



Jaarrapport 2020

Stichting Surplus

Inhoudsopgave

LEESWIJZER	4
Voorwoord	5
1. Het schoolbestuur	7
1.1. Organisatie	7
1.2 Profiel	11
1.3 Dialoog	13
2. Verantwoording beleid	15
2.1 Onderwijs & kwaliteit	15
2.2. Onderwijsvernieuwing	23
2.3 Personeel & professionalisering	26
2.4 Huisvesting & facilitair	34
2.5 Financieel beleid	37
3. Financiële informatie	39
3.1 Vermogensontwikkeling en balans	39
3.2 Analyse resultaat 2020 t.o.v. begroting 2020 en realisatie 2019	44
3.3. Treasury verslag	46
4. Continuïteitsparagraaf	47
4.1 Inleiding	47
4.2 Personele bezetting en leerlingaantallen (A1)	47
4.3 Meerjarenbegroting (A2)	48
4.4 Uitgangspunten begroting	50
4.5. Rapportage risicobeheersingssysteem	52
4.6 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden	53
4.7 Rapportage toezichthoudend orgaan (B3)	55
5. Jaarrekening Stichting Surplus	56
5.1 Waarderingsgrondslagen	56
5.2 Balans per 31-12-2020 met vergelijkende cijfers 2019	61
5.3 Staat van baten en lasten over 2020 incl. begroting 2020 met vergelijkende cijfers 2019	62
5.4 Kasstroomoverzicht over 2020 met vergelijkende cijfers 2019	63
5.5 Toelichting op de balans 2020 met vergelijkende cijfers 2019	64
5.6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020 incl. begroting 2020 met vergelijkende cijfers 2019	70
5.7 Wet Vermelding bezoldiging topfunctionarissen	73
5.8 Nevenfuncties van bestuurders en toezichthouders	75
5.9 Honorarium accountant	75
5.10 Verbonden partijen (model E)	76
5.11 Verantwoording Subsidies (Model G)	77
6. Overige gegevens	78
6.1 Controleverklaring onafhankelijke accountant	78

6.2 Bestemming resultaat	82
7. Bijlagen.....	83
7.1. Overzicht scholen.....	84
7.2 Jaarverslag GMR	85
7.3 Personele kengetallen.....	88
7.4 Financiële kengetallen	90
7.5 Verantwoording Prestatiebox	94
Colofon.....	95

LEESWIJZER

Voor u ligt het Jaarrapport 2020 van Stichting Surplus.

Voor dit jaarrapport hebben we gebruik gemaakt van een format ontwikkeld door de PO Raad in samenwerking met enkele schoolbesturen. Het format is besproken met de Inspectie van het Onderwijs, het Ministerie van OCW en accountancy-kantoren. Zij bevestigen dat het alle belangrijke onderwerpen bevat.

Het verslag bestaat uit drie delen:

- het eerste deel (hoofdstuk 1) bevat generieke informatie over het bestuur;
- het tweede deel (hoofdstuk 2) blikt terug op de resultaten van het beleid van het verslagjaar;
- het derde deel (hoofdstukken 3, 4 en 5) bevat een toelichting op de financiële situatie van het bestuur en de controleverklaring van de accountant.

Tot slot vindt u de bijlagen waarnaar in de andere delen wordt verwezen, informatie over de vaststelling en het colofon.

Scherpe keuzes vanwege corona crisis

Doordat we ten tijde van het schrijven van dit jaarrapport nog midden in de coronacrisis zitten, hebben we bij het opstellen van dit verslag scherpe keuzes gemaakt:

- we verantwoordt over alle onderdelen waarover volgens de wet moet worden verantwoordt;
- het eigen bestuur, de scholen, het intern toezicht en de medezeggenschap zien we als belangrijkste doelgroepen van dit jaarrapport;
- als we volgend schooljaar in rustiger (corona)vaarwater zitten, zullen we het doel, de doelgroep(en) en de vorm van ons jaarrapport heroverwegen.

Waar wordt dit rapport besproken en aan wie verantwoordt we ons?

Dit jaarrapport wordt vastgesteld door het bestuur en goedgekeurd door de Raad van Toezicht.

Onze accountant heeft het rapport gewaarmerkt en voorzien van een controleverklaring.

Conform onze statuten leggen we jaarlijks ons jaarrapport voor aan de gemeenteraden van Schagen en Hollands Kroon. We bespreken het jaarrapport met de wethouders Onderwijs vanwege hun toezichthoudende rol.

Intern leggen we verantwoording af aan de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad Surplus (GMR). Wij leggen het jaarrapport ter informatie voor aan de GMR en bespreken het in een GMR-vergadering. We verstrekken het jaarrapport vanzelfsprekend aan al onze scholen en bespreken het in het directeurenoverleg.

Als basisschoolbestuur zijn we verplicht een jaarrapport te overleggen aan het ministerie van OC&W (uitvoering door DUO).

Heeft u een vraag over dit jaarrapport? Of wilt u reageren? E-mail dan naar info@stichtingsurplus.nl.

Voorwoord

Paul Moltmaker, bestuurder

Het verslagjaar 2020 was een uitzonderlijk jaar. Na een rustige start werd de wereld opgeschrikt door COVID19. Het Coronavirus drong vanuit het zuiden ons land binnen maar leek vanuit de noord kop gezien eerst nog ver weg. Toen ook de grote steden in de Randstad geraakt werden kregen we te maken met landelijke maatregelen. Uiteindelijk gingen de scholen dicht. Enkele weken voor de zomervakantie volgden een gedeeltelijke openstelling en uiteindelijk een volledige heropening, maar met de nodige restricties, onder andere rondom toegankelijkheid voor ouders.

Na de zomer leken we dat regime voort te kunnen zetten, maar een tweede Corona-golf overspoelde ons land en kwam nu ook akelig dicht bij onze eigen scholen. In veel teams werden ziektegevallen geregistreerd, gelukkig meestal incidentele en geïsoleerde gevallen, maar één van de Surplusscholen moest tien dagen sluiten vanwege een aantal besmettingen in het team.

Opmerkelijk is de flexibiliteit waarmee de teams de diverse openstellingsregimes hebben opgevangen. Binnen enkele dagen was thuis-onderwijs gerealiseerd met digitale hulpmiddelen en nieuwe communicatiekanalen. Ook de gedeeltelijke roosters waren binnen een dag gereed en de veiligheidsmaatregelen zijn op alle scholen stevig neergezet.

Daarnaast is op alle scholen in samenwerking met kinderopvang-organisaties een noodopvang gerealiseerd voor kinderen van ouders met cruciale beroepen en voor kwetsbare doelgroepen.

De effecten van het eerste halve corona-schooljaar op onze leerlingen lieten zich vooral zien in grotere verschillen bij de start van het nieuwe schooljaar. Sociaal-emotionele effecten zullen later wellicht ook zichtbaar worden. Voor de leerlingen die we nog een paar jaar kunnen begeleiden zullen we de rimpelingen waarschijnlijk helemaal kunnen wegstrijken. De hogere leerjaren die binnen kortere termijn naar het vervolgonderwijs gaan, behoeven daar extra aandacht om uiteindelijk weer helemaal op het eigen niveau te belanden.

De organisatieontwikkeling bij Surplus is vertraagd door de noodzakelijke focus op de dagelijkse operatie in de eerste helft van 2020, maar hebben we na de zomervakantie wel op gang gebracht. Zowel het stafbureau als de directeurs zijn gestart met een cultuuropdracht, waarover elders in het jaarverslag meer.

De huisvesting van het stafbureau is gewijzigd: in de zomervakantie hebben we de kantoormuimte in Anna Paulowna verlaten, die we deelden met Kopwerk en Kappio, waarmee fysiek meer afstand is gecreëerd tot de voormalige fusiepartners. Het nieuwe kantoor in Schagen kon helaas niet feestelijk worden geopend, maar het voelt wel als een nieuwe start en een veilige nieuwe thuishaven voor de stichting.

Vanuit deze hervonden eigenheid kan Surplus weer de blik naar buiten richten en nieuwe wegen van samenwerking onderzoeken om het onderwijs in de noord kop sterker te maken. Dit is ook noodzakelijk om de ambities op het gebied van IKC-vorming, inclusiever onderwijs en innovatief onderwijs te kunnen waarmaken. Deze ambities worden opgebouwd op een fundament waaraan in dit verslagjaar hard is gewerkt: de herstelopdracht voor het bestuur om de onderwijskwaliteit beter in beeld te krijgen en het herstel van twee zeer zwakke scholen. Eén van deze scholen is het predicaat 'zeer zwak' inmiddels kwijt en ook de tweede school heeft goede vorderingen geboekt, maar kon door de Corona-situatie nog niet door de onderwijsinspectie worden bezocht. Er ligt een gedragen plan om de onderwijskwaliteit structureel onderwerp van gesprek tussen DO en bestuur te maken.

Een aantal structuur-onduidelijkheden wordt begin 2021 opgelost: het functieboek wordt doorgelicht aan de hand van een functiewaardering (FUWA) van zowel nieuwe als bestaande functies. Het basisdocument voor de formatieplanning (visie op formatie) wordt herzien (VOF2) en de interne communicatie en het informatiemanagement worden opnieuw ingericht.

Het directieoverleg mag meer eigenaar worden van het eigen proces als managementteam van Surplus. De staf krijgt duidelijker een ondersteunende functie en expertise-functie.

Ondanks de ingewikkelde situatie waarin de organisatie zich bevindt en de beperkingen die het Coronavirus ons oplegt, werkt Surplus aan de talentontwikkeling van alle leerlingen op een diverse groep scholen die zich verbonden weet door de ambitie om hoge doelen te stellen en creatief op zoek te zijn naar onderwijsontwikkeling en -vernieuwing.

1. Het schoolbestuur

Dit hoofdstuk bevat generieke informatie over het schoolbestuur. Hoe ziet de organisatie eruit? Waar staat het schoolbestuur voor? En met welke partijen wordt er op welke manier samengewerkt?

1.1. Organisatie

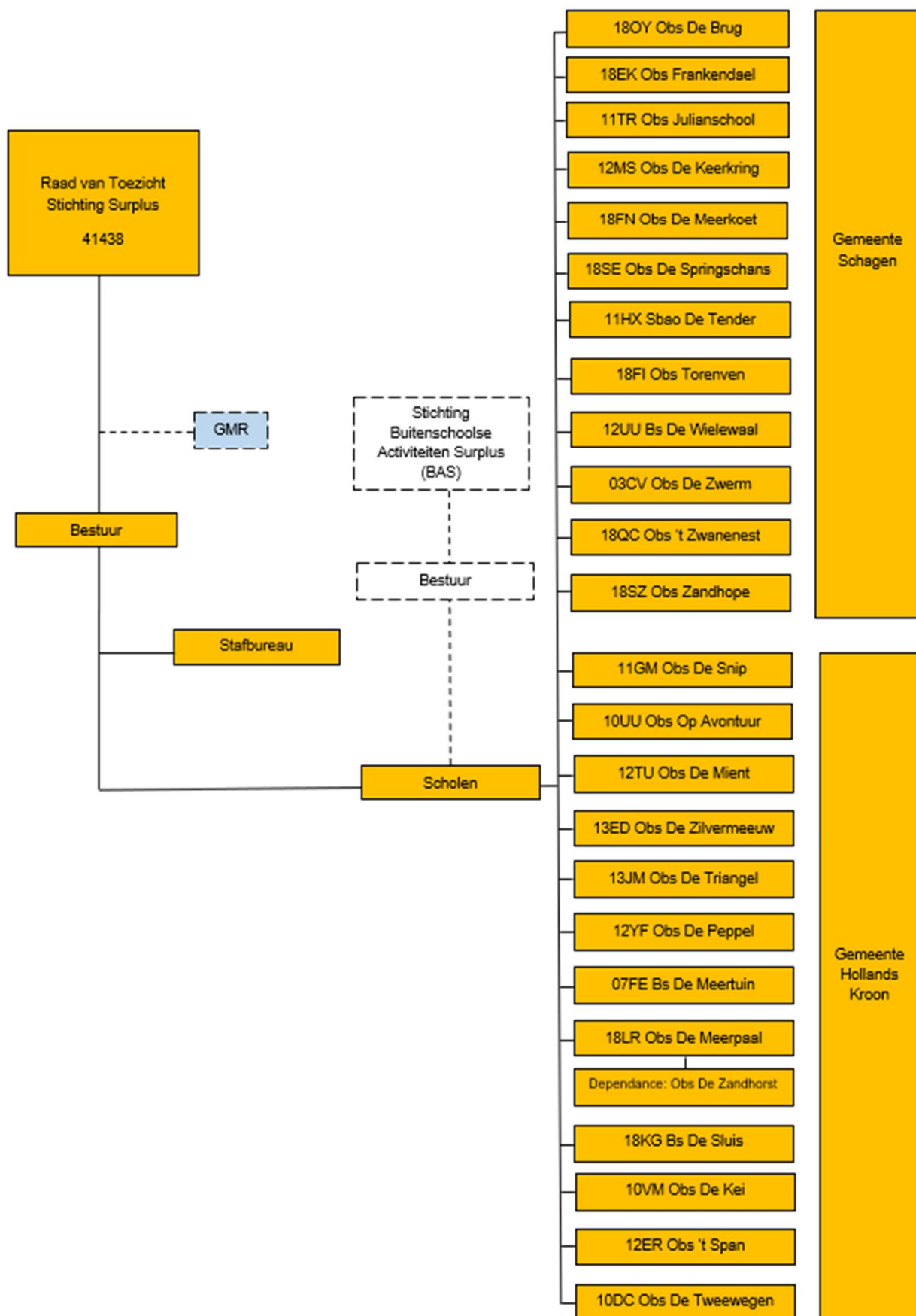
1.1.1 Contactgegevens

Bestuursnummer	41438
Naam instelling	Stichting Surplus
KvK	37109396
Bezoekadres	Westerpark 164, 1742BX Schagen
Postadres	Postbus 333, 1440 AH Schagen
Telefoon	0224-203040
E-mail	info@stichtingsurplus.nl
Website	https://www.stichtingsurplus.nl
Contactpersoon	Peter Buitenhuis
Telefoon	0224-203040
E-mail	p.buitenhuis@stichtingsurplus.nl

1.1.2. Overzicht scholen

Een overzicht van onze scholen vindt u in de bijlagen met een link naar de desbetreffende schoolwebsite en specifieke pagina op [scholenopdekaart.nl](https://www.scholenopdekaart.nl).

1.1.3 Organogram



1.1.4. Code Goed Bestuur

In de [Code Goed Bestuur in het primair onderwijs](#) zijn basisprincipes vastgelegd omtrent professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het primair onderwijs. Stichting Surplus handhaaft deze code.

Ons **Managementstatuut** vindt u op onze website:

<https://stichtingsurplus.nl/onze-organisatie/gegevens-anbi/>

1.1.5. Functiescheiding

De [Code Goed Bestuur](#) benadrukt de verplichte scheiding van de functies van bestuur en intern toezicht binnen organisaties voor primair onderwijs. De functiescheiding bij Surplus is een functionele scheiding (two-tier).

De rollen- en functiescheiding in de organisatie hebben in 2020 naar behoren gefunctioneerd.

1.1.6. Bestuur

Surplus heeft één bestuurder. Dit is Paul Moltmaker.

1.1.7. Raad van Toezicht

Naam lid RvT	Functie	Aandachtsgebied
Steven Tan	Vice-voorzitter tot 01-07-2020 Voorzitter sinds 01-07-2020	
René van de Guchte	Lid tot 01-07-2020 Vice-voorzitter sinds 01-07-2020	Auditcommissie
Cynthia van Keulen	Lid	Kwaliteitscommissie
Marcel Kemper	Lid	Auditcommissie en Kwaliteitscommissie
Saskia Borgers	Voorzitter tot 01-07-2020	
Onno Nieman	Lid tot 01-07-2020	Auditcommissie

De **Rapportage Toezichthoudend Orgaan** vindt u als paragraaf 4.7.

Het **overzicht van nevenfuncties** van bestuurder en toezichthouders vindt u in paragraaf 5.8.

1.1.8. Governance

Sinds het najaar van 2020 is de Raad van Toezicht weer voltallig geworden, na het vertrek van twee leden eind schooljaar 2019-2020.

1.1.9. Medezeggenschap

Elke school binnen Stichting Surplus heeft zijn eigen medezeggenschapsraad (MR), samengesteld uit leerkrachten en ouders die betrokken zijn bij de school. Daarnaast heeft Stichting Surplus een Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad Surplus (GMR). Deze raad behandelt met name school-overstijgende onderwerpen. De wet schrijft de instelling van zo'n GMR voor.

De GMR Surplus bestaat uit maximaal twaalf personen: zes ouders van kinderen op Surplusscholen en zes personeelsleden van Surplus. Tijdens de GMR-verkiezingen kunnen alle ouders en leerkrachten van Surplus zich kandidaat stellen voor het GMR-lidmaatschap. De op dat moment zittende MR-leden mogen hun stem uitbrengen en zo wordt een nieuwe GMR gevormd.

De (voorzitter van de) GMR Surplus wordt bijgestaan door een externe ambtelijk voorzitter die niet wordt gekozen, maar wordt aangesteld en die de vergaderingen leidt. In 2020 was dit Sandra Koentjes.

De Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) van Surplus bestond op 31 december 2020 uit:

Personeelsgeleding

Sylvia Dekker, vice-voorzitter
Mia Lenferink

Aandachtsgebied

Strategisch beleid, Financiën
Personeel

Oudergeleding

Lobke Wester, voorzitter
Eric van Dijke
Pieter Ott
Bart Stam

Aandachtsgebied

Personeel
Strategisch beleid, Financiën
AVG
Strategisch beleid, Financiën, AVG

De GMR is bereikbaar via: secretariaatgmr@stichtingsurplus.nl .

Het **jaarverslag van de GMR** Surplus vindt u in paragraaf 7.2. van de bijlagen.

1.2 Profiel

1.2.1. De kernwaarden van Surplus zijn:

- Verbondenheid
- Ontwikkeling
- Zelfstandigheid
- Openheid

Centraal in **de kernopdracht van Surplus** staat dat wij kinderen de ruimte geven zichzelf te ontplooien en ze stimuleren zichzelf te ontwikkelen.

In **onze collectieve ambitie** - ofwel ons gezamenlijk streven – gaat Surplus er vanuit dat mensen mogen excelleren. Kwaliteiten van kleine en grote mensen worden optimaal benut.

In **onze visie op leren** stellen wij centraal dat al onze leerlingen hun maximale taal- en rekenniveau bereiken. En dat ze kunnen kennis vergaren, construeren en toepassen. We voeden onze leerlingen op in zelfstandigheid maar zij kunnen ook heel goed samenwerken. Binnen het samenwerkingsproces zijn zij zich bewust van hun zelfverantwoordelijkheid en nemen die. Ons leerproces kenmerkt zich door werken en leren vanuit de vraagstand. Dat geldt onverkort voor onze leerkrachten.

Meer over onze kernwaarden, kernopdracht, collectieve ambitie en visie op leren vindt u op onze website <https://stichtingsurplus.nl/onze-organisatie/missie-en-visie>.

1.2.2. Kernactiviteiten

Surplus verzorgt het openbaar onderwijs op 24 openbare basisscholen in de Kop van Noord-Holland, in de gemeenten Schagen en Hollands Kroon. Hieronder valt één school voor speciaal basisonderwijs.

1.2.3. Koersplan Nieuwe Kansen: het strategisch beleid van Surplus

Het koersplan van Surplus draagt de naam **Nieuwe Kansen**. Daarin zijn vijf thema's uitgewerkt:

- Alle kansen voor een stevige basis
- Alle kansen voor ieder kind
- Alle kansen voor ontwikkeling
- Alle kansen van de wereld
- Samen in de wereld

Lees ons koersplan voor 2019-2023 op onze website:
<https://stichtingsurplus.nl/onze-organisatie/gegevens-anbi>

1.2.4. Toegankelijkheid & toelating

In de Wet Passend Onderwijs is de wetgeving omtrent toelating en verwijdering erop gericht te voorkomen dat leerlingen thuiszitten. De samenwerking op dit gebied tussen Inspectie, Leerplicht en de scholen is intensief en de procedures zijn aangescherpt. De Regeling Toelating, Schorsing en Verwijdering kunt u vinden op onze website:
www.stichtingsurplus.nl/Ons-beleid-en-afspraken/Schorsing-en-verwijdering

1.2.5. Aanbod openbaar onderwijs in de regio

De gemeente Schagen is bezig met ontwikkeling van beleid rondom leefbaarheid van kleine kernen. Onderwijs is daarin voor de gemeente een belangrijke voorziening, zodanig zelfs dat er wordt geïnvesteerd in nieuwbouw voor onderwijshuisvesting om voorzieningen in stand te kunnen houden. Voor Surplus staat daarbij de kwaliteit van het onderwijs centraal. Daarnaast sluit onze opdracht tot instandhouding van de toegankelijkheid van het openbaar onderwijs aan op de beleidsontwikkeling waaraan de gemeente Schagen werkt.

Ook met de gemeente Hollands Kroon blijven we overleg voeren over de bereikbaarheid van het openbaar onderwijs. De afstanden zijn in deze gemeente over het algemeen groter.

Er waren in 2020 geen Surplus scholen waarvoor sluiting dreigt.

1.3 Dialoog

1.3.1. Belanghebbenden

Belanghebbende organisatie of groep of dialoog

Omschrijving van de samenwerking

Leerlingen
stimuleren hun talenten te ontwikkelen

Kwalitatief goed onderwijs verzorgen en leerlingen

Ouders

Informereren over de ontwikkeling van hun kind en zaken m.b.t. school en onderwijs die hen aangaan

Medewerkers

Werken samen om leerlingen goed onderwijs te bieden en optimaal leren te stimuleren.

Vervolgonderwijs

Samenwerken met vervolgopleidingen in de regio (Den Helder, Wieringerwerf, Schagen) zodat sprake is van een goede doorstroming van onze leerlingen

Samenwerkingsverbanden

Geregelde bijeenkomsten om relevante onderwerpen te bespreken en besluiten te kunnen nemen

Centrum Pedagogisch Contact

Geregeld contact over traject Pedagogisch Tact

iPabo

Samenwerking post-HBO opleiding Specialist toekomstgericht onderwijs

Stichting Sarkon

Geregeld contact over samenwerking op scholen

Stichting Kopwerk

Geregeld contact over samenwerking op scholen en tot onze verhuizing op 01-09-2020 gemeenschappelijke onderwerpen stafbureau

Stichting Blossie

Geregeld contact over samenwerking op scholen

Kappio

Samenwerken met kinderdagverblijven die bij onze scholen zijn gevestigd

Gemeente Schagen

Contacten onderhouden m.b.t. beheer schoolgebouwen en aanstelling nieuwe leden RvT

Gemeente Hollands Kroon

Contacten onderhouden m.b.t. beheerschoolgebouwen en aanstelling nieuwe leden RvT

Onderwijsinspectie

Contact over situatie op scholen, uitvallers, inspectiebezoeken en -rapporten

DUO

informereren over leerlingenaantallen, evt. fusiebesprekingen

PO-Raad

Indien gewenst sparren over onderwerpen die het gehele onderwijs betreffen, soms advies vragen

ABP
maken bij vragen over het pensioen

Indien gewenst kunnen medewerkers een afspraak

Anculus

Geregeld contact over het inkoopbeleid en contractmanagement

Vos/ABB	Incidenteel contact om juridisch advies in te winnen
ONS Onderwijsbureau	Contact over salaris- en personeelsadministratie, en de financiële administratie
Accountant Horlings Nexia	Contact over jaarcijfers en audits
Rabobank	Huisbankier
ABN Amro	Rekening Courant plus spaarrekening
ING	Rekening Courant plus spaarrekening
Bedrijfsarts	Contact met bestuurder over verzuimdossiers directeuren en stafmedewerkers
Arbeidsdeskundige	Contact met bestuurder over verzuimdossiers directeuren en stafmedewerkers
Robidus Groep B.V.	Contact inzake blijvende inzetbaarheid van Medewerkers
Tata Steel	Samenwerking Alle Kansen projecten
JetNet/TechNet	Samenwerking op het gebied van wetenschap en techniek (onderdeel van Ministerie van OCW)
Expertisecentrum Wetenschap en Technologie	Samenwerking, Paul Moltmaker is voorzitter. Stopt in de loop van 2020.
Nemo (museum Amsterdam)	Ondersteuning bij opzet Explorion De Meerpaal
Rovict B.V.	Contact inzake leerlingadministratie- en leerlingvolgprogramma Esis

1.3.2. Klachtenbehandeling

Bij het bestuur van Surplus zijn in 2020 twee klachten van ouders binnengekomen. Eén daarvan is binnen vier weken weer ingetrokken na een gesprek tussen de ouders en de directeur van de desbetreffende school. De andere klacht is conform de richtlijnen afgehandeld, maar niet geheel naar tevredenheid van de ouders. De leerling is overgestapt naar een school voor speciaal onderwijs.

U vindt onze **Klachtenregeling** op onze website:

<https://stichtingsurplus.nl/ons-beleid-en-afspraken/klachten>

2. Verantwoording beleid

2.1 Onderwijs & kwaliteit

2.1.1 Onderwijskwaliteit

Kwaliteitsstelsel Surplus

Ons kwaliteitsstelsel bevat vier elementen:

- Een definitie van basiskwaliteit als uitgangspunt voor bestuur en scholen om op alle niveaus binnen de organisatie te werken aan onderwijskwaliteit.
- Een kwaliteitscyclus met een overzicht van de momenten en de instrumenten waarmee de kwaliteitsstandaarden worden onderzocht. Tevens een jaarkalender met kwaliteitszorg activiteiten op bestuursniveau en schoolniveau.
- Inventarisatie van instrumenten die de scholen en het bestuur gebruiken om informatie over de kwaliteit te verzamelen en zich daarover te verantwoorden.
- Implementatieplan: hoe zorgen we voor een werkende aanpak die bijdraagt aan een goed zicht op de kwaliteit en aan de ontwikkeling van de scholen?

Definitie van kwaliteit

Een Surplus-brede kwaliteitsdefinitie is onontbeerlijk voor een goed zicht op de kwaliteit van het onderwijs op de Surplus-scholen en om hierop te kunnen sturen, zowel op schoolniveau als op bestuursniveau.

De onderwijskwaliteit is de kwaliteit van het onderwijs dat op een school gegeven wordt. Veel dingen zijn meetbaar, zoals de toetsresultaten, maar niet alles is te meten.

Bij Surplus gaan wij uit van het model: "Regie op onderwijskwaliteit" waar de onderwijskwaliteit steeds vertaald wordt naar drie niveaus: van het niveau van de kinderen naar het schoolteam naar het bestuur en vice versa.

Hoe definiëren we onderwijskwaliteit?

- Opleiding - Waartoe leiden we leerlingen op?
- Identiteit - Welke rol speelt identiteit in ons onderwijs en wat betekent dat voor onze ambities?
- Socialisatie - Welke waarden, normen en gebruiken willen we onze leerlingen meegeven zodat zij volwaardig meedoen in de samenleving?
- Persoonsvorming - Wat hebben onze leerlingen nodig om zicht te krijgen op: wie ben ik? Wat wil ik (worden)? Wat vind ik belangrijk? En hoe wil ik omgaan met anderen?
- Kwalificaties - Met welke kennis en vaardigheden willen wij onze leerlingen toerusten zodat ze volwaardig kunnen meedoen in de samenleving?

In onderstaand kader is de definitie van kwaliteit vertaald. Het kader is primair gericht op 'de basis op orde' en is gebaseerd op het inspectiekader. Voor een specifieke uitwerking kan worden aangesloten bij het zelfevaluatiekader voor de interne audit. Uitbreiding of aanpassing van de doelen op basis van het strategisch beleid van Surplus of schooleigen ambities is als lange termijn doel gesteld.

Kaders voor kwaliteit

Onderstaand kader geldt voor alle Surplus-scholen en legt de nadruk op de kwaliteit van het onderwijsproces, de resultaten van de leerlingen en de condities voor goed onderwijs, zoals het schoolklimaat en de kwaliteitszorg. Het kader vormt de 'scope' van de dialoog over onderwijskwaliteit op/tussen alle niveaus en van managementgesprekken, (school)zelfevaluaties en interne audits.

Kader korte termijn:		
Domein	Standaard of aandachtspunt	Kwaliteitsdoelen (korte termijn)
Schoolklimaat	<ul style="list-style-type: none"> • Veiligheid • Pedagogisch klimaat 	1. De leerlingen en personeelsleden voelen zich veilig 2. De leerlingen worden pedagogisch ondersteund en uitgedaagd
Onderwijstijd	Onderwijstijd	3. De school realiseert voldoende onderwijstijd
Onderwijsleerproces	<ul style="list-style-type: none"> • Aanbod • Didactisch handelen • Zicht op ontwikkeling 	4. De school beschikt over een kerndoeldekend en eigentijds leerstofaanbod voor de basisvakken 5. De school beschikt over een aanbod gericht op sociale en maatschappelijke competenties 6. De leraren hebben zicht op de ontwikkeling van de leerlingen 7. De leerlingen krijgen goed les
Onderwijsresultaten	<ul style="list-style-type: none"> • Resultaten • Vervolg Succes 	8. De leerlingen leren voldoende en ontwikkelen zich naar vermogen (schoolweging en vernieuwde onderwijsresultatenmodel meegenomen) 9. De leerlingen volgen in het voortgezet onderwijs het advies dat de school gegeven heeft.
Kwaliteitszorg en ambitie	<ul style="list-style-type: none"> • Kwaliteitszorg • Kwaliteitscultuur • Verantwoording en dialoog 	10. De school beschikt over voldoende personeel. 11. De medewerkers zijn startbekwaam, basisbekwaam of vakbekwaam 12. De medewerkers ontwikkelen zich voortdurend in hun vak 13. De schoolleiding zorgt voor goed kwaliteitsbeleid van het onderwijs 14. De schoolleiding en medewerkers) zorgt voor een professionele kwaliteitscultuur 15. De school opereert transparant en integer 16. De school communiceert open en toegankelijk
Financieel beheer en huisvesting	<ul style="list-style-type: none"> • Continuïteit • Doelmatigheid 	17. Het gebouw is aantrekkelijk en wordt functioneel gebruikt 18. De financiële middelen worden volledig benut en doelmatig ingezet 19. De school is financieel gezond
Tevredenheid	<ul style="list-style-type: none"> • Tevredenheidsbeleving • Samenwerking 	20. De leerlingen zijn tevreden over de school 21. De ouders zijn tevreden over de school 22. De medewerkers zijn tevreden over hun werkplek 23. De partners zijn tevreden over de samenwerking

Kader lange termijn:		
Surplus Specifiek (zie kernwaarden en doelen Strategisch beleidsplan)	<ul style="list-style-type: none"> • Zie Strategisch beleidsplan 	1. De stichting laat zien waarin zij zich onderscheidt van andere besturen
Schoolspecifiek	<ul style="list-style-type: none"> • Eigen ambities en innovaties 	2. De school laat zien waarin zij zich onderscheidt van andere scholen

Zicht op kwaliteit

We hanteren een kwaliteitscyclus met een overzicht van de momenten en de instrumenten waarmee de kwaliteitsstandaarden worden onderzocht. Tevens maken we gebruik van een jaarkalender met kwaliteitszorg activiteiten op bestuursniveau en schoolniveau. De inventarisatie van instrumenten die de scholen en het bestuur gebruiken om informatie over de kwaliteit te verzamelen en zich daarover te verantwoorden, is een onderdeel van het kwaliteitsstelsel.

Hoe werkt Surplus aan kwaliteit?

Het concept implementatieplan kwaliteitsstelsel geeft aan hoe we zorgen voor een werkende aanpak die bijdraagt aan een goed zicht op de kwaliteit en aan de ontwikkeling van de scholen. Dit conceptplan wordt gedurende het schooljaar 20-21 uitgewerkt en vastgesteld. Het model Regie op Onderwijskwaliteit wordt binnen Surplus gebruikt als kader van het huidige kwaliteitsstelsel.



Bij Surplus werken we dagelijks aan de kwaliteit van ons onderwijs, onze bedrijfsvoering, de processen, de opleiding van onze medewerkers, communicatie en leiderschap. Echter, sommige medewerkers hebben door hun werkzaamheden in het bijzonder de focus op kwaliteit. Door deze taken te beleggen in de organisatie zorgen we ervoor dat het gesprek over kwaliteit continu wordt georganiseerd. Voorzieningen in de vorm van bijvoorbeeld werk- en leergroepen die zich op kwaliteitsbeleid richten, zijn onder andere:

- procesteam Personeel
- procesteam Kwaliteit
- procesteam Onderwijsontwikkeling en -innovatie
- procesteam Inclusief onderwijs
- twee bovenscholings Intern begeleiders
- afdeling Scholing
- vier clusters van directeuren
- cluster Stafbureau
- Auditteam Surplus
- leerlingenraden op de Surplusscholen
- vier netwerken van intern begeleiders
- medezeggenschapsraden op de scholen
- Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad Surplus

Hoe verantwoorden we ons intern?

In oktober en juni van elk schooljaar vindt terugkoppeling plaats door de bestuurder en de beleidsmedewerker onderwijskwaliteit en -ontwikkeling naar de RvT en GMR over de schoolontwikkelgesprekken van de bestuurder met de directeuren. Input voor deze gesprekken zijn de trendanalyse van LOVS toetsen, het jaarverslag, het jaarplan en de zelfevaluatie.


Hoe verantwoorden we ons extern?



- De Raad van Toezicht legt extern verantwoording af over het kwaliteitsbeleid richting gemeenten en maatschappelijk veld.
- Het bestuur legt verantwoording af aan de Raad van Toezicht, het Ministerie van OCW, de accountant, de Inspectie van het Onderwijs en het maatschappelijk veld.
- De directeuren leggen verantwoording af aan het bestuur, aan ouders en aan de Inspectie van het Onderwijs.


2.1.2. Doelen en resultaten onderwijs en kwaliteit

Op het gebied van onderwijs en kwaliteit hebben wij ons voor 2020 op bestuursniveau tot belangrijkste doelen gesteld:

1. Het inrichten van een kernteam onderwijs om de kwaliteit verder te versterken vanuit de verbinding van onderwijskwaliteit, onderwijsontwikkeling, innovatie én professionalisering.
2. Uitwerken van de rol van de ict-coördinatoren en Specialisten Toekomstgericht Onderwijs bij de schoolontwikkeling en het delen van 'good practice'.
3. Implementeren van het project AVG.
4. Herinrichten van de interne communicatie inclusief het informatiemanagement.

	1. Inrichting team onderwijs
doel	<ul style="list-style-type: none">- Scholen beter in beeld krijgen: hoe gaat het op de scholen. Waar is de 'basis op orde' en waar nog niet? Wat hebben de scholen nodig?- Nieuw leven blazen in het Alle Kansen project.- Verbinden van organisatie- en overlegstructuren.
realisatie	<p>Om de verbinding tussen verschillende overlegstructuren en functies gericht op onderwijskwaliteit, onderwijsontwikkeling, -onderwijsinnovatie en professionalisering te verbeteren is het team onderwijs gevormd. De coördinator van dit team is de beleidsmedewerker Onderwijskwaliteit en Ontwikkeling. Zij stuurt dit team functioneel aan.</p> <p>Dit team biedt een overlegstructuur waar een aantal vertegenwoordigers van diverse beleidsterreinen samenkomen: de procesteams Kwaliteit en Inclusief onderwijs en de bovenschoolse IB-ers zijn vaste deelnemers. Afhankelijk van het onderwerp van de bijeenkomst worden vertegenwoordigers van de afdeling Personeel (Projecten Samen Opleiden en KlasMastr Surplus Academie), procesteam Onderwijsontwikkeling en -innovatie en procesteam Personeel uitgenodigd.</p> <p>Het versterken en behouden van onze basiskwaliteit heeft te allen tijde onze prioriteit. Vernieuwing en ontwikkeling hebben altijd als doel deze basiskwaliteit te borgen en te versterken.</p>

	Naast het vormen van het team Onderwijs is gewerkt aan een kwaliteitsstelsel, wordt dit schooljaar het kwaliteitsstelsel geïmplementeerd en wordt tevens een start gemaakt met de borging van de kwaliteit (zie 2.1.5. Herstelopdracht Inspectie).
vervolg / doelen 2021	<ul style="list-style-type: none"> - Inzetten van de kwaliteitsjaarkalender op bestuursniveau en schoolniveau. - De actuele kwaliteitsdocumenten en -instrumenten staan op één vindplaats. - Formuleren van kwaliteitsdoelen voor de lange termijn: school specifiek en Surplus specifiek.
	2. Inzet ict-coördinatoren en Specialisten Toekomstgericht Onderwijs
doel	<ul style="list-style-type: none"> - Beeld vormen van de inzet van de ict-coördinatoren op de scholen en hun ambities. - Onderzoeken welke rol de opgeleide Specialisten Toekomstgericht Onderwijs kunnen en willen spelen in de onderwijsontwikkeling.
realisatie	<p>In 2020 is er een enquête gehouden onder de ict-coördinatoren om een beeld te vormen van hun werkzaamheden, om te peilen in welke mate zij zich met ICT incidenten bezig houden en op welk vlak hun ambities liggen. Het blijkt dat zij een belangrijke schakel zijn tussen ICT-beheer en de overige teamleden als het gaat om incident oplossing. Een wens is om een meer prominente rol te hebben op het terrein van de inzet van ICT in het onderwijs en meer te kunnen werken als adviseur en begeleider van innovatietrajecten.</p> <p>Ook hebben we de oud-deelnemers van de Post HBO opleiding ‘Specialist Toekomstgericht Onderwijs’, de zogeheten Tossers, bij elkaar gebracht om mee te denken over hun rol bij onderwijsontwikkeling op hun eigen school, maar ook over welke rol zij zouden kunnen spelen bij stichting-brede innovatietrajecten, zoals het Alle Kansen project.</p>
vervolg / doelen 2021	In 2021 zullen we de rol van de ICT-coördinatoren en Tossers verder uitwerken om onderwijsontwikkeling op de scholen verder vorm te geven en ervoor te zorgen dat er uitwisseling van ‘good practice’ is tussen de scholen.
	3. Project AVG
doel	Implementatie van het projectplan AVG
realisatie	<p>Het item ‘Implementeren IBP-beleid’ uit het projectplan AVG is in 2020 afgerond. Er zijn echter andere items uit het projectplan AVG die door omstandigheden, voornamelijk te wijten aan Corona, vertraging hebben opgelopen.</p> <p>Sinds 1-1-2021 hebben we een nieuwe Privacy Officer, Jan Ebbes. Hij pakt deze items met voorrang op.</p>
vervolg / doelen 2021	<p>Het doel is om op 1 mei 2021 de volgende onderwerpen te hebben afgerond:</p> <ul style="list-style-type: none"> - het implementeren van maatregelen voortvloeiend uit risicoanalyse of verwerkingsregister ten einde te voldoen aan de regelgeving rondom de Algemene Verordening Gegevensverwerking; - het opzetten en starten van een privacy-bewustwordingsprogramma op onze scholen.

	4. Programma Inrichting interne communicatie
Doel	<ul style="list-style-type: none"> - het coördineren van vier projecten gericht op de verbetering van de interne communicatie: <ul style="list-style-type: none"> - Verbinding (verhaal van Surplus intern uitdragen) - Iedereen communiceert (bottum up communicatie, delen tussen scholen) - Informatiemanagement en identiteitsbeheer (vindplaatsen, rechten en automatisering) - Gepushte taak- en beleidsinformatie (kanalen, structuren en processen)
realisatie	<p>Het programma zit op koers. De onderdelen die gepland stonden voor 2020 zijn conform planning gerealiseerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> - aanstellen van projectleiders en samenstellen van werkgroepen per project - (deel van de) onderzoeksfase afronden om per project het projectplan te kunnen opstellen - DO informeren over de plannen als eerste stap in het besluitvormingsproces - Structureel projectleidersoverleg en werkgroep-overleggen naar behoefte - Planning programma opstellen - Concept programmaplan opstellen
vervolg / doelen 2021	<ul style="list-style-type: none"> - Completeren van de projectplannen en het programmaplan - Besluitvormingsproces door DO en bestuur waar nodig - Realisatie van de projecten volgens projectplannen

2.1.3. Toekomstige ontwikkelingen

Bij de operationele uitwerking van het implementatieplan van het kwaliteitsstelsel komen de rollen, taken en verantwoordelijkheden binnen de staf en procesteams aan bod. Dit zou kunnen leiden tot een aantal ontwikkelingen.

Het (her)inrichten van afdeling onderwijs zal kunnen leiden tot:

1. het ontwikkelen van beleid voor startende intern begeleiders met als doel om nieuwe medewerkers een goede start te bieden op de eigen werkplek en zich binnen de organisatie als geheel en zich snel thuis te voelen. Door nieuwe medewerkers op goede wijze te laten landen in de organisatie zijn ze sneller productief, voelen zich meer betrokken en vertrekken ze minder snel.
2. een vernieuwde wijze van procesbeschrijving voor centraal organiseren van ondersteuningsbehoeften van medewerkers (op het gebied van onderwijskwaliteit en -ontwikkeling). Een vaste structuur van aanvragen en uitvoeren, met als doel het zicht op ontwikkeling van de kinderen te verbeteren, bewaken en meer preventief te kunnen handelen.

2.1.4. Onderwijsresultaten

We verwijzen voor de onderwijsresultaten van de scholen naar scholenopdekaart.nl.

Via de bijlage in hoofdstuk 7.1 met een overzicht van al onze scholen kunt u direct naar de desbetreffende pagina van een bepaalde school.

2.1.5. Inspectiebezoeken De Zilvermeeuw en De Tender

In februari 2019 beoordeeld de Inspectie van het onderwijs obs De Zilvermeeuw in Wieringerwerf als zeer zwak, omdat er drie kernstandaarden onvoldoende waren, namelijk de eindresultaten, het zicht op ontwikkeling en het didactisch handelen. In februari kreeg de school na een herstelonderzoek van de inspectie een 'onvoldoende' en ging het predicaat 'zeer zwak' eraf. De school heeft nu een 'onvoldoende'. De school heeft in een korte tijd duidelijke verbeteringen laten zien, aldus de inspectie. De inspectie zou een jaar na het herstelonderzoek wederom een herstelonderzoek uitvoeren. Alle geplande gesprekken/bezoeken van de onderwijsinspectie aan de scholen zijn echter vanwege Corona uitgesteld. Er is nog geen nieuwe datum bekend.

Surplus telt op dit moment één zeer zwakke school. Dit is de school voor speciaal basisonderwijs De Tender in Schagen. De Tender is bezocht als verificatieonderzoek tijdens de visitatie door de Onderwijsinspectie die in 2019 plaatsvond bij het schoolbestuur Surplus. Hierop volgde een kwaliteitsonderzoek dat leidde tot het predicaat zeer zwak.

Er zijn stevige interventies geweest om de onderwijskwaliteit op De Tender weer op niveau te brengen, waarover we in het jaarrapport van 2019 hebben geschreven. De onderwijsinspectie zou De Tender weer bezoeken eind 2020. Echter vanwege Corona is dit bezoek uitgesteld. Er is nog geen nieuwe datum bekend.

De Zilvermeeuw, inspectierapport:

<https://toezichtresultaten.onderwijsinspectie.nl/detail?id=911071&pseudocode=13ED%257CC1>

De Tender, inspectierapport:

<https://toezichtresultaten.onderwijsinspectie.nl/detail?id=1265432&pseudocode=11HX%257CC1>

2.1.6. Herstelopdracht Inspectie

In 2019 heeft er bij Surplus een bestuurlijke visitatie plaatsgevonden door de Onderwijsinspectie. Aan het bestuur als geheel heeft de inspectie een herstelopdracht meegegeven voor de monitoring en borging van de onderwijskwaliteit:

- **verbeterpunt:** Een adequaat stelsel van kwaliteitszorg ontbreekt en daarmee voldoet het bestuur niet aan de wettelijke vereisten.

Lees het visitatierapport over Surplus **met de herstelopdracht** op de website van Surplus: <https://stichtingsurplus.nl/onze-organisatie/kwaliteit>

Op bestuursniveau is direct actie ondernomen om met de herstelopdracht aan de slag te gaan.

Procesteam Kwaliteit heeft in de periode april - september 2020, in samenwerking met de Beleidsmedewerker Onderwijskwaliteit en -ontwikkeling en een expert vanuit de PO Raad, gewerkt aan het opstellen van een kwaliteitsstelsel. Onderstaande elementen zijn in oktober 2020 door het DO en de bestuurder vastgesteld:

- Definitie van basiskwaliteit als uitgangspunt voor bestuur en scholen om op alle niveaus binnen de organisatie te werken aan onderwijskwaliteit.
- Een kwaliteitscyclus met een overzicht van de momenten en de instrumenten waarmee de kwaliteitsstandaarden worden onderzocht.
- Een jaarkalender met kwaliteitszorg activiteiten op bestuursniveau en schoolniveau.
- Inventarisatie van instrumenten die de scholen en het bestuur gebruiken om informatie over de kwaliteit te verzamelen en zich daarover te verantwoorden.

Het implementatieplan is opgesteld in oktober 2020 en is in januari 2021 vastgesteld.

Alle geplande gesprekken/bezoeken van de onderwijsinspectie aan de scholen en het bestuur in het kader van de herstelopdracht(en) zijn vanwege Corona uitgesteld naar 2021.

2.1.7. Passend onderwijs

Binnen Surplus is een procesteam vanuit het Directieoverleg bezig met het thema inclusief onderwijs. Dit ligt in het verlengde van de landelijke evaluatie Passend Onderwijs waarin ook wordt geconstateerd dat het onderwijs inclusiever zou moeten worden dan het tot nu toe onder de wet Passend Onderwijs is geworden. Vanuit het PT inclusief Onderwijs wordt een pilot vormgegeven op één van de Surplus-scholen om te onderzoeken welke middelen nodig zijn om het doel van inclusief onderwijs te bereiken en dit ook aan het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs te kunnen verantwoorden. Vooral nog wordt deze pilot bekostigd uit de lumpsum. De middelen die vanuit het Samenwerkingsverband beschikbaar worden gesteld worden aangewend om de afgesproken basisondersteuning op orde te krijgen. Hiervoor wordt vooral ingezet op extra tijd voor Interne Begeleiding en onderwijsassistentie. Sporadisch wordt extra budget aangevraagd voor specifieke arrangementen voor leerlingen.

2.2. Onderwijsvernieuwing

2.2.1. Alle kansen fonds

Vanuit het Alle Kansen Fonds is jaarlijks 200.000 euro beschikbaar voor onderwijsontwikkeling op de Surplusscholen. Ook worden de Alle Kansen projecten hiervan gefinancierd. Het PT Onderwijsontwikkeling heeft het afgelopen jaar nieuwe afspraken opgesteld om het Alle Kansen Fonds toegankelijker te maken voor de scholen en beter zicht te houden op wat er met het geld wordt gedaan.

Budgettaire afspraken:

- Het geld wordt verdeeld over alle Surplusscholen.
- Voor iedere school is 30.000 euro beschikbaar, waarop de school om de vier jaar aanspraak kan maken.
- De investering wordt besteed aan onderwijsontwikkeling en is gekoppeld aan het schoolplan.

Er is een procedure opgesteld voor het toekennen en de besteding van de gelden.

PT onderwijsontwikkeling bewaakt de procedure, treedt op als commissie van toekenning en controleert de besteding van gelden.

Voor het toekennen van het geld dient een school van tevoren een aanbestedingsplan in te leveren dat aan een aantal eisen moet voldoen.

PT Onderwijsontwikkeling ondersteunt, stimuleert, verbindt en evalueert met de scholen de ontwikkeling die wordt gefaciliteerd vanuit dit Alle kansen Fonds.

2.2.2. De Zwerm genomineerd voor Techniek Trofee

Obs De Zwerm heeft ook dit jaar weer meegedaan aan de Techniek Trofee. Zij werden genomineerd voor de Inspiratieprijs met een mooi idee voor een project waarbij de leerlingen uitgedaagd worden om de bewoners van een eiland te voorzien van voldoende voedsel. Zie het filmpje met de probleemstelling:

https://www.youtube.com/watch?v=CX_QjXDSRVg.

2.2.3. Vlucht digitaal onderwijs door Corona

Al direct vanaf de eerste dag nadat we onze scholen moesten sluiten vanwege Corona is er een vlucht geweest in het gebruik van digitale mogelijkheden om het onderwijs zo goed mogelijk te blijven verzorgen en om in contact te blijven met leerlingen en hun ouders.

We hebben ervaren dat 'noodzaak' een belangrijke sleutel is om ICT middelen, die al langer beschikbaar zijn, in te gaan zetten in het onderwijs. Leerkrachten maakten instructiefilmpjes, vlogs, nieuwsuitzendingen en hielden video-calls via Google Meet met leerlingen en ouders, zetten werk klaar voor leerlingen en gaven daar digitaal feedback op in Google Classroom.

Veel leerkrachten geven aan dat ze, nu de scholen weer open zijn, meer dan voor de Coronacrisis, gebruik maken van de mogelijkheden die ICT biedt. Van noodzakelijk gebruik van digitale middelen is er dus nu een verschuiving naar het gebruik om het onderwijs leuker, makkelijker en eigentijds te maken. Met de ervaring die leerkrachten hebben opgedaan tijdens de lockdown kunnen ze nu eenvoudiger ICT inzetten in hun onderwijs.

2.2.4. Alle Kansen

Het Alle Kansen project heeft het afgelopen jaar een aantal organisatorische veranderingen ondergaan. De Alle Kansen werkgroep is onderdeel geworden van het Procesteam (PT) Onderwijsontwikkeling. Het PT bezoekt alle Surplusscholen. Met een schoolkijker als praatstuk houden PT en directie van de school de onderwijsontwikkeling van de school tegen het licht. Ook wordt gekeken naar de plannen van de school met betrekking tot het Alle Kansen fonds (zie 2.2.1 Alle Kansen fonds). Hierdoor ontstaat meer zicht op de ontwikkeling van die school ten aanzien van de doelstellingen van Alle Kansen:

- visie
- samenwerken
- delen
- innoveren

Daarnaast worden tijdens de schoolbezoeken de ontwikkelingsbehoeften van de leerkrachten en schoolteams in kaart gebracht, zodat we binnen Surplus makkelijker samenwerking kunnen zoeken.

Er wordt kritisch gekeken naar de link tussen onderwijsontwikkeling en onderwijskwaliteit, omdat deze twee onlosmakelijk met elkaar verbonden zijn. Met Beleidsmedewerker Onderwijskwaliteit en Ontwikkeling wordt de schoolkijker afgestemd. Deze kan worden ingezet bij het verder versterken van de onderwijskwaliteit.

De initiatieven van het Alle Kansen project worden jaarlijks geëvalueerd en waar nodig bijgesteld. Helaas heeft dit jaar een aantal projecten vanwege Covid-19 geen doorgang kunnen vinden: het vliegproject 'The Sky is the Limit', de bijeenkomst Alle Kansen voor Starters en de Surplus RC Cup. We hopen dat deze projecten alsnog doorgang kunnen vinden in de loop van het schooljaar 2020-2021.

2.2.5. Surplusdag 2021

De organisatie van de Surplusdag 2021 is de verantwoordelijkheid van het PT Onderwijsontwikkeling geworden. Er was een start gemaakt met de organisatie van de dag. Er is uiteindelijk voor gekozen om van deze dag een onderwijisdag te maken in plaats van een studiedag omdat er door corona zoveel onderwijstijd wordt gemist.

2.2.6. Deelname Surplus ontwikkeling nieuwe curriculum

Het landelijk vastgelegde curriculum van het (primair) onderwijs is niet meer actueel. De afgelopen jaren hebben leraren en schoolleiders, daarbij ondersteund door andere experts, meegedacht bij de herziening van het curriculum in het basisonderwijs (po) en voor de onderbouw van het voortgezet onderwijs (vo). Vanaf 2022 draaien scholen pilots in twee leerjaren om de uitvoerbaarheid van de conceptkerndoelen te toetsen en om te testen of het herziene curriculum bijdraagt aan minder overladenheid.

De Meerkoet is een van de scholen die heeft deelgenomen aan de ontwikkeling van het nieuwe curriculum. Op de website www.curriculum.nu vertelt Marjo Sneekes, leerkracht en kartrekker curriculumvernieuwing, onder meer het volgende:

“Door Curriculum.nu konden we onze ervaringen delen en kregen we inspiratie van andere ontwikkelscholen. Daarnaast hebben we input geleverd aan de activiteiten van het ontwikkelteam voor mens en natuur. Een nieuw curriculum invoeren is volgens ons niet alleen noodzakelijk, het past ook perfect bij onze onderwijsvisie. Het afgelopen jaar hebben we een flinke slag kunnen maken in de curriculumontwikkeling op onze school. We hebben samen met de kinderen laten zien dat onze aanpak werkt. Maar het is nooit af en indachtig ons motto verleggen we steeds onze grenzen!”


Surplus heeft deelgenomen aan het project App Noot Muis. Dit project heeft tot doel om digitale geletterdheid te integreren in het taalonderwijs in het nieuwe curriculum. Dit project is per 31 december 2020 afgerond en heeft de Wikiwijspagina App Noot Muis opgeleverd met voorbeeldlessen waarin taaldoelen en doelen voor digitale geletterdheid samen zijn opgenomen: <https://www.wikiwijs.nl/startpagina/appnootmuis> . Deze lessen zijn gemaakt door leerkrachten van de acht deelnemende stichtingen. Het App Noot Muis project werd gesubsidieerd door de PO Raad. Deelnemende partijen waren Kennisnet, SLO, Curriculum.nu, Probiblio en enkele educatieve uitgeverijen.


2.3 Personeel & professionalisering



2.3.1 Doelen en resultaten



Op het gebied van personeel en professionalisering hebben wij ons voor 2020 op bestuursniveau tot belangrijkste doelen gesteld:


1. Opleiden in de school
2. KlasMastr Surplus Academie
3. Cultuuropdracht directie en staffbureau
4. Terugdringen verzuim
5. Arbeidsmarktcommunicatie
6. Duurzame inzetbaarheid
7. Visie op formatie

	1. Opleiden in de school
Doel	<ol style="list-style-type: none"> 1. Begeleiding en beoordeling van studenten van iPabo en InHolland pabo tijdens hun stages op Surplus scholen. Begeleiding van mentoren. Studenten begeleiden en monitoren in hun ontwikkeling met als uiteindelijk doel ze als kwalitatief goede collega's te binden aan Surplus. Bijdragen aan de positionering en naamsbekendheid van Surplus door actieve betrokkenheid bij opleidingsinstituten / onderwijsinstellingen. 2. Begeleiding van startende leerkrachten in de eerste jaren van hun loopbaan om ze duurzaam te behouden voor het onderwijs; 3. Begeleiding van leerkrachten met een hulpvraag; 4. Surplus en zes andere besturen uit de kop van Noord-Holland krijgen subsidie van het Ministerie van OCW om de kwaliteit van het opleiden van studenten te verbeteren. Dit gebeurt in samenwerking met de pabo's, de scholen, directeuren, mentoren en de praktijkopleiders.
Realisatie	<ol style="list-style-type: none"> 1. De instroom van pabo studenten op Surplusscholen neemt toe. Dit jaar trekken we ongeveer 65 studenten naar onze scholen toe en de meesten daarvan stromen uiteindelijk door naar een baan bij Surplus. Deze studenten worden intensief begeleid door de praktijkopleiders van Surplus, en daarnaast door de mentoren op de scholen. 2. Startende leerkrachten ontvangen – conform de bepaling in de CAO PO - drie jaar lang extra begeleiding van de praktijkopleiders. Dit gebeurt naar behoefte van de starter via een (coach)gesprek of een klasbezoek, één of meerdere keren per jaar. Alle starters worden bezocht tijdens de 'Startersweken' in januari-februari. In juni volgt nog een check-bezoek op maat. 3. In 2020 gaven de praktijkopleiders weer een aantal trajecten vorm waarbij leerkrachten extra werden ondersteund in hun ontwikkeling, dit in samenspraak met de directeur van hun school. Enkele keren werd daarbij de Competentiethermometer ingezet.

	<p>4. Surplus en zes andere besturen uit de kop van Noord-Holland krijgen subsidie van het Ministerie van OCW om de kwaliteit van het opleiden van studenten te verbeteren. Dit gebeurt in samenwerking met de pabo's, de scholen, directeuren, mentoren en de praktijkopleiders. Dit loopt de komende jaren door.</p> <p>Er zijn bij Surplus nu vier aspirant opleidingslocaties actief, waar 14 iPabo studenten stage lopen. Er zijn bijeenkomsten georganiseerd waarbij kritisch naar verbeterpunten is gekeken op het gebied van samenwerking tussen studenten, mentoren, schoolopleiders en instituutopleiders. Ook wordt er kritisch gekeken naar stage-opdrachten en naar het curriculum op de pabo: 'Sluit dit voldoende aan bij de wereld van de basisschool?'. De nadruk ligt op de samenwerking, het samen opleiden en het samenbrengen van de theorie en de praktijk.</p>
vervolg / doelen 2021	<ul style="list-style-type: none"> - Opleiden in de school wordt steeds meer going concern. Werkwijzen worden verbeterd en geborgd. - Als corona geen roet in het eten strooit, organiseren we in mei 2021 het evenement Alle Kansen voor Starters. Dit is een avond met workshops (in)gericht op onderwerpen die bij starters leven: oudergesprekken, klassenmanagement, onderzoekend leren. De avond is toegankelijk voor iedereen die net start of een start wil maken in het primair onderwijs. - Het samen opleiden met de iPabo breiden we uit met opleidingsscholen en studenten.
	2. KlasMastr Surplus Academie
doel	<p>Aan de hand van een rijk professionaliseringsaanbod kunnen onze medewerkers zich buigen over hun persoonlijke ontwikkelpunten en hun leer- en opleidingsbehoefte.</p> <p>Via het digitaal leerportaal dat dit professionaliseringsaanbod ontsluit, kunnen medewerkers zich inschrijven voor live trainingen en e-learning.</p>
realisatie	<p>Als digitaal leerportaal hebben we gekozen voor 'KlasMastr' van de Rolf groep. Belangrijke criteria waarop dit platform goed scoort zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> - het zelf kunnen samenstellen van een trainingsaanbod, - advies bij de samenstelling, - e-learning, - (online) samenwerken met andere stichtingen, - prijs. <p>KlasMastr is bij Surplus geïmplementeerd onder de naam KlasMastr Surplus Academie.</p> <p>KlasMastr stelt blended learning in staat: een optimale combinatie maken van digitale trainingsmethoden (e-learning) en groepsgewijze of individuele praktijktrainingen, workshops, coaching en studiedagen.</p> <p>Binnen de academie kunnen professionals hun eigen expertise inzetten en stichtingsbreed met elkaar delen. Aanwezige kennis en talenten worden op deze manier benut.</p>

vervolg / doelen 2021	Jaarlijks inventariseren we bij de directeuren van de Surplusscholen de professionaliseringsbehoeften. Op basis daarvan stellen we een vraaggestuurd aanbod samen. Relevante opleidingen, trainingen en studiedagen worden ontsloten via het digitaal leerportaal.
	3. Cultuuropdracht directie en stafbureau
doel	Begin vorig schooljaar (2019-2020) is er een wisseling van de wacht geweest in het college van bestuur en op een aantal sleutelposities binnen de staf. Daardoor werd één van de opdrachten voor het verslagjaar 2020 de versterking van de professionele cultuur binnen het directieteam en de staf.
realisatie	Het doel is deels behaald. De COVID-19-crisis veroorzaakte een vertraging in de aanpak van deze opdracht, maar na de zomervakantie is de staf gestart met een traject 'Pedagogisch Tact en Leiderschap' onder begeleiding van Marcel van Herpen. Na de herfstvakantie is met de directeuren en het kernteam uit de staf een studiedag georganiseerd om de cultuur te analyseren en te verbeteren. In dit proces worden directeuren en staf begeleid door twee externe deskundigen.
vervolg / doelen 2021	Omdat we niet met grote groepen bijeen kunnen komen is met een beperkte voorhoede als eerste begonnen. De rest van de organisatie moet in een later stadium worden aangehaakt en meegenomen. Deze planning wordt in de lente van 2020 uitgewerkt.
	4. Terugdringen verzuim
doel	Meerjarendoel: het ziekteverzuim ligt onder het gemiddelde van de sector.
realisatie	<p>Het (meerjaren)-doel op gebied van verzuim binnen Surplus is dat het ziekteverzuim onder het gemiddelde van de sector zit. Kijkend naar de verzuimcijfers van Surplus over de afgelopen drie jaar t.o.v. het landelijk gemiddelde, kunnen we concluderen dat deze doelstelling is behaald.</p> <p>Het is echter wel de vraag of we de doelstelling ook in 2020 zullen behalen: binnen Surplus is een stijging te zien in het verzuim. Dat is deels te verklaren door corona. Daarnaast is er sprake van een aantal langdurige verzuimtrajecten, waarvan enkele trajecten mogelijk leiden naar een WIA-uitkering.</p> <p>De verzuimpercentages vindt u in bijlage 7.3 Personele Kengetallen</p> <p>Binnen Surplus is veel aandacht voor verzuim. Er is actieve verzuimbegeleiding vanuit het stafbureau. Er zijn wekelijks spreekuren van de bedrijfsarts en arbeidsdeskundige. Zij worden ook ingezet voor preventieve spreekuren, om dreigend verzuim waar mogelijk te voorkomen. Waar wenselijk zetten we interventies in om medewerkers duurzaam inzetbaar te houden.</p> <p>Vanuit verzekeraar Loyalis is jaarlijks geld beschikbaar om preventieve interventies te financieren. Dit heeft als doel medewerkers inzetbaar te houden. Door te werken vanuit preventie wordt getracht langdurig verzuim te voorkomen. Jaarlijks is een bedrag van € 7.000 beschikbaar. Het budget van 2020 is vrijwel volledig gebruikt.</p> <p>In het voorjaar van 2020 stonden trainingen gepland voor directeuren, gericht op 'werk als waarde'. Door de corona crisis zijn deze trainingen komen te vervallen. Er wordt nu gezocht naar andere manieren om toch training/scholing aan te kunnen bieden. Zo staat onder andere een online spreekuur met de arbeidsdeskundige gepland.</p>
vervolg /	- Belronde arbeidsdeskundige langs alle scholen / bespreken dossiers.

doelen 2021	<ul style="list-style-type: none"> - Training Wet Verbetering Poortwachter voor startende directeuren en locatieleiders. - Online spreekuur met de arbeidsdeskundige waar directeuren casussen kunnen inbrengen. - Modules over verzuim aanbieden via KlasMastr Surplus Academie.
	5. Arbeidsmarktcommunicatie
doel	Het doel is om potentiële nieuwe medewerkers te interesseren voor een baan of stage bij Surplus via intensieve communicatie over Surplus als werkgever.
realisatie	<p>In maart 2020 is een nieuwe website gelanceerd waarop medewerkers het gezicht van Surplus zijn, in woord en beeld. De website heeft een vacaturebank waarmee we een lijst aanleggen van werkzoekenden die in Surplus zijn geïnteresseerd. Eind 2020 stonden 100 mensen op deze lijst. De website focust op content over werken bij Surplus, stage lopen en ontwikkelingskansen. Daarnaast is er van elke school een aantrekkelijk portret gemaakt op basis van interviews met de leerlingen van de school.</p> <p>In 2020 zouden verschillende evenementen worden georganiseerd gericht op potentiële medewerkers, starters en pabo-studenten zoals de First Dates, en de avond Alle Kansen voor Starters. Vanwege corona is alleen First Dates doorgegaan in de eerste helft van 2020. De belangstelling was groot en leidde tot plaatsing van een aantal onderwijsassistenten. Daarnaast kwamen veel kandidaat zij-instromers langs om informatie in te winnen over een onderwijsloopbaan.</p> <p>In 2020 was Surplus structureel aanwezig op Facebook, LinkedIn en Instagram met berichten rondom werken en stage lopen bij Surplus. Het aantal volgers en de interactie groeien gestaag. De social media strategie verdient wel aandacht. Door een andere prioritering bij de stafmedewerker Communicatie vanwege corona, is het verbeteren van de social media strategie in 2020 niet verder uitgewerkt.</p>
vervolg / doelen 2021	<p>We blijven bouwen aan het imago van Surplus als werkgever door inhoudelijke waarde te bieden via onze communicatie, met name aan studenten en starters, en door onze eigen medewerkers centraal te zetten in die communicatie via al onze externe communicatiekanalen.</p> <p>De social media strategie wordt opgepakt in het project 'Verbinden' als onderdeel van de verkenning van een Surplus Media team van leerkrachten voor Surplus. Zie 2.1.2. Doelen en resultaten onderwijs en kwaliteit, doel 4 'Inrichting Interne communicatie'.</p> <p>We organiseren het evenement Alle Kansen voor Starters, in mei 2021, als corona het toelaat.</p>
	6. Duurzame inzetbaarheid
doel	<p>We willen aandacht hebben voor zowel de professionele ontwikkeling als voor de fysieke en emotionele gezondheid van medewerkers. Om op deze wijze medewerkers te motiveren, hun werkplezier te vergroten, ze fit te houden, en ze te laten excelleren en te behouden voor onze organisatie.</p> <p>We gaan op zoek naar mogelijkheden om medewerkers flexibeler in te zetten binnen de organisatie om hen zo ruimte te bieden voor bijvoorbeeld hybride loopbanen.</p>

	Het doel voor 2020 was de start van het project Duurzame inzetbaarheid. Dat doel is gehaald.
realisatie	Eind 2020 is een projectgroep Duurzame inzetbaarheid ingesteld. Deze valt onder PT Personeel. Vanuit de projectgroep wordt onderzocht op welke manier Duurzame Inzetbaarheid vorm en inhoud kan krijgen binnen Surplus. Naast het doen van theoretisch onderzoek, richt dit onderzoek zich vooral op de praktijk: wat is Duurzame Inzetbaarheid, waarom is het belangrijk, en hoe zit het met de 'duurzame inzetbaarheid' van onze medewerkers?
vervolg / doelen 2021	In het eerste kwartaal van 2021 worden directeuren van Surplus geïnterviewd. Ook wordt gewerkt aan een analyse van de organisatie. Al deze informatie vormt de basis voor verdere aanbevelingen en interventies, die gericht zullen zijn op het maken van beleid rondom Duurzame Inzetbaarheid.
	7. Visie op formatie
doel	De projectgroep heeft tot doel de bestuurder en het DO/MT te adviseren hoe Surplus de komende jaren tot een kwalitatief optimaal en doelmatige inzet van de formatie kan komen.
realisatie	In december heeft de projectgroep een advies uitgebracht aan de bestuurder en het DO/MT. Aan de hand van de genoemde adviezen wordt vastgesteld dat de komende beleidsperiode ingezet moet worden op een aantal ontwikkelingen. De belangrijkste daarbij is de ontwikkeling van de huidige directeursfunctie naar een functie waarbij sprake is van integrale verantwoordelijkheid
vervolg / doelen 2021	<ul style="list-style-type: none"> - De genoemde veranderingen op het financiële vlak betekenen dat de financiële kaders moeten worden herzien. Dit is een taak voor het PT Bedrijfsvoering. - Het bepalen van wel/niet beïnvloedbare kosten op schoolniveau. Dit vraagt om een aparte aanpak. Deze opdracht ligt bij het PT Bedrijfsvoering. - Een goede verantwoordingscyclus is onlosmakelijk verbonden met de integrale managementrol van de directeur. Bestuurder en PT Bedrijfsvoering zullen hiervoor een advies opstellen en in de clusters brengen. - Daarnaast is ons advies een visie op formatie te maken voor het stafbureau. PT Bedrijfsvoering zal hiervoor de projectgroep Surplus-3000* samenstellen. <p>*) 3000 staat voor het aantal leerlingen op het verwachte dieptepunt van de krimp in 2024/2025.</p>

2.3.2. Toekomstige ontwikkelingen

Welke toekomstige ontwikkelingen kunnen leiden tot aanpassing van gevoerd beleid?

2.3.3. De uitdagingen van Covid-19 op personeelsgebied

Schooljaar 2020-2021 werd een bijzonder jaar door de Coronacrisis en had grote gevolgen voor de organisatie van onderwijs, de continuïteit van de personele bezetting en het welzijn van de medewerkers van Surplus. Het was Surplus er alles aan gelegen de veiligheid van medewerkers zo goed mogelijk te borgen. Voor hen die tot de risicogroep behoren en/of mantelzorger zijn, en voor zwangere (28 weken) werden maatwerkregelingen getroffen om aan het werk te kunnen blijven, soms in afstemming met de bedrijfsarts. Meerdere vormen in het aanbod van onderwijs, zowel fysiek als digitaal met behulp van onderwijsassistenten in de klas, werden ingezet. Met name door deze twee systemen naast elkaar werd daarbij een groot appel gedaan op medewerkers vanuit zowel de centrale- als de regiopools. Het crisisteam waarin de kernteamleden en de stafmedewerker communicatie zijn vertegenwoordigd kwamen wekelijks bij elkaar om stichting breed te adviseren in aanpak en maatregelen t.a.v. de Coronacrisis.

2.3.4. Uitkeringen na ontslag

De uitkeringskosten na ontslag bedragen over 2020 in totaal € 3225,88:

- 2 medewerkers zijn uitgestroomd via de WIA,
- 3 medewerkers via een VSO,
- het contract van 1 medewerker is van rechtswege beëindigd.

Van de kosten wordt 83,3% gedekt door het participatiefonds.

Om werkloosheidskosten in de toekomst te kunnen voorkomen, ontwikkelen we beleid op het gebied van duurzame inzetbaarheid:

- We stimuleren eigenaarschap en regie van medewerkers op het gebied van loopbaanontwikkeling.
- We zorgen voor aantrekkelijk werkgeverschap en zetten er sterk op in medewerkers aan Surplus te binden.
- We organiseren het onderwijs anders, door middel van de inzet van de functies van leraarondersteuner en onderwijsassistent ten behoeve van taakverlichting voor de leerkracht.

2.3.5. Aanpak werkdruk

Het volgende proces is gevolgd om te komen tot een beslissing over de besteding van de werkdrukmiddelen.

In mei en juni 2019 is op schoolteamniveau vastgesteld op welke wijze de werkdrukmiddelen ingezet moeten/kunnen worden. Vervolgens is het plan besproken in de MR('en). Lopende het schooljaar 2019-2020 zijn diverse acties uitgezet. In juni 2020 is de aanwending van de werkdrukmiddelen op teamniveau geëvalueerd.

De overall conclusie is dat de werkdrukmiddelen conform het beleid van Surplus 100% zijn ingezet.

De effectiviteit is door de verschillende schoolteams als positief ervaren. De verwachting is dat de middelen voor het lopende en volgende schooljaar op dezelfde wijze worden aangewend.

De werkdrukmiddelen zijn op de volgende wijzen ingezet.

Voor het jaar 2020 hebben alle scholen van Surplus zogeheten werkdrukmiddelen ontvangen. Het totaal ontvangen bedrag bedraagt € 841.000 (2019: € 659.000).

Afstemming besteding werkdrumiddelen	
Is het gesprek gevoerd met het team over de besteding	Ja
Heeft de PMR ingestemd met het voorstel voor de besteding	Ja
Besteding werkdrumiddelen	
Bedragen: x 1 EUR	01-01-2020 t/m 31-12-2020
Personeel	841.000
Materieel	0
Professionalisering	0
Overig	0

De werkdrumiddelen zijn gebruikt met als doel het verkleinen van grote groepen en het bieden van extra ondersteuning aan complexe groepen.

Voorbeelden van de extra personele inzet zijn:

- onderwijsassistenten
- extra administratieve dagen voor leerkrachten
- extra leerkrachten
- inzet conciërge
- vakleerkracht Gym

Er zijn ook niet-financiële maatregelen genomen om werkdrum te verminderen zoals voor de organisatie van de pauze voor leerkrachten onder schooltijd.

2.3.6. Strategisch personeelsbeleid

Het personeelsbeleid is afgestemd op de onderwijskundige visie en de opgaven waarvoor onze scholen staan en op de kernwaarden van Surplus.

Kernwaarden van Surplus:

- Verbondenheid
- Ontwikkeling
- Zelfstandigheid
- Openheid

Het strategisch beleidsplan vormt de basis voor het jaarplan van de scholen van Surplus. Het personeelsbeleid wordt hierop afgestemd alsook op de wettelijke kaders en de CAO PO.

Het personeelsbeleid van Surplus is erop gericht dat teams in balans zijn en iedere medewerker zich thuis voelt binnen zijn schoolteam en de organisatie als geheel. Op basis van de visie van Pedagogisch tact hebben wij oog voor iedere medewerker en voeren daarom ook cyclisch het gesprek met hen. De organisatie heeft aandacht voor zowel de professionele ontwikkeling als voor de fysieke en emotionele gezondheid. Binnen Surplus word je gezien als medewerker en als individu.

Samen bespreken en onderzoeken we hoe we persoonlijke ambities kunnen realiseren met als doel om onze medewerkers te motiveren, te laten excelleren en te behouden voor onze organisatie. We streven ernaar dat iedere medewerker de uitgezette koers op zijn/haar eigen wijze en tempo kan vormgeven en ondersteunen dit graag.

We streven naar voldoende medewerkers, op het juiste moment en met de juiste kwaliteiten. We blijven ons focussen op het werven van medewerkers en het adequaat begeleiden van onze stagiairs en starters. Voor het onderwijspersoneel gebruiken wij gestandaardiseerde bekwaamheidseisen en kijkwijzers om de kwaliteit van het pedagogisch en didactisch handelen te monitoren.

Om onze mensen te behouden is ons personeelsbeleid ook toekomstbestendig ingericht. Werkplezier, bevlogenheid, teambuilding, stressmanagement en duurzame inzetbaarheid staan prominent op de agenda. We gaan op zoek naar mogelijkheden om medewerkers flexibeler in te zetten binnen de organisatie om hen zo ruimte te bieden voor bijvoorbeeld hybride loopbanen.

Implementatie, monitoring en evaluatie van personeelsbeleid

Het personeelsbeleid wordt geïmplementeerd op basis van de afspraken die in afstemming met directeuren worden vastgesteld. De bovenschoolse afdeling P&O bewaakt het proces en de voortgang en organiseert de wijze van evaluatie. Daarbij worden het procesteam Personeel, het kernteam van de bestuurder en de clusters van directeuren betrokken.

Dialog over het strategisch personeelsbeleid met leraren en schoolleiders



In het procesteam Personeel dat is samengesteld uit een aantal directeuren en het hoofd Personeel van Surplus, worden beleidsvoorstellen ontwikkeld. Deze worden voorgelegd aan de cluster teams en het kernteam waarna besluitvorming plaatsvindt met alle directeuren en staf in het directeurenoverleg. Met behulp van de digitale tool Schoolmonitor worden de projecten gemonitord via de plan-do-check-act cyclus. Het hoofd Personeel, alsook directeuren, fungeren als initiator.


2.4 Huisvesting & facilitair

2.4.1 Doelen en resultaten

Ten aanzien van de huisvesting en facilitaire zaken hebben wij ons in 2020 het volgende tot doel gesteld:

- De gehele organisatie werkt op platform Google Drive / Google Suites for Education
- Een oplossing realiseren voor beveiligd printen
- Nieuwe meerjarenonderhoudsplanning

	1. Eenzelfde digitaal platform voor geheel Surplus
Doel	Het doel was het creëren van een oplossing voor directeuren die moesten werken op twee verschillende platforms: Google Suites for Education, gebruikt als leeromgeving op de scholen, en Office 365, gebruikt als werkomgeving voor staf en directeuren. Deze platforms communiceren slecht met elkaar waardoor samenwerken tussen bestuurs- en schoolniveau lastig was.
Realisatie	<p>We hebben ervoor gekozen om de hele organisatie onder te brengen in een Google omgeving.</p> <p>De migratie van de e-mail en data van het stafbureau en de directeuren is in februari 2020 uitgevoerd. De stafleden kregen een basiscursus om te kunnen werken met de Google apps. Als start was dit voldoende om het dagelijkse werkproces voortgang te laten vinden.</p> <p>Tijdens de afgelopen periode is echter gebleken dat er scholingsbehoefte is ontstaan, zowel voor het basisgebruik van Google als voor een beter gebruik van de vele mogelijkheden die Google biedt. We brengen in kaart welke scholing passend is.</p> <p>Tegelijkertijd met de migratie van Office 365 naar Google hebben we een nieuwe documentenstructuur in gebruik genomen. De oude structuur was erg vervuild en de rollen en rechten konden niet AVG proof worden toegekend .</p> <p>We ondervinden nu, dat de nieuwe structuur niet het gewenste resultaat oplevert. Er ontstaan opnieuw problemen bij het toekennen van rechten aan de juiste personen/rollen/functies.</p> <p>We zijn daarom in november 2020 gestart met het project Informatiemanagement. Daarin worden zowel het identiteitsbeheer als het document management en de structuur op de Google Drives opnieuw ingericht. De verwachting is dat dit project per 1 mei 2021 is afgerond.</p> <p>Zie 2.1.2. Doelen en resultaten onderwijs en kwaliteit, doel 4 'Inrichting Interne communicatie'.</p>
vervolg / doelen 2021	<ul style="list-style-type: none">- Afronden project Informatiemanagement volgens projectplan- Scholing gebruik Google apps
	2. Beveiligd printen
doel	Het doel was AVG proof printen.

realisatie	Het doel is gerealiseerd. Om ervoor te zorgen dat we AVG proof gebruik maken van onze printers is in oktober 2020 overal Papercut geïnstalleerd. Deze applicatie zorgt ervoor dat de printer wordt gestart dmv een token. Hiermee wordt voorkomen dat privacygevoelige documenten onbeheerd bij de printer liggen. Bijkomend voordeel is dat er met alle devices, dus ook vanaf Chromebooks en mobiele telefoons, en op alle locaties van Surplus door iedereen met een token geprint kan worden.
vervolg / doelen 2021	n.v.t.
	3. Nieuwe meerjarenplanning
doel	Het doel was het updaten van de staat van onderhoud van de door ons beheerde scholen.
realisatie	Het doel is gerealiseerd. Door OCS vastgoed zijn conditiemetingen uitgevoerd volgens de NEN 2767. Dit houdt in dat volgens een vastgelegde meet- en registratiemethode het hele onderhoud opnieuw in kaart is gebracht.
Vervolg / doelen 2021	De uitkomst hiervan kan worden gebruikt om de juiste keuzes te maken voor de planning van meerjaren onderhoud.

2.4.3 Renovaties en scholenbouw

Er worden op dit moment nieuwe scholen gebouwd in Sloodorp en Hippolytushoef. Er worden uitbreidingen gerealiseerd in Schagen bij de Julianaschool en in Nieuwe Niedorp bij De Mient. In Wieringerwerf is het voorbereidingstraject met de architect gestart voor de te bouwen brede school op de nieuw te realiseren campus 'De Terp'. In Sint Maarten is de nieuwe Zwerm in voorbereiding. Waarschijnlijk starten we in 2021 met de voorbereiding van het nieuwe IKC Waldervaart.

2.4.4. De impact van Covid-19 op huisvesting en facilitaire zaken

Vanwege de Covid-19 uitbraak afgelopen jaar is de luchtkwaliteit in onze scholen onderzocht. De conclusie is dat de luchtkwaliteit in de scholen aan de eisen voldoet. Voor de scholen die voorzien zijn van mechanische ventilatie is de eis redelijk makkelijk te halen maar voor de scholen die natuurlijk geventileerd worden is dit wel lastig. Veel is afhankelijk van het gedrag van de gebruikers van het gebouw. Het komt er op neer dat de ramen vaak open moeten wat in koudere periodes niet prettig is. Voor bijna alle scholen die natuurlijk moeten ventileren wordt een nieuw gebouw gerealiseerd of wordt er gewerkt aan plannen voor nieuwbouw. Voor de scholen waar dit niet het geval is, is een aanvraag voor nieuwbouw in 2022 gedaan.

2.4.5. Toekomstige ontwikkelingen

Bij de nieuwbouw projecten houden we zo veel mogelijk rekening met verschillende onderwijsconcepten, de onderwijsvisie en de toekomstige manier van werken. Flexibiliteit van de gebouwen is belangrijk om ook in de toekomst in te kunnen spelen op wijzigingen in de manier van lesgeven.

2.4.6. Duurzaamheid en maatschappelijk verantwoord ondernemen

Duurzame schoolgebouwen zijn nodig voor goed onderwijs en om de doelstellingen van het klimaatakkoord te halen. Wat er moet gebeuren om de duurzaamheidsambitie te realiseren is het in kaart brengen van het huidige bestand. Er moet gezocht worden naar manieren om efficiënter te werken, knelpunten weg te nemen en standaardisatie moet mogelijk gemaakt worden. Bij nieuwbouw en renovatie moet er zo veel mogelijk ENG (Energie Neutraal) en fris gebouwd worden en de exploitatie van het gebouw moet structureel betaalbaar zijn. Bij bestaande bouw moet er onderzocht worden wat wenselijk, haalbaar en betaalbaar is. Maatregelen met een terugverdientijd van maximaal 5 jaar kunnen alvast genomen worden. Een schoolgebouw is pas echt duurzaam als het optimaal ten dienste staat van de onderwijskwaliteit. Vanuit deze uitgangspunten realiseert Surplus op dit moment een energieneutraal gebouw in Slootdorp. En een bijna energieneutraal gebouw in Hippolytushoef. De gebouwen die de komende jaren geëxploiteerd worden, zijn onderzocht op te nemen duurzaamheidsmaatregelen met een terugverdientijd van 5 jaar. Verder wordt er zo veel mogelijk afval gescheiden en is bij de inrichting van het stafbureau gebruik gemaakt van tweedehands kantoormeubilair.

2.5 Financieel beleid

2.5.1 Doelen en resultaten

De financiële status van Surplus is enerzijds een gevolg van de wijze waarop invulling wordt gegeven aan de realisatie van de missie (interne bedrijfsvoering). Anderzijds wordt deze beïnvloed door externe factoren. Vanuit deze twee perspectieven ontstaan effecten die van invloed zijn op het evenwicht van de exploitatie.

Het structurele uitgangspunt is een evenwichtige exploitatie. Het financieel beleid voor 2020 is vormgegeven aan de hand van:

- de vaststelling van een boven normatief vermogen;
- het streven naar een structureel R&D-budget (bestemmingsreserve Alle Kansen) van € 200.000;
- afname fusiegelden: de ontvangen fusiegelden zullen de komende periode van vier jaar naar € 0 worden afgebouwd. Dit heeft een exploitatie-impact van ruim € 1 miljoen;
- de verminderde instroom van leerlingen (dit zal de komende vier jaar een negatief effect op de exploitatie hebben van € 2,2 miljoen;
- vergrijzing personeelsbestand versus arbeidsmarktproblematiek;
- de noodzaak tot extra investering in kwaliteit van enkele scholen.

Voornoemde uitgangspunten hebben geleid tot het vaststellen van een begroting 2020 met een negatief resultaat van € 345.000,- met als doel het boven normatief vermogen af te bouwen en ten gunste te laten komen van het primair proces.

Het beleidsvoornemen is deels behaald (vermogen is afgebouwd met € 173.000). De inspanningen die zijn verricht zijn geheel ten gunste van het primair proces gekomen (voor de toelichting wordt verwezen naar het hoofdstuk 2.1). De komende jaren zal Surplus gelet op de gesignaleerde ontwikkelingen op personeelsgebied en kwaliteit extra middelen in het primair proces investeren met als gevolg dat het boven normatief vermogen verantwoord wordt aangewend ten behoeve van het onderwijs.

2.5.2 Toekomstige ontwikkelingen

Macro-economisch bekostigingsbeleid en door lokale politiek gevoerd beleid kunnen van grote invloed zijn op het te voeren beleid. Daarnaast is de ontwikkeling van het leerlingenbestand een belangrijk gegeven.

2.5.3 Coronacrisis

De coronacrisis heeft grote invloed gehad op de wijze van vormgeving van het onderwijs. Van het fysieke onderwijs is voor een belangrijk deel van het schooljaar omgeschakeld naar digitaal (thuis)onderwijs. Dit is onder andere gepaard gegaan met extra investeringen van digitale leermiddelen. Surplus heeft hierbij geen beroep kunnen doen op de diverse overheidssubsidieregelingen in verband met haar boven normatief vermogen.

Daarnaast zijn er in het kader van het schoolklimaat en -hygiëne extra inspanningen gepleegd qua onderzoek en maatregelen. Dit heeft geleid tot extra kosten op het vlak van advieskosten en schoonmaak. Preventiebeleid met betrekking tot de inzet van personeel met coronasymptomen heeft geleid tot extra verzuim en daarmee tot extra vervangingskosten.

De coronacrisis heeft verder geen impact op het begrotingsbeleid voor 2021.

2.5.4 Allocatie middelen

Gehanteerde uitgangspunten voor het verdelen van de middelen over de scholen.
Alle bekostiging gaat naar de scholen.

De bovenschoolse bijdrage is:

- personele bekostiging 8,5%;
- materiële bekostiging 15%.
-

2.5.5 Middelen onderwijsachterstanden

Het bestuur verdeelt de middelen tegen onderwijsachterstanden over de scholen op basis van de schoolscores van het CBS.

De bekostiging gaat naar de scholen op basis van de ontvangen beschikking DUO.

Deze verdeling van de OAB-middelen (OnderwijsAchterstandenBeleid) is tot stand gekomen in de besluitvorming door bestuurder en controller.

De middelen voor onderwijsachterstanden worden gebruikt om klassen cq leerlingen extra te ondersteunen met behulp van extra leerkrachtcapaciteit of specifieke leerondersteuning-programma's.

2.5.6 Investeringsbeleid

De organisatie heeft beleid ontwikkeld om te komen tot doelmatige en maatschappelijk verantwoorde investeringen.

Vanuit het strategisch beleidsplan 2019-2023 'Nieuwe Kansen' en de jaarplannen van de scholen en het stafbureau is er een aantal onderwerpen die versneld de aandacht krijgen. Het betreft de kwaliteitsverbetering van het onderwijs, personeel en organisatie. In het boekjaar zijn hierin investeringen gedaan. Vanuit de actualiteit van passend onderwijs vindt er in 2021 een oriëntatie plaats op inclusiever onderwijs. De investeringen zijn opgenomen in de begroting en concreet uitgewerkt in een plan. De voortgang bewaken we zorgvuldig in de kwaliteitsrapportages en jaarlijks bezien we, zolang aan de orde, in april of er aanleiding is tot bijstelling cq aanvulling.

3. Financiële informatie

3.1 Vermogensontwikkeling en balans

Het financieel beleid is dienend aan de primaire doelstellingen. Ons financieel beleid kent een aantal belangrijke pijlers: goede financiële managementinformatie ten behoeve van de juiste besteding van financiële middelen en de juiste sturing van de organisatie, gedegen structureel risicomangement en het borgen van financiële continuïteit.

Het totaal van het eigen vermogen is per 31 december 2020 € 7.151.374. Het eigen vermogen is in het boekjaar met € 172.499 afgenomen. Deze afname is verklaarbaar door het behaalde negatieve resultaat over 2020 dat zorgt voor een lagere reservepositie.

De vermogens- en resultaatratio's

Uit onderstaande blijkt dat Surplus wat betreft de kapitalisatiefactor hoger zit dan de benchmarkgroep en het landelijk gemiddelde. Dit wordt bepaald door de relatief hoge omvang van het vermogen. Vergeleken met de benchmarkgroep zijn de huisvestingslasten van Surplus hoog. Mogelijke oorzaak ligt in het feit dat Surplus een aantal (5) verouderde gebouwen beheert. Deze gebouwen zijn de komende jaren in beeld voor renovatie cq nieuwbouw.

Ratio	2018	2019	2020	Begroting 2020	Begroting 2021	Benchmark groep 2019	Sector 2019	Signaleringswaarde
Kapitalisatiefactor	51%	51%	51%	49%	50%	47%	44%	>38%
- Transactiefunctie	13%	13%	12%	11%	12%	11%	11%	
- Financieringsfunctie	16%	14%	14%	16%	16%	14%	16%	
- Financiële buffer	22%	24%	25%	22%	22%	22%	17%	
Solvabiliteit 1	58%	55%	54%	60%	54%	58%	59%	<30%
Solvabiliteit 2	76%	75%	78%	78%	78%	77%	74%	<30%
Liquiditeit	3,20	3,11	3,54	3,48	3,45	2,86	2,68	<0,75
Huisvestingsratio	9,4%	9,4%	9,5%	8,6%	9,5%	7,7%	7,5%	>10%
Weerstandvermogen	31%	29%	29%	30%	28%	27%	28%	<5%
Weerstandvermogen (ex MVA)	20%	18%	18%	19%	17%	16%	14%	<5%
Ratio eigen vermogen	1,85	1,77	1,74	1,76	1,61	1,56	1,45	>1
Rentabiliteit	2%	-1%	-1%	-1%	-1%	1%	2%	<-10%
Resultaat per Leerling	€ 146	€ -69	€ -53	€ -102	€ -93	€ 79	€ 126	
Eigen vermogen per Leerling	€ 2.114	€ 2.143	€ 2.196	€ 2.151	€ 2.076	€ 1.802	€ 1.957	

Benchmarkgroep 2019

Dit betreft de gepubliceerde cijfers over 2019 afkomstig van www.duo.nl gefilterd op een benchmarkgroep.

De gehanteerde benchmarkgroep betreft de volgende onderwijsinstellingen:

41611 Stichting Opmaat, 41582 Stichting Albero, 42669 Kom Leren en 78222 Stichting Scala.

Sector 2019

Betreffende gepubliceerde cijfers op www.duo.nl gefilterd op uw sector. De gehanteerde sector betreft: PO: BO1 t/m BO6.

Commissie Don: De financiële buffer

De financiële buffer wordt berekend door de transactie- en financieringsfunctie in mindering te brengen op de kapitalisatiefactor.

- Kapitalisatiefactor = (Balanstotaal +/- boekwaarde gebouwen en terreinen)/Totale baten

- Transactiefunctie = (Totaal kortlopende schulden)/Totale baten

- Financieringsfunctie = (Cum. Aanschafwaarde overige materiële vaste activa x 55%)/Totale baten

Signalingswaarden Inspectie van het Onderwijs

- Solvabiliteit 1 = Eigen vermogen/Balanstotaal
- Solvabiliteit 2 = (Eigen vermogen + voorzieningen)/Balanstotaal
- Liquiditeit = Vlottende activa / Kortlopende schulden
- Weerstandsvermogen = Eigen vermogen/ (Totale baten + financiële baten)
- Ratio eigen vermogen = Eigen vermogen / normatief eigen vermogen
- Rentabiliteit = Resultaat/ (totale baten + financiële baten)



Branche organisaties

- Weerstandsvermogen excl. MVA = (Eigen vermogen +/- boekwaarde materiële vast activa)/ Rijksbijdragen

Overige

- Resultaat per leerling = resultaat boekjaar/aantal leerlingen 1 oktober
- Eigen vermogen per leerling = Eigen vermogen / aantal leerlingen 1 oktober

Signaleringswaarde vermogenspositie

	Huidig publiek eigen vermogen	€ 7.151.374
	Normatief publiek eigen vermogen	€ 4.104.170
	Uitkomst	€ 3.047.204
	Uitkomst als % van publiek eigen vermogen	43%
	Uitkomst als % van totale baten	12%

Toelichting hoger signaleringswaarde vermogenspositie

Uitgangspunten

- We relateren de omvang aan de uitkomsten van de risicoanalyse.
- De actuele risico top 10 die is vastgesteld in de meerjarenbegroting is voor de huidige vaststelling als referentiekader gehanteerd.
- We gaan uit van de benodigde omvang van het eigen vermogen. De omvang van de voorzieningen wordt buiten beschouwing gelaten omdat hier reeds verplichtingen tegenover staan.
- We gaan er vanuit dat de exploitatie normaal gesproken op € 0 uitkomt.
- We gaan er vanuit dat risico's die voortvloeien uit normale bedrijfsvoering worden opgevangen binnen de reguliere exploitatie.
- Landelijk verplichte kengetallen gelden als absolute grenzen.
- Bovengrens en ondergrens: als gevolg van de relatie met de risicoanalyse maken we onze eigen regelgrens.
- De reserve zoals Surplus hem kwalificeert, is opgebouwd uit drie componenten: basisreserve, risicomanagement reserve en beleidsreserve.

BELEIDSRESERVE
RISICOMANAGEMENT RESERVE
BASISRESERVE

- Een behaald exploitatie overschot komt ten goede aan de beleidsreserve.
- Een exploitatietekort komt ten laste van de beleidsreserve.
- Basisreserve en risicomangementreserve zijn uitgedrukt in euro's en niet in percentage.

Basisreserve

Het doel van het aanhouden van een basisreserve is het afdekken van niet te managen risico's. Risico's die je moet accepteren, bijvoorbeeld: gevolgen van overheidsbeleid of strafbaar gedrag van personeel. Wij schatten een eventuele financiële impact op € 900.000.

Risico 10 vanuit de risico top 10 voegen wij onder deze noemer (risico 10 = verlies marktaandeel door te weinig strategisch samenwerkingsbeleid, zicht op de markt en zicht op onderhandelingspositie; vertaald in verkeerd bestuursbeleid met als gevolg sluiting van kleine school). De financiële gevolgen worden op € 600.000 geschat, zijnde doorlopende loonkosten.

Voor de basisreserve schatten we een benodigde omvang in van € 1.500.000.

Risicomangement reserve

Het doel van het aanhouden van een risicomangement reserve is het beschikken over middelen om maatregelen te nemen teneinde de gevolgen van de risico's te mitigeren. Onder deze noemer valt de risico's top 10 (ex. nr. 10) zoals deze is vastgesteld.

Nr.	Omschrijving	x 1.000 EUR	
1	Inkoop: kosten ter overbrugging van het zoeken en aanstellen nieuwe dienstverleners. Denk aan juridische kosten, dubbele contracten wegens wanpresentatie of faillissement. We schatten de periode om het op te lossen in op ca. 2 maanden. Dit is gelijk aan 15 % van de gemiddelde contractwaarde van de ingekochte diensten.	50	100
2	Ziekteverzuim: Het verschil tussen norm en feitelijk verzuim. Vervangingskosten en beleidskosten.	200	300
3, 4, 6 en 8	Leerlingdaling (door: slecht beleid; geen zicht hebben op wat stakeholders willen; slechte voorzieningen/middelen. Gevolgen: extra uitstroom van leerlingen ter hoogte van max. 10% (+/- 300 kinderen).	500	1.500
5	Negatieve exploitatieresultaten door te weinig financieel management van staf en directeurs samen, met als gevolg inhuur van financiële dienstverlening of extra management of onderwijzend personeel (bijvoorbeeld in geval van een zwakke school)	100	300
7 en 9	Externe inhuur als gevolg van leegloop, slecht imago, te weinig innovatie-beleid.	300	500
Totale omvang risicomangement reserve		1.150	2.700

Omdat aan de rekenwijze een benadering ten grondslag ligt, hanteren wij een bandbreedte.

Beleidsreserve

De beleidsreserve is het verschil tussen het totale eigen vermogen en de beoogde omvang van het weerstandsvermogen (de basisreserve plus risicomanagement reserve). Op basis van de jaarrekening 2020 en de vermelde uitgangspunten leidt dit tot het volgende overzicht:

	Stand ultimo 2020	
	x 1.000 EUR	
	Beste case	Worst case
BELEIDSRESERVE	4.501	2.951
RISICOMANAGEMENT RESERVE	1.150	2.700
BASISRESERVE	1.500	1.500
TOTAAL	7.151	7.151

Bovenstaande analyse is gebaseerd op de risico inventarisatie en verwachtingen ultimo 2019. Nieuwe inzichten en ontwikkelingen op basis van het strategisch beleidsplan, voorgenomen besluiten door OC&W met betrekking tot bekostiging primair onderwijs en bijzondere gebeurtenissen (bijvoorbeeld coronacrisis) leiden tot herijking van de vermogenspositie in 2021.

Planning en control

Surplus kent de PDCA-cyclus, waarbij het strategisch beleidsplan leidend is. Tweejaarlijks werken we het beleidsplan bij. Jaarlijks vertalen we dit naar een bovenschools jaarplan en jaarplannen op schoolniveau. De begroting wordt van `onderaf` gemaakt - dus vanuit de scholen - en integraal voorgelegd aan alle geledingen.

Ieder kwartaal maken we een integrale rapportage met daarin de stand van zaken van onze organisatie. De rapportages worden periodiek besproken met de bestuurder, de Raad van Toezicht, de staf en de schooldirecteuren.

Daarnaast maken schooldirecteuren gebruik van een financieel management informatie systeem (Cogix) om maandelijks de aanwending van formatie en middelen te kunnen analyseren.

Sinds 2020 werkt Surplus met een gestandaardiseerd digitaal verslaggevingsplatform: Schoolmonitor. Hiermee vereenvoudigen we de voortgangsverslagen vanuit de schooldirectie en maken deze transparanter. In 2021 zal er volop aandacht zijn voor de verdere implementatie van Schoolmonitor.

Jaarlijks maken we een jaarrapport, dat door de accountant wordt gecontroleerd. We bespreken onze - financiële - positie met onze stakeholders.

Conclusie

Er kan worden geconcludeerd dat Surplus per balansdatum voldoende financiële slagkracht heeft om eventuele toekomstige risico's op te vangen. Het beleid van Surplus is erop gericht om onderbenutting van kapitaal te voorkomen. Dit doen we door onze middelen beleidsmatig in te zetten en goed de risico's in ogenschouw te nemen.

Analyse van de balans

BALANS PER 31-12-2020 EN 31-12-2019 (na resultaatbestemming)

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR	Δ %
1. Activa			
1.1. Vaste activa			
1.1.2. Materiële vaste activa	2.755.920	2.827.538	-2,5%
1.1.3. Financiële vaste activa	-	-	0,0%
Totaal vaste activa	2.755.920	2.827.538	-2,5%
1.2. Vlottende activa			
1.2.2. Vorderingen	4.636.472	2.765.493	67,7%
1.2.4. Liquide middelen	5.868.713	7.833.554	-25,1%
Totaal vlottende activa	10.505.185	10.599.047	-0,9%
Totaal activa	13.261.105	13.426.585	-1,2%
2. Passiva			
2.1. Eigen vermogen	7.151.374	7.323.873	-2,4%
2.2. Voorzieningen	3.145.148	2.696.988	16,6%
2.4. Kortlopende schulden	2.964.583	3.405.724	-13,0%
Totaal passiva	13.261.105	13.426.585	-1,2%

Rubriek 1.1.2. Materiële vaste activa

De activa zijn in omvang gedaald door afboekingen van activa die niet meer in gebruik zijn (dit betreft voornamelijk ICT en leermiddelen waarvan de levens/gebruiksduur korter is dan de afschrijvingstermijn). Hier staan minder investeringen tegenover, waardoor de boekwaarde ultimo 2020 lager is geworden.

Rubriek 1.2.2. Vorderingen

De vorderingen zijn hoger dan in 2019, met name door de vordering op de gemeenten als gevolg van diverse bouwwerkzaamheden aan scholen.

Rubriek 1.2.4. Liquide middelen

De liquide middelen zijn ultimo 2020 per saldo afgenomen met ruim € 1.900.000. Voor de verklaring hiervan verwijzen we naar het kasstroomoverzicht (paragraaf 5.4) dat opgenomen is in de jaarrekening.

Rubriek 2.1. Eigen vermogen

Het eigen vermogen is door het negatieve resultaat (€ 173.000) afgenomen.

Rubriek 2.2. Voorzieningen

De voorzieningen zijn in omvang gestegen. De personele voorzieningen zijn toegenomen doordat de voorziening Langdurig Zieken is verhoogd in relatie tot het aantal medewerkers dat langdurig ziek is. De onderhoudsvoorziening is toegenomen doordat geplande werkzaamheden die ten laste van deze voorziening zouden komen in afwachting van besluitvorming rondom nieuwbouw/renovatie niet zijn uitgevoerd.

Rubriek 2.4. Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn afgenomen doordat vorig jaar de te betalen eenmalige uitkeringen 2020 waren opgenomen.

3.2 Analyse resultaat 2020 t.o.v. begroting 2020 en realisatie 2019

ANALYSE VAN HET RESULTAAT 2020 T.O.V. BEGROTING 2020 EN REALISATIE 2019											
	A		B		C		(A-B)		(A-C)		
	2020	%	Begroting 2020	%	2019	%	Vershil	%	Vershil	%	
	x 1.000 EUR	Baten	x 1.000 EUR	Baten	x 1.000 EUR	Baten	x 1.000 EUR	to v B	x 1.000 EUR	to v C	
3. Baten											
3.1. Rijksbijdragen	24.164	97%	23.339	97%	24.316	96%	825	4%	-152	-1%	
3.2. Overige overheidsbijdragen	189	1%	152	1%	153	1%	37	24%	36	24%	
3.5. Overige baten	580	2%	585	2%	778	3%	-5	-1%	-198	-25%	
Totaal baten	24.933		24.076		25.247		857		-314		
4. Lasten											
4.1. Personeelslasten	20.044	80%	19.614	81%	20.284	80%	430	2%	-240	-1%	
4.2. Afschrijvingen	581	2%	606	3%	603	2%	-25	-4%	-22	-4%	
4.3. Huisvestingslasten	2.321	9%	2.048	9%	2.328	9%	273	13%	-7	0%	
4.4. Overige lasten	2.146	9%	2.148	9%	2.262	9%	-2	0%	-116	-5%	
Totaal lasten	25.092		24.416		25.477		676		-385		
Saldo baten en lasten	-159	-1%	-340	-1%	-230	-1%	181	-53%	71	-31%	
4. Financiële baten en lasten											
Financieel resultaat	-14	0%	-5	0%	-4	0%	-9	180%	-10	250%	
Totaal resultaat	-173	-1%	-345	-1%	-234	-1%	172	-50%	61	-26%	

3.2.1. Analyse realisatie 2020 ten opzichte van de begroting 2020

Algemeen

Het boekjaar 2020 is met een negatief resultaat afgesloten van € 172.499 (2019: -/€ 234.167). Begroot was een negatief resultaat van € 345.000.

Baten: + € 857.000

Rubriek 3.1 Rijksbijdragen: + € 825.000

De baten worden vooral positief beïnvloed door de ontwikkelingen in de prijsbijstellingen. Daarnaast is incidenteel €120.365 ontvangen vanuit de Subsidieregeling Inhaal- en ondersteuningsprogramma's onderwijs. Deze regeling is de tweede regeling in het kader van de coronacrisis.

Rubriek 3.2 Overige Overheidsbijdragen: + € 37.000

De overige overheidsbedragen zijn hoger dan begroot door gemeentelijke bijdragen (€ 25.000) voor de ontwikkeling van IKC De Kroon te Anna Paulowna. Tevens is een eenmalige uitkering Participatiefonds ontvangen in verband met herwaardering OOP-functie (€ 12.000).

Rubriek 3.5 Overige baten -/€ 5.000

De overige baten zijn € 5.000 lager. Hier is sprake van minder opbrengsten uit detacheringen (€ 60.000), doordat de gedetacheerde uit dienst is getreden. Hier tegenover staat een te voorzichtige begroting met betrekking tot huuropbrengsten wat in relatie tot de begroting heeft geleid tot een positief verschil van € 55.000.

Lasten: + € 676.000

Rubriek 4.1 Personele lasten + € 430.000

De personeelslasten zijn hoger door het prijseffect als gevolg van aanpassingen CAO en hogere premies sociale lasten. De overige personele lasten blijven achter als gevolg van minder uitgaven op de posten: inhuur personeel, scholing (veel scholing en training is in verband met de coronacrisis niet doorgegaan), wervingskosten en inzet OBD. Er is geen beroep gedaan op de stelpost kosten beleidsontwikkeling ad € 250.500.

Rubriek 4.2 Afschrijvingskosten -/- € 25.000

Het kostenvoordeel op afschrijving manifesteert zich over de gehele breedte van de activa. Voornamelijk als gevolg van minder c.q. uitgestelde investeringen.

Rubriek 4.3 Huisvestingskosten + € 273.000

De overschrijding wordt veroorzaakt door de niet door de gemeente gedekte renovatiekosten voor de Zilvermeeuw met € 60.000, de huur gebouwen € 100.000 (inclusief afkoop huurverplichting locatie De Verwachting) en de bijdrage in het SBBK-tekort 2017-2020 van € 40.000.

Daarnaast is de post schoonmaak voornamelijk als gevolg van prijsindexering en de coronacrisis € 50.000 hoger.

Rubriek 4.4 Overige instellingslasten -/- € 2.000

De overige lasten lopen conform begroting.

Rubriek 6 Financiële baten en lasten -/- € 9.000

De overschrijding wordt vooral bepaald door rentekosten die Surplus moet betalen als gevolg van het aanhouden van de liquide middelen bij de banken.

3.2.2. Analyse werkelijk 2020 en werkelijk 2019

De exploitatie 2020 sluit met een negatief resultaat van € 173.000. In 2019 was er sprake van een negatief resultaat van € 234.000. In beide jaren is uitgegaan van een negatief resultaat.

Baten -/- € 314.000

De baten in 2020 zijn lager dan in 2019. Het verschil wordt veroorzaakt door de afname van de rijksbijdragen en overige baten. Dit is voornamelijk het gevolg van minder ontvangst aan fusiegelden (€ 278.000). Het overige verschil in baten komt tot stand als gevolg van minder opbrengsten op de post detachering en meer ontvangsten door gemeentelijke subsidies (IKC).

Lasten -/- € 385.000

De lasten zijn lager dan in 2019. Oorzaak hiervan is afname van overige personeelslasten en overige lasten.

We zien hier lasten die achter blijven als gevolg van minder uitgaven op de posten: inhuur personeel, scholing (veel scholing en training is in verband met de coronacrisis niet doorgegaan), wervingskosten en inzet OBD. De kosten netwerkbeheer zijn in 2020 lager doordat in 2019 extra inspanningen zijn gepleegd om de netwerkomgevingen te standaardiseren en te verbeteren.

3.3. Treasury verslag

Treasurybeleid en doelstelling

Het primaire doel van Stichting Surplus is het verzorgen van onderwijs, een en ander vastgelegd in de statuten van de stichting. Als gevolg hiervan is het financieren en beleggen ondergeschikt en dienend aan het primaire doel. Het algehele doel van de treasuryfunctie bij Stichting Surplus is dat deze de financiële continuïteit van de organisatie waarborgt. Dit wordt in de volgende doelen en voorwaarden gesplitst:

- liquiditeit op korte en lange termijn;
- liquideerbare en risicomijdende beleggingen;
- kosteneffectief betalingsverkeer;
- beheersing van renterisico's;
- het waar nodig op verantwoorde wijze aantrekken van aanvullende financiële middelen.

Het statuut is in 2020 geactualiseerd voor een nieuwe periode van vier jaar.

Plaats binnen de organisatie

Het Treasurystatuut wordt vastgesteld door de bestuurder en goedgekeurd door de Raad van Toezicht. De uitvoering van de treasuryfunctie wordt opgedragen aan de controller van Surplus. De bestuurder is verantwoordelijk voor de totale uitvoering van het treasurybeleid.

Uitvoering Treasury

De treasuryfunctie is ondergebracht bij de controller van Surplus (hierna: treasurer). De treasurycommissie bestaat uit de treasurer en de bestuurder. Zij vergaderen minimaal twee keer per jaar. Tijdens de vergadering worden in ieder geval de (eventuele) wijzigingen in de meerjarenontwikkeling en de marktomstandigheden besproken. Een liquiditeitsprognose is altijd opgenomen in de begroting. In elk geval bij het opstellen van het jaarplan en de begroting zal de treasurycommissie beoordelen in welke mate bij de financieringsbehoefte sprake zal zijn van jaarlijks terugkerende, en dus structurele, elementen die van invloed kunnen zijn op de afweging tussen korte en lange termijnfinanciering c.q. beleggingsmogelijkheden.

Financiële instrumenten en prijs-, krediet-, liquiditeits- en kasstroomrisico's

Rente-instrumenten kunnen binnen Surplus worden toegepast wanneer de beheersing van renterisico's dit aanbevelenswaardig maakt. De instrumenten zijn onderverdeeld in geldmarkt- en kapitaalmarktinstrumenten. Onder geldmarktinstrumenten worden producten met een looptijd korter dan één jaar bedoeld, bij kapitaalmarktinstrumenten langer dan één jaar. Het gebruik van rente-instrumenten is toegestaan na een besluit van de bestuurder middels het treasuryplan.

De inkomsten zijn grotendeels afhankelijk van het leerlingaantal en de bekostiging, zoals deze door het Ministerie van Onderwijs worden vastgesteld. Door tijdig te sturen op wijzigingen in het aantal leerlingen en wijziging in de bekostigingsvariabelen, worden prijsrisico's beheerst. Surplus maakt geen gebruik van kredieten. De kasstroomrisico's worden beheerst door gebruik te maken van meerjarenplanningen en liquiditeitsplanningen. Op basis van dit beleid schat Surplus in dat de prijs-krediet en kasstroomrisico beperkt zijn en worden beheerst.

Treasury 2020

Medio 2020 heeft de rentevergoeding het nulpunt genaderd en is daarna omgeslagen in een negatieve rente. Om het renterisico te spreiden heeft Surplus (naast RABO en ABN AMRO) als gevolg hiervan een rekening geopend bij ING. Per 1 januari 2021 zijn door de banken de saldoschijven aangepast, waardoor een negatieve rente betaald moet worden boven een saldo van € 250.000. Surplus heeft daarom besloten om in 2021 over te gaan op schatkistbankieren. Door het schatkistbankieren wordt het betalen van negatieve rente voorkomen.

4. Continuïteitsparagraaf

4.1 Inleiding

In deze paragraaf geven we weer hoe Surplus de continuïteit voor de komende jaren financieel heeft vertaald en hoe Surplus de risico's inschat. Naast de meerjarenbalans en -begroting geven we ook de leerlingaantallen, de liquiditeit, de investeringen en het risicomangement weer. De Raad van Toezicht geeft tenslotte haar weergave van het afgelopen jaar in de Rapportage Toezichthoudend Orgaan (zie 4.7 Rapportage toezichthoudend orgaan (B3)).

4.2 Personele bezetting en leerlingaantallen (A1)

De inkomsten van Surplus zijn voor het grootste deel afhankelijk van het aantal leerlingen. Surplus zit in een krimpregio en heeft de afgelopen jaren te maken met een dalend leerlingaantal. We verwachten dat deze krimp tot en met 2024 doorzet, met +/- 150 leerlingen.

Door tijdig te sturen op de omvang en samenstelling van het personeelsbestand kunnen we sturen op onze uitgaven en daarmee ons resultaat.

Kengetallen

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Realisatie	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
Aantal leerlingen	3.417	3.256	3.218	3.168	3.118	3.105	3.105
Δ %		-4,7%	-1,2%	-1,6%	-1,6%	-0,4%	0,0%
Personele bezitting in FTE							
Bestuur / management	15,0	12,0	12,0	12,0	11,0	10,0	10,0
Personeel primair proces	215,0	210,0	206,0	200,0	195,0	195,0	190,0
Ondersteunend personeel	35,0	44,0	44,0	40,0	40,0	40,0	40,0
Totale personele bezetting	265,0	266,0	262,0	252,0	246,0	245,0	240,0

Toelichting

Surplus streeft naar een geleidelijke afstemming van personele behoefte en dalende instroom van leerlingen. Ondanks de krimp in leerlingenaantallen is de verwachting dat als gevolg van natuurlijk verloop de komende jaren toenemende behoefte ontstaat aan gekwalificeerd personeel. We streven ernaar dat het personeelsbestand zowel qua personele mix als qua volume beter wordt afgestemd op de toekomstige vraag.

4.3 Meerjarenbegroting (A2)

In deze paragraaf geven we de meerjarenbegroting weer zoals deze in december door de Raad van Toezicht is vastgesteld. Hierna worden de meerjarenbalans en -exploitatie weergegeven.

Meerjarenbalans

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Realisatie	x 1.000 EUR Realisatie	Begroting	x 1.000 EUR Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
1. Activa							
1.1. Vaste Activa							
1.2. Materiële vaste activa	2.828	2.756	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
1.3. Financiële vaste activa	-	-	-	-	-	-	-
Totaal vaste activa	2.828	2.756	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
1.2. Vlottende activa							
1.2.2. Vorderingen	2.765	4.636	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
1.2.4. Liquide middelen	7.834	5.869	7.149	6.549	6.049	5.674	5.474
Totaal vlottende activa	10.599	10.505	9.649	9.049	8.549	8.174	7.974
Totaal activa	13.427	13.261	12.449	11.849	11.349	10.974	10.774
2. Passiva							
2.1. Eigen vermogen							
2.1.1.1 Algemene reserve	6.645	6.482	6.012	5.612	5.112	4.712	4.512
2.1.1.2 Bestemingsreserve publiek	679	669	669	669	669	669	669
Totaal Eigen vermogen	7.324	7.151	6.681	6.281	5.781	5.381	5.181
2.2. Voorzieningen	2.697	3.145	2.968	2.768	2.768	2.793	2.793
2.4. Kortlopende schulden	3.406	2.965	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Totaal passiva	13.427	13.261	12.449	11.849	11.349	10.974	10.774

Toelichting

In de meerjarenbegroting wordt rekening gehouden met het aanwenden van reserves ten behoeve van het behoud van personeel en innovatie van onderwijs. De verwachting is dat als gevolg hiervan het eigen vermogen zal afnemen.

Meerjaren exploitatie

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Realisatie	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
		x 1.000 EUR		x 1.000 EUR			
3. Baten							
3.1. Rijksbijdragen	24.316	24.164	23.463	22.769	22.251	22.100	21.772
3.2. Overige overheidsbijdragen / subsidies	153	189	162	162	162	162	162
3.5. Overige baten	778	580	586	586	586	586	586
Totaal baten	25.247	24.933	24.211	23.517	22.999	22.848	22.520
4. Lasten							
4.1. Personeelslasten	20.284	20.044	19.542	18.948	18.530	18.279	17.751
4.2. Afschrijvingen	603	581	588	588	588	588	588
4.3. Huisvestingslasten	2.328	2.321	2.274	2.274	2.274	2.274	2.274
4.4. Overige lasten	2.262	2.146	2.096	2.096	2.096	2.096	2.096
Totaal lasten	25.477	25.092	24.500	23.906	23.488	23.237	22.709
Saldo baten en lasten	-230	-159	-289	-389	-489	-389	-189
6. Financiële baten en lasten							
Financieel resultaat	-4	-14	-11	-11	-11	-11	-11
Totaal resultaat	-234	-173	-300	-400	-500	-400	-200

Toelichting

Surplus gaat uit van een leerlingendaling in 2021 van 1,2%. De jaren daarna (2022 tot en met 2023) verwachten we een jaarlijkse daling van ongeveer 1,6%.

4.4 Uitgangspunten begroting

Voor het jaar 2021 vertalen we de kernthema's uit het strategisch meerjarenplan in een aantal concrete doelen en acties. De belangrijkste worden hierna per kernthema toegelicht.

4.4.1 Alle kansen vanuit een stevige basis

4.4.1.1 Kleine scholen

In het belang van de bereikbaarheid van het openbaar onderwijs in het voedingsgebied streeft Surplus naar het behoud van de huidige locaties. Hiermee levert Surplus ook een bijdrage aan de leefbaarheid van de kernen in het landelijk gebied. Daartoe zoekt Surplus permanent afstemming met gemeenten en overige regionale besturen.

In de begroting van Surplus heeft dit beleidsthema geen effect, omdat schoolgrootte wordt gecompenseerd door het Rijk (de kleine scholentoeslag).

4.4.1.2 Onderwijskwaliteit

De herstelopdracht van de inspectie geeft aanleiding tot extra initiatieven in onderwijskwaliteit en de monitoring daarvan, maar tevens wil Surplus zich blijven inspannen voor onderwijsvernieuwingen zoals: IKC-vorming, inclusiever onderwijs, 21ste eeuwse vaardigheden en talentontwikkeling.

Voor het initiatief op het punt van de basiskwaliteit is in 2021 een inspanning voorzien van € 50.000.

4.4.2 Alle kansen voor ieder kind

4.4.2.1 Inclusiever onderwijs

Bij de Wielewaal is het PT Inclusiever onderwijs een pilot gestart om de beschreven randvoorwaarden voor inclusiever onderwijs te toetsen aan de praktijk. Hiervoor wordt extra personele ruimte beschikbaar gesteld ten bedrage van € 50.000.

4.4.2.2 Innovatief onderwijs

Surplus houdt voorlopig vast aan het beschikbaar stellen van middelen aan de scholen ten behoeve van de financiering van innovatieve projecten uit het 'Alle Kansen Fonds'. Daarvoor is € 200.000 beschikbaar.

4.4.3 Alle kansen voor ontwikkeling

4.4.3.1 Professionele cultuur en talentontwikkeling

Bij aanvang van de nieuwe bestuurder is geconstateerd dat inspanningen in de organisatie noodzakelijk zijn op het gebied van structurele en cultuuraspecten. Dit zal zich in 2021 vertalen in een extra financiële last van € 100.000 voor (externe) ondersteuning van het cultuurtraject.

4.4.3.2 Communicatie

Rode draad in de organisatieontwikkeling is meer aandacht voor de in- en externe communicatie. Om hieraan inhoud te geven is een programma opgestart waarvoor een inspanning van € 25.000 wordt voorzien in 2021.

4.4.4 Alle kansen van de wereld

Voor de inhoudelijke samenwerking met andere schoolbesturen reserveren wij in 2021 € 50.000. Hiermee wordt een pilot vormgegeven op de Zandhope.

4.4.5 Samen in de wereld

De dalende instroom van leerlingen vraagt om anticiperen op het vlak van personeelsbeleid. De financiële positie van Surplus biedt de mogelijkheid om een geleidelijke afstemming van personele behoefte en dalende instroom van leerlingen te bewerkstelligen. De gelijkmatige afstemming betekent dat Surplus met de formatieronde voor het schooljaar 2021-2022 (inmiddels gestart) in overleg met directeuren streeft naar een schuif van vast personeel op locatie naar flexibele inzet van (een groeiend) deel van de vaste formatie. Naast de vaste invalpool heeft Surplus in 2020 met het creëren van de regio pools hiervoor al een belangrijke voorwaarde geschapen.

Naast de meer flexibele inzet van het vaste personeel wordt met directeuren ook gesproken over het optimaliseren van het personeelsbestand. De optimalisering houdt in dat het personeelsbestand zowel qua personele mix als qua volume beter wordt afgestemd op de toekomstige vraag. Conform gewenst beleid laten we het personeel deels in de bovenformatie stromen om een zachte landing mogelijk te maken. Voor 2021 houden wij rekening met een extra uitgave van € 75.000.

In 2021 zullen de adviezen van de projectgroep Visie op formatie 2.0 en de projectgroep Surplus 3000 zo veel mogelijk geïmplementeerd worden. De adviezen van Visie op formatie 2.0 hebben betrekking op de integrale verantwoordelijkheid van directeuren. Hiermee wordt beoogd dat de inzet van middelen (mens en materiaal) op schoolniveau effectiever en efficiënter worden ingezet. De adviezen van Surplus 3000 moeten leiden tot een toets van de vorm en omvang van Surplus als zodanig. Hierbij kan gedacht worden aan de omvang cq invulling van het stafbureau, aantal directeuren etc.

4.5. Rapportage risicobeheersingssysteem

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de wijze waarop Surplus de risico's van de organisatie beheerst. Risico's worden gezien als die factoren die het behalen van de doelstellingen kunnen bedreigen.

Risicomanagement

De Commissie Don heeft in 2009 naast signaleringsgrenzen voor de financiële kengetallen, ook een risico-inventarisatie gemaakt. Hierin zijn de volgende risico's aangemerkt als risico's/onzekerheden binnen het onderwijs die (voor een belangrijk deel) niet beheersbaar zijn en niet kunnen worden voorzien:

1. fluctuatie in leerlingaantallen,
2. financiële gevolgen van arbeidsconflicten,
3. instabiliteit in de bekostiging,
4. onvolledige indexatie van de bekostiging,
5. restrisico's.

Voor deze risico's heeft de Commissie Don de signaleringsgrenzen voor de bufferliquiditeit gesteld voor kleine besturen op 10% en voor grote besturen op 5%. Eerder in dit hoofdstuk hebben we deze percentages berekend en toegelicht.

Risicomanagement krijgt al lang aandacht in de bedrijfsvoering van Surplus. De risico's die Surplus op dit moment onderkent zijn opgenomen in deze paragraaf.

Iedere geleding (RvT, GMR, staf en de schooldirecties) heeft in 2018 het gesprek gevoerd over de risico's. De resultaten hiervan zijn door de bestuurder en de controller samengevat in een top 10 van risico's die extra aandacht behoeven. De risico's die in 2018 zijn gedefinieerd, zijn in 2019 en 2020 herijkt. De conclusie is dat de vastgestelde risico's ook voor de korte termijn van toepassing zijn. We hebben middels een gekleurde pijl de stand van zaken ultimo 2020 weergegeven.

We hebben de risico's vertaald naar benodigd buffervermogen. Daaruit is gebleken dat het vermogen zoals vermeld in hoofdstuk 3.1 aansluit bij de behoefte aan middelen om maatregelen te nemen teneinde de gevolgen van de risico's te mitigeren.

4.6 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Risico-inventarisatie top 10 met stand van zaken

Risico-inventarisatie top 10, 2018-2019 met stand van zaken									
nr	Risico	Kans	Impact	K * I	Huidige maatregelen	Extra maatregelen	Stand van zaken ultimo 2020	Eigenaar	
1	Het eigenaarschap voor de inkoopprocessen is niet goed belegd, waardoor we niet weten welke afspraken zijn gemaakt, of een verkeerde prijs of product kopen.	3	2	6	We hebben een inkoopdeskundige ingehuurd die het inkoopbeleid verder vorm geeft en de afspraken bewaakt. Daarnaast hebben we ondersteuning bij aanbestedingstrajecten.	Beter bekend maken inkoopbeleid, rapporteren over afwijkingen, kiezen en implementeren contractadministratie, inkoopverantwoordelijkheid intern beleggen op stafniveau, evaluaties zijn onderdeel van de opdracht.	↓	Surplus beschikt over een actueel inkoopbeleid.	PT Bedrijfsvoering
2	Stijgend ziekteverzuim.	3	3	9	Werkdrukmiddelen, verzuimcoördinatie.	Meer preventief beleid nodig.	↑	In Q4 gestegen.	PT Personeel, directeuren
3	Leerlingen, ouders of medewerkers ervaren geen gevoel van een veilig schoolklimaat of we voldoen niet aan de wettelijke eisen, waardoor we niet het gewenste niveau voor sociale veiligheid hebben. Dat maakt dat leerlingen en medewerkers liever een andere school kiezen. Dit kan gevolgen hebben voor de continuïteit van de school.	3	3	9	Privacy beleid, sociale media beleid, pestprotocol, integriteitsbeleid, klokkenluidersregeling, klachtenregeling, lesmethoden sociale veiligheid, personeelsbeleid, Verklaring omtrent Gedrag.	Kritisch volgen stand in het land, uitleggen protocollen en open communicatie. Zorgdragen voor vertaling naar de werkvloer.	↓	Mede vanwege de AVG hebben we opnieuw naar ons beleid gekeken. We verwachten dat hiermee het risico kleiner is geworden, hoewel dit blijvende aandacht nodig heeft. KMPO opnieuw beoordelen, sociale competentie-programma's opnemen in Jaarplan, betrokkenheid van kinderen als speerpunt van strategisch beleid.	Directeuren en staf
4	Te weinig zicht op kwaliteitseisen van ouders, verlies draagvlak.	1	3	3	KMPO, audits ouderbetrokkenheid, websites.	Zie 3	↓	Communicatie, in gesprek zijn en blijven.	Directeuren en bestuur
5	Te weinig ondersteuning van directeuren.	2	2	4	Investeren in samenwerking staf/directeuren.	Herijken interne structuur. Op de juiste plek beleggen en verantwoordelijkheden en eigenaarschap.	↔	Extra impuls nodig na stoppen samenwerking met Kopwerk.	Bestuur
6	Imago verwatert, wordt niet waargemaakt of boodschap is ongewenst.	1	3	3	Websites, communicatie, ouderbetrokkenheid, open cultuur, betrekken bij evaluatie en meenemen in strategisch beleid.	Investeren in samenhang, samenwerking, kernwaarden en bijbehorend gedrag.	↓	Extra impuls met het DO en de staf door een cultuurtraject op te starten. Er wordt een programma interne communicatie uitgerold.	Bestuur en communicatie
7	Er is een gebrek aan geschikt personeel door het verminderde aanbod van adequaat opgeleide medewerkers. Hierdoor kunnen we niet overal de juiste mensen voor de klas zetten of moeten we expertise inhuren.	3	3	9	Formatie-beleid, samenwerken, professionalisering, baangarantie, begeleiding, gesprekkencyclus.	Werkdruk- en leeftijdsfasebewust personeelsbeleid, inrichten regiopools.	↔	Het tekort aan personeel neemt toe als ook de werkdruk. Door overheidsmaatregelen (extra geld) en het gezamenlijk zoeken naar personeel kunnen deze risico's deels worden opgevangen.	PT Personeel
8	De investering in middelen, gebouwen en ICT blijft achter bij de ambitie.	1	3	3	Scherp monitoren, goed begroten.	Extra aandacht voor kwaliteit leerkrachten en ICT-landschap.	↓	Schoolteams gemiddeld genomen versterkt. 'Renovatie' ICT gerealiseerd. Renovatie schoolgebouwen gepland	Bestuur, directeuren en staf
9	De investering in innovatie is te laag.	3	1	3	Alle kansen budget.	Structureel maken van innovatiebudget.	↓	Budget geborgd, aanvraag- en monitorproces geoptimaliseerd.	Bestuur en PT Bedrijfsvoering
10	Te lang intern gericht blijven.	2	3	6	Blik naar buiten richten.	Stimuleren ondernemerschap directeuren, marktanalyse onderdeel begrotingscyclus.	↓	Door verhuizing stafbureau is nu ook fysiek afstand genomen van de voormalige fusiepartners waardoor de ruimte ontstaat om het nieuwe perspectief van samenwerken te verkennen.	Bestuur, directeuren en staf

Conclusie

We hebben een stap in de richting gezet naar meer risicobewustzijn binnen de organisatie en zinvolle gesprekken gevoerd binnen de verschillende gremia. Naast flexibiliteit vraagt dit een lange termijnblik en scherp sturen op ons weerstandsvermogen.

Op basis van de inventarisatie zijn diverse maatregelen genomen die 7 van de 10 risico's hebben gemitigeerd (gekwalificeerd met de groene pijl).

We streven ernaar om te zorgen dat risicomanagement pragmatisch blijft en 'leeft' in de organisatie. In 2021 zal inbedding in de reguliere planning & control cyclus worden nagestreefd.

4.7 Rapportage toezichhoudend orgaan (B3)

De impact van het coronavirus op het openbare leven en het onderwijs is in 2020 significant geweest. Maatschappelijke discussies over leerachterstanden, onderwijs op afstand en de effecten van een Lock down op leerlingen, maar ook het thema veiligheid van leerkrachten voor de klas grijpen in op de organisatie, medewerkers, ouders en leerlingen. Vanwege de onzekerheid over de duur en intensiteit van deze mondiale crisis kunnen we de omvang en de impact op dit moment niet kwantificeren. Als raad blijven wij voortdurend monitoren om de strategische koers en continuïteit te bewaken.

Door het aflopen van hun tweede zittingsperiode in de raad hebben S. Borgers en O. Nieman de raad verlaten. De raad is nu weer volledig en heeft een vernieuwde koers ingezet. De raad kent nu drie structurele commissies; de Audit commissie, de Kwaliteitscommissie en de Remuneratiecommissie en een tijdelijke commissie Governance samen met het bestuur. De commissies organiseren op hun focusgebied gesprekken met de bestuurder en de organisatie om goed zicht te krijgen op de praktijk, de dilemma's en strategische keuzes die voorstaan. De onderwerpen die de commissies daarbij behandelen betreffen onder andere:

- goedkeuring begroting, jaarrekening, bestuursverslag en strategisch meerjarenplan;
- naleving van wettelijke voorschriften;
- omgang met code goed bestuur en afwijkingen daarvan;
- rechtmatige verwerving en rechtmatige & doelmatige besteding van middelen;
- benoeming van de externe accountant;
- optreden als werkgever van het uitvoerend bestuur; benoeming, ontslag, schorsing, vaststelling beloning;
- evaluatie van het uitvoerend bestuur.

Vanuit deze commissies koppelen we aan de andere raadsleden terug zodat zij vanuit hun integrale verantwoordelijkheid meer diepgaand en voorbereid de besluitvorming in de raad kunnen vormgeven.

In lijn met de opzet van deze structuur zijn er schoolbezoeken en vertegenwoordiging bij het directieoverleg georganiseerd, zodat de raad vanuit meerdere kanten haar informatie ontvangt. De contacten met de GMR zijn met de komst van het nieuwste lid geïntensiveerd, beide gremia spreken elkaar tweemaal per jaar en vinden elkaar daar waar het nodig is. Het contact was het afgelopen jaar plezierig en constructief.

Naast het monitoren van de effecten van de corona crisis heeft de raad extra aandacht gehad voor het thema kwaliteit en daarin specifiek de balans tussen de basis op orde en innovatie. Hierin spelen de cultuur en het DNA van Surplus een grote rol, ook de balans tussen zelfverantwoordelijkheid en bestuurlijke aansturing moeten weer expliciet en transparant worden. De raad acht het van groot belang voor de stichting dat er vanuit deze transparantie en balans een veilige en inspirerende werkomgeving is voor alle medewerkers, zodat het onderwijs kwalitatief en actueel is en blijft.

De boodschap van kwalitatief en actueel/toekomstig onderwijs is niet alleen een interne, maar ook een externe. Daartoe heeft de raad het afgelopen jaar een aantal gesprekken gevoerd met de wethouders en collega besturen en raden van toezicht om te oriënteren of er voor de regio niet een meerjarig strategische agenda kan komen.

Namens de Raad,

Steven Tan, voorzitter Raad van Toezicht Stichting Surplus

5. Jaarrekening Stichting Surplus

5.1 Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De activiteiten van Stichting Surplus bestaan uit het verzorgen van openbaar basisonderwijs en speciaal basisonderwijs in de gemeente Hollands Kroon en de gemeente Schagen.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Deze jaarrekening bevat de financiële gegevens over het kalenderjaar 2020. De jaarrekening is opgemaakt door ONS Onderwijsbureau maar onder verantwoordelijkheid van het bestuur van Stichting Surplus. De jaarrekening is opgesteld conform de richtlijnen van de Regeling Jaarverslaggeving onderwijs en overeenkomstig de verslaggevingsvoorschriften en bepalingen zoals weergegeven in titel 9 van boek 2 van het Burgerlijk Wetboek. Tevens is de richtlijn 660 van de Raad voor de Jaarverslaggeving gevolgd. In deze richtlijn zijn voor de sector presentatie-, waarderings- en verslaggevingsvoorschriften opgenomen.

De waardering van activa en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen 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.

Rapporteringsvaluta

De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in euro's. Voor zover niet anders vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Stichting Surplus handelt niet in financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken.

In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het desbetreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de 'Niet uit de balans blijvende verplichtingen en activa'.

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. Aankopen tot een bedrag van € 1.000 worden onmiddellijk ten laste van de exploitatie gebracht. De eerste afschrijving vindt plaats in het jaar van aanschaf, startend vanaf de maand volgend op de maand van ingebruikname.

De bestede subsidies in verband met de aanschaf van (materiële) vaste activa worden gepresenteerd onder de overlopende passiva. Deze subsidies worden tijd-evenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste gebracht van de staat van baten en lasten.

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

We gebruiken de volgende afschrijvingstermijnen:

Rubriek	%	Termijn
Gebouwen	2,50%	40 jaar
Verbouwing	6,70%	15 jaar
Schooltuinen	12,50%	8 jaar
Inventaris en apparatuur	20%	5 jaar
Kantoor- en speelmeubilair	10%	10 jaar
Schoolmeubilair	5,90%	17 jaar
ICT	20%	5 jaar
Software	20%	5 jaar
OLP (leermiddelen)	12,50%	8 jaar
Vervoermiddelen	20%	5 jaar

De gebouwen en terreinen worden opgenomen indien sprake is van economisch eigendom. Hiervan is bijvoorbeeld sprake in het geval van eigen investeringen of van doordecentralisatie van de huisvesting. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen obligaties (beursgenoteerd en niet-beursgenoteerd) die eveneens niet behoren tot de handelsportefeuille (en die worden aangehouden tot het einde van de looptijd) worden gewaardeerd op de geamortiseerde kostprijs.

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa

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.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan van de stichting worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Eigen vermogen

Algemene reserve

De algemene reserve is ter waarborging van de continuïteit van de scholen en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten die ontstaan uit het verschil tussen de baten en de werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit ten laste van de algemene reserve gebracht. De algemene reserve wordt beschouwd als publieke middelen en is besteedbaar volgens de richtlijnen van het ministerie OCW.

Bestemmingsreserve eerste waardering

Deze bestemmingsreserve is gevormd door de activering van de aanwezige inventaris. Jaarlijks vermindert, middels resultaatbestemming, deze bestemmingsreserve met de afschrijvingslast van de desbetreffende activa.

Bestemmingsreserve Bevordering ArbeidsParticipatie Ouderen (BAPO)

Deze reserve is gevormd om de toekomstige BAPO lasten te financieren, voor zover deze boven de 2% van de personele lumpsumbekostiging uitkomen. Deze reserve is gevormd vanuit de voor 2010 verplicht gestelde voorziening BAPO. Hierna heeft het ministerie van OC&W besloten dat er geen voorziening voor uitgestelde BAPO mocht worden gevormd en is deze bestemmingsreserve gevormd. Toevoeging en onttrekking vinden plaats bij resultaatbestemming op basis van een meerjarenraming van de BAPO-kosten voor zover deze boven de 2% van de lumpsum komen.

Bestemmingsreserve Integrale Kind Centra (IKC)

Voor de financiering van de IKC wordt een bedrag van maximaal € 100.000 gereserveerd. Dit geld is bedoeld ter co-financiering van de vorming van de IKC.

Bestemmingsreserve Alle Kansen

Deze reserve is gevormd vanuit de schoolresultaten van afgelopen jaren en is bedoeld ter financiering van innovatieve projecten. Op basis van een aanvraag worden projecten beoordeeld en worden gelden toegekend. Het fonds kan jaarlijks worden bijgevuld vanuit de winstverdeling tot maximaal € 200.000.

Voorzieningen

Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening. Tenzij anders aangegeven worden de voorzieningen opgenomen tegen de nominale waarden.

Pensioenen

Stichting Surplus heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Stichting Surplus.

De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Naar de stand van ultimo december 2020 is de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds 87,6% (bron: website www.abp.nl). In 2020 dient het pensioenfonds een dekkingsgraad van ten minste 123% te hebben. Het pensioenfonds kan niet aangeven of zij hieraan kunnen voldoen, maar voorziet geen noodzaak voor de aangesloten onderwijsinstellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren (bron: website www.abp.nl). Stichting Surplus heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Surplus heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Uitgestelde beloningen

Op basis van Richtlijn 271 van de Raad voor de Jaarverslaggeving is een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij 25-jarig respectievelijk 40-jarig ambtsjubilea van personeelsleden. De voorziening is opgenomen tegen de contante waarde van de toekomstige uitbetalingen en is afhankelijk van de ingeschatte blijf-kans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet. De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht. Per 2013 is uitgegaan van een pensioenleeftijd van 65 naar 67 jaar.

WW-voorziening

Dit betreft een inschatting van de mogelijke uitkeringskosten van medewerkers die zijn ontslagen en waarbij het Participatiefonds de uitkeringslasten draagt en dit later verrekent met Surplus. De voorziening is gebaseerd op een prognose van de uitkeringslasten en de inschatting van de kans op het vinden van een betrekking voor de einddatum van de uitkering. Bedragen zijn contant gemaakt tegen een discontovoet van 0%.

Langdurig zieken

Dit betreft een voorziening ter dekking van het doorbetalen van medewerkers die ultimo boekjaar meer dan 42 weken ziek zijn en waarvan te verwachten is dat zij langer dan twee jaar voor minder dan 35% arbeidsongeschikt zijn. De werkgever is verplicht om 65% van het verschil tussen het oude salaris en de verdien capaciteit (hier: het minimum loon) door te betalen voor maximaal vijf jaar.

Overige personele voorzieningen

Dit betreft een inschatting van kosten die voortvloeien uit arbeidsgeschillen. De voorziening is gebaseerd op een juridische onderbouwing, waarbij een schatting wordt gemaakt van de te verwachten kosten die hieruit voortvloeien. De voorziening is opgenomen tegen nominale waarde.

Onderhoud

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde geplande onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. In verband met verandering van wetgeving (doordecentralisatie buitenonderhoud) bestaat deze onderhoudsvoorziening per einde boekjaar uit een component binnen- en buitenonderhoud. Er wordt bij het bepalen van de voorziening niet geïndexeerd.

Kortlopende schulden

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden 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 van de schuld.

Overlopende passiva

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen. De bestede subsidies in verband met de aanschaf van (materiële) vaste activa worden gepassiveerd onder de overlopende passiva. Deze subsidies worden tijdsevenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Toerekeningsbeginsel

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben, ongeacht het moment van ontvangst of betaling. Hierbij wordt uitgegaan dat reguliere onderwijstaken gelijkmatig over het schooljaar worden gespreid.

Realisatiebeginsel

De baten worden opgenomen voor zover ze op balansdatum zijn gerealiseerd.

Voorzichtigheidsbeginsel

Lasten en risico's zijn opgenomen indien ze hun oorsprong hebben vóór het einde van het verslagjaar en ze vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Rijksbijdragen

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten.

Geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige exploitatiesubsidies

Overige exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Giften

Giften worden gewaardeerd tegen de reële waarde (voor zover bepaalbaar) in de staat van baten en lasten.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het exploitatieresultaat als basis genomen.

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed en waaruit ze voortkomen.

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

5.2 Balans per 31-12-2020 met vergelijkende cijfers 2019

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
1. Activa		
1.1. Vaste activa		
1.1.2. Materiële vaste activa	2.755.920	2.827.538
1.1.3. Financiële vaste activa	-	-
Totaal vaste activa	<u>2.755.920</u>	<u>2.827.538</u>
1.2. Vlottende activa		
1.2.2. Vorderingen	4.636.472	2.765.493
1.2.4. Liquide middelen	<u>5.868.713</u>	<u>7.833.554</u>
Totaal vlottende activa	10.505.185	10.599.047
Totaal activa	<u>13.261.105</u>	<u>13.426.585</u>
2. Passiva		
2.1. Eigen vermogen	7.151.374	7.323.873
2.2. Voorzieningen	3.145.148	2.696.988
2.4. Kortlopende schulden	2.964.583	3.405.724
Totaal passiva	<u>13.261.105</u>	<u>13.426.585</u>

5.3 Staat van baten en lasten over 2020 incl. begroting 2020 met vergelijkende cijfers 2019

	2020 EUR	Begroting 2020 EUR	2019 EUR
3. Baten			
3.1. Rijksbijdragen	24.164.330	23.339.000	24.315.585
3.2. Overheidsbijdragen / subsidies overige overheden	189.022	152.000	152.746
3.5. Overige baten	579.933	585.000	777.880
Totaal baten	24.933.285	24.076.000	25.246.211
4. Lasten			
4.1. Personeelslasten	20.043.728	19.614.000	20.283.692
4.2. Afschrijvingen	580.901	606.000	602.686
4.3. Huisvestingslasten	2.321.447	2.048.000	2.327.965
4.4. Overige lasten	2.145.712	2.148.000	2.261.884
Totaal lasten	25.091.788	24.416.000	25.476.227
Saldo baten en lasten	-158.503	-340.000	-230.016
6. Financiële baten en lasten			
Financieel resultaat	-13.996	-5.000	-4.151
Totaal resultaat	-172.499	-345.000	-234.167

5.4 Kasstroomoverzicht over 2020 met vergelijkende cijfers 2019

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	-158.503	-230.016
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	580.901	602.686
- toename (afname) voorzieningen	448.160	339.097
Veranderingen in werkkapitaal		
- vorderingen	-1.871.394	-929.375
- schulden	-444.130	213.226
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	-1.286.463	225.634
Ontvangen interest	601	1.406
Betaalde interest	-11.193	-5.501
	-10.592	-4.095
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	-1.455.558	-8.477
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Verwerving van materiële vaste activa	-583.141	-585.535
Ontvangsten uit hoofde van vervreemding van materiële vaste activa	73.858	40.317
Investeringen financiële vaste activa	-	-
Desinvesteringen financiële vaste activa	-	-
Toename (afname) leningen	-	-
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-509.283	-545.218
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Toename langlopende schulden	-	-
Aflossing langlopende schulden	-	-
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	-	-
Overige balansmutaties	-	-
Mutatie liquide middelen	-1.964.841	-553.695

De vorderingen nemen toe als gevolg van de diverse renovatie/nieuwbouwprojecten. De kortlopende schulden zijn afgenomen doordat vorig jaar de te betalen eenmalige uitkeringen 2020 waren opgenomen.

5.5 Toelichting op de balans 2020 met vergelijkende cijfers 2019

1 Activa

1.1 Vast Activa

1.1.2. Materiële vaste activa

	Aanschaf- prijs 1-1-2020	Afschrijving cumulatief 1-1-2020	Boek- waarde 1-1-2020	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrijv- ingen	Afschrijv- ingen op desinvest.	Aanschaf- prijs 31-12-2020	Afschrijving cumulatief 31-12-2020	Boek- waarde 31-12-2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
1.1.2.1. Gebouwen en terreinen	898.462	376.617	521.845	41.662	8.352	66.456	1.390	931.772	441.683	490.089
1.1.2.3. Inventaris en apparatuur	6.415.872	4.110.179	2.305.693	541.479	549.313	514.445	482.417	6.408.038	4.142.207	2.265.831
1.1.2.4. Overige materiële vaste activa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal materiële vaste activa	7.314.334	4.486.796	2.827.538	583.141	557.665	580.901	483.807	7.339.810	4.583.890	2.755.920

Desinvesteringen

De desinvestering hebben voornamelijk betrekking op de activa die niet meer op het stafbureau en de scholen in gebruik zijn.

Investeringen in 2020	Werkelijk	Begroot	Vershil	%	2019	Vershil
1.1.2.1. Gebouwen en terreinen						
- Gebouwen	21.340	6.500	-14.840	-228%	10.025	11.315
- Schoottuinen	20.322	27.000	6.678	25%	-	20.322
	41.662	33.500	-8.162	-24%	10.025	31.637
1.1.2.3. Inventaris en apparatuur						
- Meubilair	160.467	83.187	-77.280	-93%	67.718	92.749
- Inventaris en apparatuur	112.624	34.508	-78.116	-226%	107.614	5.010
- ICT	207.070	223.320	16.250	7%	341.220	-134.150
- Leermiddelen	61.318	200.450	139.132	69%	58.958	2.360
	541.479	541.465	-14	0%	575.510	-34.031
1.1.2.4. Overige materiële vaste activa						
-	-	-	-	0%	-	-
	-	-	-	0%	-	-
Totaal	583.141	574.965	-8.176	-1%	585.535	-2.394

1.2 Vlottende activa

1.2.2. VORDERINGEN

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
1.2.2.1. Debiteuren algemeen	78.049	255.784
1.2.2.2. Vorderingen op OCW / EZ	1.048.440	1.023.392
1.2.2.3. Vorderingen op Gemeenten	2.928.534	932.166
Overige	10.000	-
1.2.2.10. Overige vorderingen	10.000	-
Vooruitbetaalde kosten	258.193	285.219
Te ontvangen rente	-	415
Overige	313.256	268.517
1.2.2.15. Overlopende activa	571.449	554.151
Totaal vorderingen	4.636.472	2.765.493

Rubriek 1.2.2.15. Overlopende activa

Onder de overige vorderingen is een bedrag van € 175.200 opgenomen als betaalde borg voor het gebruik van tablets/chromebooks bij het digitale leermiddel Snappet (2019: € 226.800). Surplus voert sinds 2019 beleid om de tablets/chromebooks aan te schaffen in plaats van te leasen. Daardoor wordt de borgstelling afgebouwd. Contractueel is afgesproken dat deze borg wordt teruggestort indien deelname stopt. Bij faillissement van Stichting Snappet komen de tablets in eigendom van de deelnemer.

1.2.4. LIQUIDE MIDDELEN

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
1.2.4.1. Kasmiddelen	431	60
1.2.4.2. Tegoeden op Bankrekeningen	5.868.282	7.833.494
1.2.4.3. Rekening courant tegoed Schakkistbankieren	-	-
Totaal liquide middelen	5.868.713	7.833.554

Rubriek 1.2.4. Liquide middelen

Alle liquide middelen zijn direct opeisbaar.

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

2.1.1. EIGEN VERMOGEN (na resultaatbestemming)

	Stand per 1-1-2019 EUR	Resultaat EUR	Overige mutaties EUR	Stand per 1-1-2020 EUR	Resultaat EUR	Overige mutaties EUR	Stand per 31-12-2020 EUR
2.1.1.1. Algemene reserve	6.873.940	-229.234	-	6.644.706	-162.059	-	6.482.647
2.1.1.2. Bestemmingsreserve publiek							
Bestemmingsreserve IKC	100.000	-	-	100.000	-	-	100.000
Bestemmingsreserve Alle Kansen	200.000	-	-	200.000	-	-	200.000
Bestemmingsreserve BAPO	368.727	-	-	368.727	-	-	368.727
Bestemmingsreserve 1e waardering	15.373	-4.933	-	10.440	-10.440	-	-
	684.100	-4.933	-	679.167	-10.440	-	668.727
Totaal eigen vermogen	7.558.040	-234.167	-	7.323.873	-172.499	-	7.151.374

2.2. VOORZIENINGEN

	Stand per 1-1-2020 EUR	Dotatie EUR	Onttrekkingen EUR	Vrijval EUR	Rente mutaties EUR	Stand per 31-12-2020 EUR	Kortlopende deel < 1 jaar EUR	Langlopende deel > 1 jaar EUR
2.2.1. Personeelsvoorzieningen								
WW-uitkering	6.544	13.438	3.226	-	-	16.756	10.212	6.544
Jubileumgratificaties	212.906	20.250	16.383	-	2.129	218.902	33.730	185.172
Transitievergoeding	-	-	-	-	-	-	-	-
Langdurig zieken	76.359	231.258	76.359	-	-	231.258	231.258	-
Duurzame inzetbaarheid	23.372	2.628	-	-	-	26.000	-	26.000
Overige	-	-	-	-	-	-	-	-
	319.181	267.574	95.968	-	2.129	492.916	275.200	217.716
2.2.3. Overige voorzieningen								
Groot onderhoud	2.377.807	294.000	19.575	-	-	2.652.232	208.823	2.443.409
Overige	-	-	-	-	-	-	-	-
	2.377.807	294.000	19.575	-	-	2.652.232	208.823	2.443.409
Totaal voorzieningen	2.696.988	561.574	115.543	-	2.129	3.145.148	484.023	2.661.125

2.4. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	EUR	EUR
2.4.4. Schulden aan OCW / EZ	-	-
2.4.8. Crediteuren	778.217	774.601
Loonheffing	766.006	690.598
Premies sociale verzekeringen	49.740	44.044
BTW	2.642	4.292
2.4.9. Belastingen en premies sociale verzekeringen	818.388	738.934
2.4.10. Pensioenen	378.863	357.433
Gemeenten	-	60.252
Netto lonen	14.606	21.653
Overige	100	652.690
2.4.12. Overige kortlopende schulden	14.706	734.595
Vooruitontvangen subsidies OCW / EZ	168.525	63.852
Vooruitontvangen subsidies overige	-	12.080
Vooruitontvangen investeringssubsidies	80.186	109.351
Vakantiegeld en vakantiedagen	634.315	565.973
Accountants- en administratiekosten	23.491	23.795
Vooruitontvangen termijnen	-	4.470
Rente	2.989	-
Overige	64.903	20.640
2.4.19. Overlopende passiva	974.409	800.161
Totaal kortlopende schulden	2.964.583	3.405.724

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Huurovereenkomsten

Voor de huur van het staffbureau aan Westerpark 164 te Schagen is per 1 september 2020 een overeenkomst gesloten voor een periode van 5 jaar en looptijd tot en met 31 augustus 2025. De huur bedraagt € 50.000 per jaar.

Kopieercontract

Met ingang van 1 maart 2018 is een raamovereenkomst gesloten met Konica Minolta. De overeenkomst eindigt van rechtswege op 28 februari 2023. De jaarlijkse contractprijs bedraagt ongeveer € 87.000.

Schoonmaakcontract en glasbewassing

Met CSU Cleaning Services is op 31-3-2014 een contract gesloten voor schoonmaakonderhoud. Dit contract is formeel geëindigd op 31-3-2020 en stilzwijgend verlengd met een jaar (opzegtermijn is 3 maanden). De indexering is conform CBS schoonmaakbedrijven. De contractwaarde is € 470.000 per jaar.

Op 1 juli 2019 is met CSU Cleaning Services (Glasbewassing) een overeenkomst gesloten tot en met 1 juli 2020, optie tot 4 keer verlenging met 1 jaar. De contractwaarde is € 9.700 per jaar.

Per 1 april 2021 is met Schoonmaakbedrijf Victoria een overeenkomst gesloten voor schoonmaakonderhoud en glasbewassing. Deze eindigt van rechtswege, zonder dat opzegging vereist is, per 31 maart 2025 of na verlenging door de opdrachtgever op 31 maart 2026 of 31 maart 2027. De contractwaarde is € 446.000 per jaar.

Levering sanitaire producten

Met CWS Nederland BV is op 31-3-2014 een leasecontract gesloten voor het leveren van sanitaire voorzieningen. Dit contract is formeel geëindigd op 31-3-2020 en stilzwijgend verlengd met een jaar (opzegtermijn is 3 maanden). De indexering is conform CBS schoonmaakbedrijven. De contractwaarde is € 65.000 per jaar.

Inkoop leermiddelen

Met de Rolfgroep (voorheen Koks Gesto BV) is op 29 januari 2015 een raamovereenkomst gesloten met de duur van vier jaar, die van rechtswege eindigt. Het betreft de levering van gebruiksmaterialen, verbruiksmaterialen en digitale educatieve toepassingen en ontwikkelingsmaterialen. De omvang van dit contract is ongeveer € 550.000 per jaar. Jaarlijks worden de prijzen aangepast conform de prijsindex. Het contract heeft een looptijd tot 31 januari 2023.

Inkoop meubilair

De inkoop van schoolmeubilair is aanbesteed, de aanbesteding is per 14 januari 2019 geschonken aan de firma Eromes Marco. Het contract heeft een looptijd tot 13 januari 2023. De overeenkomst eindigt van rechtswege. Het betreft i.c. een raamcontract. De omvang van dit contract is ongeveer € 135.000 per jaar.

Administratieve dienstverlening

Met ONS Onderwijsbureau is een overeenkomst per 1 januari 2020 aangegaan en looptijd voor bepaalde tijd, namelijk 1 jaar tot en met 31 december 2020. Deze dienstverlening wordt in 2021 aanbesteed.

Touchscreens en beamers

Per 1 december 2017 is met de Rolfgroep een raamovereenkomst gesloten voor de levering van beamers en touchscreens en toebehoren. Het contract heeft een looptijd van twee jaar met twee jaarlijkse verlengingsopties van een jaar. Het contract eindigt van rechtswege op 30-11-2021. Het contract heeft een waarde van ongeveer € 100.000. De indexatie is conform de CPI.

ICT hardware en randapparatuur

Per 1 november 2017 is een raamovereenkomst gesloten met Infotheek Groep BV/Centralpoint inzake de levering van hardware en randapparatuur. Het contract heeft een looptijd van twee jaar met twee jaarlijkse verlengingsopties en eindigt van rechtswege op 31 oktober 2021. Het contract heeft een waarde van € 125.000 per jaar. De indexatie is o.b.v. de CPI. Daarnaast wordt de koersverhouding dollar/euro halfjaarlijks gecorrigeerd met de maximumprijzen.

Per 1 november 2020 is via aanbesteding een nieuwe overeenkomst met Vitasys gesloten voor de levering van Chromebooks. De contractwaarde is ca € 150.000 op jaarbasis.

Netwerkbeheer

In november 2019 is het netwerkbeheer van de Rolfgroep overgegaan naar Vitasys. Vitasys zal zorgen voor volledig beheer en ondersteuning op afstand en biedt daarnaast een engineer voor lokale ondersteuning.

Onderwijsbegeleiding

Met OBD Noordwest is een overeenkomst gesloten voor de afname van orthodidactisch/psychologisch onderzoek en participatie in de ondersteuningsteams. Het betreft een contract voor een schooljaar, met een waarde van € 90.000. Jaarlijks wordt het contract herijkt.

Levering van Energie

Surplus heeft voor de levering van energie met ingang van 1 januari 2020 een raamcontract gesloten met GGP (Gulf Gas Power), voor de duur van 5 jaar.

Samenwerkingsovereenkomsten

Kindcentrum Waldervaart

In het kader van Passend Onderwijs heeft Stichting Surplus een samenwerkingsovereenkomst gesloten met betrekking tot het onderwijs en de zorg geboden binnen Kindcentrum Waldervaart te Schagen. Dit is een overeenkomst tussen Stichting Surplus, Stichting Parlan Jeugd Opvoedhulp, Stichting Aloysius, Stichting Sarkon en Stichting Samenwerkingsschool Den Helder. Tevens participeert de kinderopvang SKRS in de ontwikkeling van het kindcentrum.

Partijen hebben in de intentieverklaring de wens uitgesproken tot een intensieve samenwerking op het gebied van opvang, onderwijs en jeugdzorg voor kinderen van 0 tot 12/13 jaar, en het tot stand brengen van een Integraal Centrum voor Passend onderwijs in de Waldervaart in Schagen.

Stichting Snappet

Voor het gebruik van tablets bij het leermiddel Snappet wordt naast een vergoeding die maandelijks opzegbaar is, ook een borg gevraagd. Indien Snappet de betaalde borg van € 175.200 niet kan restitueren omdat zij structureel niet aan haar financiële verplichtingen kan voldoen (bijvoorbeeld in het geval van faillissement), dan zullen alle door Snappet geleverde hardware (tablets, oplaadsystemen, WIFI-faciliteiten en eventuele andere hardware) eigendom worden van de school of diegene die namens de school de borg heeft gedeponereerd. Snappet heeft expliciete en afdoende maatregelen genomen om in deze situaties al deze aan de school geleverde hardware in eigendom te doen overgaan aan de school indien en zodra de school haar rechten op verrekening jegens Snappet inroept.

Gebeurtenissen na balansdatum

In januari 2021 is besloten om Stichting BAS en Stichting Samenwerkingscholen Kop van Noord Holland te ontbinden. De stichtingen zijn per 1 april in liquidatie.

De bezwaarperiode eindigt per 1 juni 2021.

5.6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020 incl. begroting 2020 met vergelijkende cijfers 2019

3 Baten

	2020 EUR	Begroting 2020 EUR	2019 EUR
3.1. Rijksbijdragen			
3.1.1. Rijksbijdragen OCW / EZ			
3.1.1.1. Rijksbijdrage OCW	22.622.770	21.766.100	22.739.196
3.1.2. Overige subsidies OCW / EZ			
Geoormerkte OCW-subsidies	-	-	-
Niet-geoormerkte OCW-subsidies	724.327	722.900	730.674
Overige	-	-	-
3.1.2.1. Overige subsidies OCW	724.327	722.900	730.674
3.1.3. Inkomensoverdracht van rijksbijdragen			
3.1.3.3. Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	817.233	850.000	845.715
	817.233	850.000	845.715
Totaal rijksbijdragen	24.164.330	23.339.000	24.315.585
3.2. Overheidsbijdragen / subsidies overige overheden			
Bruidsschat	-	-	-
Onderwijsbegeleidingsdienst	-	-	-
Loonsubsidie	33.646	34.000	33.646
Klokuren vergoeding	28.610	28.000	28.160
Overige	110.958	89.000	88.631
3.2.2.2. Overige gemeentelijke bijdragen	173.214	151.000	150.437
Vervangingsfonds	-	-	-
Weer Samen Naar School	-	-	-
Inkomsten REC	-	-	-
Overige	15.808	1.000	2.309
3.2.2.3. Overige overheden	15.808	1.000	2.309
Totaal Overheidsbijdragen / subsidies overige overheden	189.022	152.000	152.746
3.5. Overige baten			
3.5.1. Opbrengst verhuur	264.406	210.000	271.979
3.5.2. Detachering personeel	194.396	256.000	257.074
3.5.3. Schenkingen	100	13.000	82.182
3.5.4. Sponsoring	2.025	3.000	6.271
3.5.5. Ouderbijdragen	8.000	9.000	14.639
3.5.10. Overige	111.006	94.000	145.735
Totaal overige baten	579.933	585.000	777.880

4 Lasten

	2020 EUR	Begroting 2020 EUR	2019 EUR
4.1. Personeelslasten			
Lonen en salarissen	14.288.764	14.489.000	14.333.859
Sociale lasten	2.117.016	1.637.000	2.100.325
Premies Participatiefonds	553.933	423.000	505.999
Premies Vervangingsfonds	18.142	23.000	27.863
Pensioenpremies	2.205.917	1.737.000	2.308.521
4.1.1. Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlast	19.183.772	18.309.000	19.276.567
Dotaties personele voorzieningen	267.574	50.000	109.954
Personeel niet in loondienst	-	-	-
Arbokosten	80.939	83.000	79.396
Kantinekosten	23.736	25.000	24.388
Wervingskosten personeel	41.904	78.000	89.530
Kosten ingehuurd schoolpersoneel	399.016	455.000	477.729
SWW/Rugzak-leerling/WSNS	18.069	20.000	21.371
Kosten symbiose onderwijs	-	-	-
Kosten scholing en studiedagen (excl.OBD)	320.784	360.000	393.298
Kosten scholing/begeleiding OBD	14.864	76.000	25.007
Kosten Diagnostiek OBD/Exper.centrum	86.231	111.000	86.487
Kosten lief en leed (intern)	25.138	38.000	37.441
Overige	-221.360	176.000	-135.660
4.1.2. Overige personele lasten	1.056.895	1.472.000	1.208.941
Vergoedingen Participatiefonds	-	-	-
Vergoedingen Vervangingsfonds	-	-	-
Overige uitkeringen die personeelslasten verminderen	196.939	167.000	201.816
4.1.3. Uitkeringen die personeelslasten verminderen	196.939	167.000	201.816
Totaal personeelslasten	20.043.728	19.614.000	20.283.692

Het gemiddelde aantal FTE in 2020 bedraagt 266 tegenover 265 FTE in 2019. In de bijlagen is meer gedetailleerde informatie over de personele kengetallen opgenomen.

4.2. Afschrijvingen op materiële vaste activa			
Gebouwen	66.456	20.000	64.670
Inventaris en apparatuur	514.445	586.000	538.016
Overige materiële vaste activa	-	-	-
Totaal afschrijvingen op materiële vaste activa	580.901	606.000	602.686
4.3. Huisvestingslasten			
4.3.1. Huur	662.243	560.000	543.348
4.3.2. Verzekeringen	-	-	-
4.3.3. Onderhoud (klein onderhoud)	149.933	105.000	148.913
4.3.4. Energie en water	316.962	290.000	299.928
4.3.5. Schoonmaakkosten	598.847	551.000	558.441
4.3.6. Heffingen	17.116	18.000	16.671
Afvalverwijdering	20.884	22.000	24.349
Kosten valmeldingen beveiliging	4.211	7.000	5.908
Tuinonderhoud	17.791	13.000	12.199
Jaarlijkse contractwerkzaamheden	107.325	102.000	108.965
Overige huisvestingslasten	132.135	30.000	259.243
4.3.7. Overige	282.346	174.000	410.664
4.3.8. Dotatie voorziening onderhoud	294.000	350.000	350.000
Totaal huisvestingslasten	2.321.447	2.048.000	2.327.965

	2020 EUR	Begroting 2020 EUR	2019 EUR
4.4. Overige lasten			
Administratiekantoor	285.627	281.000	281.773
Accountant	34.018	37.000	37.127
Juridische adviezen	28.590	33.000	41.247
Deskundigen adviezen overige	384.789	375.000	411.891
Kosten onderwijs geschillen	502	1.000	1.178
Planmatig onderhoudsbeheer	20.143	3.000	3.175
Kantoorbenodigdheden	3.194	13.000	10.431
Drukwerk	8.964	2.000	1.803
Telecommunicatiekosten	64.757	65.000	61.766
Porti en verzendkosten	6.427	6.000	7.233
Overige	-	7.000	7.089
4.4.1. Administratie en beheer	837.011	823.000	864.713
Kosten netwerkbeheer	90.814	86.000	149.007
Onderhoud inventaris & apparatuur	10.755	6.000	5.276
Lease inventaris & apparatuur	3.274	3.000	3.290
ICT-hardware < € 1.000	32.362	30.000	39.314
ICT-Software < € 1.000 (geen OLP)	13	-	-
Bouw/beheer website-intranet	40.156	55.000	64.150
	177.374	180.000	261.037
Onderwijsleerpakket methode (OLP)	44.467	50.000	49.410
Onderwijsleerpakket verbruik (OLP)	167.422	150.000	168.530
SWV/Leermiddelen rugzak-leerling /WSNS	814	1.000	400
Repro/drukwerk leermiddelen	94.302	85.000	85.127
Kosten beheer/licenties leermiddelen OLP	477.107	450.000	454.639
	784.112	736.000	758.106
Bibliotheek/documentatiecentrum	28.681	21.000	23.175
Toetsen en testen	40.393	35.000	49.791
Culturele activiteiten	12.160	25.000	25.974
Schoolreisjes/excursies	12.884	10.000	13.233
Sportdag/Vieringen	15.889	15.000	17.710
Aanschaf klein inventaris < € 1.000	44.561	40.000	45.012
Kosten zorgonderzoek leerlingen (incl. inhuur 3e)	-	-	-
Doorvergoeding gedetacheerde leerlingen	-	-	-
TSO kosten	-	-1.000	-500
BSO kosten	-	-	-
Overige lasten	-	-	-
	154.568	145.000	174.395
4.4.2. Inventaris / apparatuur / leer- en hulpmiddelen	1.116.054	1.061.000	1.193.538
4.4.4. Dotatie overige voorzieningen	-	-	-
Contrib/abonnements & vakliteratuur	16.922	20.000	20.092
Contributies bestuurlijke organisaties	53.863	50.000	48.264
Verzekeringen	14.217	15.000	14.301
Overige heffingen (geen huisvesting)	12.250	10.000	13.122
Kosten MR/OR	7.117	8.000	5.444
Vergaderkosten	16.323	20.000	23.129
Representatiekosten (extern)	4.636	7.000	6.449
PR & Marketing	31.088	13.000	13.059
Bestuurs- vacatie- reiskostenvergoeding	4.386	9.000	9.912
Autokosten	-	12.000	11.871
Overige instellingskosten	31.845	100.000	37.990
4.4.5. Overige lasten	192.647	264.000	203.633
Totaal overige lasten	2.145.712	2.148.000	2.261.884
6. Financiële baten en lasten			
6.1. Financiële baten	186	-	1.350
6.2. Resultaat deelnemingen	-	-	-
6.3. Waardeveranderingen financiële vaste activa	-	-	-
6.4. Overige opbrengsten financiële vaste activa	-	-	-
6.2. Financiële lasten	14.182	5.000	5.501
Totaal financiële baten en lasten	-13.996	-5.000	-4.151

5.7 Wet Vermelding bezoldiging topfunctionarissen

Jaar 2020

Leidinggevend

Dienstbetrekking	Aanhef	Voorletters	Tussenvoegsel	Achternaam	Functie(s)	Aanvang functie	Einde functie	Taakomvang (fte)	Beloning	Beloning betaalbaar op termijn	Subtotaal bezoldiging	Onverschuldigd betaald bedrag bezoldiging	Totale bezoldiging	Bezoldingsmaximum
Ja	De heer	P.		Moltmaker	Bestuurder	01-01	31-12	1,0000	€ 116.083	€ 19.144	€ 135.227	€ -	€ 135.227	€ 157.000

Toezichhoudend

Dienstbetrekking	Aanhef	Voorletters	Tussenvoegsel	Achternaam	Functie-categorie	Aanvang functie	Einde functie	Beloning	Beloning betaalbaar op termijn	Subtotaal bezoldiging	Onverschuldigd betaald bedrag bezoldiging	Totale bezoldiging	Bezoldingsmaximum
Ja	Mevrouw	S.M.M.		Borgers	Voorzitter	01-01	01-07	€ 2.182	€ -	€ 2.182	€ -	€ 2.182	€ 11.743
Ja	De heer	O.		Nieman	Lid	01-01	01-07	€ 2.483	€ -	€ 2.483	€ -	€ 2.483	€ 7.828
Ja	De heer	S.K.		Tan	Voorzitter	01-07	31-12	€ 4.150	€ -	€ 4.150	€ -	€ 4.150	€ 11.807
Ja	De heer	S.K.		Tan	Lid	01-01	30-06	€ 2.901	€ -	€ 2.901	€ -	€ 2.901	€ 7.785
Ja	De heer	R.		van de Guchte	Lid	01-01	31-12	€ 6.416	€ -	€ 6.416	€ -	€ 6.416	€ 15.700
Ja	De heer	M.		Kemper	Lid	01-01	31-12	€ 6.115	€ -	€ 6.115	€ -	€ 6.115	€ 15.700
Ja	Mevrouw	C.		van Keulen	Lid	01-01	31-12	€ 5.987	€ -	€ 5.987	€ -	€ 5.987	€ 15.700
Ja	De heer	G.		Zaalberg	Lid	01-10	31-12	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.914

Jaar 2019

Leidinggevend

Dienstbetrekking	Aanhef	Voor-letters	Tussen-voegsel	Achternaam	Functie(s)	Aanvang functie	Einde functie	Taakomvang (fte)	Beloning	Beloning betaalbaar op termijn	Subtotaal bezoldiging	Onverschuldigd betaald bedrag bezoldiging	Totale bezoldiging	Bezoldingsmaximum
Ja	Mevrouw	J.M.F.		Vosbergen-den Teuling	Bestuurder	01-01	30-09	1,0000	€ 87.218	€ 13.002	€ 100.220	€ -	€ 100.220	€ 113.688
Ja	De heer	P.		Moltmaker	Bestuurder	01-09	31-12	1,0000	€ 35.151	€ 6.327	€ 41.478	€ -	€ 41.478	€ 50.806

Toeziethoudend

Dienstbetrekking	Aanhef	Voor-letters	Tussen-voegsel	Achternaam	Functie-categorie	Aanvang functie	Einde functie	Beloning	Beloning betaalbaar op termijn	Subtotaal bezoldiging	Onverschuldigd betaald bedrag bezoldiging	Totale bezoldiging	Bezoldingsmaximum
Ja	Mevrouw	S.M.M.		Borgers	Voorzitter	01-01	31-12	€ 5.450	€ -	€ 5.450	€ -	€ 5.450	€ 22.800
Ja	De heer	O.		Nieman	Lid	01-01	31-12	€ 5.345	€ -	€ 5.345	€ -	€ 5.345	€ 15.200
Ja	De heer	S.K.		Tan	Lid	01-01	31-12	€ 6.301	€ -	€ 6.301	€ -	€ 6.301	€ 15.200
Ja	De heer	R.		van de Guchte	Lid	01-10	31-12	€ 1.575	€ -	€ 1.575	€ -	€ 1.575	€ 3.382
Ja	De heer	M.		Kemper	Lid	01-08	31-12	€ 2.625	€ -	€ 2.625	€ -	€ 2.625	€ 6.372
Ja	Mevrouw	C.		van Keulen	Lid	01-08	31-12	€ 2.625	€ -	€ 2.625	€ -	€ 2.625	€ 6.372

5.8 Nevenfuncties van bestuurders en toezichthouders

Paul Moltmaker, College van Bestuur

- Bestuurder Stichting Surplus (bezoldigd)
- Lid Raad van Toezicht Samenwerkingsverband Kop van Noord-Holland PO (onbezoldigd)
- Lid Raad van Advies Pabo Inholland (onbezoldigd)
- Lid Bestuurlijk Overleg Ipabo (onbezoldigd)

Steven Tan, Raad van Toezicht

- Directeur Marcanti College Amsterdam, Esprit scholen (bezoldigd)
- Voorzitter VO-Raad regio Amsterdam (onbezoldigd)
- Lid van de Adviesraad Schoolleiders VO-Raad (onbezoldigd)

Cynthia van Keulen, Raad van Toezicht

- Directeur inclusieve samenleving gemeente Katwijk (bezoldigd)

Marcel Kemper, Raad van Toezicht

- Rector / bestuurder Gymnasium Felisenum Velsen-Zuid (OSZG) (bezoldigd)

René van de Guchte, Raad van Toezicht

- Senior manager Global Know Your Customer ING (bezoldigd)
- Lid Raad van Toezicht Stichting Allure (bezoldigd, tot en met 1 februari 2020)
- Bestuurslid Tennisvereniging Wognum (onbezoldigd)

5.9 Honorarium accountant

De onderstaande bedragen zijn de honoraria van het desbetreffende jaar, ongeacht of de werkzaamheden gedurende dat jaar zijn verricht.

Accountantshonoraria	2020	2019	2018	2017	2016
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Onderzoek van de jaarrekening	34.018	35.318	30.855	32.065	29.525
Andere controleopdrachten	-	-	-	6.044	-
Fiscale adviezen	-	1.809	3.882	-	-
Andere niet-controlediensten	-	-	-	-	-
	34.018	37.127	34.737	38.109	29.525

5.10 Verbonden partijen (model E)

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2020 EUR	Resultaat EUR	Omzet EUR	Art 2:403 BW Ja/Nee	Deelname %	Consolidatie Ja/Nee
Meerderheidsdeelneming									
Stichting BAS	Stichting	Anna Paulowna Overige		7.699	-262	0	Nee	0	Nee
Schoolrekeningen	Stichting	Anna Paulowna Overige					Nee	0	Nee
Minderheidsdeelneming									
Brede Scholen	Stichting	Anna Paulowna Overige		-203.974	-164.164	723.215	Nee	33	Nee

Stichting BAS

Op 26 maart 2007 is Stichting Buitenschoolse Activiteiten Surplus (Stichting BAS) opgericht met als doel het opzetten en bevorderen van activiteiten die het onderwijs aan scholen ondersteunen, zoals voor-, tussen- en naschoolse opvang. Deze stichting heeft een eigen bestuur en werkt nauw samen met de scholen van Stichting Surplus. Stichting BAS heeft over het jaar 2019 voor het laatst een eigen jaarrekening opgesteld. Vanwege het bereiken van de beoogde doelstelling van de stichting, vindt geen activiteit meer plaats. In 2020 is besloten om de stichting BAS in 2021 te liquideren. Vanwege dit besluit en gezien het geringe balanstotaal van Stichting BAS is ervoor gekozen om de jaarrekening niet in deze jaarrekening op te nemen.

Stichting Schoolrekeningen Surplus

De gelden van de medezeggenschapsraden en de ouderraden zijn om juridische redenen ondergebracht bij een aparte stichting. Het bestuur wordt gevormd uit een leerkracht, een ouder en een directeur. Aangezien Surplus geen overheersende zeggenschap kan uitoefenen op de samenstelling van het bestuur van de stichting en ook niet de centrale leiding heeft over de stichting, valt de Stichting Schoolrekeningen Surplus niet onder de consolidatieverplichting.

Stichting Beheer Brede Scholen Kop van Noord-Holland

Per 13 maart 2009 heeft Surplus, samen met Stichting Sarkon en Stichting Kopwerk een beheersstichting opgericht: Stichting Beheer Brede Scholen Kop van Noord-Holland. De stichting heeft het doel om de brede scholen in stand te houden, te beheren en te exploiteren en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords. Surplus neemt voor 33% deel aan deze Stichting. Aangezien Surplus geen overheersende zeggenschap kan uitoefenen op de samenstelling van het bestuur van de stichting en ook niet de centrale leiding heeft over de stichting, valt de Stichting Beheer Brede Scholen Kop van Noord-Holland niet onder de consolidatieverplichting. Stichting Surplus heeft per 1-4-2017 het penvoerderschap van SBBK overgenomen van Stichting Sarkon.

Stichting Samenwerkingsscholen Kop van Noord-Holland

De school de Meertuin die onder deze stichting viel, is per 1 januari 2020 via DUO overschreven naar de stichting Surplus. De Stichting Samenwerkingsscholen Kop van Noord-Holland wordt in 2021 ontbonden.

5.11 Verantwoording Subsidies (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 bekostiging wordt verstrekt

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing	Datum	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
- Subsidie voor studieverlof 2020	DL/B/110284		22-09-2020	Nee
- Subdieregeling LerarenOntwikkelfonds	LOF200018		26-06-2020	Nee
- Inhaal- en ondersteuningsprogramma's onderwijs 2020-2021 tijdvak 2	IOP2-41438-PO		16-10-2020	Nee
- Béta-technieknetwerken	TNRPO-17004		22-03-2019	Ja

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

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing	Datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m 31-12-2019	Totale kosten t/m 31-12-2019	Saldo per 1-1-2020	Ontvangen 2020	Kosten 2020	Te verrekenen per 31-12-2020
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
-							0			0
				<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

G2B. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing	Datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m 31-12-2019	Totale kosten t/m 31-12-2019	Saldo per 1-1-2020	Ontvangen 2020	Kosten 2020	Saldo per 31-12-2020
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
-							0			0
				<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

6. Overige gegevens

6.1 Controleverklaring onafhankelijke accountant

Aan de raad van toezicht en het college van bestuur van
Stichting Regionaal Openbaar Basisonderwijs Surplus
Westerpark 164
1742 BX SCHAGEN

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Regionaal Openbaar Basisonderwijs Surplus te Schagen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Regionaal Openbaar Basisonderwijs Surplus op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

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

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

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

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

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

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



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

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

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

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

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

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het college van bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf '2.3.1. Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020. In dit kader is het college van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet het college van bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het college van bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het college van bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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



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

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

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

Amsterdam, 30 juni 2021

Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.

Was getekend

Mevrouw C. Rabe
Registeraccountant

6.2 Bestemming resultaat

RESULTAATBESTEMMING

	Resultaat EUR
2.1.1. Algemene reserve	-162.059
2.1.1. Bestemmingsreserves publiek	
Bestemmingsreserve IKC	-
Bestemmingsreserve Alle Kansen	-
Bestemmingsreserve BAPO	-
Bestemmingsreserve eerste waardering	-10.440
	<u>-10.440</u>
Totaal resultaat	<u>-172.499</u>

Bestemmingsreserve Integrale Kindcentra (IKC)

De komende jaren gaat Surplus op verschillende plekken onderzoek doen naar de vorming van Integrale Kindcentra en ook daadwerkelijk over tot strategische samenwerkingen op dit gebied. Tot op heden zijn er geen middelen beschikbaar gekomen vanuit de gemeenten en het Ministerie. Surplus vindt het van groot belang om hierin te investeren, aangezien de kindcentra als speerpunt zijn opgenomen in het strategisch beleid. Voor de financiering van kosten ter voorbereiding op de samenwerking van kindcentra wordt een bedrag van maximaal € 100.000 gereserveerd. Dit geld is bedoeld ter cofinanciering van de vorming van de kindcentra. Voorbeelden van bestedingsdoelen zijn het financieren van projectleiders, scholing en visieontwikkeling op de scholen.

In 2020 is een bedrag van € 32.147 (2019: € 65.521) besteed. Gezien het feit dat we de komende jaren op meerdere plekken deelnemen in het ontwikkelen van een IKC wordt de bestemmingsreserve op het maximale bedrag gehouden van € 100.000.

Bestemmingsreserve Alle Kansen

Surplus houdt een bestemmingsreserve Alle Kansen aan om innovatief beleid te stimuleren. De maximale hoogte bedraagt € 200.000. In 2020 is een bedrag besteed van € 25.057 (2019: 33.223). De bestemmingsreserve wordt op het maximale bedrag van € 200.000 gehouden.

Bestemmingsreserve BAPO

In de lumpsum is 2% opgenomen voor de dekking van de BAPO-kosten. Het verschil tussen de 2% en de BAPO kosten bedraagt in 2020: € 0 (2019: € 0).

Dit betekent dat er geen beleidswijziging optreedt in 2020. Resterend bedrag € 368.727.

Bestemmingsreserve eerste waardering

Deze reserve valt jaarlijks vrij met het bedrag dat gelijk staat aan de afschrijvingskosten van de activa die op de 'startbalans' zijn gekomen toen de lumpsum zijn intrede deed.

Dit betekent dat er geen beleidswijziging in 2020 optreedt, vermindering -/- € 10.440, waardoor deze bestemmingsreserve op € 0 uitkomt.

7. Bijlagen

7.1. Overzicht scholen

School	Schoolwebsite	Scholen op de kaart
Obs De Brug	www.obsdebrug.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/10212/Openbare-Basisschool-De-Brug
Obs Frankendael	www.obsfrankendael.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/6274/Openbare-Basisschool-Frankendael
Obs Julianaschool	www.obsjulianaschool.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/6267/Julianaschool-Centrum
Obs De Keerkring	www.keerkring-schagen.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/10206/De-Keerkring
Obs De Kei	www.obsdekei.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/6263/obs-De-Kei
Obs De Meerkoet	www.bsdemeerkoet.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/6276/De-Meerkoet
Obs De Meerpaal	www.demeerpaalap.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/6277/Basisschool-De-Meerpaal
Bs De Meertuin	www.demeertuin.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/8550/De-Meertuin
Obs De Mient	www.obsdemient.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/6272/OBS-De-Mient
Obs De Peppel	www.obsdepeppel.com	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/10208/Openbare-Basisschool-De-Peppel
Bs De Sluis	www.desluisap.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/10210/basisschool-De-Sluis
Obs De Snip	www.obsdesnip.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/6264/De-Snip
Obs 't Span	www.obs-t-span.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/6270/Obs-t-Span
Obs De Springschans	www.despringschans.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/6278/Basisschool-De-Springschans
SBO De Tender	www.de-tender.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/10205/School-voor-Speciaal-Basisonderwijs-De-Tender
Obs Torenven	www.hogeven.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/6275/Kindcentrum-de-Hoge-Ven---Openbare-basisschool-Torenven
Obs De Triangel	www.obsdetriangel.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/10209/Openbare-Basisschool-Triangel
Obs De Tweewegen	www.detweewegen.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/10202/De-Tweewegen
Obs De Wielewaal	www.bsdewielewaal.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/10207/De-Wielewaal
Obs Zandhope	www.zandhope.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/10215/Basisschool-Zandhope
Obs De Zilvermeeuw	www.ojbszilvermeeuw.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/6273/Openbare-Jenaplanschool-de-Zilvermeeuw
Obs 't Zwanenest	www.obszwanenest.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/10213/Openbare-Basisschool-t-Zwanenest
Obs De Zwerm	www.bsdezworm.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/10200/De-Zwerm
Obs Op Avontuur	www.basisschool-op-avontuur.nl	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/6262/Basisschool-Op-Avontuur

7.2 Jaarverslag GMR

Opgesteld door de GMR Surplus

In 2020 kwam de GMR zes maal in vergadering bijeen; vier maal vóór en tweemaal na de zomervakantie. De vergaderingen bestonden steeds uit een intern en een plenair gedeelte, waarvan verslagen zijn gemaakt. De vergaderingen worden geleid door een externe technisch voorzitter (Sandra Koentjes) en de externe secretariële ondersteuning (agenda, verslaglegging en overig) wordt uitgevoerd door Lisette Bruin (Empire Dienstverlening). De GMR heeft een intern voorzitter (Lobke Wester) en een vicevoorzitter (Sylvia Dekker). Eerder is in 2019 de samenstelling van de GMR besproken en vastgelegd is dat de voorkeur blijft bestaan voor een nieuwe voorzitter vanuit de oudergeleding, aangevuld door een personeelslid die de functie van vicevoorzitter bekleedt. Om diverse redenen hebben we helaas in 2020 ook afscheid moeten nemen van een aantal leden die hun zittingstermijn hebben beëindigd. Dit betreffen Elly Ruygh, Juul de Coninck en Leonie Dijkstra. Wij spreken onze dankbaarheid uit voor hun inzet. Verder heeft ook Eric van Dijke aangegeven in maart 2021 zijn termijn niet te zullen verlengen vanwege de start van zijn eigen onderneming. Wegens het afscheid nemen van opnieuw een aantal leden, is de bezetting van de GMR historisch laag. Er zijn nu 4 ouderleden en 2 personeelsleden. Dit betekent dat we minimaal 2 leden van het personeel nodig hebben om weer een gelijke verdeling te hebben. We hopen dit in 2021 te bereiken.

In 2020 kwam de GMR twee maal bijeen met de Raad van Toezicht.

De GMR werkt sinds een aantal jaren met werkgroepen. Deze werkgroepen zijn als volgt samengesteld:

- Werkgroep Financiën: Sylvia Dekker, Eric van Dijke en Bart Stam
- Werkgroep Personeel: Mia Lenferink, Sylvia Dekker en Lobke Wester
- Werkgroep Strategisch Beleid: Eric van Dijke en Bart Stam
- Werkgroep AVG: Pieter Ott en Bart Stam.

In 2020 heeft een evaluatie over de werking van de werkgroepen plaatsgevonden. Hieruit is naar voren gekomen dat de GMR het werken met werkgroepen als heel plezierig ervaart. In de meeste gevallen worden de werkgroepen tijdig betrokken en geïnformeerd. Op sommige punten behoeft dit nog enige verbetering.

De werkgroepen zijn ingesteld om de werklast te verdelen en beter voorbereid te zijn op de onderwerpen die in de vergaderingen aan de orde komen. Door vooroverleg en tussentijdse informatie neemt de werkgroep vooraf al kennis van de stukken. Zij kunnen de overige GMR-leden informeren en de besluitvorming van de GMR voor te bereiden.

Belangrijkste behandelde thema's van 2020 waren:

-Impact coronapandemie en lock-down

De impact van corona op ons onderwijs en onze leerlingen houdt iedereen terecht bezig. Zo ook de GMR. Elke vergadering is de coronapandemie gespreksonderwerp, waarin de impact wordt besproken op de docenten, ouders en leerlingen. De GMR ziet toe op de aanpak van Surplus in het omgaan met de coronapandemie. De scholen ontvangen veel ruimte binnen de kaders voor hun schooleigen aanpak. De GMR heeft waardering voor de aanpak. Toch blijft de zorg van zowel de docenten als ouders over welke impact de pandemie heeft op de leerlingen, zowel korte- als lange termijneffecten.

-Algemeen

In de vergadering na de zomervakantie is het Huishoudelijk Reglement van de GMR vastgesteld, zijn het vergaderschema 2020-2021 en het Activiteitenplan 2020-2021 vastgesteld. Het Activiteitenplan dient als onderlegger in de jaarcyclus, hierin zijn de doelstellingen van de GMR en jaaragenda opgenomen.

-AVG

Surplus heeft een privacyreglement opgesteld, de taken en bevoegdheden van de Functionaris gegevensbescherming zijn vastgelegd en er is een projectplan implementatie IBP beleid opgesteld. Op basis van nieuwe wetgeving heeft Surplus haar beleid en acties aangepast en aangevuld. De GMR heeft zijn voorlopige instemming verleend, op sommige punten onder vermelding van een aantal voorwaarden. Na afronding van instemming of advies krijgt de werkgroep décharge en deze wordt pas weer ingesteld als hier opnieuw behoefte aan is.

- Medezeggenschapsstatuut, medezeggenschapsreglement, huishoudelijk reglement
Het medezeggenschapsstatuut Surplus, het medezeggenschapsreglement GMR en het huishoudelijke reglement zijn besproken en geactualiseerd. Hieruit zijn geen belangrijke wijzigingen gekomen.

-Samenwerking GMR en bestuur

De GMR spreekt uit het belangrijk te vinden om te werken vanuit vertrouwen. Hij wil tijdig meegenomen worden in ontwikkelingen om proactief te kunnen meedenken. We willen werken vanuit een positieve grondhouding. We hebben respect voor elkaar, er heerst een veilige sfeer, humor en er is ruimte om oprecht je mening uit te kunnen spreken. Er is daarbij aandacht is voor de expertise die eenieder met zich meebrengt. We willen een proactieve samenwerking op hoofdlijnen. Tevens vindt de GMR een evenwichtige vertegenwoordiging belangrijk. De bestuurder vult dit aan door uit te spreken dat hij een groep nodig heeft waarmee hij kan sparren en die een klankbord vormt voor zeggenschap met medezeggenschap. Samen gaan voor het onderwijs!

-Werving nieuw lid RvT

Voor de benoeming van een nieuw lid voor de Raad van Toezicht hebben Lobke Wester en Eric van Dijke zitting genomen in de benoemingsadviescommissie (BAC). Het betrof de invulling van de zetel die op voordracht van de GMR zitting neemt in de RvT. De GMR heeft hierbij dus een zwaarwegende stem, maar de voorkeur is om in overeenstemming met de RvT een keuze te maken. De GMR heeft in goede samenspraak met de RvT het nieuwe lid gekozen. Het was een unaniem besluit. Als GMR hebben wij alle processtappen tijdens de werving steeds goed besproken.

-Samenwerking GMR en RvT

Ook de samenwerking met de Raad van Toezicht (RvT) is gestoeld op de wens te werken vanuit vertrouwen. Met de werving van het nieuwe RvT lid op voordracht van de GMR zal de verbinding tussen de GMR en RvT weer een nieuwe impuls krijgen. In deze samenwerking wordt het behoud van de eigen rol, expertise en verantwoordelijkheid als zeer belangrijk geacht. Conform het Managementstatuut vindt tweemaal per jaar een gesprek plaats tussen de GMR en RvT van Surplus. In 2020 vonden die plaats op 9-04-2019 en op 8-10-2020.

-Onderwijskwaliteit

Vanuit Surplus wordt er een belangrijke focus gelegd op onderwijskwaliteit. De basiskwaliteit moet op orde zijn. Het afgelopen jaar is Surplus door de inspectie geconfronteerd met de constatering dat de kwaliteit op een enkele school niet op orde was. Vanuit de GMR heeft Mia Lenferink een gesprek gevoerd met de inspectie. Met hard werken van alle betrokkenen is de basiskwaliteit eind 2020 weer op niveau. Om de kwaliteit binnen Surplus te kunnen monitoren en op niveau te houden is er een kwaliteitsplan o.l.v. een externe adviseur van de PO raad ontwikkeld om zo de kwaliteitscyclus te verbeteren. Ook de GMR vindt het belangrijk om de onderwijskwaliteit beter te monitoren en heeft het onderwerp toegevoegd aan de taken van de werkgroep personeel.

-Financiën & Personeel

Vastgestelde notities in het kader van financiën waarmee de GMR heeft ingestemd zijn het jaarrapport 2019 en de begroting 2020. Een punt van aandacht is om tijdig bij het financiële proces betrokken te worden.

Andere onderwerpen die met name het personeel aangingen zijn: instemming op het Formatieplan 2020-2021, instemming over het toevoegen van de functies Leraarondersteuner B en onderwijsassistent C aan het functieboek Surplus en de procedure actualisatie functiegebouw.

-MR

De contacten tussen de GMR-leden en de MR-en van de scholen zijn in stand gehouden, er is in december 2020 een nieuwe verdeling gemaakt.

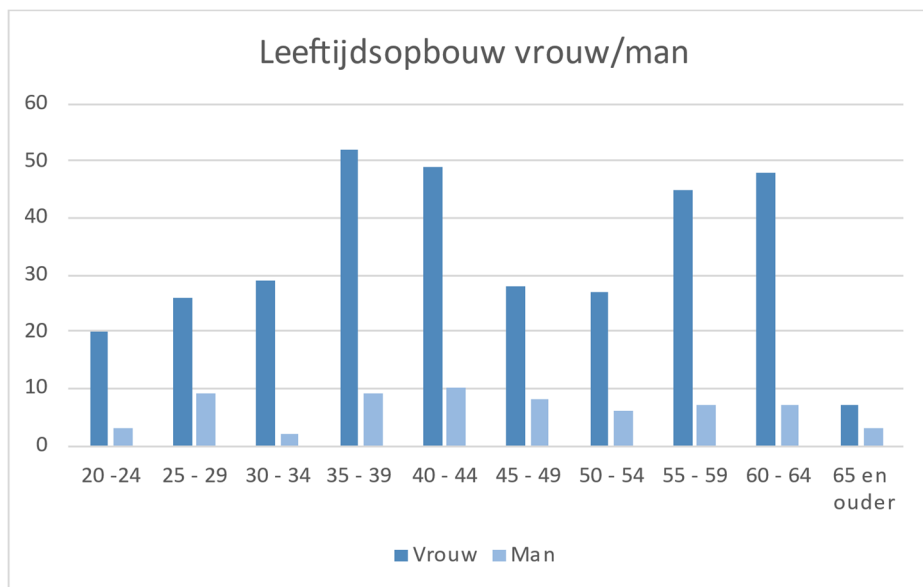
Eerder in 2019 hebben we Dropboxen ingericht (één intern voor de GMR en één voor de communicatie met de MR-en) om stukken te delen en terug te kunnen zoeken in ons archief. Belangrijk aandachtspunt blijft het goed onderhouden van de contacten met de MR-en.

Ambities voor 2021

De GMR richt zich het komend jaar op de uitvoering van de benoemde speerpunten door Surplus: cultuurtraject, kwaliteitscyclus, FUWA, duurzame inzetbaarheid, communicatie en samenwerking extern. Verder zullen wij ons richten op de uitvoering van het strategisch beleidsplan, het monitoren van de kwaliteit van onderwijs, de werving van nieuwe GMR personeelsleden, communicatie en samenwerking met MR-en en RvT.

7.3 Personele kengetallen

Aantal medewerkers per leeftijdscategorie			
Categorie	Vrouw	Man	Totalen
Jonger dan 20			0
20 - 24	20	3	23
25 - 29	26	9	35
30 - 34	29	2	31
35 - 39	52	9	61
40 - 44	49	10	59
45 - 49	28	8	36
50 - 54	27	6	33
55 - 59	45	7	52
60 - 64	48	7	55
65 en ouder	7	3	10
Totalen	331	64	395



Aantal medewerkers verdeeld over functiecategorieën			
Categorie	Vrouw	Man	Totalen
DIR	11	8	19
OP	256	35	291
OOP	64	20	84
POB		1	1
Totalen	331	64	395

Aantal medewerkers verdeeld over de omvang van de aanstellingen (in werktijdfactoren)			
Categorie	Vrouw	Man	Totalen
0,0000 tot 0,2000	11	3	14
0,2000 tot 0,4000	9	4	13
0,4000 tot 0,6000	64	7	71
0,6000 tot 0,8000	133	6	139
0,8000 tot 1,0000	76	12	88
fulltime	38	32	70
Totalen	331	64	395

Verzuimcijfers

Het (meerjaren-)doel op gebied van verzuim binnen Surplus is dat het ziekteverzuim onder het gemiddelde van de sector zit. Kijkend naar de verzuimcijfers van Surplus over de afgelopen drie jaar t.o.v. het landelijk gemiddelde, kunnen we concluderen dat deze doelstelling is behaald.

Het is echter wel de vraag of we de doelstelling ook in 2020 zullen behalen: binnen Surplus is een stijging te zien in het verzuim. Dat is deels te verklaren door corona. Daarnaast is er sprake van een aantal langdurige verzuimtrajecten, waarvan enkele trajecten mogelijk leiden naar een WIA-uitkering.

Jaar	Verzuimpercentage Surplus	Landelijk Verzuimpercentage.
2017	6.12%	6.0%
2018	5.85%	5.9%
2019	5.02%	5.8%
2020	5.81% (d.d. 11-11-2020)	Nog niet bekend

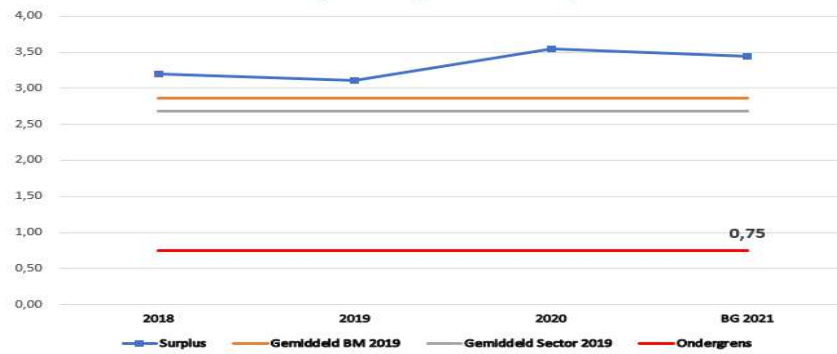
Wanneer je kijkt naar de ontwikkelingen van het verzuim per kwartaal, dan zie je je over het algemeen dat het verzuim daalt in kwartaal 3 (zomerperiode) en een stijgende lijn vertoont richting kerstvakantie (kwartaal 4).

7.4 Financiële kengetallen

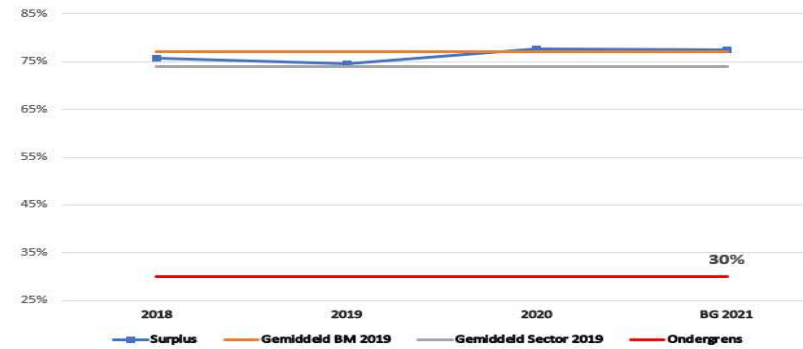
Financiële continuïteit



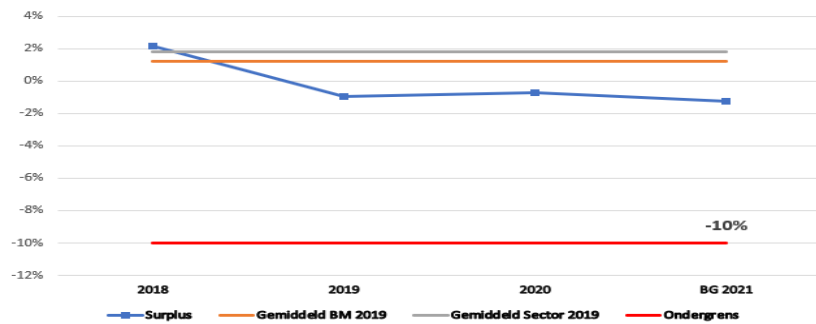
Liquiditeit (current ratio)



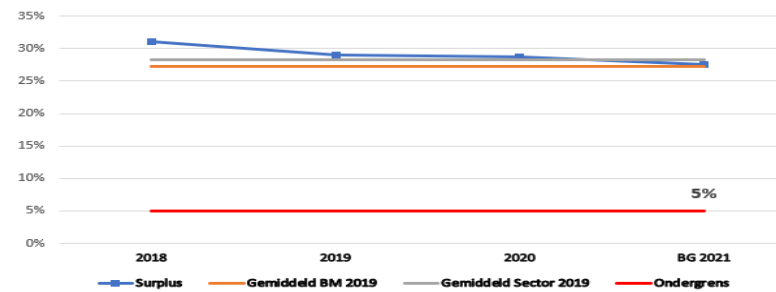
Solvabiliteit 2



Rentabiliteit



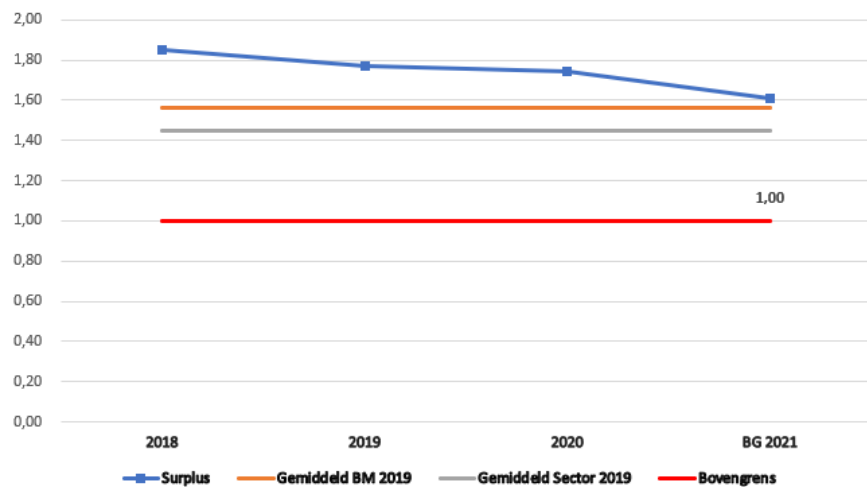
Weerstandvermogen



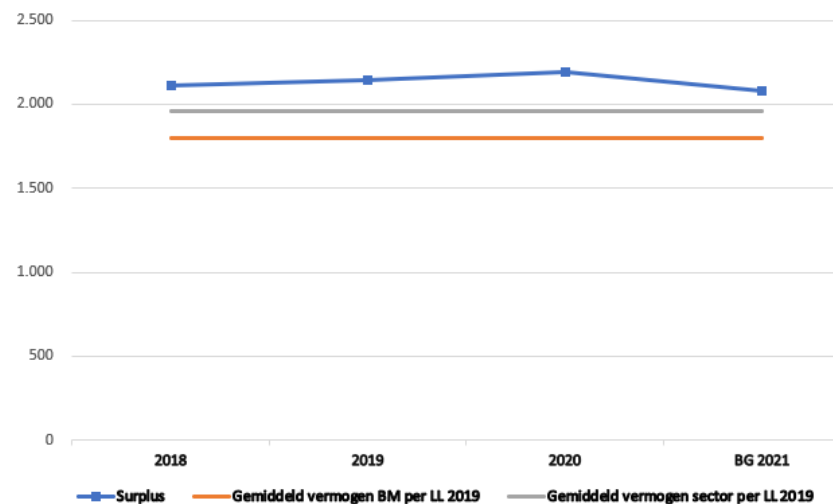
Aantal leerlingen per teldatum

	Surplus	Gem. BM groep	Gem. sector
Leerlingen 1-10-2016	3.774	3.647	1.517
Leerlingen 1-10-2017	3.650	3.578	1.546
Leerlingen 1-10-2018	3.576	3.574	1.574
Leerlingen 1-10-2019	3.417	3.622	1.607
Leerlingen 1-10-2020	3.256	3.861	1.646

Eigen vermogen positie



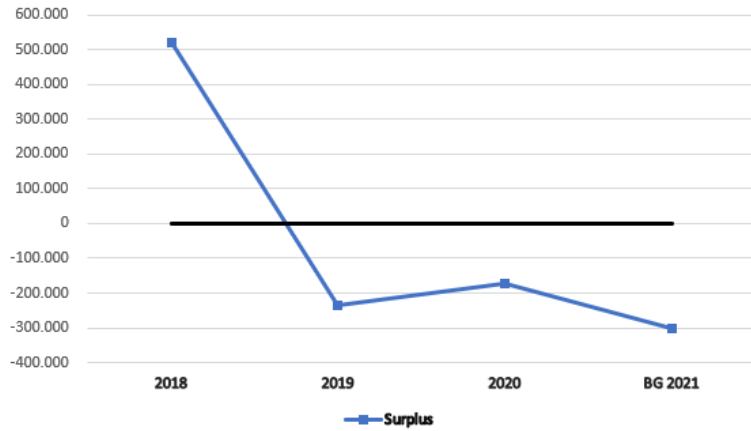
Vermogen per leerling



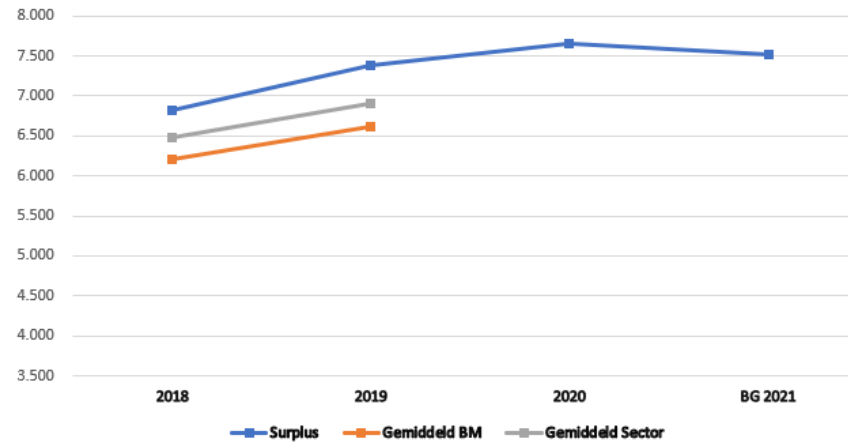
Exploitatie



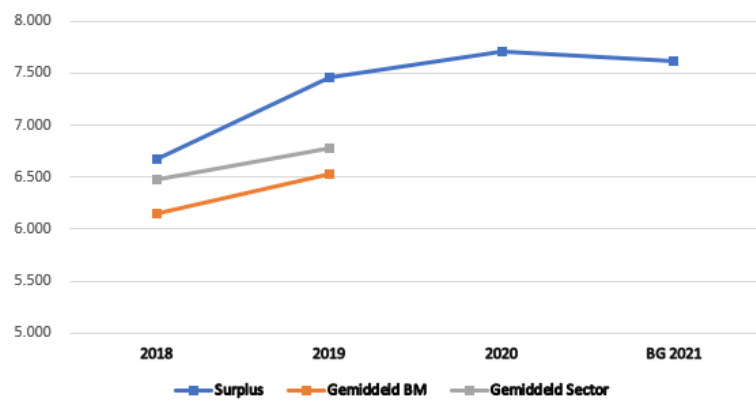
Exploitatieresultaat



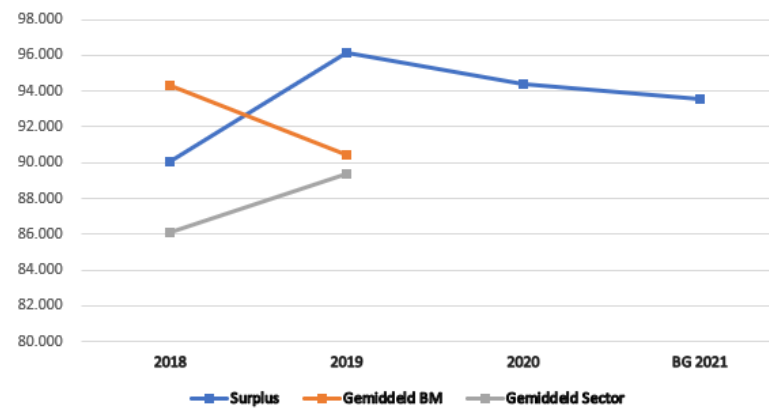
Baten per leerling



Lasten per leerling



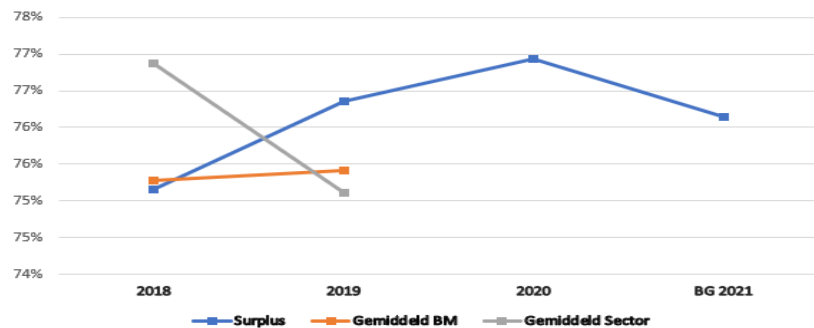
Lasten per FTE



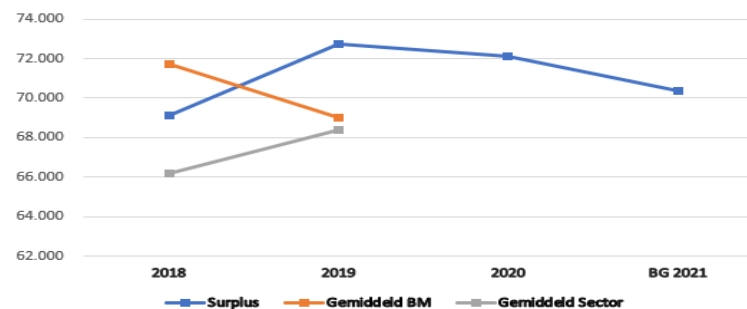
Personeelslasten



Lonen en salarissen t.o.v. totale baten



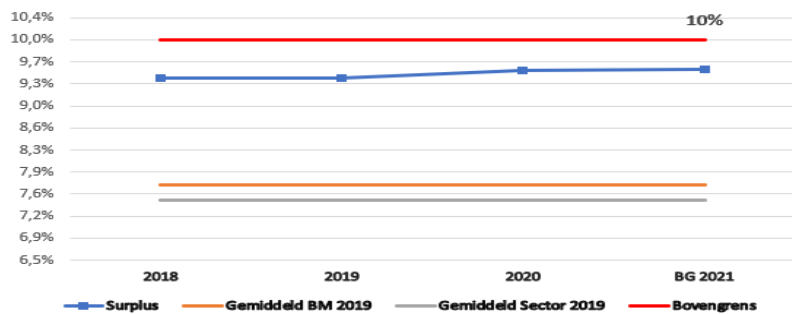
Lonen en salarissen per FTE



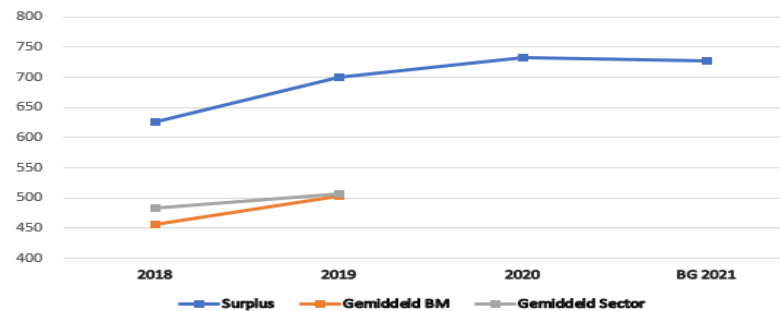
Huisvestingslasten



Huisvestingsratio



Huisvestingslasten per leerling



7.5 Verantwoording Prestatiebox

Sinds 1 augustus 2012 ontvangen we van de overheid een 'extra' bedrag via de Prestatiebox, bedoeld om de prestaties van leerlingen, leraren en schoolleiders te vergroten. Dit geld kan onder meer worden ingezet voor taal en rekenen, wetenschap en techniek, cultuureducatie, talentontwikkeling, opbrengstgericht werken en professionalisering van leraren en schoolleiders. De Prestatiebox is een niet-geoordeeld budget, dit brengt met zich mee dat andere regels gelden omtrent de verantwoording. Jaarlijks leggen we hierover op hoofdlijnen verantwoording af in ons jaarrapport.

De Prestatiebox blijft, ondanks eerdere berichten, als apart bekostigingselement beschikbaar gesteld. Surplus heeft voor het kalenderjaar 2020 € 712.235 (2019: € 708.000) ontvangen. In deze paragraaf wordt toegelicht hoe Surplus de Prestatiebox besteedt om haar beleid te kunnen (blijven) uitvoeren. Deze toelichting dient tevens als verantwoording.

De geformuleerde ambities uit het bestuursakkoord:

1. De bekwaamheid van leraren met betrekking tot opbrengstgericht werken is op orde.
2. Alle leraren onderhouden hun bekwaamheden systematisch en worden gestimuleerd zich te registreren.
3. Scholen voeren een goed en effectief HRM-beleid.
4. Verbetering begeleiding en ondersteuning beginnende leraren.
5. Schoolleiders in regulier en speciaal onderwijs voldoen aan geactualiseerde bekwaamheidseisen.

De Prestatiebox stelt Surplus in staat om de kwaliteit van het onderwijs te verbeteren.

Op school zijn de beschikbare budgetten aangewend voor zowel personele als materiële inzet. Er zijn veel projecten geweest in het kader van opbrengstgericht werken, cultuur en professionaliseren.

In het kader van opbrengstgericht werken is voor de bevordering van taal, lezen en rekenen geïnvesteerd in materiaal en personeel. De meeste diensten zijn afgenomen van de Onderwijs Begeleidingsdienst. Hierbij is geïnvesteerd in scholing, leerlingvolgsystemen, toets-analyses en studiebijeenkomsten over opbrengstgericht werken.

De zogenaamde Alle Kansen projecten op de scholen zijn voortgezet en er zijn op verschillende scholen nieuwe projecten gestart (vooral in het kader van bewegend leren, 'doe de bieb' in samenwerking met bibliotheken). Daarnaast zijn projecten gecontinueerd zoals o.a. Snappet, op het gebied van Wetenschap en Technologie, muziek, kunst en cultuur (helaas zijn door de corona-lock-down de geplande externe activiteiten voor een belangrijk deel gecancelled) en meervoudige intelligentie.

De doorgaande ontwikkellijn krijgt steeds meer vorm bij de scholen waar 'in huis' wordt samengewerkt met kinderopvang organisaties. Ook scholen binnen Surplus werken onderling samen aan de doorgaande lijn.

De Prestatiebox is ook aangewend om leerkrachten en schoolleiders door middel van continue scholing te professionaliseren in het programma Pedagogische Tact en Leiderschap. Alle teams hebben hieraan deelgenomen. Het betreft een meerjarig programma. Daarnaast heeft Surplus geïnvesteerd in gerichte opleidingen voor medewerkers die of door specialisatie of algemene ontwikkeling kunnen bijdragen aan het versterken van de kwaliteit van het onderwijs. Daarnaast hebben we ingezet op de registratie van onze schoolleiders in het schoolleidersregister.

De inzet van de Prestatiebox heeft vanzelfsprekend ook een duidelijke verbinding met de initiatieven die worden toegelicht in hoofdstuk 2.

Colofon

De volgende auteurs werkten mee aan het jaarrapport:

Paul Baars, Gerda Blokdijk, Annika Bregman, Jacolien Bregman, Susan de Bruin, Lex Dral, Jacqueline Kelderman, Florian Leijen, Gerry Meereboer, Paul Moltmaker, Annette Schippers, Steven Tan, Laurens van Vliet, Lobke Wester, Susan van der Zee en de medewerkers van ONS Onderwijsbureau.

Samenstelling van de jaarrekening was in handen van Peter Buitenhuis, controller bij Surplus, en Nico Groot van ONS Onderwijsbureau.

(Eind)redactie: Eva Groslot