten
Functiegegevens	Directeur Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01-01/31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	114.606
Beloningen betaalbaar op termijn	18.742
<i>Subtotaal</i>	<i>133.348</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	159.000
Bezoldiging	133.348

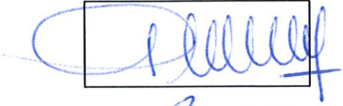
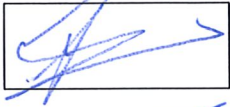
Niet uit de balans blijkende verplichtingen



Crediteur	Looptijd	Bedrag per jaar
<i>Huurovereenkomst</i>		
Van Thiel	01-05-2004 / stilzwijgend verlengd	€ 29.100
<i>Schoonmaak</i>		
GroScho	01-06-2012 / stilzwijgend verlengd	€ 176.700
Drost & Zonen	01-06-2012 / stilzwijgend verlengd	€ 173.200
<i>Onderwijsleerpakket</i>		
Dell Financial Lease	07-01-2021/07-01-2025 01-03-2022/28-02-2026 / raamovereenkomst	€ 7.000
Heutink Primair Onderwijs B.V.		
<i>Beheer en levering digitale leer- en werkomgeving</i>		
De Rolf Groep	11-03-2021/11-03-2029	€ 37.600
<i>Nutsbedrijven</i>		
Engie	01-01-2024/31-12-2028	€ 250.400
<i>Kopieercontract</i>		
Ricoh	28-07-2018/28-07-2023 / stilzwijgend verlengd	€ 52.700

Ondertekening jaarrekening

Goedkeuring door de Raad van Toezicht d.d. 02-06-2025

Naam	Handtekening
A.P.W. van de Klift	
A.P.M. van Swam	
R.S.B. Frederiks	

Vastgesteld door het College van Bestuur d.d. 02-06-2025

Naam	Handtekening
W.J. Wever	