



Singel 16D
4255 HD Nieuwendijk
t 0183 73 32 00
e info@tremakids.nl
www.tremakids.nl

Jaarverslag 2023

Stichting Trema Kinderopvang

Singel 16-d

4255 HD Nieuwendijk

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
1 Algemeen	4
2 Trema Holding	5
3 Trema Kinderopvang	7
4 Trema Beheer & Exploitatie	11
5 Trema Welzijn	12

Voorwoord

Het jaar 2023 was een roerig jaar. Dit heeft veel flexibiliteit en inzet gevraagd van onze medewerkers. In de eerste helft van 2023 is Trema Welzijn overgedragen aan Surplus. Trema Beheer & Exploitatie is per 31 december 2023 overgedragen aan de Gemeente Altena. Deze keuzes zijn ingegeven door de wens om focus aan te kunnen brengen bij het professionaliseren, uitbouwen en profileren van de pedagogische expertise. De kinderopvang is in 2023 vervolgens verdergegaan onder de naam TremaKids.

Bij alle ontwikkelingen is het perspectief van de klanten en medewerkers belangrijk. Dit betekent dat de dienstverlening doorgaat zoals klanten gewend zijn, en dat goed werkgeverschap geborgd wordt. Door samenwerking met Surplus, gemeente en andere relevante stakeholders kunnen we stellen dat de overdracht goed is verlopen.

Deze overdracht heeft helaas ook voor een negatieve financiële impact gezorgd bij de kinderopvang, dit onder meer doordat een gedeelte van de financiële dekking van de organisatiekosten weg viel. In de tweede helft van 2023 zijn dan ook alle maatregelen in gang gezet om te werken naar een duurzame financiële organisatie. Zodat we onze maatschappelijke opdracht kunnen blijven vervullen: 'Kinderen spelenderwijs toerusten op de uitdagingen van het leven en stimuleren in de ontwikkeling van hun talenten'.

Parallel aan het in gang zetten van de financiële maatregelen, is in de tweede helft van 2023 hard gewerkt aan een nieuwe strategie voor kinderopvang en kind ontwikkeling. Hierin zijn medewerkers, ondernemingsraad, raad van toezicht, centrale oudercommissie en de externe stakeholders uitgebreid betrokken. Het heeft geresulteerd in een gezamenlijk vormgegeven strategisch plan 2024 – 2027 'Jij bent Welkom!'. Het jaar 2024 zal in het teken staan van het vertalen van onze strategische ambities naar de praktijk. Het zijn immers onze medewerkers die de ambities in de praktijk waarmaken!

We zien er naar uit om, samen met alle ouders/verzorgers, kinderen, medewerkers en stakeholders, ons vanaf 2024 volledig te kunnen richten op de toekomst van kinderen!

Kwaliteit is én blijft ons leidend principe.

Hartelijke groet, Natasja Feijen
Bestuurder Trema

1 Algemeen

Entiteiten

Dit bestuursverslag heeft betrekking op de jaarrekeningen over het boekjaar 2023 van de volgende entiteiten:

- Stichting Trema Holding, statutair gevestigd te Werkendam (KvK nr. 18090777);
- Stichting Trema Kinderopvang, statutair gevestigd te Werkendam (KvK nr. 18090780);
- Stichting Trema Beheer en Exploitatie, statutair gevestigd te Werkendam (KvK nr. 69169454).
- Stichting Trema Welzijn, statutair gevestigd te Werkendam (KvK nr. 18090781);

Samenstelling bestuur en directie voor alle entiteiten

In het boekjaar 2023 waren de volgende bestuurders en toezichthouders aangesteld:

Directeur/bestuurder:	Mw. drs. M.C.M. Vreeburg ad interim (tot 1 augustus 2023) Mw. drs. N. Feijen (vanaf 8 mei 2023)
Voorzitter RvT:	Mw. drs. C.J.Th. Raben
Lid RvT:	Dhr. drs. ing. R.K.J.M. Latten MBA
Lid RvT:	Dhr. drs. D.J. Han RA
Lid RvT:	Dhr. drs. J.J.M. van Dungen

De Raad van toezicht (RvT) heeft in 2023 met vier leden gefunctioneerd.

Monique Vreeburg heeft als interim bestuurder de overdracht van Welzijn naar Surplus begeleid en afgerond. Welzijn Geertruidenberg is per 1 april overgedragen en Welzijn Altena is per 1 juli overgedragen.

Op 8 mei 2023 is er een nieuwe bestuurder aangesteld, Natasja Feijen.

Leeswijzer bestuursverslag

Per entiteit kunt u in dit verslag in het kort de meest relevante onderwerpen voor 2023 teruglezen. De jaarrekening vindt u per entiteit toegevoegd.

2 Trema Holding

Stichting Trema Holding is de paraplu boven: Stichting Trema Kinderopvang, Stichting Trema Welzijn en Stichting Trema Beheer & Exploitatie. Vanuit deze holding worden de overkoepelende organisatie brede werkzaamheden uitgevoerd zoals directievoering, ICT, Finance en P&O. De financiële dekking voor deze werkzaamheden komt vanuit de drie onderliggende stichtingen. Per 1 april 2023 is een gedeelte van de activiteiten en medewerkers vanuit de Stichting Trema Welzijn overgedragen aan Surplus en 1 juli 2023 zijn alle resterende activiteiten en medewerkers vanuit de Stichting Trema Welzijn overgedragen aan Surplus. Per 31 december 2023 zijn alle activiteiten en medewerkers vanuit de Stichting Trema Beheer & Exploitatie overgedragen aan de Gemeente Altena.

Hierdoor zijn de organisatie brede werkzaamheden vanuit Stichting Trema Holding enkel gericht op Stichting Trema Kinderopvang en komt de financiële dekking ook alleen vanuit Stichting Trema Kinderopvang.

Financieel

Jaarrekening 2023

Stichting Trema Holding heeft in het boekjaar 2023 een resultaat gerealiseerd van € 173.691 -/- (2022: € 54.039). Het resultaat van de Holding wordt gerealiseerd door het verlenen van diensten aan andere (Trema) entiteiten, die hieraan worden doorbelast. Daarnaast heeft de Holding een pand in eigendom (Rijksstraatweg) dat verhuurd wordt aan Stichting Trema Kinderopvang. Het negatieve resultaat wordt veroorzaakt door een dotatie van € 268.844 aan de onderhoudsvoorziening van de Rijksstraatweg. In 2023 is een meerjarenplan grootonderhoud opgesteld door een externe partij. Dit plan heeft geleid tot een bijstelling van voorziening om het onderhoud conform plan te kunnen uitvoeren.

Begroting 2024

Er is in 2024 een geconsolideerde begroting opgesteld voor Stichting Trema Holding en Stichting Trema Kinderopvang. Voor de andere stichtingen Beheer & Exploitatie en Welzijn heeft dit niet plaatsgevonden, aangezien hierin geen activiteiten meer plaatsvinden.

Onderstaand een beknopte weergave van de begroting 2024:

Opbrengsten	€ 6.634.035
Personele kosten	€ 5.466.594-/-
Overige kosten	€ 1.348.146-/-
Resultaat	€ 180.705 -/-

Het negatieve resultaat wordt veroorzaakt vanwege het doorvoeren van een reorganisatie in 2024 (zie voor verder inhoudelijke toelichting het onderdeel financieel van Trema Kinderopvang). De eenmalige kosten hiervoor zijn opgenomen in deze begroting. De reorganisatie wordt volledig geëffectueerd in 2024 waardoor we voor 2025 en 2026 weer

een positief resultaat verwachten en dat daarmee de continuïteit van de organisatie afdoende gewaarborgd is.

3 Trema Kinderopvang

De eerste helft van 2023 ging er veel aandacht naar het afscheid nemen van Welzijn en het voortzetten van de Kinderopvang als zelfstandige organisatie. Desalniettemin zijn er goede stappen gezet op het gebied van kwaliteit.

Deskundigheidsbevordering

In aanvulling op de verplichte noodzakelijke scholing, zoals EHBO en BHV, hebben onder meer de volgende scholingen plaatsgevonden:

- Startblokken: Voor alle medewerkers die op een 0-4 jaar groep werken. De pedagogisch medewerker leert aan te sluiten bij wat hij/zij de kinderen ziet doen en hoort zeggen.
- Scholing babyspecialist: 12 medewerkers.
- Scholing gespecialiseerd VE-coach: De pedagogisch coaches hebben in 2023 een scholing gespecialiseerd VE-coaching gevolgd. De gespecialiseerd VE-coach vergroot de betrokkenheid van ouders, zorgt voor een hogere kwaliteit van educatief-pedagogisch handelen en draagt in grote mate bij aan de kwaliteitsontwikkeling van educatie bij de medewerkers.
- Meldcode kindermishandeling: 50 medewerkers hebben de (bij)scholing werken met de meldcode gevolgd.

Intern Begeleider Kinderopvang en zorgstructuur

In 2023 is TremaKids gestart met een Intern Begeleider Kinderopvang. De intern begeleider kinderopvang begeleidt medewerkers met een specifieke handelingsvraag op de groep rondom de begeleiding van een kind en onderhoudt waar nodig contacten met ouders, Intern begeleiders onderwijs, zorgteams en externe kindpartners. Tevens is binnen de organisatie een zorgstructuur opgesteld waarin alle stappen, die genomen worden rondom de zorg van een kind, beschreven staan en in kaart gebracht is welke taken en verantwoordelijkheden daarbij horen.

Crisismanagement Team

In 2023 zijn interne afspraken gemaakt ten aanzien van het handelen in crisissituaties. Deze afspraken zijn vastgelegd in beleid. Er is een Crisismanagement Team gevormd en de leden van het crisismanagement team hebben een training gevolgd.

Deelname aan evenementen en landelijke thema's

In 2023 stond onder meer de 'Nationale Modderdag' op de agenda. Dit jaar hebben we er een Modderweek van gemaakt. Alle locaties hebben de hele week meegedaan met modderactiviteiten.

Ook vond de 'Nationale week tegen pesten' plaats. Alle BSO-medewerkers ontvingen een webinar en gaven aandacht aan het onderwerp op de groep.

Drie locaties hebben deelgenomen aan een 2-delige moestuinworkshop.

Rijke speelleeromgeving

Op alle locaties is in 2023 aandacht uitgegaan naar het creëren van een rijke speel- leeromgeving op de groepen. De pedagogisch coaches hebben meegedacht op alle groepen bij het vormgeven van uitdagende hoeken en het aanbieden van passend spel materiaal. Er is tevens beleid ontwikkeld omtrent dit onderwerp.

Nieuwe naam, logo, huisstijl en website

In september hebben we met trots onze nieuwe naam, logo, huisstijl en website gelanceerd.

De lancering was een succes, er zijn veel positieve reacties op gekomen.

We willen hiermee ons DNA van een maatschappelijke organisatie verbinden aan een sterkere profilering van waar we in uitblinken: 'pedagogische expertise'.

Klachten

Een goede klachtenregeling vormt een waardevolle bijdrage aan de continue verbetering van de kwaliteit van onze opvang. Dat betekent dan ook dat wij alle klachten altijd serieus nemen. Lukt het niet om de klacht intern op te lossen, dan kan de klacht worden voorgelegd aan de Geschillen Commissie Kinderopvang.

In 2023 heeft TremaKids 15 klachten ontvangen. Tien klachten daarvan zijn naar tevredenheid opgelost. Drie klachten zijn deels naar tevredenheid opgelost. Dat wil zeggen ouders toonden zich tevreden over de afhandeling en het gesprek, maar bleven ontevreden over de uitkomst of de aanleiding. Twee klachten zijn niet naar tevredenheid van ouders opgelost en hebben beiden geleid tot beëindiging van de overeenkomst. Er zijn geen klachten bij de geschillencommissie binnen gekomen.

Aanvullend analyseren we jaarlijks de klachten om hiervan ook beleidsmatig te leren en te verbeteren. Een derde van de klachten hadden betrekking op het handelen van medewerkers op een BSO-groep in het kader van een van de volgende thema's: begeleiden van een BSO-groep 8+, communicatie, begeleiden van gedragsproblematiek en/of groepsmanagement. Versteving van en inzetten op de deskundigheid en expertise van medewerkers draagt bij aan de groepskwaliteit op de BSO. In 2024 wordt daarom deskundigheidsbevordering ingezet op het gebied van BSO. Daarnaast wordt gestart met een nieuwe functie 'BSO-professional' waarbij overkoepelend ingezet wordt op brede talentontwikkeling van kinderen en omgaan met meer uitdagend gedrag.

Tevens zullen er vanaf mei 2024 op alle locaties meewerkend locatiehoofden starten waarbij er meer coaching en tijdige interventie 'on the job' kan plaatsvinden.

Eén klacht heeft geleid tot aanscherping en verheldering van het protocol zieke kinderen. Dit document zal vanaf maart 2024 definitief gemaakt zijn.

Eén klacht heeft geleid tot het herijken van het klachtenprotocol. Dit protocol is beter zichtbaar op de nieuwe website geplaatst, doorgesproken met de oudercommissie en gedeeld met ouders en medewerkers.

TremaKids heeft in voorgaande jaren alle klachten geregistreerd. Hoewel de klachten in voorgaande jaren wel werden bekeken en besproken, werd er niet eerder een schriftelijke analyse gemaakt hierop.

Vertrouwenspersoon

Er is een externe vertrouwenspersoon. De rapportage meldt dat er vanuit Trema niet of minimaal beroep werd gedaan op de externe vertrouwenspersoon over klachten van grensoverschrijdend gedrag of meldingen over integriteitkwesties. Omdat het een klein aantal of geen meldingen betreft, kan er geen nadere toelichting worden gegeven zonder het risico op herleidbaarheid te lopen. Afsproken is om meer zichtbaarheid te geven aan de mogelijkheid voor medewerkers van een externe vertrouwenspersoon.

Financieel

Jaarrekening 2023

Het netto resultaat over 2023 van Stichting Trema Kinderopvang bedraagt -/- € 73.520 (2022: € 280.353).

In de overdracht van Welzijn naar Surplus is onvoldoende rekening gehouden met de impact van de structurele overheadkosten op de bedrijfsvoering van de kinderopvang.

De afgegeven begroting 2023 ging reeds uit van een negatief resultaat. De realisatie tot en met december 2023 laat ook dit negatieve resultaat zien. De dekking voor overheadkosten vanuit Welzijn valt in 2024 helemaal weg en zou leiden tot een verdere verslechtering van het resultaat in 2024. Daarom zijn in de tweede helft van 2023 de plannen opgesteld om te komen tot een duurzaam financiële gezonde organisatie, in samenhang met strategische ambities. Deze plannen gaan in de eerste helft van 2024 uitgevoerd worden.

Vanaf oktober 2023 zijn ook de (maandelijkse-) exploitatieresultaten per locatie inzichtelijk gemaakt. Hierdoor vindt meer gerichte sturing op financiële doelstellingen plaats.

Begroting 2024

Er is een geconsolideerde begroting opgesteld met Stichting Trema Holding. Zie voor de toelichting hiervoor Stichting Trema Holding het onderdeel begroting 2024.

Penvoerderschap

Trema Kinderopvang heeft op de locaties Vlechtwerk en Esdoornlaan het penvoerderschap op zich genomen. De opdrachten die in gezamenlijkheid met de andere gebruikers worden afgesproken worden ondertekend door de penvoerder en deze verzorgt de verrekeningen van de facturen naar de gebruikers op basis van een verdeelsleutel. Jaarlijks wordt een afrekening gemaakt. De besluitvorming op uitvoeringsniveau ligt in beginsel bij de penvoerder. De gebruikers krijgen volledig inzicht in de ontvangen facturen welke zijn doorbelast.

Het penvoerderschap betreft alleen die zaken waarvan in dit beheerplan is afgesproken dat die gezamenlijk geregeld gaan worden, dan wel waarover de gebruikers gezamenlijk na totstandkoming van het beheerplan nadere afspraken hebben vastgelegd.

Voor het invullen van het penvoerderschap ontvangt Trema een vergoeding van € 4.000,- Deze vergoeding is volledig door de overige gebruikers betaald op basis van verdeelsleutel.

Het penvoerderschap heeft Trema Kinderopvang per 31-12-2023 stopgezet.

4 Trema Beheer & Exploitatie

Trema heeft afspraken met de gemeente Altena (en haar rechtsvoorgangers) over het beheer & exploitatie van de volgende locaties/ panden ten behoeve van maatschappelijke doeleinden:

- Het Vlechtwerk
- De Dussenaar
- De Esdoornlaan
- De Hartenjager

Op 1 juli is de Hartenjager als onderdeel van Welzijn overgedragen aan Surplus.

Financieel

Jaarrekening 2023

Vlechtwerk en De Dussenaar halen hun inkomsten uit de exploitatie. De inkomsten betreffen de verhuur van ruimtes en verkoop van consumpties. Deze inkomsten zijn echter niet voldoende om tot een sluitende exploitatie te komen. De afspraak met gemeente Altena is dat de gemeente middels een subsidie een eventueel exploitatietekort aanzuivert. Het exploitatietekort wordt bepaald op basis van de door Trema bij de gemeente in te dienen verantwoording die gebaseerd is op de jaarrekening. De dekking voor de kosten van de medewerkers werkzaam ten behoeve van deze locaties komt vanuit de subsidie met de Gemeente (met uitzondering van de kosten van het penvoerderschap, deze worden naar de gebruikers doorbelast).

Voor de Esdoornlaan ligt er een beheersplan en zijn de gebruikers zelf verantwoordelijk voor een sluitende exploitatie. De kosten van de medewerker werkzaam ten behoeve van deze locatie wordt geheel aan de gebruikers doorbelast.

Trema brengt voor de inzet van de beheerwerkzaamheden de salariskosten + 25% in rekening bij de gemeente Altena (voor Vlechtwerk en de Dussenaar) en de gebruikers (voor de Esdoornlaan).

Aanvullend heeft Trema ingezet op een doorbelasting van de organisatiekosten aan de hand van een verdeelsleutel. Bij het opstellen van de jaarrekening vindt een nacalculatie plaats. Voor 2023 komt de doorbelasting op € 91.770 (8,8% van de door te belasten kosten van de Holding).

Na afwikkeling van alle vorderingen en schulden resteert een eigen vermogen van € 4.014 waarmee de continuïteit van de stichting op zichzelf geborgd is.

Begroting 2024

Er vinden in 2024 geen activiteiten meer plaats in de stichting. Derhalve is er geen begroting opgesteld. Er zal in 2024 door het bestuur worden bezien of er naar de toekomst toe nog activiteiten gaan plaatsvinden in stichting Beheer en Exploitatie.

5 Trema Welzijn

De overdracht van Welzijn naar Surplus heeft kunnen plaatsvinden dankzij de inzet en betrokkenheid van de medewerkers, gemeente en Surplus.

De overdracht Welzijn in Geertruidenberg heeft per 1 april plaats gevonden.

De overdracht Welzijn in Altena heeft per 1 juli 2023 plaats gevonden.

De inhoudelijke rapportages en verantwoording zijn besproken met Surplus en de Gemeente en zijn overgedragen aan Surplus.

Financieel

Jaarrekening 2023

Stichting Trema Welzijn heeft over 2023 een resultaat geboekt van -/- € 130.865. In 2022 werd een resultaat genoteerd van -/- € 212.108.

Continuïteit Trema Welzijn

Aan het eind van 2023 heeft Stichting Trema Welzijn een algemene reserve van € 112.181. Hiermee is de continuïteit van de stichting op zichzelf geborgd na het beëindigen van haar huidige activiteiten.

We gaan in 2024 onderzoeken of we de stichting willen behouden voor nieuwe initiatieven op het snijvlak van welzijn/ zorg en kind ontwikkeling of dat we deze initiatieven gaan onderbrengen in Trema Kinderopvang. Wel kiezen we uitdrukkelijk alleen voor de doelgroep kinderen in relatie met opvoeden & ontwikkelen.

Begroting 2024

Er vinden in 2024 geen activiteiten meer plaats in de stichting. Derhalve is er geen begroting opgesteld.