JAARVERSLAG BLOSSE ONDERWIJS 2020

GELUK IS LEVEN IN VERTROUWEN

XX JUNI 2021

©2018 SCH Vormgeving | Foto: iStock

Blosse

één in opvang en onderwijs!

www.blosse.nl

Bestuursverslag 3
Voorwoord College van Bestuur 3
College van Bestuur 5
Organisatiestructuur Blosse 8
Toelichting Raad van Toezicht 14
Toelichting Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad 21
Toelichting Ondernemingsraad 23
Domein Onderwijs 26
Domein HRM 38
Domein ICT 48
Domein Financiën en Bedrijfsvoering 50
Planning & Control cyclus 54
Financieel verantwoording 56
Toekomstparagraaf 72
Continuïteitsparagraaf 72
Colofon 78
Jaarrekening 2020 79
Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening 80
Balans per 31 december na resultaatbestemming 86
Staat van baten en lasten 2020: 87
Kasstroom overzicht: 88
Toelichting op de balans per 31 december 2020 89
Toelichting op de staat van baten en lasten 97
Overige gegevens 105

Bestuursverslag

Voorwoord College van Bestuur

In 2019 is de strategie van Blosse voor de komende jaren opgesteld. In 2020 is op basis van onze kernwaarden vertrouwen, groei, eigenaarschap, gemeenschapszin, vooruitstrevend en duidelijk een breed gedragen missie en visie ontwikkeld. Dit is verwerkt tot onze animatie: Blosse daar wil je zijn! Samen op zoek naar de twinkeling.

Onze strategie is het Blosse DNA. Het Blosse DNA verbindt zich met het DNA van de locatie en daar ontstaat er op elke locatie een couleur locale. Een kindcentrum passend bij de wijk en doelgroep kinderen. Onze besturingsfilosofie is daar ondersteunend aan. Hangend aan het gedachtegoed van het werken met de elementen (The Balancing Act) geeft dit ons goede handvatten om op een natuurlijke, systemische manier naar ons werk te kijken.

2020 was door corona een behoorlijk intensief jaar. Werken met kinderen in opvang en onderwijs is altijd inspirerend en ontroerend, bedrijvig en volop in ontwikkeling. In 2020 kwam daar de coronacrisis nog eens bovenop. Van de ene op de andere dag moesten we onze kindcentra sluiten en boden we noodopvang en onderwijs op afstand. Wij van Blosse, die zijn van de verbinding en het persoonlijke contact, zagen de kinderen en collega's alleen nog maar vanachter een scherm. Dankzij onze duidelijke filosofie en kernwaarden hebben we ons goed staande gehouden in de lockdown en de opening daarna.

De kinderen hebben het ontzettend goed gedaan in dit gekke jaar. Weerbaar en flexibel zijn zij en met de begeleiding van onze professionals hebben zij goede resultaten neergezet. De scores in de referentieniveaus laten zien dat alle scholen voldoende opbrengsten laten zien. Een mooie opsteker!

Het extra werk dat corona met zich meebracht heeft onze creativiteit en flexibiliteit aangewakkerd. Het is ons ook gelukt om in ons 'gewone' werk een flink aantal stappen te zetten. In alle domeinen zijn ondanks al het extra werk dat corona met zich meebracht mooie resultaten gehaald; het kwaliteitstraject is van start gegaan en lekker op stoom gekomen, in 2021 gaan we hiermee verder. Het functiehuis voor Blosse is opgesteld en goedgekeurd door de GMR en OR.

Dat de ICT basis op orde is bij Blosse is in de coronatijd van een onschatbare waarde gebleken. Alle leerkrachten beschikken over een eigen device en konden moeiteloos overschakelen naar het onderwijs op afstand. Met enkele professionals uit de scholen, heeft de ICT een mooie databank op het Blosseveld gevuld met tips en trucs voor het onderwijs op afstand. Alle leerkrachten en pedagogisch medewerkers konden hieruit putten en hoefden niet zelf het wiel uit te vinden.

Net als voorgaande jaren stonden de werkzaamheden van de afdeling Huisvesting in 2020 eveneens in het teken van de marktontwikkelingen en een toenemende focus op duurzaamheid. Veel van deze

elementen speelden in de zomervakantie ook een rol bij de verbetering van het binnenklimaat, het doorvoeren van groot onderhoud en verdere verduurzaming van locaties.

Al met al kunnen we met trots terugkijken op 2020, hoe we ons in dit turbulente jaar staande hebben gehouden en de mooie resultaten die behaald zijn. De visitatie, georganiseerd door de PO-raad, heeft ook bevestigd wat wij al voelden binnen Blosse. De auditoren benoemden de duidelijke gemeenschappelijke, mooie 'Blossetaal'. Dit is helpend en als merkbare uiting van de organisatiecultuur.

Het aftreden van Adrie Groot als voorzitter van het College van Bestuur van Blosse is na een zorgvuldig proces geeffectueerd per 1 januari 2021. De continuïteit is gewaarborgd in een collegiaal CvB, nu bestaande uit twee personen. Helaas hebben we zijn afscheid vanwege de coronabeperkende maatregelen niet kunnen vieren op een grootste wijze, zoals we graag hadden gewild. Toch kijken we met een goed gevoel terug op het intieme afscheid.

Ondanks de coronapandemie in 2020 kunnen we mooie successen delen in het jaarverslag. Met vertrouwen kijken we uit naar de uitdagingen die voor ons liggen de komende periode.

We wensen je veel plezier bij het lezen van dit jaarverslag.

College van Bestuur

Als College van Bestuur zien wij het als onze taak om de besturingsfilosofie, de cultuur en de strategie van Blosse verder te brengen. Het creëren van groei vanuit vertrouwen heeft onze volledige focus. Groei is ook zichtbaar als je kijkt naar de Blosse beloftes die we waarmaken voor de kinderen die aan ons toevertrouwd zijn. De groei die we in 2020 hebben gerealiseerd lichten we hieronder verder toe.

De Blosse belofte

Welke beloftes doen wij?

Wij verbinden ons aan de essentie van Blosse en werken volgens de kernwaarden.

Na het met elkaar ontwikkelen en vaststellen van de kernwaarden en aansluitende cultuur, is in 2020 duidelijk geworden dat de woorden die we met elkaar bedacht hebben ook betekenis krijgen in onze organisatie. Niet alleen bij de leidinggevenden maar ook binnen de locaties en het servicebureau. Tijdens de coronacrisis is het belang van een goed servicebureau in het realiseren van onze essentie wederom aangetoond. De service wordt door de leidinggevenden als zeer waardevol ervaren, hierdoor komen zij zoveel als mogelijk, toe aan hun kerntaak. Er is afgelopen jaar geïnvesteerd in de **duidelijk**heid voor medewerkers en ouders.

Wij bieden het beste van opvang en onderwijs in een doorgaande lijn voor kinderen

We zien als College van Bestuur steeds meer een structurele verbinding tussen opvang en onderwijs op onze locaties. De opstart van het project kwaliteit in 2020 gaf een flinke boost aan dit onderwerp. De tijd was rijp voor een integrale gedachte over kwaliteit van kind ontwikkeling. Wat is kwaliteit in kind ontwikkeling voor Blosse? Hoe werken we daar dan aan? En hoe houden we daar zicht op? Allemaal vragen die we in de loop van het jaar zijn gaan beantwoorden. Helaas heeft corona hierin niet geholpen. Het project loopt daarom langer door naar 2021.

Wij realiseren kindcentra met 'eigen gezicht' herkenbaar in de wijk/dorp

De ontwikkeling van scholen naar kindcentra heeft in 2020 verder vorm gekregen. Veel locaties, waar we geïnvesteerd hebben in opvang in 2019, hebben de groei doorgemaakt die we hoopten te halen. Ook hebben we de peuterspeelzaal en buitenschoolse opvang in Akersloot overgenomen. Verdere groei komende jaren zal zichtbaar zijn op de Pater Jan Smitschool en de Boomladder waar Blosse Opvang de opvang zal gaan verzorgen. Op het gebied van leiderschap zien we dat op de locaties steeds meer een integrale aansturing geborgd is. Dit zien we duidelijk terug in de betrokkenheid van leidinggevenden op inhoudelijke, locatie-overstijgende thema's, zowel in kwalitatieve als in kwantitatieve zin.

Wij beloven dat Blosse een aantrekkelijke plek is om te werken

Alleen vanuit **vertrouwen** zijn medewerkers in staat om te **groei**en. Dit hebben we in 2020 niet alleen gezegd maar was ook zichtbaar in ons handelen. Toen de coronapandemie in Nederland kwam, was er angst binnen onze groep van medewerkers. We zetten hierbij tot op de dag van vandaag in op h het voeren van het gesprek met de teamleden en samen te kijken met de medewerker wat wel mogelijk is. Vanuit het vertrouwen dat niemand voor deze situatie heeft gekozen. Vanuit het

servicebureau wordt elke dag gezorgd voor de ondersteuning die onze medewerkers nodig hebben voor hun kerntaak. Het Blosse crisisteam is hier een mooi voorbeeld van.

Wij werken samen met (zorg)professionals van buiten het kindcentrum

2020 was voor het College van Bestuur een voorbereidend jaar voor deze belofte. Met gemeenten en samenwerkingsverbanden zijn we als Blosse in gesprek geweest over het kindcentrum van de toekomst. En dan met name welke rol jeugdzorg hierin kan betekenen. Als College van Bestuur zetten we ons in om de versnippering van de middelen rondom het kindcentrum tegen te gaan zodat duurzame oplossingen voor kinderen gerealiseerd kunnen worden.

Wij werken samen met ouders

Het College van Bestuur werkt in dit geval vooral samen met de CCR en de GMR. Binnen Blosse is er dit jaar ook op dit vlak ingezet op een meer integrale benadering van de medezeggenschap. Drie keer per jaar organiseren we een overleg met alle medezeggenschapsorganen waarbij het CvB de laatste ontwikkelingen presenteert. Ook de begroting en jaarrekening wordt op het juiste moment aan alle medezeggenschapsorganen integraal aangeboden. In coronatijd hebben we de ouders middels een kaart laten weten dat zij voor ons belangrijk zijn.

Wij zijn eigenaar van ons eigen ontwikkelingsproces

In onze besturingsfilosofie is **eigenaarschap** een belangrijk thema. In 2020 is de Blosse Academie ook voor Blosse opvang opengesteld. Een persoonlijk ontwikkelbudget voor alle medewerkers van opvang, gelijk aan het onderwijs is herin echt onderscheidend. Zo kunnen alle medewerkers zich eigenaar voelen voor hun eigen ontwikkelproces. Corona heeft helaas wel gezorgd voor vertraging hierop. Vele cursussen en opleidingen zijn op een andere wijze doorgegaan of geannuleerd of uitgesteld.

Wij investeren breed in innovaties

In 2020 heeft de innovatiegroep zichzelf doorontwikkeld. Innovaties worden hierdoor binnen Blosse breder gedragen. De innovatiegroep heeft zichzelf ten doel gesteld de randvoorwaarden voor innovaties binnen Blosse op orde te brengen. Daarnaast willen zij ook inspiratie brengen van buiten naar binnen. Het project Anders Organiseren van de PO-raad heeft ons geholpen in deze groei. De leermomenten hebben we als Blosse gepresenteerd aan geïnteresseerden uit het gehele land. Hiermee laten we zien een **vooruitstrevend**e stichting te zijn

Wij zijn in verbinding met ontwikkelingen in de wereld om ons heen

Blosse is zich continue bewust van de wereld om ons heen. Onze leidinggevenden en het College van Bestuur hebben hier een belangrijke rol in. We maken keuzes in lijn met onze strategie. De focus die we hierin hebben zorgt ervoor dat we ook daadwerkelijk bijdragen. In 2020 hebben we de keuze gemaakt om aan te sluiten bij de VNK en Leve het onderwijs! Deze organisaties helpen ons bij het realiseren van onze strategie.

Een belangrijke ontwikkeling in 2020 binnen passend onderwijs is het verlangen van de samenwerkingsverbanden richting een inclusieve samenleving. We leveren daar als Blosse een substantiële bijdrage in binnen onze regio's. De ideeën binnen Blosse over **gemeenschapszin** en het KC van de toekomst passen hier heel goed bij.

Wij dragen allemaal bij aan het succes van Blosse

‘Alleen ga je sneller en samen kom je verder’. Dit zijn niet alleen woorden maar ook de daden binnen Blosse. Alle leidinggevende denken en doen mee. We doen het echt samen! Onze overlegstructuur is zeer helpend om deze cultuur te ondersteunen.

Jeanette de Jong en Jeroen Spanbroek
College van Bestuur Blosse

Organisatiestructuur Blosse

Blosse werkt volgens de volgende organisatiestructuur:

RAAD VAN TOEZICHT

Naam	Functie
Mevrouw J.M. Hendriks	Voorzitter, Remuneratiecommissie
Mevrouw P.A.G. Groeneveld	Lid, auditcommissie Onderwijs, Opvang en Personeel
De heer A.J. Groot	Lid, auditcommissie Financiën en Bedrijfsvoering
De heer S. Sanders	Lid, Remuneratiecommissie
De heer drs. P.A. Renses	Lid, auditcommissie Onderwijs, Opvang en Personeel
De heer drs. R. van Seventer	Lid, auditcommissie Financiën en Bedrijfsvoering
Mevrouw mr. D. Vrielink	Lid

De Raad van Toezicht (RvT) bestaat uit minimaal vijf en maximaal zeven leden. De raad vergadert ongeveer vijfmaal per schooljaar, of meer indien nodig. De Raad van Toezicht kent een Auditcommissie Financiën en Bedrijfsvoering die zich bezighoudt met financiële vraagstukken, een Auditcommissie Opvang, Onderwijs en Personeel die zich bezighoudt met personele en onderwijskundige vraagstukken en een Remuneratiecommissie (RC) die verantwoordelijk is voor de invulling van het werkgeverschap naar het College van Bestuur en zich onder andere buigt over het bezoldigingsbeleid voor de leden van het CvB en de Raad van Toezicht.
Vanuit het samengaan van Stichting Flore en Stichting Kinderopvang Heerhugowaard is op advies van de Raad van Advies, met vertegenwoordiging van beide organisaties, voor 2018 om de Raad van Toezicht tijdelijk uit negen personen te laten bestaan. Per januari 2020 hebben de leden van der Weijden en Zut afscheid genomen van de Raad van Toezicht en bestond de Raad van Toezicht weer uit zeven personen. De RVT-leden hebben allemaal een reguliere baan of zijn met pensioen.

COLLEGE VAN BESTUUR

Naam	Functie
De heer A.J.M. Groot	Voorzitter
Mevrouw J.M. de Jong	Lid
De heer J.J.C. Spanbroek	Lid

Het College van Bestuur (CvB) is verantwoordelijk voor het bestuur van de stichting en legt hiertoe verantwoording af aan de Raad van Toezicht.

DAGELIJKS BESTUUR GEMEENSCHAPPELIJKE MEDEZEGGENSCHAPSRAAD BLOSSE ONDERWIJS

Naam	Functie
Mevrouw M. Bakker	Voorzitter
Mevrouw M. Krijgsman	Lid
De heer D. Bulthuis	Lid

De Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) vertegenwoordigt ouders en leerkrachten van de kindcentra van Blosse Onderwijs.

ONDERNEMINGSRAAD BLOSSE OPVANG

Naam	Functie
Mevrouw C. Klaver	Voorzitter
Mevrouw R. Koenraadt	Secretaris
Mevrouw E. Bakker	Lid
Mevrouw M. ter Berg	Lid
Mevrouw J. Schipper	Lid
Mevrouw M. Seton	Lid
Mevrouw J. Tesselaar	Lid

Blosse opvang heeft conform de Wet op de Ondernemingsraden (WOR) een ondernemingsraad (OR). De OR bestaat uit medewerkers die namens het personeel overleg voeren met het College van Bestuur over het ondernemingsbeleid en de personeelsbelangen.

CENTRALE CLIËNTENRAAD BLOSSE OPVANG

Naam	Functie
Mevrouw M. Himmelreich	onafhankelijk voorzitter
Mevrouw S. van Haaster (Kerkuil/Kleurenorkest)	lid
Mevrouw M. Mettau (Sint Jan)	lid
Mevrouw L. Girigorie (De Vlindertuin)	lid
De heer S. van Waard (Kindcentra in Warmenhuizen en Tuitjenhorn)	lid
Mevrouw M. Zandhuis (Radboud, Paulus, Benedictus)	lid
Mevrouw B. van der Werf (Radboud, Paulus, Benedictus)	lid
De heer V. Oudenes (De Zeppelin)	lid
Mevrouw R. Rentinck (Campus Columbus)	lid

Blosse opvang kent een Centrale Cliëntenraad. De Centrale Cliëntenraad (CCR) bestaat uit vertegenwoordigers uit de oudercommissies van alle opvanglocaties van Blosse opvang. Zij behartigen de gezamenlijke belangen van ouders en kinderen op centraal niveau. Ze adviseren het College van Bestuur op verschillende beleidsterreinen zoals prijswijzigingen, pedagogisch beleid, kwaliteitsbeleid, voedingsbeleid en de klachtenregeling.

Een oudercommissie heeft het recht (on)gevraagd te adviseren over de uitvoering van het kwaliteitsbeleid, in het bijzonder het pedagogisch beleid (m.b.t. de kwaliteit van het personeel, de groepsbezetting en het pedagogisch beleid), het algemeen beleid op het gebied van voeding, opvoeding, veiligheid en gezondheid, de openingstijden, het beleid rondom voorschoolse educatie, vaststelling en wijziging van de klachtenregeling en de wijzigingen van de prijs van de kinderopvang

Om de continuïteit in de besluitvorming te waarborgen en om logistieke redenen hebben de oudercommissies de CCR gemachtigd het adviesrecht over te nemen op het algemene kwaliteitsbeleid van de organisatie, het algemene pedagogisch beleidsplan, het algemene beleid op het gebied van veiligheid en gezondheid, het algemene voedingsbeleid, de vaststelling of wijziging van een klachtenregeling en de wijzigingen van de prijs.

De CCR is in 2020 zes keer bijeengekomen en zijn de volgende onderwerpen besproken:

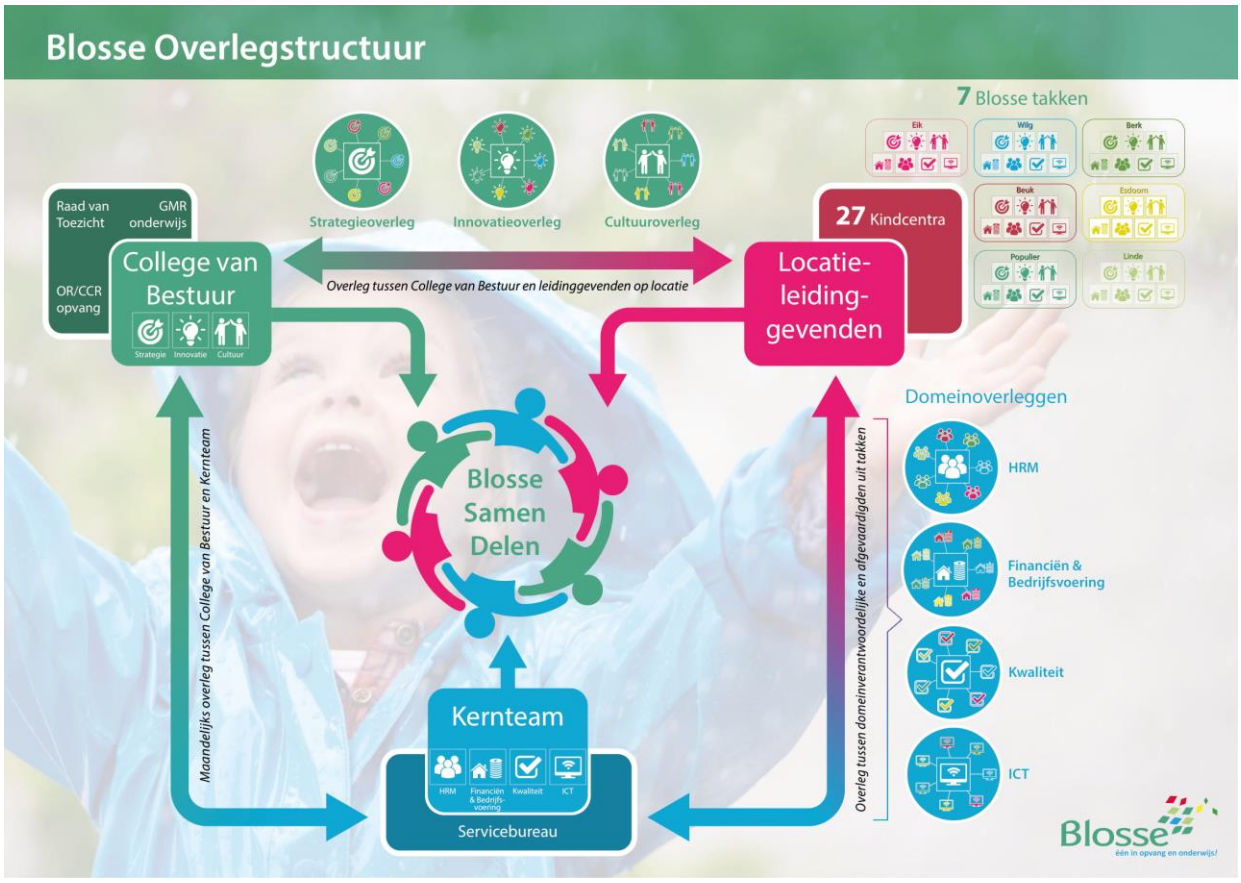
- evaluatie reglement CCR;
- het voorzitterschap van de CCR: er is in 2020 gekozen voor een onafhankelijk voorzitter;
- stand van zaken ontwikkeling Blosse;
- stand van zaken coronacrisis;
- voedingsbeleid Blosse;
- terugblik proces begroting en tarieven begroting 2020;
- tarieven en dienstenaanbod 2021;
- klachten en ongevallen;
- GGD-inspecties;

- alternatieve ouderraadpleging voor locaties waar geen oudercommissies actief zijn;
- samenwerking tussen Centrale Cliëntenraad, ondernemingsraad en gemeenschappelijke medezeggenschapsraad van Blosse;
- beleid veiligheid en gezondheid;
- pedagogisch beleid;
- bezetting oudercommissies en leden werven.

OVERLEG LEIDING KINDCENTRA

Overleg tussen de leidinggevenden van de kindcentra vindt plaats in het maandelijks Samen Delen waarbij gebruik wordt gemaakt van de kennis en kunde die breed in de organisatie beschikbaar is. Ook vindt er vier keer per jaar een kwartaalgesprek op locatie plaats tussen leiding en College van Bestuur.

Vanaf het schooljaar 2018-2019 functioneert de cultuurgroep die bestaat uit leidinggevenden van opvang en onderwijs als adviesorgaan gericht op de kernwaarden en Blosse cultuur naar het Kernteam en het College van Bestuur. Dit zijn bijeenkomsten waar informatie wordt opgehaald vanuit de locaties en waarin knelpunten die spelen op locaties worden gedeeld en besproken.



DIRECTEUR ONDERWIJS

De schooldirecteur is belast met de algehele leiding van de school en geeft direct leiding aan de medewerkers. De schooldirecteuren leggen verantwoording af aan het College van Bestuur en de Medezeggenschapsraad (MR) van de school.

MANAGER KINDEROPVANG

De manager kinderopvang is belast met de algehele leiding van de kinderopvang op de locatie en geeft direct leiding aan de medewerkers. De managers kinderopvang leggen verantwoording af aan het College van Bestuur en tevens vindt er regelmatig afstemming plaats met de Ouderraad (OR) van de kinderopvanglocatie.

DIRECTEUR KINDCENTRUM

Op veel van onze locaties is een kindcentrum directeur aangesteld. Deze directeur of soms ook meerhoofdige directie is integraal verantwoordelijk voor zowel het basisonderwijs als de kinderopvang op deze locatie en legt verantwoording af aan het College van Bestuur.

MEDEZEGGENSCHAPSRAAD

De onderwijsafdeling op het kindcentrum heeft een medezeggenschapsraad. Deze bestaat uit een gelijke vertegenwoordiging van ouders en leerkrachten van de school.

OUDERCOMMISSIE BLOSSE OPVANG

Blosse vindt het belangrijk dat ouders / verzorgers hen kunnen adviseren bij belangrijke onderwerpen betreffende de opvang van hun kinderen. De Wet kinderopvang stelt een oudercommissie verplicht op de opvangafdeling van ieder kindcentrum waar meer dan 50 kinderen worden opgevangen. Een oudercommissie adviseert de opvangorganisatie gevraagd en ongevraagd over de adviesonderwerpen die in de Wet Kinderopvang zijn vastgelegd.

Niet op elk kindcentrum is het gelukt een oudercommissie in te stellen. Via verschillende wegen (persoonlijk, in nieuwsbrieven en dergelijke) spannen we ons in om ouders te benaderen zich beschikbaar te stellen voor een oudercommissie.

Op de kindcentra zonder oudercommissie (o.a. waar minder dan 50 kinderen worden opgevangen) werken we met een alternatieve ouderraadpleging. Jaarlijks worden twee centrale ouderavonden georganiseerd: een avond over pedagogiek en een avond over een ander onderwerp in de lijn van voeding en veiligheid. Deze avonden koppelen we aan een adviesaanvraag via ons ouderportaal: de ouders van de kindcentra zonder oudercommissie ontvangen het verzoek om algemeen advies uit te brengen op de kwaliteit van de opvang naar aanleiding van de informatie die zij op de centrale ouderavond hebben gehoord. Desgewenst kan door een ouder achtergrondinformatie opgevraagd worden.

In maart heeft een ouderavond plaatsgevonden met het thema “Omgaan met pittige emoties van kinderen”. Deze avond is vormgegeven middels een online Webinar en is gegeven door Tischa Neve, kinderpsycholoog en opvoedkundige. Tischa gelooft dat iedereen kan opvoeden, al voelt dat misschien niet altijd zo in de dagelijkse praktijk en hectiek. Daarom geeft Tischa ouders graag hulp en inspiratie, want opvoeden en ouder zijn is best een pittige klus.

Door de corona crisis is het niet gelukt om in het najaar een ouderavond te organiseren.

SERVICEBUREAU

De Raad van Toezicht, (RvT) het College van Bestuur en de leidinggevenden van de kindcentra laten zich ondersteunen door het servicebureau. Op het servicebureau wordt op een creatieve manier, op samenwerking gericht, de ontwikkeling van het beleid voor opvang en onderwijs ondersteund. Leidinggevenden, personeelsleden, maar ook ouders, kunnen er terecht met vragen over de meest uiteenlopende onderwerpen. Het servicebureau adviseert, ondersteunt en neemt veel werk uit handen van de (leidinggevenden op de) kindcentra, zodat zij zich kunnen richten op hun kerntaak: kinderen het beste uit zichzelf te laten halen.

KERNTEAM

Naam	Functie
Ottilio Christiaan	hoofd ICT
Judith Koning	hoofd HRM
Siebrand Konst	hoofd Kwaliteit
Rianne van der Vliet	hoofd Financiën en Bedrijfsvoering

Er wordt gewerkt binnen vier domeinen op het servicebureau. Dit zijn de domeinen Kwaliteit, Bedrijfsvoering, HRM en ICT. De verantwoordelijken van deze afdeling hebben vanaf 1 januari 2019 ook een verantwoordelijkheid als kernteamlid. In deze rol nemen zij deel aan het kernteamoverleg, dat één keer per twee weken plaatsvindt. Ook vindt er één keer per twee weken overleg plaats met het College van Bestuur dat één keer per twee weken plaatsvindt. Ook vindt er één keer per twee weken overleg plaats met het College van Bestuur.

Toelichting Raad van Toezicht

Het jaar 2020 was een cruciale periode. Een jaar waarin de transitie plaatsvond van drie leden naar twee leden in het College van Bestuur. Door de intensieve focus op het continueren van kwaliteit en daarbij het transparant communiceren naar alle geledingen in Blosse werd dit hele proces door de Raad van Toezicht enthousiast ondersteund. Een klankbordgroep vertegenwoordigd door diverse interne geledingen, heeft met een afrondend verslag een positief advies gegeven met betrekking tot het definitief overgaan naar een collegiaal model van twee leden per 1 januari 2021.
Bij het afscheid van Adrie Groot als voorzitter van het College van Bestuur kon door de problematiek van Covid-19 niet uitbundig worden stilgestaan. Toch is tijdens een officiële afscheidsceremonie grote dank, waardering en respect uitgesproken aan Adrie door veel van zijn medewerkers, zijn collega's binnen het College van Bestuur en de Raad van Toezicht. Bovendien werd hem door waarnemend burgemeester van Heerhugowaard Bert Blase de Gouden Reiger uitgereikt als dank voor zijn grote verdienste voor Blosse en het regulier basisonderwijs zowel op regionaal als op landelijk terrein.

Belangrijkste ontwikkelingen

Met betrekking tot de externe naamsbekendheid nam Blosse wederom deel aan Next level. Tien schoolbesturen die bij elkaar kwamen om onderwerpen ten aanzien van kwaliteit met elkaar te delen en van elkaar te leren.
Mede op initiatief van het College van Bestuur is het landelijk netwerk, de Vereniging Netwerk Kindcentra (VNK) opgericht, met als doel het laten stroomlijnen van de verschillende aandachtsgebieden inzake het realiseren van een rijke leef- en leeromgeving voor kinderen van 0-13 jaar. Blosse is vertegenwoordigd in het bestuur en het secretariaat wordt gevoerd door Adrie Groot, tot 1 januari 2021 lid van het College van Bestuur Blosse. Daarbij heeft een beweging van schoolbestuurders die geloven in een nieuwe, andere manier van besturen Leve het Onderwijs opgericht. Vanuit kennis en expertise delen wordt onderzoek gedaan naar een nieuwe manier van besturen. Een beweging van verschilmakers in het onderwijs die samen zorgen dat leerlingen zich optimaal kunnen ontwikkelen. Leve het Onderwijs past volledig binnen de Blosse strategie.
De PO raad heeft Blosse in 2020 gevisiteerd. Door middel van interviews met vele interne groeperingen heeft een delegatie, bestaande uit schoolbestuurders verbonden aan de PO Raad een goede indruk gekregen van de visie, het beleid, de ambitie en de organisatie Blosse. In een gepubliceerd rapport sprak men lovend over de totaalaanpak en gaf een aantal tips ter verbetering.
Ook stond 2020 in het teken van het borgen van veel ontwikkelingen binnen de interne organisatie. De focus lag hierbij op het verder integreren van onderwijs en kinderopvang.
Binnen Blosse heeft na evaluatie het kernteam vaste vorm gekregen en is het functiebouwwerk ten behoeve van de diverse geledingen neergezet, zoals de schooldirecties met hun teams, het kernteam met zijn medewerkers en het collegiaal model van het college van bestuur. In verschillende projectgroepen werden de meest prominente aandachtsgebieden geagendeerd. De prioriteit voor het jaar 2020 lag op het project Kwaliteit en zal in 2021 worden gecontinueerd.

Reflectiemoment van de Raad van Toezicht

Het jaar 2020 was voor een aantal leden het laatste jaar van hun termijn. Daarom is de evaluatie doorgeschoven naar 2021 en zal in een nieuwe samenstelling zowel worden geëvalueerd als vooruitgekeken.

Taken van de Raad van Toezicht

Naast de reeds bovenstaande beschreven werkzaamheden heeft de Raad van Toezicht ook formeel de volgende taken:

- het goedkeuren van de begroting en het jaarverslag en, indien van toepassing, het strategisch meerjarenplan van de school;
- het toezien op de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen van de school verkregen op grond van deze wet;
- het aanwijzen van een accountant als bedoeld in artikel 393, eerste lid, van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek die verslag uitbrengt aan de toezichthouder of het toezichthoudend orgaan.

Werkgeversrol

Daar het jaar 2020 een transitiejaar was voor het College van Bestuur (zie 'Ontwikkelingen binnen het College van Bestuur en Raad van Toezicht ' in dit verslag) heeft de remuneratiecommissie een aantal functioneringsgesprekken gevoerd met de leden individueel en met het College van Bestuur zoals deze per 1 januari 2021 is samengesteld.

Scholing

De leden van de Raad van Toezicht zijn tezamen met het College van Bestuur onder leiding van Marianne Luyer een scholing gestart in het kader van waardengericht toezichthouden. In dit jaar heeft dit één keer plaatsgevonden. Door Covid-19 was het niet mogelijk deze training in 2020 voort te zetten, maar dit blijft geagendeerd. Een paar leden hebben individueel gebruik gemaakt van het scholingsprogramma van de VTOI. Het College van Bestuur is individueel gecoacht.
De Raad van Toezicht kijkt terug op een enerverend en positief jaar en heeft groot vertrouwen in de kwaliteit van het College van Bestuur en alle medewerkers van Blosse.

Johanne Hendriks
voorzitter Raad van Toezicht Blosse

TOEZICHT

De Raad van Toezicht heeft tot taak om toezicht te houden op het beleid van het College van Bestuur en de algemene gang van zaken bij Blosse Opvang en Onderwijs. De Raad van Toezicht ziet erop toe dat het gevoerde beleid overeenkomt met wettelijke, statutaire en andere voorschriften en dat de continuïteit wordt gewaarborgd.

Governance Code

Besturen in het primair onderwijs zijn verantwoordelijk voor het verzorgen van goed onderwijs aan alle kinderen. Dat is de maatschappelijke opgave waaraan de sector zijn mandaat ontleent van overheid en samenleving. Vanuit deze maatschappelijke opgave ontwikkelt Blosse een visie op onderwijs die uitgaat van de behoeften en mogelijkheden van kinderen.

In 2020 is een eerste aanzet gemaakt om de bestaande toezichtsvisie en toezichtskader zo te herzien dat deze beantwoorden aan de principes binnen de code van goed bestuur. Door Covid-19 is hierop geen vervolg geweest, maar de herziening zal in 2021 worden plaatsvinden.

De Raad van Toezicht hanteert de uitgangspunten van de Code Goed Bestuur Primair Onderwijs (in 2004 vastgesteld door de werkgroep Code Bestuurlijk Handelen Primair Onderwijs). De raad is lid van de Vereniging van Toezichthouders in Onderwijsinstellingen (VTOI) en heeft zo contact met andere toezichthouders. Ook is Blosse Onderwijs aangesloten bij de werkgeversorganisatie Verus en de PO-Raad.

De Raad van Toezicht (RvT) heeft in hoofdlijnen drie taken:

1. Toezichtfunctie: het toezicht houden op het College van Bestuur en daarmee op het beleid en de uitvoering daarvan. Onderdeel daarvan is de bestuurlijke taak om het jaarverslag, de jaarrekening en de begroting goed te keuren.
2. Overlegpartner: het zijn van adviseur en sparringpartner voor het College van Bestuur
3. Werkgever: tenslotte is de RvT ook werkgever van het College van Bestuur

De Raad van Toezicht vervult zijn verantwoordelijkheden binnen de kaders van de Governance Code
De Raad van Toezicht evalueert haar eigen functioneren jaarlijks.

Inzicht in het toezicht

Onderstaande kaders hebben als doel het inzicht in het toezicht te vergroten en een helder beeld te krijgen van het te lopen proces.

Tot nu toe zijn onderstaande kaders mondeling en schriftelijk door de bestuurder tijdens de vergadering toegelicht wel of niet vergezeld van relevante stukken. Dit gebeurde in 2020 door de bestuurder zorgvuldig en uitvoerig en is vastgelegd in notulen.

Kaders:

- Wijze waarop toezicht is gehouden op de strategie van de doelrealisatie van de organisatie.
- Inzicht verkregen op de maatschappelijke en onderwijskundige functies van de organisatie.

- Inzicht hoe de raad is geïnformeerd over de risico's van de organisatie.
  Relatie en contacten met accountant en andere externe deskundigen (commissie Financiën – Beheer).
- De rol van de Raad als klankbord voor de bestuurder. (Vooroverleg CvB met de voorzitter van de RvT en gedurende de vergaderingen door de hele Raad van Toezicht.)
- Besluiten die zijn genomen en statutaire goedkeuringen die zijn verleend. Dit is geheel volgens de inhoudelijke agendaonderwerpen ingepland, opgepakt, besproken en geaccordeerd.

VERANTWOORDING

In 2020 werden, in aanwezigheid van het CvB, zeven reguliere vergaderingen van de Raad van Toezicht gehouden. Voorafgaand aan deze bijeenkomsten vond overleg plaats tussen de voorzitter van de Raad van Toezicht en het College van Bestuur. Tijdens dit overleg werd de algemene gang van zaken in de organisatie besproken, werd de agenda voor de vergadering van de Raad van Toezicht voorbereid en kwamen personele (waaronder arbeidsrechtelijke) zaken aan de orde.

Belangrijke thema's tijdens de vergaderingen van de Raad van Toezicht vormde het bespreken van de voortgangsrapportages van de strategie 20-23 van Blosse en de organisatieontwikkeling. Er is veel aandacht geweest voor het project kwaliteit, de overgang van drie naar twee leden in het College van Bestuur en de ontwikkeling van waardegericht toezicht. De voorzitter en de leden van de remuneratiecommissie hebben met het CvB gesprekken gevoerd over de doelstellingen voor het schooljaar 2019-2020. Deze zijn ook geëvalueerd.

Voorafgaand aan de reguliere RvT-vergadering staat een half uur werkgeversoverleg ingepland. Vanuit hun expertise is een paar leden van de RvT sparringpartner geweest voor het College van Bestuur. Tijdens de vergaderingen hebben bovendien kernteamleden presentaties gegeven over financiële en onderwijsinhoudelijke ontwikkelingen. Twee keer is overleg geweest met het DB van de GMR. In de commissies vindt inhoudelijke afstemming plaats met het betreffende kernteamlid.

De Raad van Toezicht werd volledig betrokken bij het (meerjaren-) beleid en nam de Raad van Toezicht op verzoek van het College van Bestuur met regelmaat de rol van sparringpartner in. Mede door het spiegelen vanuit een andere maatschappelijke expertise werden meerdere invalshoeken belicht.

Naar aanleiding van de Covid19-crisis heeft het bestuur uit voorzorg de monitoring van de financiën aangescherpt. Er is een monitoringtool opgesteld, met name gericht op de liquiditeit. De opzet en uitkomsten daarvan zijn in een aantal extra overleggen met de auditcommissie Financiën & Bedrijfsvoering besproken. Bovendien is er vroegtijdig een aantal maatregelen genomen om eventuele tegenvallers op te vangen. Inhoudelijk is het beeld in 2020 geweest dat de inkomstenstroom zeer goed op gang is gebleven en het proces heeft laten zien dat Blosse dit goed monitort en tijdig kan bijsturen.

In zijn algemeenheid heeft het risicomanagement meer gestalte gekregen. Er is een risicoanalyse gemaakt en het vormgeven van het risicobeleid krijgt steeds meer vorm. Op ICT-gebied worden de noodzakelijke stappen gezet om de hoge standaard van Blosse te behouden. En ook de disciplines huisvesting en control hebben een kwalitatieve impuls gekregen in 2020.

De gebruikelijke jaarlijkse rondrit van de Raad van Toezicht waarbij zij enkele kindcentra van Blosse bezoeken heeft in het jaar 2020 helaas, door de ontstane situaties omtrent corona, niet plaats gevonden. In 2020 heeft de voorzitter van de Raad van Toezicht éénmaal een formeel gesprek met het dagelijks bestuur van de GMR gevoerd. Er is onder andere gesproken over de ontwikkelingen rondom de kindcentra en de ontwikkelingen rondom de kernwaarden in brede zin van het woord.

De Raad van Toezicht bestaat vanaf januari 2020 uit zeven leden. Bij de start van Blosse is rekening gehouden met de verschillende aandachtsgebieden, onderwijs, personeel, financiën en juridische zaken voor de samenstelling van de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht ingestemd met een verlengde termijn voor Roel van Seventer in verband met de onderbezetting van de portefeuille financiën binnen de raad per 1 januari 2021.

Raad van Toezicht

Het rooster van aftreden van de Raad van Toezicht

Naam	Datum aanstelling	
Mevrouw J.M. Hendriks, voorzitter	1-1-2015	01-01-2019 herbenoemd
De heer drs. R. van Seventer	1-1-2013	1-1-2017 en 1-1-2021 herbenoemd
Mevrouw mr. D. Vrielink	1-6-2013	1-1-2021 aftredend
Mevrouw P.A.G. Groeneveld	1-1-2014	1-1-2018 herbenoemd
De heer drs. P.A. Renses	1-1-2014	1-1-2018 herbenoemd
De heer S. Sanders	1-1-2018	
De heer A.J. Groot	1-1-2018	1-1-2021 aftredend

Honorering Raad van Toezicht –

Wet normering topinkomens

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen een vergoeding van € 5.500 en een vergoeding van € 1.300 voor deelname aan een auditcommissie. Plus een onkostenvergoeding van € 500. De voorzitter ontvangt een vergoeding van € 9.550 plus een onkostenvergoeding van € 750.

College van Bestuur

Naam	Datum aanstelling
De heer A.J.M. Groot, voorzitter	1-1-2007
Mevrouw J.M. de Jong	1-10-2011
De heer J.J.C. Spanbroek	1-1-2018

Honorering CvB

De voorzitter is met ingang van 1 januari 2013 benoemd in schaal B5.10 volgens de CAO bestuurders van het Primair Onderwijs. Deze inschaling is ook vanaf 1 januari 2020 gewoon gecontinueerd. De beide leden van het College van Bestuur zijn in 2020 ingeschaald in schaal B5.5 volgens de CAO bestuurders Primair Onderwijs.

Nevenfuncties CvB

Mevrouw J.M. de Jong is bestuurder van het Netwerk Kindcentra en bestuurslid van het samenwerkingsverband IJmond. De heer J.J.C. Spanbroek is kerngroeplid van Leve het Onderwijs en bestuurslid in de samenwerkingsverbanden Noord-Kennemerland, Kop van Noord-Holland en Waterland.

Scholing CvB

Elke twee maanden heeft het CvB een BOT-sessie in de agenda. Reflectie op, planning en realisatie van de doelen van het CvB zijn dan onderwerp van gesprek. Tijdens het overleg met de remuneratiecommissie in november heeft het CvB een presentatie gegeven over de groei die ervaren is. De leden van het CvB zijn in 2020 individueel en als team gecoacht. Jeanette de Jong heeft het traject van Stichting LEERKracht gevolgd. Door de coronacrisis hebben niet alle activiteiten die gepland waren doorgang kunnen vinden.

COMMISSIES

De Raad van Toezicht heeft drie commissies ingesteld, de Auditcommissie Financiën en Bedrijfsvoering, de Remuneratiecommissie en de Auditcommissie Opvang, Onderwijs en Personeel. Voor deze commissies zijn reglementen opgesteld, waarin werkzaamheden en bevoegdheden zijn opgenomen.

Auditcommissie Financiën en Bedrijfsvoering

In deze commissie hebben de heren de heer A.J. Groot en drs. R. van Seventer zitting. Hun gesprekspartners vanuit de stichting zijn de heer A.J.M. Groot, de heer J.J.C. Spanbroek mevrouw R.A. van der Vliet en de heer O. Christiaan. Deze commissie houdt zich bezig met financiële vraagstukken en de bedrijfsvoering. De Auditcommissie heeft als taak om de Raad van Toezicht te adviseren over voornamelijk bedrijfseconomische aspecten, om zo de besluitvorming te optimaliseren. Voor de Auditcommissie is een reglement vastgesteld, met daarin een uitgebreide taakomschrijving.

Remuneratiecommissie

De Remuneratiecommissie bestaat uit twee leden van de Raad van Toezicht, te weten mevrouw J.M. Hendriks en de heer S. Sanders. In het jaar 2020 heeft de Remuneratiecommissie zich beziggehouden met de beoordeling van het CvB. Hierbij zijn het functioneren van de voorzitter en de leden van het CvB, hun persoonlijke en organisatie doelstellingen en de beoordeling hiervan besproken evenals hun toekomstperspectieven.

Auditcommissie Opvang, Onderwijs en Personeel

De commissie bestaat uit drie leden, mevrouw P.A.G. Groeneveld, drs. P.A. Renses. Hun gesprekspartners vanuit de stichting zijn mevrouw J.M. de Jong, de heer S. Konst en mevrouw J. Koning. Deze commissie houdt zich bezig met onderwerpen op het gebied van Opvang, Onderwijs

en Personeel. In 2020 is aandacht besteed aan de beoordeling van de Blosse-kindcentra door de Inspectie van het Onderwijs en de GGD en de werkvermogen scan. Vaste onderwerpen zijn werving personeel en gegevens ziekteverzuim. Tevens is er veel aandacht voor de cultuur van Blosse die in ontwikkeling is.

Toezicht & Code goed bestuur primair onderwijs

De Raad van Toezicht heeft tot taak om toezicht te houden op het beleid van het College van Bestuur en de algemene gang van zaken bij Blosse Opvang en Onderwijs. De Raad van Toezicht ziet erop toe dat het gevoerde beleid overeenkomt met wettelijke, statutaire en andere voorschriften en dat de continuïteit wordt gewaarborgd. De Raad van Toezicht hanteert de uitgangspunten van de Code Goed Bestuur Primair Onderwijs (in 2004 vastgesteld door de werkgroep Code Bestuurlijk Handelen Primair Onderwijs). De raad is lid van de VTOI (Vereniging van Toezichthouders in Onderwijsinstellingen) en heeft zo contact met andere toezichthouders.

Daarnaast is Blosse Onderwijs lid van de belangenvereniging voor het bijzonder onderwijs Verus en van de PO-Raad de koepelorganisatie voor besturen van het Primair Onderwijs.

Toelichting Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad

Onze missie:

De GMR van Blosse streeft ernaar een goede overlegpartner en herkenbare GMR te zijn voor het bevoegd gezag en de achterban door:

- behouden en ontwikkelen van onze deskundigheid;
- een grote betrokkenheid bij de organisatie;
- goede communicatie met de achterban;
- een positief kritische en proactieve houding;
- in samenwerking met de CCR en de OR van Blosse opvang een overkoepelende Blosse-raad te ontwikkelen;
- onze kennis op het gebied van medezeggenschap in een kindcentrum met MR-en van Blosse-locaties te delen.

Bestuurlijke zaken

In het jaar 2020 stond onder andere de verdere samenwerking met de ondernemingsraad opvang en de centrale cliëntenraad opvang op onze agenda.

De GMR wil zijn toetsende rol naar inhoud en vorm zorgvuldig uitoefenen. De GMR maakt hierbij gebruik van informatie en advies tijdens de GMR-vergaderingen. Daarom hebben dit jaar bijvoorbeeld leden van het College van Bestuur (CvB) en het Kernteam (KT) een deel van de vergadering bijgewoond

De GMR telt 20 zetels, 10 voor de oudergeleding en 10 voor de personeelsgeleding. We zijn als GMR dit jaar geëindigd met 5 personeelsleden en 4 ouders. Werving is een doorlopend proces.

We denken, praten en beslissen mee op hoofdlijnen. Daar ligt meteen onze taak en ons hoofddoel: ‘ergens tijdig bij zijn’, zodat we in het belang van de organisatie, (kinderen, ouders en personeel) een belangrijke rol kunnen spelen bij het nemen van besluiten.
De primaire taak van de GMR is het toetsen van voorgenomen beleid, opgesteld door het CvB en conform het GMR-reglement advies geven over of al dan niet instemmen met voorgenomen beleidsbesluiten.

De GMR werkt met een dagelijks bestuur (DB), bestaande uit drie leden. De leden van het DB worden één dag per week gefaciliteerd in uren voor de GMR en werken met een omschreven takenpakket. Het DB wordt ondersteund door een belangenhartiger medezeggenschap van het CNVO.
Het DB heeft maandelijks overleg met het Kernteam (KT) bestaande uit: Judith Koning HRM-manager, Ottilio Christiaan informatiemanager onderwijsprocessen, Siebrand Konst hoofd kwaliteit en Rianne van der Vliet hoofd afdeling centrale administratie en financiële administratie. Afhankelijk van de te bespreken onderwerpen schuiven de leden van het KT aan.
Ook heeft het DB twee keer per jaar overleg met de voorzitter van de Raad van Toezicht. Eén keer per jaar is ook de voorzitter van het CvB bij dit overleg aanwezig.

Cursus en thema-avonden

De GMR streeft naar optimalisering van medezeggenschap binnen Blosse. Dit wordt onder andere bereikt door het volgen van cursussen. Het DB heeft na een behoeftepeiling bij de MR-en een cursus door het CNVO voor geïnteresseerde MR-leden georganiseerd. De cursus bestond uit twee avonden. Op de eerste avond kwam de basiskennis wat betreft medezeggenschap aan bod. Op de tweede avond werden deelnemers getraind in het lezen van de begroting.

MR-contactavond

De MR-contactavond ging dit jaar vanwege de coronacrisis niet door.

Samenstelling en werkwijze van de GMR

De GMR vergaderingen werden plenair gestart. Een deel van de vergadering gingen we vaak uiteen in werkgroepen om de beleidsstukken te bespreken. Besluitvorming vond vaak de vergadering erna plaats. GMR-leden konden na aanvang van de vergadering aangeven over welke aangeboden beleidsdocumenten zij wilden overleggen met elkaar. Aan de hand van die keuzes werden de werkgroepen ter plekke samengesteld. De werkgroepen kwamen tot stemadviezen die werden voorgelegd aan de gehele GMR, waarna de GMR over de documenten stemde. Met deze voorgenomen besluiten heeft de GMR deze periode ingestemd: meerjarenbegroting, vervoersprotocol, risicobeleid Blosse, beleid zieke kinderen en medicijnenverstrekking, reiskosten flexpooler en de functiereeks leerkrachten .

De achtergrond van de OGMR- en PGMR leden staat opgetekend in onderstaande tabel:

PGMR leden (7 leden)	OGMR leden (5 leden)
De Vlindertuin, Heerhugowaard	De Paperclip, Heerhugowaard
De Zeppelin, Heerhugowaard	Campus Columbus, Heerhugowaard
Radboud Kindcentrum, Heiloo	De Kerkuil, Limmen
Flexpool, Heerhugowaard	St. Jan, Waarland
De Paperclip Heerhugowaard	De Bonte Mol, Schermerhorn

Toelichting Ondernemingsraad

Door de coronacrisis die in maart begon, hebben we hoofdzakelijk via Teams vergaderd.

Missie van de OR in 2020

- Goede communicatie met de achterban via de nieuwsflits op het Blosseveld en informatie plaatsen over bijvoorbeeld de cao-ontwikkelingen op onze pagina op het Blosseveld.
- Regelmatig overleg met de GMR van onderwijs en de CCR van opvang. Doel hiervan is het gemeenschappelijk beleid gezamenlijk beoordelen en onderzoek doen naar de ontwikkeling van een Blosse-raad.
- We zullen voorgenomen besluiten en veranderingen door het kernteam en CvB kritisch volgen waarbij we nuttige input kunnen aanleveren.

Op welke manier ontwikkelen wij onze deskundigheid:

- De voorzitter en secretaris volgen de training effectief vergaderen.
  De nieuwe OR leden volgen de WOR cursus.
- Het maken van een trainingsplan voor de komende jaren.
- Het bezoeken van platformbijeenkomsten van het FNV. Hier ontmoeten we OR leden van andere opvangorganisaties, we leren en versterken elkaar.

Wat gebeurde er allemaal in 2020:

Overleg OR en directeur

In 2020 waren er naast reguliere overleggen ook een aantal overleggen met de bestuurder Adrie Groot en later in het jaar met Jeanette de Jong. De frequentie van overleggen werd tijdens de coronacrisis, die begin maart uitbrak, intensiever. We werden heel goed op de hoogte gehouden en meegenomen in alle beslissingen en de gevolgen die de coronacrisis met zich meebracht.

Gezamenlijke overleggen GMR, CCR en OR

In 2020 zijn er twee gezamenlijke overleggen geweest met de GMR, CCR en CvB.
Onderwerpen die besproken werden, waren:

- Risicobeleid
- Begroting
- Beleid zieke kinderen
- Vervoersprotocol
- Project kwaliteit
- Bestuurlijke visitatie
- Financiën opvang
- Fiscale eenheid
- Kwartaalrapportages
- Toelichting meerjarenbegroting
- Begroting presentatie
- Continuïteit onderwijs en opvang in tijden van corona

Welke onderwerpen zijn er tijdens de bijeenkomst van de OR besproken:

- Lijst van procedures en beleid en onderwerpen nodig voor instemming en advies inzichtelijk maken
- Taakurenbeleid
- Gevolgen van de Coronacrisis voor Blosse
- Financiën
- Bestuurlijke visitatie
- Uitbrengen van de rooster voor medewerkers.
- Betekenis en gevolgen voor het begrip gemiddeld aantal uren.
- Samen met GMR en CCR mee te denken bij de sollicitatieprocedure voor twee nieuwe leden bij de RvT.
  Na goed overleg hebben een lid van de CCR en een lid van de GMR dit opgepakt.
- Gesprekken cyclus
- Gesprek met bedrijfsarts, eigenaar en werkvermogenspecialist van Arbobutler.
- Door Jeanette zijn we meegenomen in haar voortrekkersrol om Onderwijs en Opvang een te maken.

De OR heeft ingestemd met:

- Strategie van Blosse
- Stopzetten van GOB binnen Blosse en te koop aanbieden bij een maatschappelijke partner in de regio
- De reguliere update van het Reorganisatieplan bij afnemend kindaantal van Blosse opvang.
- Overgang naar ander arbodienstverlener Arbobutler
- Inzetbaarheidsbeleid (hiervoor verzuimbeleid)
- Samenwerkingsovereenkomst tussen bestuurder en ondernemingsraad.
- Functiebeschrijving Pedagogisch medewerker

De OR heeft positief advies gegeven voor:

- Overname Kidsbest Akersloot
- Advies over overgang naar fiscale eenheid Blosse onderwijs en opvang
- Strategisch plan
- Voedingsprotocol
- Zieke kinderen en Medicijnenprotocol
- Vervoersprotocol
- Advies invoeringsplan functiegebouw
- Advies leidinggevende functies

De OR heeft gebruik gemaakt van haar informatierecht voor:

- Meerjarenbegroting

- Aanpak van de coronacrisis en de eventuele gevolgen hiervan voor Blosse en haar personeel.

De OR heeft deelgenomen in klankbordgroepen:

- Blosse-functiegebouw
- Onderzoek van Harry Weijers, het welbevinden van Blosse PM-ers
- Lief en leed/WKR

Nieuwsflitsen

In 2020 heeft de OR een drietal nieuwsflitsen op het Blosseveld geplaatst.
Met de nieuwsflits informeren wij onze achterban over waar wij als OR ons mee bezig houden.
Ook attenderen wij onze achterban op verworven rechten vanuit de CAO wanneer dit aan de orde is.

Door de coronacrisis en veranderingen in de werkwijze en personele bezettingen FNV, lukte de FNV het niet meer om na maart een FNV platform bijeenkomst te realiseren.

Domein Onderwijs

Kengetallen

Leerlingen hebben basisvaardigheden nodig voor een goede aansluiting op het vervolgonderwijs en om in de maatschappij goed te kunnen functioneren. Bovendien zijn deze basisvaardigheden nodig om kennis te vergaren op alle andere vakgebieden. Daarom is het belangrijk dat de Blossescholen goed zicht hebben op welke resultaten hun leerlingen behalen. Ze kunnen dan tijdig hun onderwijs bijsturen als dat nodig is. Zo zorgen zij ervoor dat hun leerlingen een ononderbroken ontwikkeling kunnen doormaken.
De Blossescholen bepalen zelf hoe zij de ontwikkeling van de leerlingen exact in beeld brengen. Dat kan bijvoorbeeld met toetsen, observaties en/of andere middelen. Wel zijn scholen sinds het schooljaar 2014/2015 verplicht om een eindtoets af te nemen en een leerlingvolgsysteem (LVS) te gebruiken.
Meten alleen is niet voldoende. Door ambitieuze doelen te stellen voor de leerresultaten, kunnen scholen ervoor zorgen dat de leerlingen optimaal profiteren van het geboden onderwijs.
Een hulpmiddel hierbij is het nieuwe onderwijsresultatenmodel van de Inspectie van het Onderwijs. Dit model is gebaseerd op de referentieniveaus. Bovendien houdt het op een nieuwe manier rekening met de leerlingenpopulatie van een school. Daardoor kunnen scholen goed zien hoe zij zich verhouden tot vergelijkbare scholen.
Binnen Blosse kijken we vanaf 2020 ook naar de opbrengsten met de referentieniveaus als basis. In onderstaand overzicht wordt duidelijk dat alle scholen voldoende opbrengsten halen. Er is geen enkele school die op dit moment in de gevarenzone zit.

Overzicht referentieniveaus									
				73919 Blosse Onderwijs					
	Lezen			rekenen			Taal		
	2F/1S	1F	<1F	2F/1S	1F	<1F	2F/1S	1F	<1F
2020	In dit schooljaar zijn geen eindtoetsen afgenomen								
Gemiddeld 2018 en 2019	78,9	98,8	vold	53,7	94,2	vold	61,5	98,4	vold
landelijk	78	98		47	94		60	97	

Het bestuur heeft een gemiddelde schoolweging van 27,8

Dit betekent dat het bestuur voor 1F een percentage moet halen van 85% en voor 1S/2F een percentage van 52,1%.

1F = 98,8 + 94,2 + 98,4 : 3 = 97,1 voldoende
1S = 78,9 + 53,7 + 61,5 : 3 = 64,7 voldoende
Eindopbrengsten zijn dus voldoende
Blosse scoort op alle gebieden hoger dan het landelijke gemiddelde.

Onderwijskwaliteit en professionele cultuur

De Inspectie van het Onderwijs geeft in haar jaarverslagen aan dat het verbeteren van de onderwijskwaliteit een meer cyclisch proces dient te worden. Hierbij is het van belang dat de betrokkenheid van de teams groter wordt. De leerkracht doet er immers toe. Binnen Blosse nemen we de onderwijskwaliteit serieus. Hierbij geven we een overzicht van de activiteiten, die we hebben uitgezet binnen onze stichting.
De Inspectie werkt op dit moment met het Onderzoekskader 2017. De overheid vindt het van belang dat besturen zich verantwoordelijk voelen voor de kwaliteit van het onderwijs. In de praktijk werd deze verantwoordelijkheid in het verleden vaak bij de inspectie neergelegd.

De vragen die het bestuur stelt zijn de volgende:

- Wordt er goed lesgegeven op de scholen?
- Voelen de leerlingen zich veilig op de scholen?
- Leren de leerlingen voldoende (opbrengsten)?

Blosse had hierop reeds geanticipeerd door middel van de notitie “Kwaliteitszorg binnen Blosse Onderwijs”. In deze notitie verschuift het eigenaarschap naar de directeuren en de schoolteams. Het bestuur houdt evenwel de vinger aan de pols en zal bijsturen wanneer dit nodig is.
In 2020 zijn we begonnen met een traject waarbij we het kwaliteitsdenken binnen Blosse integraal verder willen uitbouwen. Daarbij is de wens om opvang en onderwijs samen te brengen waar dit mogelijk is. In 2021 moet dit traject zijn afgerond. Het geplande vierjaarlijkse bezoek van de inspectie aan Blosse Onderwijs is als gevolg van de coronacrisis uitgesteld.

Voldoende eindopbrengsten

Op zijn in 2020 geen scholen in de situatie dat ze op basis van de referentieniveaus van de eindtoetsen van 2018 en 2019 onvoldoende eindopbrengsten hebben gescoord. Alle scholen staan in het groen. In 2020 is door de coronacrisis de eindtoets niet doorgegaan. Daarom wordt bij het bepalen van het oordeel onvoldoende/voldoende gekeken naar de resultaten van 2018 en 2019.

Zelfevaluatie

De borging van de kwaliteitszorg gebeurt door middel van de zelfevaluatie. Scholen brengen zelf hun eigen kwaliteit in beeld. Tijdens de kwartaalgesprekken tussen de bestuurder en de schooldirecteuren is de kwaliteitszorg een vast onderdeel. Alle scholen brengen de planning in beeld door middel van het schoolontwikkelingsplan en verantwoorden zich door middel van een jaarverslag of via Vensters PO. Alle scholen hebben inmiddels Vensters PO opgestart. Dit hebben wij gecommuniceerd met de PO-raad.

Audit

Door de coronacrisis zijn de audits in 2020 voor een groot deel niet doorgegaan. Wel hebben we nog kunnen kijken bij De Vaart, De Zonnewijzer, Pater Jan Smitschool, de Paulusschool, De Zeppelin en de Familieschool. Het is de vraag wanneer we dit instrument weer kunnen gaan inzetten voor het kwaliteitstraject.

Passend Onderwijs

Doelen

Ieder kind een passende onderwijsplek bieden, dat is onze kernopdracht. Maar wat wij met elkaar willen bereiken gaat veel verder. Wij noemen het sterke kinderen, stevige toekomst. Het betekent:

- Ieder kind leert, is trots op zichzelf en heeft plezier.
- Ieder kind wordt serieus genomen en voelt zich gehoord.
- Ieder kind kan zichzelf zijn, geen enkele jongere wordt buitengesloten.
- Ieder kind heeft een betekenisvolle toekomst, met vrienden, familie, kennissen, een uitdagende opleiding en optimale kansen voor een uitdagende baan, een huis en inkomen.
- Iedere ouder wordt serieus genomen en voelt zich gehoord.
- Iedere ouder krijgt erkenning voor zijn/haar zorg, inzet en expertise.

We willen binnen de samenwerkingsverbanden het volgende bereiken:

1. Jongeren en ouders ondersteunen; het verhogen van de betrokkenheid van jongeren en ouders. We spreken met hen en niet over hen;
2. Het versterken van professionals en ons netwerk. Door onder andere bijeenkomsten, een academische raad, praktijkgericht onderzoek en door te werken vanuit vertrouwen;
3. Het bieden van passend onderwijs en passende ondersteuning aan kinderen;
4. Goede samenwerking met onze partners op alle niveaus met als resultaat onderwijszorgarrangementen en doorgaande leer- en ontwikkellijnen;
5. In harmonie met passende jeugdhulp, zorg, opvoeding en werk/participatie;
6. Duurzaam netwerk; het versterken van de ontwikkelkracht van scholen. Bijvoorbeeld door een ontwikkelagenda per school, zelfevaluaties, lerende netwerken en trainingen.

Alles wat we doen binnen Passend Onderwijs draagt bij aan de bedoeling om kinderen een passende onderwijsplek te bieden. We stellen zo snel mogelijk bij waar nodig en verbeteren continu. Dit doen we binnen de leidende principes. Deze staan beschreven in het ondersteuningsplannen van de vier samenwerkingsverbanden waarbinnen Blosse participeert.

Middelen

Vanuit de Samenwerkingsverbanden krijgen we middelen. Dit betreft middelen voor:

- lichte ondersteuning
- zware ondersteuning en
- arrangementen.

In de financiële verantwoording van dit jaarverslag staat hierover meer informatie.

Samenwerking

We werken samen in vier samenwerkingsverbanden, Dit zijn:

- Samenwerkingsverband Noord Kennemerland
- Samenwerkingsverband Kop van Noord-Holland
- Samenwerkingsverband IJmond
- Samenwerkingsverband Waterland

Verwijzingen SBAO-SO

In 2020 zijn:

- 13 kinderen uitgestroomd richting het speciaal basisonderwijs.
- 6 kinderen naar het speciaal onderwijs gegaan.

Onderwijsachterstanden

In 2019 is de systematiek van bekostiging van onderwijsachterstanden van het rijk is gewijzigd. De gewichtenregeling is komen ter vervallen. De onderwijsachterstandscore is hiervoor in de plaats gekomen. Deze nieuwe regeling heeft ervoor gezorgd dat er middelen worden ontvangen. Deze middelen zijn direct toegekend aan de scholen. Dit wordt hoofdzakelijk ingezet op de personele bekostiging.

Subsidies

Jaarlijks worden door de scholen en door het bestuur subsidies aangevraagd. Een opvallende in 2020 was de subsidie 'Inhaal en ondersteuningsprogramma's' voor het opvangen van de onderwijsachterstanden die zijn ontstaan door de coronamaatregelen en dan met name de lockdown van het voorjaar van 2020. In totaal hebben 19 Blosse scholen een aanvraag gedaan. De beschikking van het ministerie heeft als kenmerk IOP2-73919-PO. We hebben een bedrag ontvangen van € 602.100. De inzet van deze middelen wordt verantwoord in 2020 en 2021. Voor 2020 kunnen wij het volgende vaststellen:

BRIN	School	2020
03TM	De Kiem (St. Jozef-Boswaid)	225
05BH	St. Barbara	3.887
05BI	St. Jan	1.860
05FM	De Brug	6.145
06TD	De Bonte Mol	8.582
08NP	De Kerkuil	9.875
09QG	De Doorbraak	5.929
11DX	De Paperclip	8.959
11RG	De Boomladder	10.617
12SY	De Vaart	6.439
25KE	De Zonnewijzer	140
27NM	De Vlindertuin	1.030
Totaal besteed Corona subsidie		**63.688**

Inzet van extern personeel (72%)

Inzet vanuit salariskosten (10%)

Leermiddelen (18%)

Uitstroomgegevens naar het voortgezet onderwijs

Het is goed om in beeld te hebben hoe de kinderen van de verschillende Blosse scholen uitstomen naar het voortgezet onderwijs.

Wanneer we kijken naar de uitstroom richting VMBO en Havo/VWO zien we de volgende tendens:

Blosse	**2017-2018**	**2018-2019**	**2019-2020**
VMBO	46,5%	49%	52,3%
Havo/VWO	53,5%	51%	47,7%
Landelijk			
VMBO	47%	47%	49,9%
Havo/VWO	53%	53%	50,4%

In 2020 is er door corona geen eindtoets voor het basisonderwijs afgenomen. Dit betekende dat de schooladviezen niet konden worden bijgesteld. Uit onderzoek is gebleken dat als gevolg hiervan kinderen geen bijgesteld hoger schooladvies konden krijgen op basis van de uitslag van de eindtoets. In het schooljaar 2018-2019 kreeg 13% van de kinderen (112 kinderen) bij Blosse een hoger schooladvies op basis van de eindtoets. Dit is in 2020 achterwege gebleven. Als gevolg hiervan zijn de cijfers behoorlijk lager. In 2021 wordt de basisscholen daarom met klem gevraagd om kansrijk te adviseren.

In 2020 kunnen we ook voor het de derde keer kijken hoe de kinderen het doen na drie jaar voortgezet onderwijs. De getoonde tabel geeft een overzicht over de doorstroom naar het voortgezet onderwijs van de leerlingen onder het bestuur van Blosse.

Doorstroom naar voortgezet onderwijs en vervolgsucces

Het bestuur is verplicht om de gegevens van de uitstroom en het vervolgsucces op te nemen in haar jaarverslag.
Deze tabel geeft een overzicht over de doorstroom naar het voortgezet onderwijs van de leerlingen onder het bestuur van Blosse.

Welke adviezen kregen de leerlingen in 2015/2016 en waar kwamen ze in 2018/2019 terecht?

Vertaling van de tabel*:

- **19,3% krijgt een vwo advies**; 15,3% zit na 3 jaar op vwo, 2,4% op de havo
- **7,8% krijgt een havo/vwo advies**; 2,7% zit na 3 jaar op vwo, 5,1% op havo
- **15,6% krijgt een havo advies:** 2,8% zit op vwo, 9,5% op havo, 3,3% op tl
- **10,7% krijgt een vmbo t/havo advies;** 4,6% zit op havo, 6,1% op vmbo t
- **16% krijgt een vmbo t advies;** 2,8% zit op havo, 11,2% op vmbo t, 2,0% zit op het vmbo k
- **5,8% krijgt een vmbo k/t advies;** 3,6% zit op het vmbo t, 2,2% zit op het vmbo k
- **8,1% krijgt een vmbo k advies;** 2,5% zit op vmbo t, 5,6% op vmbo k
- **3,3% krijgt een vmbo k/b advies,** 3,3% zit op vmbo k
- **4,8% krijgt een vmbo b advies;** 4,8% zit op het vmbo b

Dit is het derde jaar dat deze gegevens in beeld zijn gebracht. Het College van Bestuur volgt de ontwikkelingen en bespreekt dit tijdens de kwartaalgesprekken met de leidinggevenden. Wanneer je kijkt naar de verwijzing naar VWO, HAVO, VMBO T, VMBO K en VMBO T zien we het volgende:

Schoolsoort VO	**schooladvies**	**Na drie jaar**
VWO	19,3%	20,8%
HAVO	15,6%	24,4%
VMBO T	16,5%	24,2%
VMBO K	8,1%	11,1%
VMBO B	4,8%	4,8%
overig	35,7%	14,7%

Bij het schooladvies krijgt ongeveer een derde van de kinderen een dakpanadvies (bijvoorbeeld HAVO/VWO) Na drie jaar in het VO zit ruimt 85% van de kinderen in de goede stroom. Opvallend is dat met name bij HAVO en VMBO T het percentage stijgt.

** Percentages kleiner dan 1% zijn niet aangegeven, vandaar dat dit een globaal beeld geeft.*

Project kwaliteit

In 2020 is gestart met het Blosse-breed project kwaliteit. Na de onderwerpen cultuur en strategie is het tijd om aan de slag te gaan met het begrip kwaliteit. Binnen Blosse is nu (zowel bij opvang als onderwijs) aandacht voor kwaliteit, echter wel gefragmenteerd. Een samenhangend geheel is gewenst. Tevens is een overzichtelijk geheel/model gewenst dat bekend is bij alle collega's (zodat we met elkaar een vergelijkbaar antwoord hebben op de kwaliteitsvraag) en ruimte biedt voor locatie specifieke zaken.

Marianne Betjes en Ans Dalenberg begeleiden dit project als projectleiders en worden ondersteund door een stuurgroep (Siebrand Konst en Jeanette de Jong) en een projectgroep (Monique Bankras, Paul Vrasdonk, Yvonne Rozeman, Hedi Schuite en Dorien Vader).

Het schooljaar 2020-2021 gaan we op zoek naar de omschrijving van de Blosse kwaliteit. Geen definitie meer want "Iedere uitspraak over kwaliteit zegt iets over de waarden van degene die de uitspraak doet." *(citaat: Eddie Dennessen)*

Tevredenheidsonderzoek Blosse opvang

In het najaar heeft een tevredenheidsonderzoek plaatsgevonden onder alle opvanglocaties. Het onderzoek is uitgevoerd door een onafhankelijk extern bureau: het Bureau voor praktijkgericht onderzoek (BvPO). Ouders konden in de periode 18 september t/m 2 oktober een digitale vragenlijst invullen. De respons van de vragenlijsten is niet hoog.
Alle locaties hebben een eigen rapportage met de resultaten ontvangen: een rapportage voor het kinderdagverblijf (inclusief peuteropvang) en een rapportage voor de buitenschoolse opvang.

Het gemiddelde rapportcijfer dat ouders aan de opvang van hun kind geven is 7.7. De opvanglocaties van Blosse Opvang scoren (nagenoeg) gelijk met een gemiddelde van 7.7. De waardering van de ouders voor de opvanglocaties van Blosse Opvang is daarmee 'goed'.

Plus- en verbeterpunten

Onderwerpen waarover de ouders met name tevreden zijn:

- Sfeer
- Pedagogisch medewerkers
- Gebouw en bereikbaarheid
- Kennismaking

Onderwerpen waarover ouders minder tevreden zijn:

- Oudercontacten
- Contact met de centrale organisatie

GGD-inspecties

In de Wet Kinderopvang is een aantal basiseisen vastgelegd, waaraan kinderopvangorganisaties moeten voldoen. De GGD toetst of Blosse opvang aan deze wet voldoet.
Jaarlijks worden al onze opvanglocaties onaangekondigd geïnspecteerd door de GGD. Elk jaar start met een houdergesprek met de GGD waarbij we de inspecties van het afgelopen jaar evalueren, een blik werpen op de ontwikkelingen in het komende jaar en op de wetswijzigingen doornemen.

Vanwege de coronapandemie hebben er in 2020 veel minder GGD inspecties plaatsgevonden. Bij elf locaties heeft een inspectiebezoek plaatsgevonden waarvan één locatie een advies tot handhaving is gegeven en drie locaties een herstelaanbod. Bij de locaties met advies tot handhaving zijn de geconstateerde tekortkomingen hersteld en zijn er geen sancties door de gemeente opgelegd.

Naast de reguliere inspecties hebben er vier onderzoeken voor registratie plaatsgevonden:
De Boomladder, De Nieuwe Draai, de BSO Neptunus & Saturnus en de BSO van Kindcentrum Willibrord.

De oudercommissies hebben een vragenlijst vanuit de GGD gekregen om hen van feedback te voorzien betreffende onze dienstverlening.

Kindvolgsysteem opvang

Afgelopen jaar zijn de medewerkers die werkzaam zijn op een VE-locatie in Heerhugowaard geschoold in KIJK. Een deel heeft een verdiepingsbijeenkomst KIJK gekregen en een deel heeft de basistraining gevolgd.

Op dit moment ligt het plan er om KIJK binnen heel Blosse in te voeren voor de kinderen in de leeftijd van 0 tot 4 jaar oud. Het voorstel daarvan is goedgekeurd voor het CvB en de eerste stappen daarin zijn gezet. De keuze om dit te willen is vooral om een kwaliteitsslag te maken binnen het kinderdagverblijf. Door middel van een volgsysteem wordt er nog beter gekeken naar de ontwikkeling van het kind en hoe de pedagogisch medewerker daar op een goede manier een bijdrage aan kan leveren. In 2021 worden de managers hierin meegenomen en wordt het verder uitgerold.

Doorgaande lijn van opvang naar onderwijs

Afgelopen jaar heeft de werkgroep Het Jonge Kind de nieuwe overdrachtsprocedure geïntroduceerd. Deze is vervolgens binnen Blosse uitgerold. De nieuwe overdrachtsprocedure houdt in dat er een stroomschema is ontwikkeld waarin een onderscheid gemaakt wordt tussen kinderen zonder zorg en kinderen met zorg en wanneer er in gesprek gegaan wordt met zowel school als ouders. Bij dit schema hoort ook een formulier ‘Kind in Beeld’ dat ingevuld wordt door de pedagogisch medewerker en aan school gegeven wordt met de nodige informatie van het kind.

Dit allemaal met het doel dat het kind vloeiend op de basisschool kan starten en op dat moment de zorg krijgt die het kind nodig heeft. Voor de gesprekken kunnen de pedagogisch medewerkers tijd schrijven en declareren deze uren bij de gemeente.

Voorschoolse educatie

In 2020 biedt Blosse opvang op 13 locaties Voorschoolse educatie (VE). **Het doel van voorschoolse educatie is kinderen met een risico op onderwijsachterstand, vanwege kenmerken in hun omgeving, een betere start te geven in groep 3 van de basisschool.**

Locaties	**Kindplaatsen**
De Vaart in Heerhugowaard	16
De Komeet in Heerhugowaard	8
De Paperclip in Heerhugowaard	8
Benedictus in Heiloo	8
De Zonnewijzer in Heerhugowaard	8
De Zeppelin in Heerhugowaard	8
De Zevensprong in Heerhugowaard	8
De Kerkuil in Limmen	8
De Bonte Mol in Schermerhorn	8
Het Klimduin in Groet (t/m 3 juli 2020)	8
De Hoge Akker in Tuitjenhorn	8
De Hoge Ven in Warmenhuizen	8
De Kiem in Egmond aan den Hoef	8
De Brug in Akersloot (vanaf 17 augustus 2020)	8

Alle locaties werken met het VE programma Uk en Puk. Alle domeinen - rekenontwikkeling, taalontwikkeling, sociaal emotionele ontwikkeling en motorische ontwikkeling - komen aan bod. Voor alle VE locaties is in 2020 een licentie voor KIJK aangeschaft. De vaste VE medewerkers in Heerhugowaard en in Schermerhorn zijn hierin geschoold. Er vindt drie keer in de peuterperiode een individuele registratie plaats. Per kalenderjaar vinden twee groepsregistraties plaats. Het observeren gebeurt dagelijks. Het noteren van de observaties verschilt per locaties: in KIJK of in schriftjes.

Op de locaties in de gemeentes Schagen en de Buch gemeenten wordt sinds 1 augustus 2020, 16 VE uur per week aangeboden. De locaties in de gemeenten Heerhugowaard en Alkmaar boden per 1 januari 2020 16 uur VE aan.

Om de vaardigheden van de gecertificeerde VE medewerkers te borgen is er een cyclisch opleidingsplan. In het opleidingsplan staat omschreven hoe we binnen Blosse omgaan met VE scholing. In verband met de coronapandemie is het niet gelukt om iedereen de scholing te laten volgen die was gepland. In de loop van de komende jaren wordt dit ingehaald.

In alle gemeenten waar Blosse VE aanbiedt zijn overleggen waar een beleidsmedewerker van Blosse aan deelneemt. In die overleggen zijn ook GGD, Bibliotheek, Samenspel en overige aanbieders van VE aanwezig.

Samenspel

Blosse opvang heeft met Samenspel in Heerhugowaard een samenwerkingsverband. De activiteiten van Samenspel stimuleren de ontwikkeling van dreumesen en peuters. Tegelijkertijd biedt het ouders ondersteuning bij de opvoeding. Samenspel sluit aan bij de activiteiten van de peuterspeelzaal en de basisschool.

Blosse opvang detacheert een pedagogisch medewerker. Hierdoor is er bij Samenspel meer ruimte ontstaan voor extra ondersteuning van de deelnemende ouders. Samenspel is voor kinderen tot 2,5 jaar. Kinderen kunnen daarna doorverwezen worden naar de kinderopvang. Deze kinderen krijgen tevens een VE-indicatie via het consultatiebureau. De doorstroom tussen Samenspel en kinderopvang verloopt goed.

Coaching pedagogisch medewerkers opvang

Alle pedagogisch medewerkers krijgen jaarlijks coaching on the job. Het doel van de coaching is het verbeteren van kwaliteit door de medewerkers bewust te maken van hun eigen professionaliteit, deskundigheid en de bevordering hiervan. Bij Blosse opvang zijn pedagogisch beleidsmedewerkers en pedagogisch coaches werkzaam. De taken van een pedagogisch coach én pedagogisch beleidsmedewerker zijn in één functie verenigd en er zijn drie medewerkers die deze taken uitvoeren.

Verder verzorgen de pedagogisch coaches trainingen die de deskundigheid bevorderen. In 2020 was dit de babytraining (voor een deel online), VE scholing, meldcode kindermishandeling en huiselijk geweld en er zijn twee online colleges georganiseerd:

- In maart heeft een online webinar plaatsgevonden met het thema “Omgaan met pittige emoties van kinderen”. Deze avond is gegeven door Tischa Neve, kinderpsycholoog en opvoedkundige en hierbij waren zowel ouders als medewerkers bij aanwezig.
- In september gaf Hanneke Poot voor Blosse een symposium over de sensomotorische ontwikkeling van kinderen. Deze bijeenkomst was live voor 20 medewerkers én was via een livestream te volgen.

In 2020 hebben de pedagogisch medewerkers coaching ontvangen in de vorm van teamcoaching, coaching on the job, individuele coaching of gerichte scholing. De vorm van coaching die is gegeven is in overleg met de manager en de medewerker gekozen. Op locatieniveau wordt met de manager een jaarplan opgesteld om de kwaliteit van de locatie te behouden en verder te ontwikkelen.

Ook zijn in 2020 de eerste stappen gezet door de coaches van onderwijs en opvang om meer samen te werken. Doel is om gebruik te gaan maken van elkaars deskundigheid en op termijn nog meer

maatwerk te kunnen leveren bij de coaching, waarbij we uitgaan van de kwaliteiten van iedere coach. Op termijn zal het onderscheid tussen coach opvang en coach onderwijs verdwijnen.

Klachten

Algemeen
In deze rapportage brengen wij verslag uit van de werkzaamheden van de externe vertrouwenspersonen.
Het overzicht van meldingen en werkzaamheden is op hoofdlijnen weergegeven, tegelijkertijd zijn er op basis van deze rapportage specifieke sterke punten en aandachtspunten te benoemen.
Dit verslag is zorgvuldig samengesteld door de vertrouwenspersonen om de anonimiteit van de melders te waarborgen.
Rapportage meldingen
Het afgelopen jaar zijn vier nieuwe meldingen gedaan. In vergelijking met het voorafgaande jaar (2019) waarin 14 meldingen waren gedaan is sprake van een grote afname. Van deze vier meldingen zijn twee via de mail en twee telefonisch gedaan.
Zes meldingen van 2019 lopen door in 2020. Deze meldingen zijn niet meegenomen in het huidige verslag omdat deze al in het vorige verslag meegenomen waren.

Aard van de melding	
Medewerker/organisatie	
1. arbeidsovereenkomst	
2. werkdruk	
3. seksuele intimidatie	
4. discriminatie	
5. pesten (op de werkvloer)	
6. intimidatie	1
7. agressie en geweld	
8. integriteit	1 (1)
9. formatie, taakbeleid ed	1
Ouder versus organisatie	
10. Passend Onderwijs	
11. Communicatie	1
12. Pesten leerling	
13. Passende Opvang	
Totaal	4

Melding betrekking op	aantal
Medewerker-leidinggevende	3
Medewerker-afdeling	
Medewerker-collega	
Medewerker-organisatie	(1)
Medewerker-cliënt	

Overzicht en vergelijk meerdere jaren			
	2020	2019	2018
Totaal aantal meldingen	4	14	1
Totaal aantal uren VP-en	22,3	45,5	1

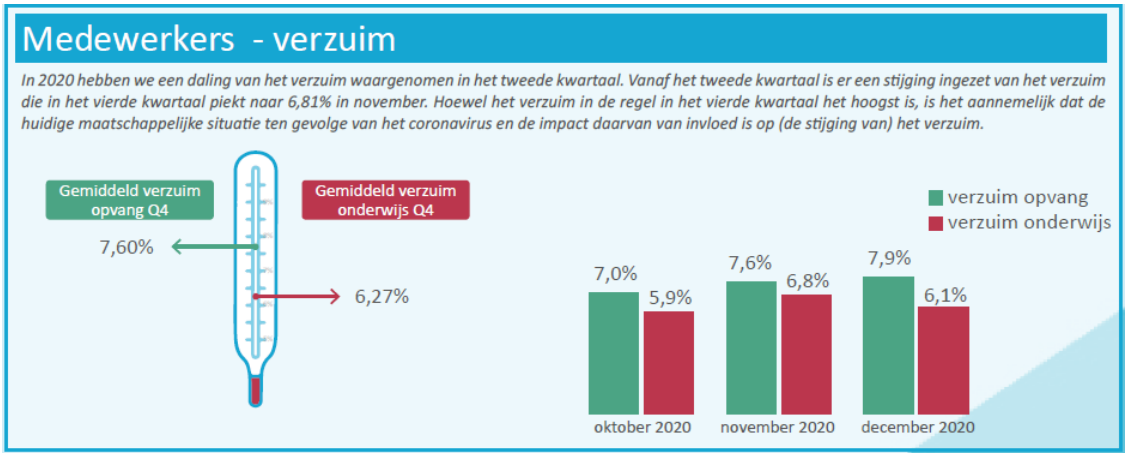
Toelichting op jaarverslag 2020
Blosse onderwijs en opvang worden door dezelfde vertrouwenspersonen bediend.
Dit is het eerste gehele jaar dat de vertrouwenspersonen zowel onderwijs als opvang hebben bediend.
Het aantal klachten is het afgelopen jaar enorm afgenomen. Er zijn maar vier nieuwe meldingen gedaan. Dat is weinig. Dit betekent dat zichtbaar is dat binnen Blosse een klacht meteen op een pro-actieve wijze wordt opgepakt. Een klager wordt serieus genomen en we kiezen voor een persoonlijke aanpak. Daarmee wordt in veel gevallen voorkomen dat de klacht echt gaat oplopen. Binnen Blosse is veel ruimte voor bemiddeling in plaats van confrontatie. Een andere oorzaak van het lage aantal klachten zou gelegen kunnen zijn in het feit dat scholen en opvangorganisaties vanwege het coronavirus in een overleefstand staan en het fysieke contact met medewerkers en ouders afgenomen is. Waarschijnlijk bestaat onderling meer begrip voor de lastige situatie waarin eenieder zich bevindt. De zaken die gemeld zijn waren wel serieus. De zichtbaarheid van vertrouwenspersonen blijft een aandachtspunt.

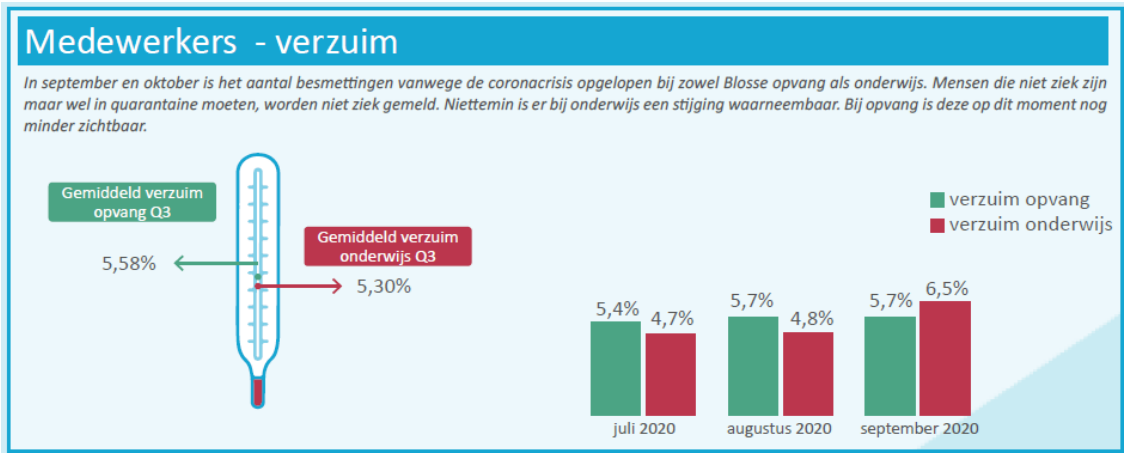
Domein HRM

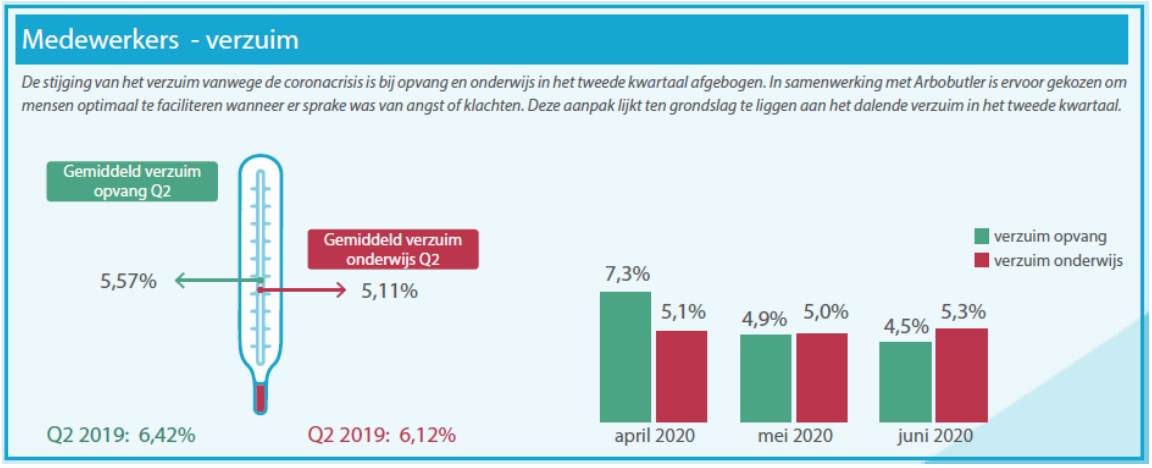
Ziekteverzuim

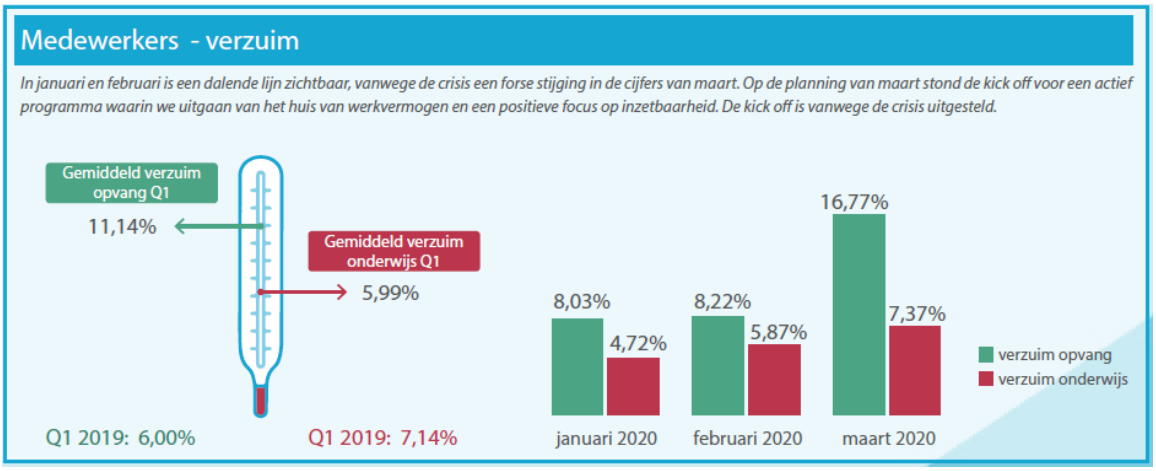
Het effect van de eerste lockdown medio maart 2020 is duidelijk zichtbaar in het verzuim. Deze stijging was in de opvang veel extremer dan in het onderwijs. Een verklaring hiervoor is dat de noodopvang in de eerste lockdown uitsluitend door de opvang is ingevuld. Het onderwijs gaf in deze periode voornamelijk onderwijs op afstand.

Vanaf het tweede kwartaal is er een stijging te zien. Net als in voorgaande jaren daalt het verzuim in de zomerperiode. In het laatste kwartaal piekt november en december. Hoewel het verzuim in de regel in het vierde kwartaal het hoogst is, is het aannemelijk dat de huidige maatschappelijke situatie ten gevolge van het coronavirus en de impact daarvan, net als in het tweede kwartaal van 2020 van invloed is op (de stijging van) het verzuim.



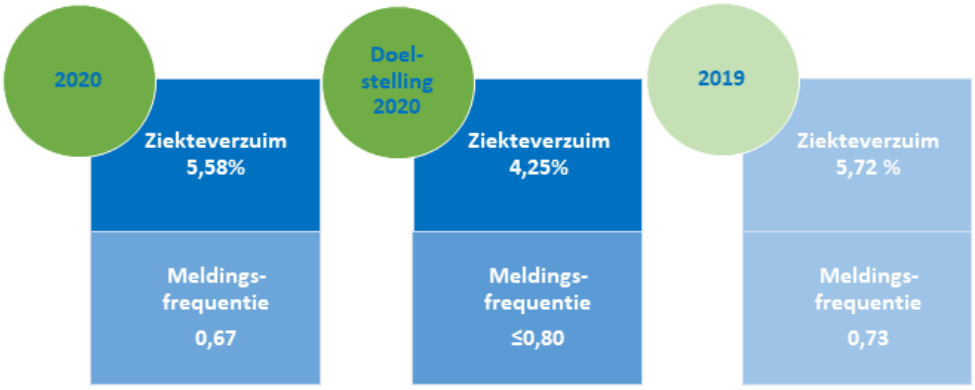






De arbodienstverlening van de opvang is in augustus 2020 net als de onderwijstak ondergebracht bij Arbobutler. Per augustus is de verzuimregistratie van opvang ondergebracht in AFAS. De rapportagemodule in AFAS moest daarvoor worden ingericht. Voor onderwijs kwam de rapportage in 2020 volledig uit Verzuimsignaal. Dit is een daarvoor ingericht programma met meer mogelijkheden tot verdieping. De gegevens voor Blosse opvang uit AFAS zijn in 2020 helaas alleen nog op hoofdlijnen.

Jaarcijfers Blosse Onderwijs



Over het geheel genomen zien we in 2020 een daling van het verzuim, ondanks de Covid-19 situatie die veel invloed heeft en heeft gehad op de veerkracht van werknemers.

In zowel de eerste golf als in de tweede golf is de impact van de mentale druk, de belasting en belastbaarheid van werknemers groot en raakt uit balans. Dit komt mede door het organiseren van de thuissituatie, wat de nodige druk en onzekerheid met zich meebrengt. Dit is terug te zien in de cijfers van de verschillende leeftijdscategorieën. Er wordt zichtbaar dat dit voornamelijk drukt op werkvermogen in de leeftijdscategorie 31-35 en 36-40 waarbij de werk-privé balans onder druk is komen te staan. Het valt op dat de tweede lockdown in december 2020 (en de onzekerheid hoe lang de strenge overheidsmaatregelen van kracht zullen zijn) door velen als (mentaal) zwaarder ervaren wordt dan de periode eerder in 2020. Ook de leeftijdscategorieën 56-60 en 61-65 laten een hoger verzuimpercentage zien. In deze groepen kunnen onderliggende gezondheidsproblemen, angst voor besmetting of zieke gezinsleden in de privésituatie, de reden zijn voor het verhoogde verzuimpercentage.

Er zijn locaties, zowel binnen het onderwijs als bij de opvang, waar langdurige dossiers lopen. Soms zijn deze dossiers ook lastig. Het gaat hierbij om dossiers waar het meer gaat over mentale klachten en waar het ook raakt aan functioneren. De indruk is wel dat de leidinggevenden de dossiers goed in beeld hebben en de Arbodienst en de adviseurs weten te vinden voor advies en ondersteuning.

Beleid beheersing uitgaven inzake uitkering na ontslag & wachtgelden PO

Het beleid van Blosse is erop gericht om ontslagprocedures zoveel mogelijk te voorkomen door intensief met medewerkers in gesprek te blijven en te investeren in de ontwikkeling van de medewerkers. In situaties waar beëindiging van de arbeidsovereenkomst onvermijdelijk is geworden zal in iedere individuele situatie een weloverwogen en gedegen afweging worden gemaakt over de hoogte van de ontslagvergoeding. Deze vergoeding is gebaseerd op de wettelijke transitievergoeding en bij onderwijs aan de voorwaarden van het participatiefonds.

Mobiliteit en flexpool

Zowel binnen het primair onderwijs als bij de kinderopvang hebben wij als organisatie een flexpool van leerkrachten en pedagogisch medewerkers opgericht. Deze medewerkers worden daar ingezet waar dat noodzakelijk is. Dit zorgt ervoor dat er een zekere mate van flexibiliteit is binnen de

organisatie, waardoor er ingespeeld kan worden op de behoeften vanuit de organisatie. Voor medewerkers geeft dit mogelijkheden om op verschillende locaties ingezet te worden en zo op meerdere soorten onderwijs/opvang ervaring op te doen binnen hun eigen vakgebied.

Om toekomstige ontwikkelingen in de markt te kunnen opvangen houden we binnen Blosse Opvang een flexibele schil aan van 12%.

Gesprekken op de locaties

Na de zomervakantie zijn er vanuit HRM gesprekken gevoerd met de locaties.

Naast het verkrijgen van inzicht in de formatie voor het schooljaar 2020/2021/2022 en de gevolgen die dit heeft voor de verschillende locaties en voor Blosse als werkgever, was er de behoefte om op een aantal gebieden meer inzicht te krijgen over hoe men tegen bepaalde projecten aankijkt, om op basis daarvan beleidskeuzes te kunnen maken voor de toekomst.

Daarnaast was de wens om te horen hoe men de dienstverlening vanuit het servicebureau ervaart en waar de verbeterpunten liggen om de dienstverlening te kunnen optimaliseren.

De volgende onderwerpen zijn in de gesprekken aan bod gekomen:

- Start na de vakantie;
- Formatie voor komend en volgend schooljaar;
- Verzuim;
- Hoe wordt de dienstverlening vanuit het servicebureau ervaren;
- Hoe verloopt de samenwerking tussen onderwijs en opvang;
- Sparren/afstemmen ten aanzien van de lopende projecten zoals het functiehuis gesprekkencyclus, Blosse Academie/Klasmastr etc.

Opstart

Nagenoeg alle locaties waren goed opgestart. De samenwerking met opvang verliep op veel locaties steeds beter. Gezamenlijke overlegmomenten zijn op een aantal locaties nog wat lastig te organiseren. In de loop van de weken na de zomervakantie kreeg corona meer locaties in hun greep. De meeste locaties hadden een plan klaarliggen en zijn goed in verbinding met het team. De communicatie met de ondersteunende afdelingen op het servicebureau werd positief ervaren.

Formatie

Er zijn een paar locaties waar sprake is van een lichte krimp in het onderwijs de komende jaren. De verwachting is dat deze locaties de krimp kunnen opvangen met natuurlijk verloop. Er zijn ook locaties waar het aantal leerlingen stijgt, maar waar de school beperkte financiële ruimte heeft om te kunnen groeien. Enkele locaties geven aan te kunnen uitbreiden in dit schooljaar. Voorbeelden hiervan zijn De Nieuwe Draai en Campus Columbus.

In de opvang is het beeld wisselend: er zijn locaties die stabiel zijn, maar ook locaties waar veel vraag is en er wachtlijsten zijn. Een enkele locatie breidt daardoor (tijdelijk) uit en zetten dan een extra pedagogisch medewerker in.

Verzuim

Er zijn locaties, zowel binnen het onderwijs als bij de opvang, waar langdurige dossiers lopen en soms zijn deze dossiers lastig. Het gaat hierbij om dossiers waar het meer gaat over mentale klachten en waar het ook raakt aan functioneren. De indruk is wel dat de leidinggevenden de dossiers goed in beeld hebben en de Arbodienst en de adviseurs weten te vinden voor advies en ondersteuning.

Wachtgelden

In 2020 is dit voor Blosse Onderwijs niet van toepassing

Beleid beheersing uitgaven inzake uitkering na ontslag & wachtgelden PO

Het beleid van Blosse is erop gericht om ontslagprocedures zoveel mogelijk te voorkomen door intensief met medewerkers in gesprek te blijven en te investeren in de ontwikkeling van de medewerkers. In situaties waar beëindiging van de arbeidsovereenkomst onvermijdelijk is geworden zal in iedere individuele situatie een weloverwogen en gedegen afweging worden gemaakt over de hoogte van de ontslaguitkering.

Ervaringen met de dienstverlening vanuit het servicebureau

De locaties weten het servicebureau steeds beter te vinden. Het is niet altijd duidelijk bij wie ze moeten zijn, waardoor het soms tijd vergt om zaken uitgezocht/opgelost te krijgen. De locaties zijn over de linie tevreden over het persoonlijke contact met het servicebureau; met de meeste medewerkers verloopt de communicatie op een prettige wijze en voelen ze zich door de medewerkers van het servicebureau gesteund en gehoord. Er is een aantal aandachtspunten die met de medewerkers van het servicebureau zijn besproken en waar mogelijk opgepakt.

De samenwerking onderwijs/opvang

Op de meeste locaties is sprake van een stijgende lijn in de samenwerking; er wordt hard aan gewerkt. Dit punt behoeft nog steeds aandacht.

Ingezette acties in 2020

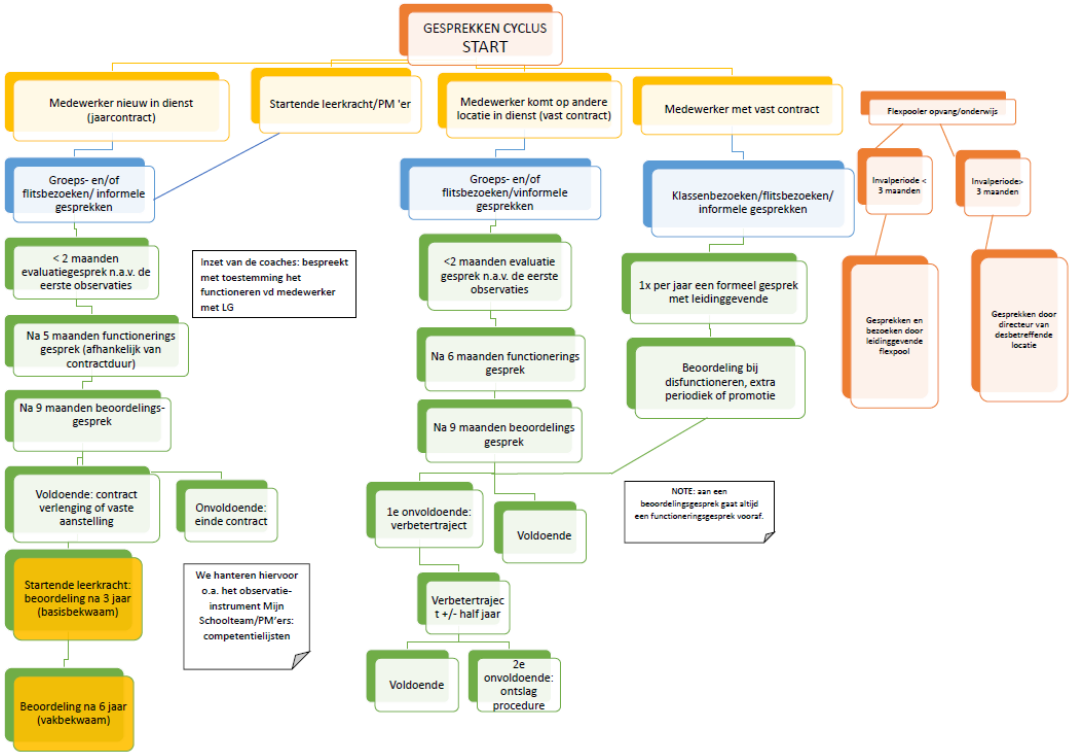
Flexpool Blosse In het vierde kwartaal is de herinrichting van de flexpool leerkrachten die in 2020 is doorgevoerd, geëvalueerd. Hoewel er duidelijke afspraken waren vastgelegd over het gebruik van de flexpool, de omvang en de financiering van de flexpool, stond de flexpool dit jaar onder druk. Naast vanwege corona meer zieke leerkrachten, hadden we te maken met leerkrachten met een kwetsbare gezondheid die vanwege het besmettingsrisico niet voor de groep konden en/of wilden staan. Het was met name in het vierde kwartaal niet altijd mogelijk om aan de vraag te kunnen voldoen.

Inrichting van een transferperiode van half maart tot half april 2020. Een periode waarin locaties vacatures voor het nieuwe schooljaar uitzetten en invullen. Naast een heldere communicatie naar de leidinggevenden van de locaties, is er ook een communicatie naar medewerkers ingezet.

Het project **functiehuis Blosse** is in 2020 ingezet en vrijwel volledig afgerond. Er is gestart met de functiereeksen op de locaties en als laatste volgen de functiereeksen voor het ondersteunend personeel. De projectgroep functiehuis Blosse, bestaande uit leidinggevenden van onderwijs en opvang locaties heeft met ondersteuning van HRM duidelijke adviezen uitgebracht. Deze zijn vervolgens getoetst in de klankbordgroep, bestaande uit een delegatie vanuit de PGMR en OR van Blosse. De functiereeks ondersteunende functies ligt nu ter instemming voor bij de GMR en OR. Voor de zomer van 2021 hopen wij dit project te kunnen afsluiten.

Gesprekkencyclus

Een projectgroep bestaande uit een brede interne delegatie heeft, ondersteund vanuit HRM, een gesprekkencyclus voor Blosse opvang en onderwijs ingericht die in het eerste kwartaal van 2021 door het CVB ter instemming is voorgelegd aan de GMR en OR.



Blosse Vitaal

In 2020 is het aanbod van Blosse Vitaal aangepast naar aanleiding van de evaluatie in de werkvermogenscan in 2019. Dit heeft geleid tot een aanpassing van het aanbod. Denk aan de mogelijkheid om belastingvrij te sporten en het inzetten van een coach of andere ondersteuning op een studie of teamdag. Omdat teamdagen niet of in aangepaste vorm plaats hebben gevonden, is er minder dan verwacht gebruik gemaakt van deze mogelijkheid. Wat wij wel zien is dat onze interne coach goed wordt gevonden. Dit geldt voor persoonlijke coachingsvragen of begeleiden/ondersteunen van een team op een locatie.

Professionalisering

Om in ontwikkeling te blijven en om aan de gestelde eisen van het vak te blijven voldoen, vinden wij het dat onze medewerkers zich blijvend professionaliseren, zowel binnen het onderwijs als binnen de kinderopvang. *(Voor onderwijs is dit opgenomen in de Wet Bio.*) Hiervoor is voor alle medewerkers jaarlijks een budget beschikbaar. Voor het primair onderwijs is dit vastgelegd in de CAO, voor de kinderopvang is dit in een Blosse regeling vastgelegd. Om al onze medewerkers in staat te stellen zich dicht bij huis te laten scholen, hebben we de Blosse Academie opgericht. Dit is een online platform waar we in samenwerking met andere besturen diverse nascholing aanbieden voor onderwijs en

opvang. Het aanbod wordt jaarlijks samengesteld op basis van de wensen vanuit de locaties. Het aanbod wordt op locatie gegeven of online. Van de afgeronde training/opleiding ontvangt de medewerker een certificaat voor in zijn of haar bekwaamheidsdossier.

In 2020 is Blosse Opvang aangesloten bij de Blosse Academie. De academie staat nog niet binnen Blosse, onze mensen weten de academie onvoldoende te vinden en zien hier nog niet altijd de meerwaarde van in. Uiteraard worden in de academie waar mogelijk, trainingen online aangeboden.

Een plek waar al onze professionals informatie vinden over leren en ontwikkelen vinden wij van groot belang binnen Blosse. Blosse heeft ervoor gekozen om niet aan te sluiten bij het landelijke register voor leerkrachten en moet dit dus binnen de eigen organisatie borgen. Eind 2020 is een projectgroep gestart bestaande uit een brede delegatie vanuit Blosse waarin leren en ontwikkelen en de wijze waarop we dit binnen Blosse willen inrichten op de korte maar vooral ook op de lange termijn centraal staat. Daarnaast is er een groep van HRM-ers uit omliggende besturen die net als Blosse zoekt naar een goede inrichting van leren en ontwikkelen voor professionals.

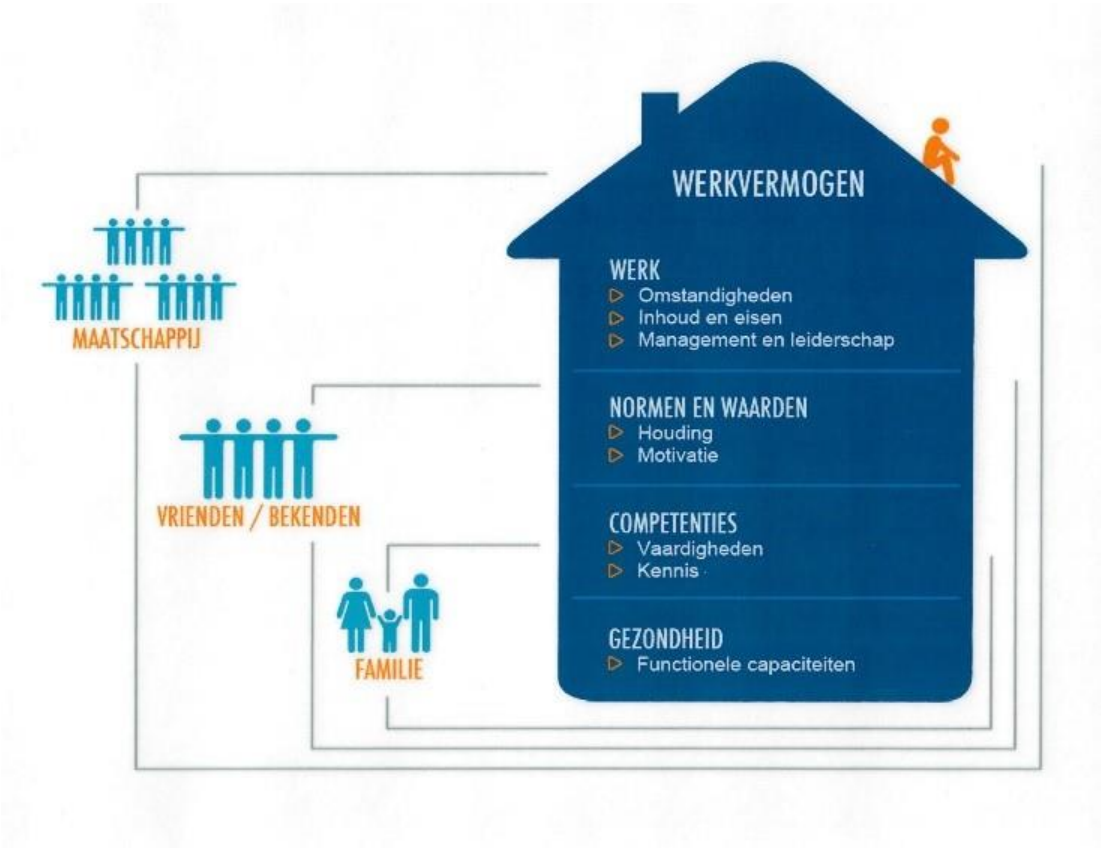
Strategisch HRM beleid

Hoewel onderwijs en opvang twee verschillende cao's hebben, vinden wij het belangrijk om vanuit één Blosse organisatie visie ons personeelsbeleid vorm te geven. Waar kan maken we geen onderscheid in onderwijs en opvang, maar streven we er naar dat alle medewerkers zich op dezelfde wijze verbonden voelen met (de kernwaarden van) Blosse:

Vertrouwen: Wij vertrouwen erop dat iedereen die bij Blosse werkt, zijn/haar taken met de beste intenties uitvoert.
Groei: Medewerkers krijgen de ruimte voor het ontdekken en ontwikkelen van ieders talent.
Vooruitstrevend: Wij anticiperen op veranderingen in de maatschappij en zijn op zoek naar vernieuwing die ons helpt de kinderen voor te bereiden op onze complexe maatschappij.
Eigenaarschap: Teamleden voelen vrijheid en vertrouwen om initiatieven te nemen, verantwoordelijkheid te dragen voor wat zij willen bereiken.
Gemeenschapszin: Medewerkers werken samen, in verbondenheid
Duidelijk: We zijn duidelijk over wat, waarom en hoe we dingen doen. We zorgen voor duidelijkheid in processen, rollen en functies. We komen afspraken na en geven het goede voorbeeld.

Huis van Werkvermogen

Naast de Blosse kernwaarden, hechten wij veel waarde aan het "*Huis van werkvermogen".* Vanuit goed werkgeverschap willen we graag het werkvermogen van onze medewerkers positief beïnvloeden. Het grootste deel van onze tijd en energie besteden we aan werk. Je werk goed kunnen doen, de bevlogenheid en de behoefte om mee te willen doen, bepalen in grote mate de energie bij medewerkers voor duurzame inzetbaarheid en levensgeluk.



Als we in staat zijn het werkvermogen van onze medewerkers positief te beïnvloeden, zal er sprake zijn van laag verzuim en daarmee duurzame inzetbaarheid. De gesprekkencyclus speelt hierin een belangrijke rol; het biedt ruimte om met medewerkers in gesprek te gaan over de verschillende verdiepingen van het Huis van Werkvermogen. Het *Huis van werkvermogen* beschrijft welke elementen (lees: verdiepingen) invloed hebben op dit werkvermogen. De basis van het huis is gezondheid. De eerste verdieping staat voor de competenties van de medewerker, de tweede verdieping voor de normen en waarden van de medewerker en de derde verdieping symboliseert het contact met de externe omgeving.
Soms blijkt in de gesprekken dat er stagnaties zijn op één of meerdere verdiepingen. Samen met de medewerker kijken we wat nodig is. Gaat het om competenties, dan kan er meer scholing nodig zijn of kan hulp van één van de Blosse coaches een oplossing zijn. Gaat het om de verdieping gezondheid, dan kan de werknemer met de bedrijfsarts of de werkvermogenspecialist in gesprek. Daarnaast kan de afdeling HRM een rol spelen als het gaat om bijvoorbeeld mobiliteit of het functioneren van een werknemer. Samen zoeken we naar de beste oplossing.

CAO en competenties

Zoals hierboven genoemd hanteren wij de CAO Kinderopvang en de CAO Primair Onderwijs. Naast wet- en regelgeving wordt in de Cao's benoemd aan welke competenties een pedagogisch medewerker of een leerkracht in het basisonderwijs moet voldoen.

Deze en ook de competenties voor alle andere medewerkers van Blosse staan beschreven in de functiereeksen van het functiegebouw of functiehuis, die te vinden is op het Blosseveld.

Werkdrukmiddelen

Brinn	Leerling telling 1-10-2018	Tarief 2019-2020	08 tm 12 2019	01 tm 07 2020	Totaal 2019/2020
03TM	207	220,08	18.982	26.575	45.557
04TM	101	220,08	9.262	12.966	22.228
04VH	27	220,08	2.476	3.466	5.942
05BH	357	220,08	32.737	45.832	78.569
05BI	200	220,08	18.340	25.676	44.016
05DH	239	220,08	21.916	30.683	52.599
05FM	186	220,08	17.056	23.879	40.935
05JF	104	220,08	9.537	13.352	22.888
06TD	105	220,08	9.629	13.480	23.108
07RL	415	220,08	38.056	53.278	91.333
08NP	385	220,08	35.305	49.426	84.731
08ZX	322	220,08	29.527	41.338	70.866
09QG	236	220,08	21.641	30.298	51.939
09XB	237	220,08	21.733	30.426	52.159
10OU	471	220,08	43.191	60.467	103.658
10PN	142	220,08	13.021	18.230	31.251
11DX	310	220,08	28.427	39.798	68.225
11RG	380	220,08	34.846	48.784	83.630
12BF	293	220,08	26.868	37.615	64.483
12SY	250	220,08	22.925	32.095	55.020
12ZL	229	220,08	20.999	29.399	50.398
24MZ	89	220,08	8.161	11.426	19.587
25KE	444	220,08	40.715	57.001	97.716
27BN	360	220,08	33.012	46.217	79.229
27LX	499	220,08	45.758	64.062	109.820
27NM	344	220,08	31.545	44.163	75.708
30KN	168	220,08	15.406	21.568	36.973
	7.100		651.070	911.498	1.562.568

Werkdrukmiddelen conform bestedingsformat 2019-2020

De werkdrukmiddelen worden binnen Blosse Onderwijs aangevraagd, ingezet en verantwoord conform de procesbeschrijving “verantwoording werkdrukmiddelen”. Het proces binnen Blosse Onderwijs is opgezet conform het verantwoordingsdocument van de PO-raad.

De werkdrukmiddelen worden conform het ingediende bestedingsformat toegekend aan de scholen. Het proces is dat de schooldirectie met het team tot een gezamenlijk besluit komt tot de inzet van het jaarlijkse werkdrukmiddelen budget. Het bestedingsplan wordt vervolgens voorgelegd aan de personeelsgeleding van de MR er goedkeuring, waarna het ingediend wordt ter bij het bestuur. Aan het einde van ieder schooljaar wordt de inzet van de werkdrukmiddelen geëvalueerd.

Bovenstaand overzicht is conform het bestedingsplan 2019-2020. Geïndexeerde vastgestelde tarieven worden tevens toegekend aan de scholen.

De werkdrukmiddelen worden voornamelijk ingezet op personeel (96%), materieel (4%). Van de werkdrukgelden wordt voornamelijk ondersteuning in de groep ingezet. Denk hier aan onderwijsassistenten, leraarondersteuners.

Bestedingscategorie	Besteed bedrag (kalender jaar)	Eventuele toelichting
Personeel	1.611.710	96% van de werkdrukmiddelen gaat naar formatie t.b.v. de werkdruk
Materieel	59.228	4% wordt ingezet t.b.v. materiele schoolkosten
Proffesionalisering	1.070	
Overig	0	
Totaal	**1.672.008**	

Niet financiële maatregelen t.b.v. de werkdruk:
Eventuele niet financiële maatregelen t.b.v. de werkdruk worden op schoolniveau getroffen.

Domein ICT

Blosse ICT projecten 2020

AVG

In de eerste maanden van 2020 is veel aandacht besteed aan privacy en security. Het AVG project dat samen met het bedrijf The Privacy Factory is uitgevoerd is afgesloten met een eindrapportage. In deze eindrapportage staat vermeld waar binnen Blosse nog werkzaamheden voor de AVG liggen.
In februari, de maand van de privacy, heeft iedere medewerker "de Blosse sleutels naar een veilige omgeving" ontvangen en is iedere sleutel uitgediept met een stukje achtergrondinformatie.
In de overige maanden van het jaar werden privacy issues opgepakt op de momenten dat ze actueel waren.

Blosse Basis Infrastructuur (BBI)

De Blosse Basis Infrastructuur staat nu als een huis. De laatste stappen zijn in 2020 uitgewerkt. Ook Blosse opvang zit nu op de BBI. Voor opvang hebben we de volgende stappen aangepast: Ziggo internet koppeling, Wifi, Telefonie en de Apple iPads. Het project is daarbij afgerond.
De BBI is nu overgegaan naar de operatie; onderhoud en beheer is belegt bij de ICT afdeling. In 2020 merken we bijvoorbeeld al dat de eerst geïnstalleerde Wifi in 2021 vervangen moet worden of moet worden aangepast aan de vernieuwde wensen en eisen van de organisatie.

Thuiswerken in coronatijd

Vanuit ICT zijn we heel blij met de BBI. Elke onderwijsmedewerker heeft een eigen device en dat geeft in coronatijd de lucht zodat iedereen kan thuis werken. Zowel op de scholen als op het servicebureau was dat in ieder geval geen probleem. Na de beruchte persconferentie van begin maart 2020 hebben we vanuit ICT in samenwerking met drie leerkrachten een projectgroep gemaakt die onderwijs op afstand heeft ondersteund. We hebben een subpagina op het Blosseveld gecreëerd: "Lesgeven op afstand". Op deze site hebben we voorbeelden, filmpjes, handige documenten etc. verzameld voor de leerkrachten en directies in het onderwijsveld. Er is enorm veel gebruik gemaakt van de beschikbare content.

Blosse opvang over op nieuw kind-administratiesysteem

We zijn gestart om het software-landschap van Blosse Opvang aan te passen van Kocon naar Kidsvison. Dit omdat het huidige pakket niet meer voldoet aan de huidige wensen en eisen. Hieronder wordt per softwarepakket (oplossing) aangegeven wat de huidige oplossing is (met leverancier) en wat de nieuwe oplossing zal worden, wanneer deze live zal gaan.

Kindadministratie
Huidig pakket: Kocon (HHB)
Nieuw pakket: Kidsvision (GAC)
Live per: 01-01-2020
In december is de huidige data al overgezet en is er schaduw gedraaid

Personeelsplanning
Huidig pakket: Aysist (Ayton)
Nieuw pakket: Kidsvision (GAC)
Live per: 01-01-2021

Salaris-/Personeelsadministratie
Huidig pakket: SDB Ayton (Ayton)
Nieuw pakket: AFAS HRM (AFAS)
Live per: 01-01-2020

Aangezien Blosse onderwijs reeds werkt met AFAS HRM als oplossing voor de salaris- en personeelsadministratie is ervoor gekozen om deze oplossing ook in te zetten voor Blosse opvang. Vanuit de thematiek van de salarisadministratie is het logisch om de invoering ervan gelijk te trekken met een kalenderjaar, vandaar dat dit per 1 januari 2020 is ingegaan.

Financiële administratie
Huidig pakket: Accountview (Visma)
Nieuw pakket: AFAS Financieel (AFAS)
Live per: 01-01-2022

Domein Financiën en Bedrijfsvoering

Huisvesting

De zorgplicht voor onderwijshuisvesting ligt bij de gemeenten waarin Blosse onderwijs scholen heeft. De verantwoordelijkheid voor (groot) onderhoud ligt bij het schoolbestuur, tenzij de gemeente juridisch eigenaar is van de gebouwen. Dan is de gemeente ervoor verantwoordelijk en sluizen wij de vergoeding Materiële Instandhouding hiervoor één op één aan de gemeente door.

Het onderzoek naar een mogelijke doordecentralisatie van het eigendom van de schoolgebouwen in de gemeente Heerhugowaard is op hoofdlijnen afgerond en de rapportage ervan is besproken met de gemeente. Het voorstel van de gemeente om, vooruitlopend op de bestuurlijke eenwording met de gemeente Langedijk per 1-1-2022, de eigendomsoverdracht op te knippen in twee fasen, is voor Blosse te risicovol gebleken. Dit in combinatie met de fusie van de gemeenten Langedijk en Heerhugowaard en de huidige risico's met betrekking tot ventilatie en duurzaamheidmaatregelen die genomen moeten worden heeft het CvB doen besluiten deze vorm van doordecentralisatie nu niet door te zetten. Eerst zal de focus nu liggen op een actualisatie van het IHP en bijbehorende investeringen met betrekking tot duurzaamheid. Na 1-1-2022 zal dit project weer verder met de gemeente opgepakt gaan worden als de randvoorwaarden hiervoor aanwezig zijn.

Het jaar 2020 stond voornamelijk in het teken van COVID-19. Denk daarbij aan de schoonmaak/hygiëne, de routing in de gebouwen en de hoeveelheid en wijze van ventileren.

Net als voorgaande jaren stond 2020 eveneens in het teken van de marktontwikkelingen en een toenemende focus op duurzaamheid.

Veel van deze elementen speelden in de zomervakantie ook een rol bij de verbetering van het binnenklimaat, het doorvoeren van groot onderhoud en verdere verduurzaming van de 20-klassige locatie van de Reflector in Heerhugowaard.

Aldaar zijn onder andere de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- De gasaansluiting van het gebouw is komen te vervallen en de E-aansluiting is verzwaard.
- Het gebouw wordt nu verwarmd en/of gekoeld door een warmtepompinstallatie op het dak met zeven stuks warmtepompen.
- Het Frisse scholen concept, mechanische ventilatie klasse B, is gerealiseerd.
- De conventionele armaturen in de lokalen zijn vervangen door led-armaturen.
- Er zijn voorbereidingen getroffen om de 80 zonnepanelen op het dak uit te breiden met nog eens 70 stuks zonnepanelen. Het aanbrengen van die zonnepanelen is uiteindelijk in de voorjaarsvakantie van 2021 uitgevoerd.

Het gebouw voldoet hiermee aan de BENG-norm en is het eerste gebouw binnen Blosse zonder gas-aansluiting!

Marktontwikkeling

De tendens in de markt in 2020 was wederom dat bouwprijzen omhoog bleven schieten en goede vakmensen erg schaars zijn. De uitdaging was dan ook om partijen te vinden en projecten binnen de financiële kaders, COVID-19 proof en in de vakantieperiodes te realiseren. Uiteindelijk is dat redelijk goed gelukt.

Nieuwe omvangrijke (onderhouds-/renovatie)projecten zullen nog eerder moeten worden opgepakt c.q. voorbereid. En in zekere zin geldt dat ook bij projecten waar capaciteitswijzigingen van de elektriciteitsaansluiting benodigd zijn. De doorlooptijd daarvan is nog steeds meer dan zes maanden en als de kabels naar onderstations vervangen worden dan loopt de doorlooptijd op naar één tot anderhalf jaar.

De verwachting is dat de marktprijzen in 2021 alleen maar meer zullen oplopen en aannemers en in iets mindere mate installateurs zonder rekenvergoeding niet meer willen rekenen voor projecten. Het zou fijn zijn als er vanaf 2022 weer wat meer rust in de bouwsector komt en de overheid de vergoedingen nu eens marktconform gaat indexeren, zodat projecten zowel financieel alsmede uitvoeringstechnisch beter haalbaar worden.

INVESTERINGEN IN DUURZAAMHEID

Afgelopen jaar hebben wij in totaal 279 zonnepanelen geïnstalleerd bij De Bonte Mol, De Kerkuil, De Zevensprong en DE Zonnewijzer en hebben wij het aanbrengen van nog eens 172 zonnepanelen bij Benedictus, De Vlindertuin en Reflector opgedragen (voornoemde panelen zijn in de voorjaarsvakantie van 2021 geplaatst en aangesloten). In de loop van 2021 worden mogelijk nog enkele zonnepanelen geplaatst. In totaal liggen er nu circa 1330 zonnepanelen op de daken van onze scholen/kindcentra, die gezamenlijk ongeveer 370.000 kWh stroom per jaar opwekken. Dit komt overeen met een opbrengst/besparing van circa € 82.376 per jaar.

Bij De Zonnewijzer zijn in de aula’s en verkeersruimten led-verlichtingsarmaturen aangebracht en bij Radboud Kindcentrum, St. Michael en Pater Jan Smit zijn vloergedeelten vanuit de kruipruimten geïsoleerd.

Verder is eind 2020 voor de gebouwen met een kleinverbruik-aansluiting en waarvan de meters slimme meters zijn, een energiemonitoringssysteem aangeschaft (Meetdataplus van Kenter) dat ons 24/7 inzicht geeft in het verbruiken van gas- en elektraverbruik op de locaties.

In 2021 staan wederom enkele investeringen op het gebied van duurzaamheid gepland.

INVESTERINGEN IN VENTILATIEVERBETERING EN BINNENKLIMAAT

In 2020 zijn op het gebied van ventilatieverbetering en binnenklimaat grote investeringen gedaan bij Reflector en Campus Columbus. Bij Reflector is de ventilatiehoeveelheid, het binnenklimaat en daarmee ook het comfort verbeterd. Bij de Columbus is met name het binnenklimaat en daarmee het comfort verbeterd door op het dak van de school een hybride warmtepompinstallatie te installeren dat aangesloten is op het huidige ventilatie- en centrale verwarmingssysteem en zorgt

voor na-verwarming en/of (top) koeling van de ingeblazen lucht en via het vloerverwarmings-systeem.

Voor 2021 zijn vanuit de resterende strategische middelen nog enkele investeringen op het gebied van het verbeteren van het binnenklimaat opgenomen, waarvan de grootste investering zal zijn het het aanbrengen van een gebalanceerd mechanisch ventilatiesysteem voorzien van (top)koeling bij Het Kleurenorkest.

MEERJAREN ONDERHOUD- EN INVESTERINGSPLAN EN REGULIERE EXPLOITATIEBEGROTING

Van de circa 2,96 miljoen euro aan geplande onderhoudsactiviteiten en investeringen in het kader van duurzaamheid en frisse scholen (ventilatie- en comfortverbetering), is in totaal ongeveer 2,36 miljoen euro uitgegeven/geactiveerd.

Op het gebied van de investeringen zijn de grote investeringen gedaan bij Reflector en Columbus en zijn enkele kleinere investeringen bij De Zevensprong en Familieschool (ventilatie) en Campus Columbus (zonnepanelen) om verschillende redenen nog één of meerder jaren uitgesteld en in 2021 of verder weer in de begroting opgenomen.

Qua groot onderhoudsactiviteiten is onder anderen het schoolplein van de Familieschool in zijn geheel gerenoveerd (vervangen bestrating en speeltoestellen met valondergronden) en zijn bij diverse scholen de nood- en transparantverlichtingsarmaturen, keuken- en pantryblokken en vloerafwerkingen vervangen, is het zandbakzand ververst en zijn gevelbetimmeringen en boeidelen gereinigd. Daarnaast zijn twee scholen aan de buitenzijde opnieuw geschilderd en zijn bij tal van scholen nog andere onderhoudsuitgaven gedaan aan zowel de binnen- en buitenzijde.

De gebouwen, installaties en schoolterrein staan er nog steeds goed bij doordat het gebouwenonderhoud goed wordt uitgevoerd en wij de afgelopen jaren als stichting vanuit de strategische middelen flink hebben geïnvesteerd op het gebied van onderwijs anders, duurzaamheid en ventilatieverbeteringen. Daarnaast hebben wij onlangs voor diverse scholen waar nog geen gebalanceerde mechanische ventilatie aanwezig is CO2-meters aangeschaft die op afstand uit te lezen en te rapporteren zijn.

In de reguliere exploitatiebegroting van de afdeling huisvesting bedroegen de werkelijke inkomsten € 4.550.128 en de werkelijke uitgaven € 4.458.214. Een positief resultaat van € 91.914 dat voornamelijk tot stand is gekomen doordat er voor een viertal locaties in de periode 2016 t/m 2019 teveel aan huur voorschotten zijn betaald en die in 2020 zijn verrekend. Daarnaast zijn er lagere uitgaven geweest op het gebied van gas- en elektraverbruik, tuinonderhoud en gebouwheffingen zoals waterschapslasten en rioolzuiveringsheffingen. Daarentegen zijn er meer uitgaven geweest op het gebied van schoonmaakbeheer en het extern inhuren van installatie- en onderhoudsbedrijven vanwege uitval en afwezige onderhoudsdienstmedewerkers en zijn er minder huurinkomsten geweest.

VANDALISME

Na het behalen van succesvolle resultaten in voorgaande jaren, zijn in het kader van vandalismepreventie in 2020 ook camera's geïnstalleerd bij Campus Columbus en De Vlindertuin in Heerhugowaard. Hierbij is rekening gehouden met de privacywetgeving.

Het aantal vandalismegevallen bij de scholen die voorzien zijn van camerabeveiliging is geminimaliseerd en dat scheelt voor zowel de medewerkers van de financiële administratie alsmede huisvesting binnen Blosse Onderwijs veel arbeidstijd.

Planning & Control cyclus

Algemeen

Een stichting voor primair onderwijs als Blosse Onderwijs moet zich jaarlijks verantwoorden middels een jaarverslag en een jaarrekening. Deze jaarrekening dient te worden opgesteld per kalenderjaar, ook de begroting wordt daarom opgesteld per kalenderjaar.

Binnen de gestelde financiële kaders hebben de organisatieonderdelen, waaronder de scholen de vrijheid om de beschikbare financiële middelen in te zetten ten behoeve van goed onderwijs. De scholen maken hierin verschillende keuzes. De Medezeggenschapsraad van de school (MR) heeft adviesrecht op de exploitatiebegroting en instemmingsrecht op de formatiebegroting. In de nabije toekomst (2021) zal de (G)MR tevens instemmingsrecht hebben op de exploitatiebegroting.

Het begrotingsproces

De uitgangspunten m.b.t. het financieel beleid en het risicobeleid van Blosse worden jaarlijks geüpdatet voorafgaand aan het nieuwe begrotingsproces, zodat er op voorhand rekening kan worden gehouden met verbeterslagen, risico's en toekomstige wijzigingen. De stappen van het begrotingsproces worden jaarlijks in beeld gebracht en vastgesteld met een bijbehorend tijdspad. Daarnaast wordt het begrotingsproces jaarlijks geëvalueerd met de budgethouders (directieleden en domeinverantwoordelijken). Het resultaat vanuit de evaluatie dient als input voor de uitgangspunten/verbeteringen van het proces voor het nieuwe jaar.

De jaarlijkse begroting is richtinggevend, zodat de organisatie (onderdelen) tijdig kunnen bijsturen.

Systemen

De personeels-, salaris,- en financiële administratie wordt gevoerd in AFAS.
De begroting wordt opgesteld in de begrotingsapplicatie Capisci.
De rapportages inclusief begroting (Exploitatie en formatie) worden ontsloten vanuit AFAS.

Rapportages

De organisatie (onderdelen) hebben gedurende het jaar de beschikking gekregen over een aantal rapportages. De rapportages worden conform soft (maandelijkse afsluiting) en hardclosing (kwartaalafsluiting) beschikbaar gesteld in de organisatie. De budgethouders kunnen de rapportages zelfstandig via AFAS benaderen.
De rapportages geven inzicht in de begroting, de realisatie, de afwijking, de investeringen en reserves. Op ieder gewenst niveau in de organisatie (Totaal, kostenplaats en kostendrager) kan er worden ingezoomd op de detailinformatie en tot op factuurniveau.

Op stichtingsniveau wordt er per kwartaal een dashboard beschikbaar gesteld. Hierin worden financiële maar ook niet-financiële variabele beschikbaar gesteld.

Ondersteuning budgethouders

Het ondersteunen van de budgethouders bij het opstellen van de begroting en het lezen/begrijpen van de rapportages heeft de volledige aandacht, waardoor de eerste echte stappen richting Business control zijn gezet.

Kwartaalgesprekken

Ieder kwartaal worden er door de bestuurders gesprekken gevoerd met de budgethouders (directieleden / domein verantwoordelijken). De controller ondersteund bij eventuele vragen.

Signaleringswaarde bovenmatig publiek eigen vermogen

De resultaatberekening (vanuit de onderwijsinspectie):

Berekening

Totaal eigen vermogen	14.044.600
Privaat eigen vermogen	819.848
	-
Feitelijk eigen vermogen	13.224.752
Normatief eigen vermogen	10.937.166
	-
Mogelijk bovenmatig eigen vermogen	**€ 2.287.586**

Ratio eigen vermogen: 1,21

Verklaring op de berekening van de onderwijsinspectie:
Uit de berekening komt een bovenmatig eigen vermogen van € 2,3 M.
Het eigen vermogen van Blosse is in te delen op bestuursniveau en op schoolniveau.

<u>Blosse (Bestuur)</u>
Het totale eigen vermogen van Blosse onderwijs bedraagt € 14,1 M.

Van het totale eigen vermogen van € 14,1 M staat op bestuursniveau € 5,2M (inclusief privaat vermogen), waarvan € 2,1 M staat gereserveerd in drie verschillende bestemmingsreserve t.b.v. toekomstige verplichtingen. In de toekomst zal dit bedrag op bestuursniveau gaan vrijvallen.
Dit is een eerste verklaring.

Hieronder volgt een toelichting op de bestemmingsreserves van € 2.1 M:

- Strategische reserve € 1,8 M

De resterende strategische bestemmingsreserve dient ter dekking van toekomstige afschrijvingskosten waarvoor geen dekking is binnen de reguliere exploitatie. Dit zijn doorlopende kosten vanuit een reeds beëindigd strategische plan met betrekking tot het afbouwen van te hoge bestuur reserves.

- Bestemmingsreserve CAO € 0.2 M

De bestemmingsreserve CAO is gecreëerd ten behoeve van een eventueel dekkingstekort vanwege CAO aanpassingen. Deze resterende bestemmingsreserve valt volledig vrij in 2021.

- Bestemmingsreserve ERD € 0.1 M

De bestemmingsreserve ERD /WIA is gecreëerd t.b.v. toekomstige verplichtingen van zieke medewerkers uitdienst. Vanuit deze bestemmingsreserve kan er bij de verplichting van een zieke medewerker uitdienst een voorziening worden gecreëerd zodat er een voorziening kan worden gecreëerd.

Blosse (onderwijslocaties)

Van het totale eigen vermogen van € 14,1 M staat op schoolniveau € 8,8 M.
De schoolreserves bestaan uit een algemene reserve (minimale risico buffer) en een investeringsreserve. Het reserve niveau is niet op iedere school gelijk. Het bestuur heeft regelmatig overleg met de scholen waarbij er sprake is van te hoge reserves, zodat dit goed ingezet wordt t.b.v. kwalitatief goed onderwijs. In de praktijk blijkt het best lastig te zijn om incidentele middelen goed in te zetten. In overleg met het bestuur wordt er daarom een plan van aanpak opgesteld. Daarnaast wordt er gespaard t.b.v. investeringen. Dit betreft de tweede verklaring.

Uit onderstaand overzicht blijkt voor welke investeringen er is gereserveerd en wanneer deze jaarlijks staan gepland.

Investeringen meerjarenbegroting	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
12110 - Gebouwen	0	0	0	0	0
12120 - Verbouwingen	170.000	0	0	0	0
12130 - Groot onderhoud en kleine verbouwingen	332.500	0	0	0	0
12200 - Inventaris en apparatuur	35.434	18.021	21.457	25.694	23.121
12210 - Machines en installaties	309.000	0	0	0	0
12220 - Meubilair	635.511	66.400	32.400	106.400	48.082
12250 - ICT	469.526	639.464	413.704	416.301	259.345
12260 - ICT WKR	0	0	0	0	0
12300 - Leermethoden	355.773	145.490	84.733	58.770	63.068
12380 - Vervoersmiddelen	42.000	0	0	0	0
Blosse Onderwijs	**2.349.744**	**869.375**	**552.294**	**607.165**	**393.616**

Financieel verantwoording

Financiële Analyse 2020

Begroting 2020

In het strategisch beleidsplan voor 2016-2020 is ervoor gekozen om een deel van het eigen vermogen in te zetten om via strategische projecten aan strategische doelen te werken. Het totale resultaat zal hierdoor negatief zijn. De reguliere bedrijfsvoering dient echter gedurende deze periode een gezond beeld te laten zien met een beperkt, liefst neutraal resultaat.

Verderop in dit verslag zal, naast een presentatie van het totaal, ook een toelichting worden gegeven op het exploitatieresultaat van de strategische projecten.

In 2019 is er een meerjarenbegroting opgesteld voor de jaren 2020 t/m 2024. In dit verslag zal het jaar 2020 uit deze meerjarenbegroting worden gebruikt om naast de realisatie te zetten. De

gepresenteerde begroting in onderstaande tabellen, betreft de goedgekeurde en vastgestelde begroting vanuit de vastgestelde meerjarenbegroting 2020-2024.

Exploitatierekening 2020

In de onderstaande tabel wordt de exploitatierekening 2020 van Stichting Blosse Onderwijs weergegeven:

BEDRAGEN X	1.000	realisatie 2020	begroting 2020	verschil tov begroting	verschil tov begroting %	realisatie 2019	verschil tov vorig jaar	verschil tov vorig jaar in %
BATEN								
Rijksbijdragen		44.541	41.538	3.003	7,2%	40.876	3.665	9,0%
Inkomensoverdracht van rijksbijdragen		674	1.552	-878	-56,6%	1.881	-1207	-64,2%
Totaal rijksbijdragen		**45.215**	**43.090**	**2.125**	**4,9%**	**42.757**	**-2.458**	**-5,7%**
Gemeentelijke bijdragen		155	93	62	66,7%	123	32	26,0%
totaal overige bijdragen		**155**	**93**	**62**	**66,7%**	**123**	**32**	**26,0%**
Opbrengst huur		554	562	-8	-1,4%	562	-8	-1,4%
Detachering personeel		706	545	161	29,5%	290	416	143,4%
Ouderbijdragen		37	43	-6	-14,0%	36	1	2,8%
Overige		850	441	409	92,7%	550	300	54,5%
totaal overige baten		**2.147**	**1.591**	**556**	**34,9%**	**1.438**	**709**	**49,3%**
totaal baten		**47.515**	**44.773**	**2.743**	**6,1%**	**44.316**	**3.199**	**7,2%**
LASTEN								
Personeelslasten		38.538	37.809	729	1,9%	35.257	3.281	9,3%
Afschrijvingen		1.331	1.442	-111	-7,7%	1.298	33	2,5%
Huisvesting		3.918	4.014	-96	-2,4%	3.925	7	0,2%
Overige lasten		3.036	2.775	261	9,4%	3.100	64	2,1%
totaal lasten		**46.823**	**46.040**	**783**	**1,7%**	**43.580**	**3.385**	**7,8%**
EXPLOITATIERESULTA		**692**	**-1.267**	**1.960**	**4,4%**	**736**	**-186**	**-0,5%**

Overzicht Totale Baten en Lasten (x 1 euro)

Het boekjaar 2020 is afgesloten met een positief resultaat van € 692.000, dat is € 1.959.000 positiever dan begroot.

Belangrijkste oorzaak voor het verschil tussen begroting en realisatie is een nabetaling van lumpsum personeel en een tarief aanpassing van de prestatiebox, tevens is er bij het opstellen van de begroting voorzichtig begroot op de groeibekostiging en de bekostiging onderwijsachterstanden.

Op dit onderwerp en op de overige afwijkingen zal hierna verder worden ingegaan.

Baten 2020

De totale baten zijn € 2.742.000 hoger dan begroot, een plus van 8,3%:

Toelichting op de grootste verschillen ten opzichte van de begroting 2020:

Rijksbijdragen OC&W: + 3.080.000

Rijksbijdragen + € 3.003.000	Voornaamste oorzaken zijn: - nabetaling lumpsum personeel (1.4k) - nog te beschikken index (1.2k) - minder l.l. nieuwkomersbekostiging -/- (48k) - tarief aanpassing prestatiebos (46k) - OAB en groeibekostiging voorzichtig begroot (79k) - vrijval diverse subsidies voorgaande jaren en overige
Inkomensoverdracht van Rijksbijdragen = Samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs + € 77.000	Voornaamste oorzaken zijn: - arrangementen (120k) - zware ondersteuning -/- (43k)

Vanaf 1 augustus 2014 vallen onze scholen onder de volgende samenwerkingsverbanden:

- Noord Kennemerland (scholen gemeenten Heerhugowaard, Heiloo, Bergen, Alkmaar)
- IJmond (scholen gemeente Castricum (Limmen en Akersloot))
- Kop van Noord-Holland (scholen gemeente Schagen (Warmenhuizen, Tuitjenhorn en Waarland))
- Waterland (school gemeente Beemster (Westbeemster))

Overige Overheidsbijdragen: + € 62.000:

Gemeentelijke bijdragen + € 62.000	Voornaamste oorzaak: - 1e inrichting gelden t.b.v De Nieuwe Draai - hogere bijdrage WNK en brede scholen

Overige Baten: + € 556.000

Detachering + € 161.000	De uitwisseling van personeel met Blosse Opvang is hoger dan begroot. Overige detachering niet begroot.
Overige Baten + € 395.000	Voornaamste oorzaken zijn: - De huur en kantine opbrengsten zijn lager dan begroot door corona. -/- (8k)

	- De overige opbrengsten zijn met name hogere door meer ontvangsten van UWV (175k) hogere bijdrage formatie derde (81k) en door de afwikkelingen van projecten uit het verleden (POVO) e.d. (138k)

Lasten 2020

De totale lasten laten in verhouding tot de begroting een plus zien van € 2.915.000. Op onderdelen ziet het er als volgt uit:

BEDRAGEN X € 1.000	realisatie 2020	begroting 2020	verschil tov begroting	verschil tov begroting %	realisatie 2019	verschil tov vorig jaar	verschil tov vorig jaar in %
LASTEN							
Personeelslasten	38.538	37.809	729	1,9%	35.257	3.281	9,3%
Afschrijvingen	1.331	1.442	-111	-7,7%	1.298	33	2,5%
Huisvesting	3.918	4.014	-96	-2,4%	3.925	7	0,2%
Overige lasten	3.036	2.775	261	9,4%	3.100	64	2,1%
totaal lasten	**46.823**	**46.040**	**783**	**1,7%**	**43.580**	**3.385**	**7,8%**
EXPLOITATIERESULTAAT	**1.647**	**-1.267**	**2.915**	**6,6%**	**736**	**769**	**1,6%**

Overzicht Lasten op totaalniveau,(bedragen x 1.000 euro)

Toelichting op de grootste afwijkingen ten opzichte van de begroting:

	realisatie 2020	begroting 2020	verschil tov begroting	verschil tov begroting %	realisatie 2019	verschil tov vorig jaar	verschil tov vorig jaar in %
Lonen en salarissen	36.441	35.349	1.092	3%	33.275	3.166	10%
Personeel niet in loondienst	1.043	730	313	43%	820	223	27%
Opleidingen personeel	412	655	-243	-37%	367	45	12%
Arbo lasten	170	170	-	0%	140	30	21%
overige personele lasten	472	905	-433	-48%	655	-183	-28%
Totaal personele lasten	**38.538**	**37.809**	**729**	**2%**	**35.257**	**3.281**	**9%**

Personeelslasten op onderdelen (bedragen x 1.000 euro)

Lonen en Salarissen + € 1.092.000	- met name als gevolg van hogere FTE inzet dan begroot. Tegenover een hoger inzet staan ook extra baten, zoals baten coronasubsidie en SWV arrangementen.
Personeel niet in loondienst + € 313.000	- verschuiving vanuit budget vervanging / salariskosten / inzet corona subsidie
Opleidingen personeel -/- € 243.000	- door corona zijn diverse opleidingen uitgesteld.
Overige personele lasten -/- € 433.000	- door corona minder diverse uitgave zoals reiskosten etc.

Eigenrisicodrager WIA

Stichting Blosse Onderwijs is eigen risicodrager geworden voor de WIA per 1-7-2018. Dat betekent dat er vanaf die datum geen werkhervattingskaspremie (WHK) meer betaald hoeft te worden. Daarentegen zijn de lasten van mensen die ziek worden na deze datum en uiteindelijk een WIA-uitkering gaan krijgen voor rekening van Blosse gedurende 10 jaar. Historisch gezien (periode 2007-2017) is de uitstroom naar de WIA dermate laag dat het voordelig is om hiervoor eigen risicodrager te worden. Werknemers die voor deze datum ziek zijn geworden blijven, voor wat betreft een eventuele WIA-uitkering, voor het risico van het UWV.
Omdat we vanaf 1-7-2020 risico lopen en een voorziening zijn gaan opbouwen in verband met werknemers die ziek uit dienst gaan, is er een resultaatbestemming in 2020 125.000 euro opgenomen voor de bestemmingsreserve. Voor de eindstand 2020 wordt verwezen naar de specificatie van het eigen vermogen bij het onderdeel Balans.

Afschrijvingen -/- € 111.000, toelichting:

De geplande investeringen van 2020 zijn allemaal gerealiseerd vanwege corona. Met name bij de scholen zijn investeringen uitgesteld.

Huisvesting: -/- € 95.000, toelichting:

De huisvestingslasten laten een positief resultaat zien dit wordt met name veroorzaakt door lagere huur en onderhoudslasten. De huuropbrengsten zijn daarin tegen ook lager door sluiting vanwege corona.

	realisatie 2020	begroting 2020	verschil tov begroting	verschil tov begroting %	realisatie 2019	verschil tov vorig jaar	verschil tov vorig jaar in %
Huurlasten	396	463	-67	-14%	277	119	43%
Onderhoudslasten	392	417	-25	-6%	390	2	1%
Energie en Water	492	499	-7	-1%	477	15	3%
Schoonmaakkosten	862	846	16	2%	851	11	1%
Belastingen en heffingingen	48	60	-12	-20%	50	-2	-4%
Dotatie voorziening onderhoud	1.697	1.697	-	0%	1.848	-151	-8%
Overige huisvestingslasten	31	31	-	0%	32	-1	-3%
Totaal huisvestingslasten	**3.918**	**4.013**	**-95**	**-2%**	**3.925**	**-7**	**0%**

Overige Lasten: + € 258.000

	realisatie 2020	begroting 2020	verschil tov begroting	verschil tov begroting %	realisatie 2019	verschil tov vorig jaar	verschil tov vorig jaar in %
Administratie en beheer	545	543	2	0%	508	37	7%
Inventaris en apparatuur	189	216	-27	-13%	211	-22	-10%
Leer- en hulpmiddelen	1.751	1.605	146	9%	1.729	22	1%
Dotatie overige voorzieningen		24	-24	-100%		-	
Overige	550	389	161	41%	653	-103	-16%
Totaal overige lasten	**3.035**	**2.777**	**258**	**9%**	**3.101**	**-66**	**-2%**

Leer en Hulpmiddelen + € 146.000	- meer lasten aan traditionele leermiddelen ten opzichte van de begroting (146k)
Overige Lasten + € 161.000	- de overige posten overschrijden met (161k) vanwege hygiëne maatregelen t.b.v. corona.

Personeel in aantallen

In het onderstaande tabellen staat de gemiddelde personele bezetting van de periode januari t/m december 2020.

1. In de eerste tabel zijn de aantallen betaalde FTE opgedeeld naar functiecategorie;
2. In de tweede naar reguliere formatie en formatie inzake (ziekte) vervanging;
3. In de laatste is te zien hoe de realisatie van de formatie zich verhoudt tot de begroting.

	Gemiddeld 2020
Directie	39,81
Onderwijzend Personeel	389,10
Onderwijs Ondersteunend Personeel	79,62
Totaal	**508,53**

Tabel 1: FTE naar Functiecategorie

	Gemiddeld 2020
Flexpool	34,60
Reguliere formatie	473,93
Totaal	**508,53**

Tabel 2: FTE naar regulier en ter vervanging

Ten aanzien van de flexpool dient te worden opgemerkt dat deze ook worden ingezet voor andere zaken dan ziekte en vervanging bij zwangerschapsverlof. De kosten hiervoor worden in rekening gebracht bij de betreffende school en vormt een batenpost voor de flexpool.

	Gemiddeld 2020
Fte Realisatie	508,23
Fte Begroting	510,96
Fte Verschil	-2,73
Fte Verschil in %	99,46%

Tabel 4: FTE t.o.v. begroting

De gemiddelde inzet in 2020 is in lijn met de begroting 2020.

Stijging van de kosten per FTE

Zoals eerder genoemd is er zowel in de opbrengsten als in de loonkosten sprake geweest van een indexatie. Niet alleen de brutolonen namen toe, ook waren er veranderingen in werkgeverslasten. Daarnaast verandert de functiemix ieder jaar, ook deze beïnvloedt de totale mutatie per FTE. Het totaal effect van deze veranderingen is af te lezen in onderstaande tabel:

	2020	2019	2018	2017	2016
Gemiddeld Fte per maand	508,23	506,81	498,57	498,87	498,92
Totale loonkosten	36.441.324	33.275.414	32.423.524	30.609.360	29.331.359
Gemiddeld salaris	71.703	65.657	65.033	61.357	58.790

In februari 2020 heeft er nog een nabetaling plaatsgevonden vanuit de CAO afspraken 2019.

Personeel niet in loondienst:

De kosten zijn gestegen van € 651 duizend in 2018 naar € 820 duizend in 2019, naar € 941 duizend in 2020. Het betreft zowel inzet van personeel in de reguliere formatie als mede ook in de vervanging, voor arrangementen vanuit het samenwerkingsverband als ook personeel ten laste van projecten.

Strategisch 2020

Hieronder volgt een overzicht per project van het resultaat in de strategische projecten:

kostendrager	Strategisch project	Begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie t.o.v. begroting
430	Onderwijsvernieuwing14	42	43	-1
310	AOO	150	159	-9
350	Personeelsbeleid	180	163	17
340	Blosse Vitaal	31	2	29
341	Kweekvijver Directeuren	148	137	11
344	Jonge leerkrachten	58	83	-25
348	Blosse Academie	26	23	2
349	Zij instroom	52	-13	65
370	Ambitie frisse scholen	116	93	23
371	Onderwijs Anders	45	45	-0
499	ICT Investeringen BBI	51	58	-7
407	Privacy project	5	1	4
411	KC Pilots	20	0	20
413	Studiereis	6	0	6
405	Telefonie	38	14	25
170	HV	0	47	-47
	Totaal vastgesteld	967	855	112
310	AOO CAO effect	7	0	7
	Totaal 2020	974	855	119

Strategische resultaten per domein x 1.000

Investeringen ten behoeve van de strategische agenda:

Naast lasten is er ook sprake van investeringen vanuit de strategische agenda. De afschrijflasten van deze activa worden meegenomen in het resultaat van de strategische projecten tot en met het boekjaar 2021. Voor de latere jaren is er een bestemmingsreserve gecreëerd om toekomstige afschrijvingslasten te kunnen dekken.

Subsidies

Brede School Subsidie Gemeente Heerhugowaard

De Gemeente Heerhugowaard heeft aan Stichting Blosse Onderwijs een subsidie verstrekt ter stimulering van de vorming van Brede Scholen.

Na een eerdere subsidie periode (t/m 2016) is er een tweede periode van start gegaan voor de periode 2017-2019. De afrekening over van deze periode zal plaatsvinden in 2020.

Ontwikkeling en Onderzoek (O&O)

Omdat Stichting Blosse Onderwijs geen activiteiten ontplooit inzake ontwikkeling en onderzoek volgens de definitie in de richtlijnen voor de jaarverslaggeving, heeft geen van de lasten hierop betrekking.

Accountant

De accountant brengt het verslag uit aan de toezichthouder of het toezichthoudend orgaan. De accountant is aangewezen als bedoeld in artikel 393, eerste lid, van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

Bestemming van het resultaat

Het resultaat 2020 komt positief uit op € 692.707.

Voorstel resultaatbestemming 2020 (bedragen x 1):

	beginstand 2020	resultaat bestemming 2020	overige mutaties 2020	eindstand 2020
Publieke reserves:				
Algemene reserves	**9.726.306**	**691.651**	**821.545**	**11.239.502**
Bestemmingsreserves:				
Strategische Reserve	2.671.389		-821.545	1.849.844
Afschrijving tlv oude best.res				-
ERD WIA	250.000		-302.402	-52.402
Reserve ivm CAO afspraken	1.591.299		-1.403.491	187.808
Totaal bestemmingsreserves	4.512.688	-	-2.527.438	1.985.250
Private reserves:				
Private reserves (algemeen)	741.724		741.724	
Schoolfondsen	77.068	1.056	78.124	819.848
Totaal Private reserves	818.792	1.056	819.848	819.848
Totaal eigen vermogen	**15.057.786**	**692.707**	**-886.045**	**14.044.600**

Toelichting op resultaat bestemming en overige mutaties:

- Algemene reserve
  In 2020 is er 134 K onttrokken vanuit de algemene reserve. Het gaat hier met name om compensatie afspraken vanuit het bestuur met een aantal onderwijslocaties. Daarnaast is er vrijval van de strategische reserve van € 955 K die ten gunste komt van de algemene reserve.

- Strategische Reserve
  In 2020 is er € 955 K onttrokken vanuit de strategische reserve, conform het strategisch beleidsplan. Het grootste deel van de resterende strategische reserve is bedoeld ter dekking van de doorlopende afschrijvingskosten, die zijn ontstaan vanuit het Beleidsplan 2016-2020.

- ERD WIA
  Jaarlijks wordt er een bedrag gereserveerd in de bestemmingsreserve ERD WIA t.b.v. het eigenrisico dragerschap. In 2020 is de eerste verplichting ontstaan, waardoor een deel van de bestemmingsreserve is omgezet in een voorziening t.b.v. de WIA.

- CAO reserve
  De bestemmingsreserve CAO valt in 2020 grotendeels vrij ter dekking van de CAO afspraken 2020. De resterende bestemmingsreserve van € 188 dient ter dekking van de naheffing op de pensioenlast van de eenmalige uitkeringen 2020. Dit vindt plaats in 2021.

Prestatiebox:

Gelden van de Prestatiebox worden besteed aan projecten die te verdelen zijn in de volgende categorieën:

Cultuur
ICT
Personeelsbeleid
Werkdrukvermindering
Opbrengstgericht werken
Professionalisering Personeel
Onderwijskwaliteit
Passend Onderwijs
Identiteit

De omvang van deze projecten zijn dusdanig dat de bestemmingsreserve uit oudere jaren is opgebruikt.

Toelichting op de Balans

De balans geeft inzicht in de bezittingen en de wijze waarop deze bezittingen zijn gefinancierd door eigen vermogen dan wel vreemd vermogen.

Balans per 31-12-2020 en 31-12-2019, na voorgestelde resultaatbestemming:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Activa				
Vaste activa				
Immateriële vaste activa	0		0	
Materiële vaste activa	8.258.863		7.017.553	
Financiële vaste activa	0		0	
Totaal vaste activa	8.258.863		7.017.553	
Vlottende activa				
Voorraden	0		0	
Vorderingen	3.745.532		2.885.955	
Effecten	0		0	
Liquide middelen	12.407.005		13.428.123	
Totaal vlottende activa	16.152.537		16.314.078	
Totaal activa		24.411.400		23.331.631
Passiva				
Eigen vermogen	14.044.600		15.057.786	
Voorzieningen	5.050.664		3.971.921	
Langlopende schulden	0		0	
Kortlopende schulden	5.316.136		4.301.924	
Totaal passiva		24.411.400		23.331.631

Activa:

Vaste Activa: mutatie € 1.241.000.

De samenstelling van de Materiële Vaste Activa is op 31 december 2020 als volgt:

Bedragen x1000	eind 2020 boekwaarde	eind 2019 boekwaarde
Gebouwen	1.861	1.815
Inventaris en Apparatuur	5.650	4.391
Overige materiele vaste activa	748	811
Totaal	8.258	7.017

De toename van de MVA wordt met name veroorzaakt door de investeringen op het gebied van ICT en Huisvesting. In 2020 is o.a. 1.4 m geïnvesteerd in frisse scholen (Reflector en Columbus)

Vlottende Activa: mutatie - € 162.000

Vorderingen: € 3.745.532 mutatie van € + 859.577

De toename van de vorderingen wordt met name veroorzaakt door nog te ontvangen bedragen van het OCW op de personele bekostiging welke ontstaat door het betalingsritme. Tevens zijn er nog bedragen te ontvangen van debiteuren en het SWV.

Liquide middelen: € 16.152.537 mutatie van € - 1.020.118

Treasury
Blosse Onderwijs beschikt over een treasurystatuut. Treasury is het sturen en het beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële stromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. In dit treasurystatuut wordt het treasurybeleid uiteengezet en wordt een beschrijving gegeven van de bevoegdheden en verantwoordelijkheden in het kader van de treasuryfunctie. Het treasurystatuut heeft tot doel sturing te geven aan de treasuryfunctie en risico's te beperken. Het uitgangspunt van de stichting is dat zij een zodanig financieel beleid en beheer voert, dat haar voortbestaan in financieel opzicht is gewaarborgd. Het treasurybeleid van Stichting Blosse Onderwijs vindt plaats binnen de kaders van de “Regeling beleggen en belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek” van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen. Bij het aantrekken respectievelijk uitzetten van alle benodigde respectievelijk overtollige middelen wordt gehandeld overeenkomstig de in deze regeling gestelde verplichtingen.

Alleen rente, geen beleggingen of derivaten.

De stichting houdt haar liquide middelen aan op een Rabobank rekening courant en op verschillende spaarrekeningen bij de Rabobank en de ABN-AMRO. Stichting Blosse Onderwijs belegt geen gelden. De stichting heeft geen aandelen, geen derivaten of wat voor complexe

financiële producten dan ook alleen spaarrekeningen. Het rendement op spaarrekeningen in het huidige financiële klimaat is beperkt, het risico ook.

Passiva:

Eigen vermogen: € 14.044.600, mutatie - € 1.013.186

	beginstand 2020	resultaat bestemming 2020	overige mutaties 2020	eindstand 2020
Algemene reserve	9.726.306	691.651	821.545	11.239.502
Bestemmingsreserve Publiek	4.512.688		-2.527.438	1.985.250
Bestemmingsreserve Privaat	818.792	1.056		819.848
Totaal eigen vermogen	**15.057.786**	**692.707**	**-1.705.893**	**14.044.600**

Specificatie van de bestemmingsreserves:

	beginstand 2020	resultaat bestemming 2020	overige mutaties 2020	eindstand 2020
Bestemmingsreserves:				
Strategische Reserve	2.671.389		-821.545	1.849.844
Afschrijving tlv oude best.res				-
ERD WIA	250.000		-302.402	-52.402
Reserve ivm CAO afspraken	1.591.299		-1.403.491	187.808
Totaal bestemmingsreserves	4.512.688	-	-2.527.438	1.985.250
Private reserves:				
Private reserves (algemeen)	741.724		741.724	
Schoolfondsen	77.068	1.056	78.124	819.848
Totaal Private reserves	818.792	1.056	819.848	819.848

Vermogen Stichting Blosse Onderwijs:

Stichting Blosse Onderwijs beschikt over een behoorlijk kapitaal. Dit vermogen is nodig om te kunnen herinvesteren (spaarliquiditeit), om over voldoende liquiditeit te kunnen beschikken om gedurende het jaar aan de verplichtingen te kunnen voldoen (transactiefunctie) en om tegenvallers te kunnen opvangen (bufferfunctie).

Maar hoeveel is er nodig voor een gezonde bedrijfsvoering?

Vanuit onderzoek, benchmark en risicoscan komt de volgende berekening:

Spaarliquiditeit:	
35% van de totale baten is de vervangingswaarde materiële vaste activa (Commissie Don), financieringsbehoefte grote besturen 55%	9.331.000
Transactieliquiditeit:	
Omvang van de kortlopende schulden	5.316.000
Bufferfunctie:	
Begin 2016 is er een interne risicoscan uitgevoerd door accountantsfirma Flynth. Deze heeft berekend dat het benodigde buffervermogen 9,0% bedraagt van de totale omvang van de stichting.	4.362.000
Totaal benodigd kapitaal	19.009.000
Balanstotaal minus gebouwen en terreinen	25.550.000
Aanwezig minus benodigd kapitaal	3.541.000

Voorzieningen: € 5.050.664, mutatie + € 1.078.743

Voorzieningen worden aangehouden inzake Groot Onderhoud (€ 4.396 duizend) en Personeel (€ 654 duizend).

Kortlopende schulden: € 5.316.136, mutatie - € 1.014.212

Grote posten hierin zijn belastingen/sociale premies (€ 2.292 duizend, crediteuren (€ 579 duizend), vooruit ontvangen subsidies (€ 68 duizend), vakantiegelden (€ 1.039 duizend), vooruit ontvangen subsidies OCW geoormerkt (€ 543 duizend) en overige overlopende passiva (€ 795 duizend).

Allocatie van middelen naar schoolniveau

De allocatie van de middelen in de organisatie:
In 2019 werden de opbrengsten deels toegekend aan de scholen. Als verbeterpunt is het jaar 2019 als referentie jaar gehanteerd om de allocatie van de middelen te herzien met ingang van het begrotingsproces 2020.

Scholen

De opbrengsten worden toegewezen aan het organisatieonderdeel waar de opbrengsten worden gerealiseerd. Dit betekent dat de rijksbijdragen, de samenwerkingsverbanden, gemeentelijke bijdragen/subsidies en een klein deel van de overige opbrengsten worden toegerekend aan de scholen. Uitzondering: de personele groeibekostiging.

Domeinen

Het grootste deel van de overige opbrengsten wordt gerealiseerd bij de domeinen. Deze opbrengsten worden direct toegewezen aan het desbetreffende domein. De overige opbrengsten van de domeinen zijn voornamelijk verhuur- en detacheringsopbrengsten. Deze opbrengsten dekken een deel van de eigen exploitatiekosten.

Bovenschools

De uitzondering: alleen de personele groeibekostiging wordt bovenschools verwerkt. Deze bekostiging wordt door het rijk op bestuursniveau toegekend naar aanleiding van een groei van het totaal aantal leerlingen binnen een bestuur. Intern hanteren we dezelfde groeiregels als het rijk maar dan op school niveau. Na de aanvraag van een groeitelling door de school kan de opbrengst worden toegekend aan de school.

De afromingssystematiek

Vanuit de bekostiging moeten de bovenschoolse activiteiten (domeinen, solidariteitsafspraken en de flexpool) ook worden bekostigd. De scholen moeten daarom een dekkingsbijdrage leveren. Daarbij zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:
Transparantie:

- Inzicht in de totale opbrengst per school;
- Inzicht vanuit welke opbrengsten er moet worden bijgedragen;
- Inzicht in hoeveel en waarvoor er moet worden bijgedragen;
- De gemaakte afspraken vanuit het verleden zijn genomen als de basisafdracht
- Voor een hogere afdracht is draagvlak van de schooldirecties noodzakelijk

Uitgangspunten afromingsystematiek:

- Afromen van structurele opbrengsten
- Niet afromen van specifiek toegewezen (structurele) opbrengsten
- Niet afromen van incidentele opbrengsten
- Niet afromen van toeslagen

In overleg met bestuur is vastgesteld over welke opbrengsten wel/niet wordt afgeroomd.

De afdrachten / dekkingsbijdrage

De afdracht bij de scholen dient ter dekking van de onderstaande kosten:

- Domeinen en overige afdelingen
- Solidariteitsafspraken (o.a. BAPO, DI, Jubileum en Flexpool)
- (Toekomstige) stichting brede projecten

Toekomstparagraaf

Het College van Bestuur van Blosse is verantwoordelijk voor het signaleren en wegen van de risico's. In ons risicobeleid staat omschreven hoe we dit proces jaarlijks doorlopen. De risicomatrix, waarin alle risico's benoemd worden, wordt door de controller in samenspraak met de hoofden van de afdelingen voorbereid. Hierin is aandacht voor 3 risico categorieën:

- Vermijdbare risico's
- Onvoorziene risico's
- Strategische risico's

Op dit moment zijn de volgende risico's voor Blosse het meest actueel en urgent:

- De strategie van Blosse is gericht op het realiseren van kind centra. Opvang en onderwijs onder één dak. Door de verwachtte krimp in de kinderopvang door het Corona-virus staat deze ontwikkeling onder druk. Met name voor de 0-2 jarigen kan waarschijnlijk niet in elk kind centrum aan deze vraag voldaan worden.
- In 2020 en de jaren daarvoor hadden we als Blosse te maken met een krapte op de arbeidsmarkt. Hierdoor hadden we te maken met het niet altijd kunnen invullen van onze vervangingsvraag.
- Sinds 2020 is het Corona-virus onder ons gekomen en hierdoor is er een groep medewerkers bijgekomen. De risicodoelgroep kan niet fysiek aanwezig zijn op onze scholen en werkt vanuit huis. De groep op school moet echter wel een leerkracht hebben. Hierdoor zijn dubbele kosten onvermijdbaar.
- Blosse participeert in 4 samenwerkingsverbanden voor passend onderwijs. In alle 4 groeit het deelnamepercentage SBO en SO. Hierdoor is er minder geld beschikbaar voor de basisondersteuning waardoor de doelen voor passend onderwijs in het regulier onderwijs onder druk komen te staan.

Voor de overige risico's verwijzen we naar de risicomatrix van Blosse.

Continuïteitsparagraaf

Kengetallen	2019 Enkelvoudig | Realisatie	2020 Enkelvoudig | Realisatie	2021 Enkelvoudig | Prognose	2022 Enkelvoudig | Prognose	2023 Enkelvoudig | Prognose	2024 Enkelvoudig | Prognose	2025 Enkelvoudig | Prognose
Aantal leerlingen en studenten per 1 oktober	7.058	7.081	7.000	6.935	6.911	6.911	6.911
Personele bezetting per 31 december							
Bestuur / management (fte)	37,50	40,92	33,77	32,68	30,06	28,39	28,74
Personeel primair proces (fte)	392,40	385,82	373,14	360,38	348,48	344,22	346,66
Ondersteunend personeel (fte)	78,44	83,90	75,13	74,04	72,44	71,94	71,62
Totale personele bezetting (fte)	508,34	510,64	482,04	467,10	450,98	444,55	447,02

Overige kengetallen	31-12-2019 Enkelvoudig | Realisatie	31-12-2020 Enkelvoudig | Realisatie	31-12-2021 Enkelvoudig | Prognose	31-12-2022 Enkelvoudig | Prognose	31-12-2023 Enkelvoudig | Prognose	31-12-2024 Enkelvoudig | Prognose	31-12-2025 Enkelvoudig | Prognose
Aantal leerlingen / Totaal personeel	13,88	13,87	14,52	14,85	15,32	15,55	15,46
Aantal leerlingen / Onderwijzend personeel	17,99	18,35	18,76	19,24	19,83	20,08	19,94

Toelichtingen op de kengetallen van de continuiteitsparagraaf	Enkelvoudig | Realisatie
Toelichting op kengetallen	Leerlingaantallen per 1-10 conform kolomkop vanuit meerjarenbegroting 2021-2025

Het leerlingaantal daalt minder sterk dan in eerder verslaggevingsjaren. Dit is het gevolg van het stichten van een nieuwe school in een nieuwbouwwijk in Heerhugowaard. Deze nieuwe school was in eerdere verslaggevingsjaren buiten beschouwing gelaten. Door de daling van het aantal leerlingen zien we ook een terugloop van het aantal fte's. De afname van het aantal fte's wordt procentueel verwacht bij het bestuur/management en het personeel primair onderwijs. De daling ligt in lijn met de daling van het aantal leerlingen. Echter door de dalende instroom van onderwijzend personeel in Nederland blijft het van belang om te waarborgen dat er wel genoeg onderwijzend personeel binnen Blosse werkzaam is.

Strategisch Beleidsplan 2016-2020

In het strategisch beleidsplan voor de periode 2016-2020 en de bijbehorende meerjarenbegroting 2020-2024 staan uitgewerkte plannen om de, in de afgelopen jaren de hiervoor gereserveerde bedragen, beleidsrijk te gaan inzetten. Hierdoor zullen de begrote resultaten de komende jaren een negatief resultaat laten zien.

Effect op het vermogen

De negatieve resultaten zullen voor een deel ten laste van de bestemmingsreserves en de rest van de algemene reserves.

Gedoseerde en gecontroleerde inzet van de gespaarde middelen ten gunste van de onderwijskwaliteit verlaagt het eigen vermogen. De hoogte van het totale eigen vermogen blijft echter, ondanks de afbouw, hoger dan de, door de accountants berekende, buffer die wij nodig hebben voor het kunnen opvangen van diverse risico's.

Gecontroleerde inzet

We hebben onze stuurmechanismen zodanig ingericht dat we het reguliere deel van onze bedrijfsvoering apart kunnen volgen. In dat deel van de begroting zijn de baten en lasten met elkaar in balans. In de strategische projecten worden in principe geen structurele verplichtingen aangegaan. Uitzonderingen hierop zijn investeringen in gebouwen in het kader van "Onderwijs Anders", Klimaatverbetering en Energiebesparing, die over een langere periode zullen worden afgeschreven. Er wordt rekening gehouden dat deze "structurele verplichting" na afbouw van de strategische middelen in het reguliere deel wordt opgenomen.

Balans EUR Bedragen: x 1	31-12-2019 Enkelvoudig Realisatie	31-12-2020 Enkelvoudig Realisatie	31-12-2021 Enkelvoudig Prognose	31-12-2022 Enkelvoudig Prognose	31-12-2023 Enkelvoudig Prognose	31-12-2024 Enkelvoudig Prognose	31-12-2025 Enkelvoudig Prognose
Activa							
Vaste activa							
Immateriële vaste activa							
Materiële vaste activa	7.017.553	8.258.863	7.017.553	7.017.553	7.017.553	7.017.553	7.017.553
Financiële vaste activa							
Totaal van vaste activa	7.017.553	8.258.863	7.017.553	7.017.553	7.017.553	7.017.553	7.017.553
Vlottende activa							
Voorraden			0	0	0	0	
Vorderingen	2.885.955	3.745.532	2.885.955	2.885.955	2.885.955	2.885.955	2.885.955
Kortlopende effecten							
Liquide middelen	13.428.123	12.407.005	7.661.645	6.705.422	5.745.834	5.233.896	4.885.765
Totaal van vlottende activa	16.314.078	16.152.537	10.547.600	9.591.377	8.631.789	8.119.851	7.771.720
Totaal van activa	23.331.631	24.411.400	17.565.153	16.608.930	15.649.342	15.137.404	14.789.273
Passiva							
Eigen vermogen							
Eigen vermogen, algemene reserve	9.726.306	11.067.808	9.291.308	8.335.085	7.375.497	6.863.559	6.515.428
Bestemmingsreserve (publiek)	4.512.688	2.156.944					
Bestemmingsreserve (privaat)	818.792	819.848					
Bestemmingsfonds (publiek)							
Bestemmingsfonds (privaat)							
Herwaarderingsreserves							
Andere wettelijke reserves							
Statutaire reserves							
Totaal van eigen vermogen	15.057.786	14.044.600	9.291.308	8.335.085	7.375.497	6.863.559	6.515.428
Voorzieningen	3.971.921	5.050.664	3.971.921	3.971.921	3.971.921	3.971.921	3.971.921
Langlopende schulden							
Kortlopende schulden	4.301.924	5.316.136	4.301.924	4.301.924	4.301.924	4.301.924	4.301.924
Totaal van passiva	23.331.631	24.411.400	17.565.153	16.608.930	15.649.342	15.137.404	14.789.273

Staat van baten en lasten	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2020 t/m 31-12-2020	01-01-2021 t/m 31-12-2021	01-01-2022 t/m 31-12-2022	01-01-2023 t/m 31-12-2023	01-01-2024 t/m 31-12-2024	01-01-2025 t/m 31-12-2025
EUR Bedragen: x 1	Enkelvoudig Realisatie	Enkelvoudig Realisatie	Enkelvoudig Prognose	Enkelvoudig Prognose	Enkelvoudig Prognose	Enkelvoudig Prognose	Enkelvoudig Prognose
Prognose-basis, aantal leerlingen en studenten	7.058	7.058	7.081	7.000	6.935	6.911	6.911
Baten							
Rijksbijdragen	42.756.116	46.169.323	43.476.250	42.867.096	42.090.494	41.946.173	41.996.457
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	123.387	154.540	92.046	87.893	81.505	81.505	81.505
College-, cursus-, les- en examengelden							
Baten werk in opdracht van derden							
Overige baten	1.437.172	2.146.930	1.681.638	1.646.191	1.622.523	1.615.551	1.614.300
Totaal baten	44.316.675	48.470.793	45.249.934	44.601.180	43.794.522	43.643.229	43.692.262
Lasten							
Personeelslasten	35.257.022	38.538.346	37.683.495	36.727.180	36.098.657	35.649.073	35.830.761
Afschrijvingen	1.297.984	1.330.901	1.794.954	1.863.470	1.697.938	1.631.181	1.445.628
Huisvestingslasten	3.924.693	3.918.310	3.957.503	3.946.903	3.947.803	3.947.693	3.947.613
Overige lasten	3.100.938	3.035.679	2.814.099	2.653.727	2.513.419	2.442.555	2.442.775
Doorbetalingen aan schoolbesturen							
Totaal lasten	43.580.637	46.823.236	46.250.051	45.191.280	44.257.817	43.670.502	43.666.777
Saldo baten en lasten	736.038	1.647.557	-1.000.117	-590.100	-463.295	-27.273	25.485
Gerealiseerde herwaardering							
Financiële baten	2.811	321	0	0	0	0	
Financiële lasten							
Resultaat	738.849	1.647.878	-1.000.117	-590.100	-463.295	-27.273	25.485
Belastingen							
Resultaat uit deelnemingen							
Resultaat na belastingen	738.849	1.647.878	-1.000.117	-590.100	-463.295	-27.273	25.485
Aandeel in het geconsolideerde resultaat dat niet aan de rechtspersoon toekomt							
Totaal resultaat	738.849	1.647.878	-1.000.117	-590.100	-463.295	-27.273	25.485

Prognoses en meerjarenbegroting

Voor wat betreft de leerlingenaantallen is de verwachting dat de krimp geen invloed meer zal hebben op het totale leerlingenaantal. Een stabiele situatie of zelfs lichte groei is te verwachten. Uiteraard zullen we daar in de meerjarenbegroting defensief op anticiperen waarbij we ook gebruik maken, op basis van historische gegevens, van zo optimaal mogelijke leerling prognoses.

Risicobeheer

Blosse Onderwijs heeft een Risicobeleid document opgesteld. Daarbij zijn we uitgegaan van de missie, visie en strategie van de organisatie. Als basis stond een ontwikkelde tool door de PO-raad met andere schoolbesturen. Waarbij alle denkbare risico's voor het basisonderwijs in beeld zijn gebracht, gewogen op kans en impact, en zijn een groot aantal beheersmaatregelen in kaart gebracht. Aanvullend is intern gekeken wat het realisatieniveau van deze beheersmaatregelen op dit moment is.

Blosse wenst je
202
één sklaps coronavrij
één ontmoetingen
één interessante excursies
één miljoen knuffels
één gezellige kinderfeestjes
één in opvang en onderwijs
©2020 Team4School | Foto: iStock
Blosse
één in opvang en onderwijs!
Samen op zoek naar de twinkeling!
www.blosse.nl
Ook werken bij Blosse?
www.blosse.nl/vacatures
Altijd een kindcentrum bij jou in de buurt!
Je vindt ons in Akersloot, De Rijp, Egmond aan den Hoef, Groet, Heerhugowaard, Heiloo, Limmen, Schermerhorn, Tuitjenhorn, Waarland, Warmenhuizen, Westbeemster en Zuidschermer.

Colofon

Bestuursnummer: 73919

Blosse

W.M. Dudokweg 47

Postbus 279

1700 AG Heerhugowaard

www.blosse.nl

welkom@blosse.nl

Samenstelling en coördinatie

Annette van Assem

Communicatiemedewerker

Financial controller

Theresia Ost-Blokzijl

Jaarrekening 2020

Blosse Onderwijs

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Statutaire naam:	Stichting Blosse Onderwijs
Vestigingsplaats:	Heerhugowaard
Kamer van Koophandelnummer:	41238241

Activiteiten

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van Stichting Blosse Onderwijs en van de onder deze stichting vallende scholen verantwoord. Stichting Blosse Onderwijs is een scholenbestuur in het primaire onderwijs en houdt zich bezig met het geven van onderwijs aan kinderen in de leeftijd van 4 tot 12 jaar. Stichting Blosse Onderwijs is gevestigd aan de W.M. Dudokweg 47, te Heerhugowaard.

De jaarrekening over 2020 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 geformuleerd.

De waardering van activa en passiva 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 het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Rapporteringsvaluta

De bedragen in de tabellen worden gepresenteerd in euro’s. Als gevolg van afrondingen zijn in sommige gevallen geringe verschillen ontstaan. Deze verschillen tasten de betrouwbaarheid van de jaarrekening niet aan en zijn geen belemmering voor het verkrijgen van het vereiste inzicht.

Financiële instrumenten

De stichting handelt niet in financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de stichting verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de kredietrisico’s en marktrisico’s.

Er is bij Stichting Blosse Onderwijs alleen sprake van primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden. Er is ultimo 2020 geen sprake van financiële derivaten.

Rechtmatigheid en doelmatigheid

De toetsing op de rechtmatigheid en doelmatigheid van de inkomsten en uitgaven is verwerkt in de uitvoerende werkzaamheden.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Gebouwen en verbouwingen worden na ingebruikname geactiveerd voor het begrote investeringsbedrag als nog niet alle facturen zijn ontvangen cq. akkoord bevonden. Na administratieve afronding van het project wordt het investeringsbedrag gecorrigeerd naar de verkrijgingsprijs.

Voor 2016 werd er afgeschreven vanaf het jaar volgend op het jaar van ingebruikname. Met ingang van 2016 wordt er afgeschreven vanaf de maand van ingebruikname.

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.

Het systeem van afschrijvingen per jaar is als volgt:

Gebouwen	: 2,5 % van de aanschafwaarde
Verbouwingen	: 5 %, 10 % of 20% van de aanschafwaarde
Inventaris	: 20 % van de aanschafwaarde
Meubilair	: 4 %, 10% of 20% van de aanschafwaarde
Computers	: 20 % van de aanschafwaarde
Tablets	: 33,33 % van de aanschafwaarde
Installaties	: 8,33 % of 5 % van de aanschafwaarde
Onderwijsmaterialen	: 10 % van de aanschafwaarde
Vervoer	: 13,33 % van de aanschafwaarde / Restwaarde 20 % Sinds 2017 20 % , geen restwaarde
Tablets Take Your Own Device	variërend van 100% tot 33,33 % per jaar (ouders dragen hierin bij en tablet wordt eigendom ouders als kind school verlaat)

Eigendom

Schoolgebouwen, waarvan het juridisch eigendom berust bij de stichting en het economisch eigendom bij de gemeente, zijn niet in de balans opgenomen. Eventuele bruikleenscholen zijn eveneens niet verwerkt.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen 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. Ultimo 2020 is alleen sprake van direct ter beschikking staande liquide middelen.

Reserves

Algemene reserve publiek

Deze post betreft de niet-gebonden reserve die voorkomt uit de door (semi-) overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten. Aan de reserve worden via de resultaatsbestemming overschotten in een boekjaar toegevoegd en tekorten onttrokken. De (publieke) algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van Stichting Blosse Onderwijs.

Bestemmingsreserves (publiek en privaat)

Hieronder zijn opgenomen publieke reserves die zijn bedoeld voor specifieke toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Per bestemmingsreserve is aangegeven of deze is opgebouwd uit privaatrechtelijke dan wel publiekrechtelijke middelen.

Voorzieningen

Pensioenen

De stichting heeft één pensioenregeling. Dit betreft een Nederlandse regeling en wordt gefinancierd door afdrachten aan pensioenuitvoerder, te weten het bedrijfstakpensioenfonds ABP. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de “verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering”. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. De stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De stichting heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een “verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering” en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord. Het ABP heeft ultimo 2020 een dekkingsgraad van 93,5%.

Voorziening groot 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 onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Voor de bepaling van de onderhoudsvoorziening wordt gebruik gemaakt van de tijdelijke overgangsregeling, zoals is opgenomen in artikel 1c van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs.

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 ambtsjubilea van personeelsleden. De hoogte van de voorziening wordt bepaald door het aantal FTE in vaste dienst te vermenigvuldigen met een, voor de onderwijssector, gebruikelijk bedrag per FTE, (776,67 euro per FTE voor 2019). Werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Langlopende schulden

Er is ultimo 2020 geen sprake van langlopende schulden.

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 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

Bij de bepaling van het exploitatieresultaat gelden de volgende beginselen: lasten (en baten) zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Rijksbijdragen

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

Geoormerkte 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.

Geoormerkte 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.

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 wordt opgesteld volgens de indirecte methode. Ontvangen interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Balans per 31 december na resultaatbestemming

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Activa				
Vaste activa				
Immateriële vaste activa	0		0	
Materiële vaste activa	8.258.863		7.017.553	
Financiële vaste activa	0		0	
Totaal vaste activa	8.258.863		7.017.553	
Vlottende activa				
Voorraden	0		0	
Vorderingen	3.745.532		2.885.955	
Effecten	0		0	
Liquide middelen	12.407.005		13.428.123	
Totaal vlottende activa	16.152.537		16.314.078	
Totaal activa		24.411.400		23.331.631
Passiva				
Eigen vermogen	14.044.600		15.057.786	
Voorzieningen	5.050.664		3.971.921	
Langlopende schulden	0		0	
Kortlopende schulden	5.316.136		4.301.924	
Totaal passiva		24.411.400		23.331.631

Staat van baten en lasten 2020:

	Realisatie 2020 €	Begroot 2020 €	Realisatie 2019 €
Baten			
Rijksbijdragen	45.214.152	43.089.278	42.756.116
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overhede	154.540	93.070	123.387
College-, cursus-, les- en examengelden	0	0	0
Baten werk in opdracht van derden	0	0	0
Overige baten	2.146.930	1.591.448	1.437.172
Totaal baten	47.515.622	44.773.796	44.316.675
Lasten			
Personeelslasten	38.538.346	37.809.107	35.257.022
Afschrijvingen	1.330.901	1.442.192	1.297.984
Huisvestingslasten	3.918.310	4.013.614	3.924.693
Overige lasten	3.035.679	2.775.509	3.100.938
Doorbetalingen aan schoolbesturen	0	0	0
Verstrekte subsidies	0	0	0
Totaal lasten	46.823.236	46.040.422	43.580.637
Saldo baten en lasten	692.386	-1.266.626	736.038
Gerealiseerde herwaardering	0	0	0
Financiële baten en lasten	321	0	2.811
Resultaat	692.707	-1.266.626	738.849
Belastingen	0	0	0
Resultaat uit deelnemingen	0	0	0
Resultaat na belastingen	692.707	-1.266.626	738.849
Resultaat aandeel van derden	0	0	0
Totaal resultaat	692.707	-1.266.626	738.849

Kasstroom overzicht:

	2020 €	€	2019 €	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten	1.647.557		736.038	
Aanpassing voor:				
Afschrijvingen	1.330.901		1.298.004	
Mutaties voorzieningen	1.078.743		885.761	
Verandering in vlottende middelen:				
Vorderingen	-859.577		-32.567	
Schulden	1.014.212		-394.947	
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties		4.211.836		2.492.289
Ontvangen interest	321		3.841	
		321		3.841
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		4.212.157		2.496.130
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in materiële vaste activa	-2.785.660		-1.778.141	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-2.447.614		46.533	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-5.233.274		-1.731.608
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		0		0
Mutatie liquide middelen		-1.021.117		764.522
Beginstand liquide middelen		13.428.122		12.663.600
Mutatie liquide middelen gedurende het boekjaar		-1.021.117		764.522
Eindstand liquide middelen		12.407.005		13.428.122

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Materiele vaste activa:

	aanschaf prijs 1-1-2020	afschrijvingen cumulatief 1-1-2020	boekwaarde 1-1-2020	inves-teringen	aanschaf desinves-teringen	afschrijvingen	aanschaf prijs 31-12-2020	afschrijvingen cumulatief 31-12-2020	boekwaarde 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Gebouwen en terreinen	3.331.937	1.516.802	1.815.135	275.663	-30.450	-199.331	3.577.149	1.716.132	1.861.017
Inventaris en apparatuur	10.086.588	5.695.661	4.390.927	2.388.621	-2.323.108	1.621.012	8.751.639	3.101.823	5.649.816
Overige materiele vaste activa	2.109.696	1.298.205	811.491	121.376	-94.056	-90.780	2.134.575	1.386.545	748.030
Materiele vaste activa	**15.528.221**	**8.510.668**	**7.017.553**	**2.785.660**	**-2.447.614**	**1.330.901**	**14.463.363**	**6.204.500**	**8.258.863**

Vlottende activa:

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
Voorraden		
Voorraden	0	0
Vorderingen		
Debiteuren algemeen	77.294	56.609
Vorderingen op OCW/EZ	1.930.930	1.894.433
Vorderingen op gemeenten en GR's	166.934	211.490
Vorderingen op groepsmaatschappijen	904.246	164.441
Overige overheden	70.905	41.174
Overige vorderingen	59.876	11.908
Vooruitbetaalde kosten	259.441	275.272
Verstrekte voorschotten	14.387	14.710
Te ontvangen interest	39	681
Overlopende activa overige	261.480	215.237
Vorderingen	3.745.532	2.885.955

Toelichting op vordering op OCW: 1.930.930

De vordering op OCW bestaat voornamelijk uit:
Betaalritme Lumpsum 2020-2021 1.856.763

De vordering op de groepsmaatschappij ziet op de rekening-courant met Blosse opvang, deze is maart 2021 teruggebracht naar een saldo van € 50.000.

Eigen vermogen:

	beginstand 2020	resultaat bestemming 2020	overige mutaties 2020	eindstand 2020
Algemene reserve	9.726.306	691.651	821.545	11.239.502
Bestemmingsreserve Publiek	4.512.688		**-2.527.438**	1.985.250
Bestemmingsreserve Privaat	818.792	1.056		819.848
Totaal eigen vermogen	**15.057.786**	**692.707**	**-1.705.893**	**14.044.600**

Eigen vermogen, specificatie:

	beginstand 2020	resultaat bestemming 2020	overige mutaties 2020	eindstand 2020
Publieke reserves:				
Algemene reserves	**9.726.306**	**691.651**	**821.545**	**11.239.502**
Bestemmingsreserves:				
Strategische Reserve	2.671.389		-821.545	1.849.844
Afschrijving tlv oude best.res				-
ERD WIA	250.000		-302.402	-52.402
Reserve ivm CAO afspraken	1.591.299		-1.403.491	187.808
Totaal bestemmingsreserves	4.512.688	-	-2.527.438	1.985.250
Private reserves:				
Private reserves (algemeen)	741.724		741.724	
Schoolfondsen	77.068	1.056	78.124	819.848
Totaal Private reserves	818.792	1.056	819.848	819.848
Totaal eigen vermogen	**15.057.786**	**692.707**	**-886.045**	**14.044.600**

Overige mutaties betreffen:

Afspraak afbouwregeling begrotingssystematiek en overige compensatie afspraken scholen
Afspraak conform begroting was 181 K, valt in 2020 zelfs lager uit.

Onttrekkingen conform afspraak/reservering

Vanuit de bestemmingsreserve ERD WIA is een voorziening gecreëerd t.b.v. medewerker ziek uit dienst een 10 jarige verplichting opgenomen. Strategische projecten worden vanuit de strategische reserve onttrokken (Blosse doet meer vanuit MJB plan / afbouw reserves)
Bestemmingreserve valt voor dit bedrag vrij inzake dekking eenmalige uitkering CAO afspraken 2020

- <u>ERD WIA:</u>

In verband met het eigenrisicosdragerschap voor de WIA per 1-7-2018 wordt er voor het boekjaar 2019 een bedrag van 100.000 euro bestemd naar de bestemmingsreserve ERD WIA, dit ivm het niet hoeven betalen van premie voor de Werkhervattingskas in 2019. Dit geld wordt apart gezet omdat de eerste “schade”-posten zich waarschijnlijk zullen voordoen per 1-7-2020 en dat er op dat moment een voorziening dient te worden getroffen van enige omvang.

- <u>Reserve inzake CAO afspraken 2019:</u>

Als gevolg van de richtlijnen voor de jaarverslaggeving zijn er in 2019 aanzienlijke rijksbaten opgenomen ten behoeve van de bekostiging van de CAO afspraken. Echter de uitbetaling, en daarmee ook het nemen van de kosten, gebeurt pas in februari 2020. Gezien de beschikbare informatie op 31-12-2019 is het ons niet toegestaan, voor deze situatie, om een kortlopende schuld of uitgestelde baten te vermelden voor boekjaar 2019. De enige mogelijkheid om deze situatie in de jaarrekening te belichten is de vorming van een bestemmingsreserve.

Resultaatbestemming 2020

	beginstand 2020	resultaat bestemming 2020	overige mutaties 2020	eindstand 2020
Publieke reserves:				
Algemene reserves	**9.726.306**	**691.651**	**821.545**	**11.239.502**
Bestemmingsreserves:				
Strategische Reserve	2.671.389		-821.545	1.849.844
Afschrijving tlv oude best.res				-
ERD WIA	250.000		-302.402	-52.402
Reserve ivm CAO afspraken	1.591.299		-1.403.491	187.808
Totaal bestemmingsreserves	4.512.688	-	-2.527.438	1.985.250
Private reserves:				
Private reserves (algemeen)	741.724		741.724	
Schoolfondsen	77.068	1.056	78.124	819.848
Totaal Private reserves	818.792	1.056	819.848	819.848
Totaal eigen vermogen	**15.057.786**	**692.707**	**-886.045**	**14.044.600**

Prestatiebox

De Reserve Prestatieboxen bestond sinds 2012. Als gevolg van het Strategisch Beleidsplan 2016-2020 is er sprake van extra inzet van deze middelen ten opzichten van de voorgaande jaren. Hierdoor is de opgebouwde reserve inmiddels geheel opgemaakt en worden ook de algemene reserve aangesproken.

Gelden van de Prestatiebox worden besteed aan projecten die te verdelen zijn in de volgende categorieën:

• Cultuur
• ICT
• Personeelsbeleid
• Opbrengstgericht werken
• Professionalisering Personeel
• Onderwijskwaliteit
• Passend Onderwijs
• Identiteit

Voorzieningen:

	Stand per 1-1-2020	Dotaties	Onttrek-kingen	Stand 31-12-2020	Kort-lopend deel < 1 jaar	Lang-lopend deel > 1 jaar
	€	€	€	€	€	€
Voorzieningen						
Personele voorzieningen	336.921	388.755	71.912	653.764	62.315	591.449
Voorziening groot onderhoud	3.635.000	1.697.239	935.339	4.396.900	1.373.131	3.023.769
Voorzieningen	3.971.921	2.085.994	1.007.251	5.050.664	1.435.446	3.615.218

Voorzieningen, specificatie:

	Stand per 1-1-2020	Dotaties	Onttrek-kingen	Stand 31-12-2020	Kort-lopend deel < 1 jaar	Lang-lopend deel > 1 jaar
	€	€	€	€	€	€
Jubileumvoorziening	334.606	80.598	64.787	350.417	60.000	290.417
Overige personele voorzieningen	2.315	308.157	7.125	303.347	2.315	301.032
Voorzieningen	336.921	388.755	71.912	653.764	62.315	591.449

Kortlopende schulden:

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
Kortlopende schulden		
Schulden aan groepsmaatschappijen	0	14.071
Crediteuren	579.109	447.697
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.405.738	1.260.006
Pensioenen	462.919	451.432
Overige kortlopende schulden	107.706	117.275
Vooruit ontvangen subsidies OCW / EZ	543.482	51.537
Vooruit ontvangen investeringssubsidies	272.142	305.896
Vakantiegeld en vakantiedagen	1.353.728	1.245.883
Overige overlopende passiva	591.312	408.127
Kortlopende schulden	5.316.136	4.301.924

Verantwoording subsidies

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag van de toewijzing €	Ontvangen t/m verslagjaar €	Prestatie afgerond? Ja/Nee
Subsidie studieverlof 07RL	1095448	1-9-2020	18.139	18.139	ja
Subsidie studieverlof 12BF	1091130	1-9-2020	26.604	26.604	ja
Subsidie studieverlof 12SY	1090996	1-9-2020	10.884	10.884	ja
Inhaal en ondersteuningsprogramma onderwijs 2020-2021	IOP2-73919-PO	16-10-2020	602.100	602.100	nee
		Totaal	612.984	612.984	

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Stichting Blosse Onderwijs heeft de volgende contracten lopen:

AFAS Contract Administratief Systeem

- Het contract met AFAS loopt tot en met februari 2021. De kosten bedragen circa € 94.800 per jaar.

Kopieercontract

- Het contract met Sharp. De looptijd is tm 31 maart 2024. De contract waarde is € 111.630 euro per jaar

Energiecontracten

- Met Eneco is een contract afgesloten voor de levering van gas en loopt tot en met 31 december 2021. De omvang per jaar is circa € 250.000.
- Met DVEP is een contract afgesloten voor de levering van elektriciteit. Dit contract loopt tot en met 31-12-2021. De omvang van dit contract is ca € 200.000 per jaar.

Schoonmaakcontracten
Er zijn 2 schoonmaakcontracten:
C.S.U Services, looptijd tm 24-2-2023, contractwaarde per jaar 503.500
Alcmaria schoonmaakbedrijf, looptijd tm 24-2-2023, contractwaarde per jaar 263.350

Huurcontract (Servicebureau)

- Het contract met Vestering loopt tot en met juni 2021. De kosten bedragen circa € 161.000 per jaar. Dit contract wordt per juni 2020 jaarlijks stilzwijgend verlengd.

Terugbetaalverplichting

- De stichting Michael Parochie heeft in het verleden geld gedoneerd aan de school Sint Michaelschool te Zuid-schermer op het moment dat de school wordt opgeheven zal een bedrag van € 22.689 terug betaald moeten worden.

Duurzame Inzetbaarheid

- Vanuit de cao hebben alle medewerkers recht op 40 uur verlof per jaar om te werken aan hun duurzame inzetbaarheid, bijvoorbeeld voor het volgen van een cursus of nascholing. Dit verlof mag maximaal 3 jaar gespaard worden. Van dit sparen dient een schriftelijke vastlegging plaats te vinden.

Op dit ogenblik vindt er geen vastlegging van deze uren plaats en is er geen inschatting te maken in hoeverre de uren worden opgenomen dan wel gespaard.

Toelichting op de staat van baten en lasten

Overheidsbijdragen:

	Realisatie 2020 €	Begroot 2020 €	Realisatie 2019 €
Rijksbijdragen			
Rijksbijdragen OCW/EZ	40.988.164	39.219.946	37.777.892
Overige subsidies OCW / EZ	2.597.404	2.317.714	2.994.202
Inkomensoverdracht van rijksbijdragen	1.628.584	1.551.619	1.880.602
Interne overheveling	0	-1	0
Afdracht/dekking	0	0	103.420
Onttrekking/dekking vanuit reserves	0	0	0
Rijksbijdragen	45.214.152	43.089.278	42.756.116
Uitsplitsing:			
Overige subsidies OCW	2.597.404	2.317.714	2.994.202
Overige subsidies EZ	0	0	0
Overige subsidies OCW / EZ	2.597.404	2.317.714	2.994.202
Doorbetalingen Rijksbijdrage Samenwerkingsverbanden	0	0	0
Academische Ziekenhuizen (HO)	0	0	0
Ontv. doorbetalingen Rijksbijdrage Samenwerkingsverbanden	1.628.584	1.551.619	1.880.602
Inkomensoverdracht van rijksbijdragen	1.628.584	1.551.619	1.880.602
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden			
Participatiebudget (MBO/HBO/WO)	0	0	0
Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	154.540	93.070	123.387
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	154.540	93.070	123.387

Overige baten:

	Realisatie 2020 €	Begroot 2020 €	Realisatie 2019 €
Overige baten			
Opbrengst verhuur	553.554	562.390	561.594
Detachering personeel	706.051	545.244	290.147
Schenkingen	36.665	43.000	35.683
Deelnemersbijdragen (MBO)	850.660	440.814	549.748
Overige baten	2.146.930	1.591.448	1.437.172

	Realisatie 2020 €	Begroot 2020 €	Realisatie 2019 €
Personeelslasten			
Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	36.441.323	35.349.413	33.275.414
Overige personele lasten	2.097.023	2.459.694	1.981.608
Personeelslasten	38.538.346	37.809.107	35.257.022
Uitsplitsing:			
Lonen en salarissen	27.525.159	26.635.944	24.912.728
Sociale lasten	3.713.602	3.553.704	3.360.863
Premies Participatiefonds (PO/VO)	1.044.726	1.035.930	939.190
Premies Vervangingsfonds (PO/VO)	52.116	36.996	49.827
Pensioenlasten	4.105.720	4.086.839	4.012.806
Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	36.441.323	35.349.413	33.275.414
Dotaties personele voorzieningen	105.413	165.000	94.554
Lasten personeel niet in loondienst	1.043.043	729.958	819.550
Overig	948.567	1.564.736	1.067.504
Overige personele lasten	2.097.023	2.459.694	1.981.608
Afschrijvingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.330.901	1.442.192	1.297.984
Afschrijvingen	1.330.901	1.442.192	1.297.984
Huisvestingslasten			
Huurlasten	395.804	463.000	276.678
Onderhoudslasten (klein onderhoud)	391.932	416.500	390.019
Energie en water	492.110	499.000	477.094
Schoonmaakkosten	862.138	845.975	850.875
Belastingen en heffingen ter zake van huisvesting	47.921	60.000	49.881
Dotatie voorziening onderhoud	1.697.239	1.697.239	1.847.625
Overige huisvestingslasten	31.166	31.900	32.521
Huisvestingslasten	3.918.310	4.013.614	3.924.693
Overige lasten			
Administratie en beheer	545.408	542.600	507.677
Inventaris en apparatuur	189.340	215.550	211.151
Leer- en hulpmiddelen	1.750.651	1.604.579	1.729.209
Dotatie overige voorzieningen	0	23.968	0
Overige	550.280	388.812	652.901
Overige lasten	3.035.679	2.775.509	3.100.938
Specificatie kosten instellingsaccountant			
Kosten onderzoek jaarrekening	49.957	40.000	45.149
	49.957	40.000	45.149

WNT Algemeen:

Complexiteitspunten gemiddelde totale kosten	6
Complexiteitspunten gemiddelde aantal leerlingen	3
Complexiteitspunten gewogen aantal onderwijssoorten en sectoren	1
totaal aantal complexiteitspunten	10
Bezoldigingsklasse	D
Bezoldigingsmaximum	€ 157.000

WNT Topfunctionarissen:

Raad van Bestuur

Naam	Functie	Aanvang functie	Einde functie	Omvang dienst verband (FTE)	Dienst betrekking?	Maximale bezoldiging	Beloning plus belastbare onkosten vergoedingen	Beloningen betaalbaar op termijn	Totaal van bezoldiging
A.J.M. de Groot	voorzitter CvB	1-1-2020	31-12-2020	1	ja	157.000	124.744	20.834	145.578
J.M. de Jong	lid CvB	1-1-2020	31-12-2020	1	ja	157.000	119.692	18.696	138.388
J.J.C. Spanbroek	lid CvB	1-1-2020	31-12-2020	1	ja	157.000	123.768	16.537	140.305

Raad van Toezicht

Naam	Functie	Aanvang functie	Einde functie	Maximale bezoldiging	Totaal van bezoldiging
J.M. Hendriks	voorzitter	1-1-2020	31-12-2020	23.550	10.300
P. Groenveld	lid	1-1-2020	31-12-2020	15.700	7.300
P.A. Renses	lid	1-1-2020	31-12-2020	15.700	7.300
R. van Seventer	lid	1-1-2020	31-12-2020	15.700	7.300

Personeel in aantallen

In het onderstaande tabellen staat de gemiddelde personele bezetting van de periode januari tot en met Juli (schooljaar 2018-2019) en van augustus tot en met december (schooljaar 2019-2020):

4. In de eerste tabel zijn de aantallen betaalde FTE opgedeeld naar functiecategorie;
5. In de tweede naar reguliere formatie en formatie inzake (ziekte) vervanging;
6. In de derde is te zien hoeveel FTE en daadwerkelijk inzetbaar zou moeten zijn (ziekteverlof buiten beschouwing gelaten).
7. In de laatste is te zien hoe de realisatie van de formatie zich verhoudt tot de begroting.

	Gemiddeld jan-jul 19	Gemiddeld aug-dec 19
Directie	37,30	37,43
Onderwijzend Personeel	397,74	391,15
Onderwijs Ondersteunend Personeel	73,89	75,26
Totaal	**508,93**	**503,83**

Tabel 1: FTE naar Functiecategorie

	Gemiddeld jan-jul 19	Gemiddeld aug-dec 19
Flexpool en vervanging	38,71	35,09
Reguliere Formatie	470,22	468,74

Tabel 2: FTE naar regulier en ter vervanging

Ten aanzien van de flexpool dient te worden opgemerkt dat deze ook worden ingezet voor andere zaken dan ziekte en vervanging bij zwangerschapsverlof. De kosten hiervoor worden dan in rekening gebracht bij de betreffende school en vormt een inkomstenpost voor de flexpool. Het gaat hier voor heel 2019 om een bedrag van 488.699 euro; vrij vertaald naar FTE is dit 7,7 FTE.

	Gemiddeld jan-jul 19	Gemiddeld aug-dec 19
FTE Loon	508,93	503,83
FTE Bapo en duurzame inzetbaarheid ouderen	8,15	7,71
FTE betaald Ouderschapsverlof	4,31	2,97
FTE Beschikbaar	**496,47**	**493,15**

Tabel 3: FTE naar inzetbaarheid

Financieel overige:

	Realisatie 2020 €	Begroot 2020 €	Realisatie 2019 €
Financiële baten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	321	0	2.811
Financiële baten	321	0	2.811
Financiële baten en lasten	321	0	2.811

Financiele kengetallen:

Kengetallen financiele positie	2019 Enkelvoudig Realisatie	2020 Enkelvoudig Realisatie	2021 Enkelvoudig Prognose	2022 Enkelvoudig Prognose	2023 Enkelvoudig Prognose	2024 Enkelvoudig Prognose	2025 Enkelvoudig Prognose
Huisvestigingsratio	9,39%	8,79%					
Liquiditeit (current ratio)	3,73	3,04	2,45	2,23	2,01	1,89	1,81
Liquiditeit (quick ratio)	3,79	3,04	2,45	2,23	2,01	1,89	1,81
Personeelslasten/rijksbijdragen	82,46%	83,47%	86,68%	85,68%	85,76%	84,99%	85,32%
Personeelslasten/totaal baten plus financiele baten	79,55%	79,51%	83,28%	82,35%	82,43%	81,68%	82,01%
Personeelslasten/totaal lasten plus financiele lasten	80,90%	82,31%	81,80%	81,27%	81,56%	81,63%	82,05%
Rentabiliteit	1,67%	3,40%	-2,21%	-1,32%	-1,06%	-0,06%	0,06%
Solvabiliteit I	0,65	0,58	0,53	0,50	0,47	0,45	0,44
Solvabiliteit II (inclusief voorzieningen)	0,82	0,78	0,76	0,74	0,73	0,72	0,71
Weerstandvermogen	33,98%	28,98%	20,53%	18,69%	16,84%	15,73%	14,91%
Kengetallen overig	2019 Enkelvoudig	2020 Enkelvoudig	2021 Enkelvoudig	2022 Enkelvoudig	2023 Enkelvoudig	2024 Enkelvoudig	2025 Enkelvoudig
Kapitalisatiefactor	0,49	0,47					
Weerstandvermogen exclusief MVA	18,80%	12,53%	5,23%	3,07%	0,85%	-0,37%	-1,20%
Algemene reserve/Totaal baten plus financiele baten	21,95%	22,83%	20,53%	18,69%	16,84%	15,73%	14,91%
Voorzieningen/Totaal baten plus financiele baten	8,96%	10,42%	8,78%	8,91%	9,07%	9,10%	9,09%
Rijksbijdragen/Total baten plus financiele baten	96,47%	95,25%	96,08%	96,11%	96,11%	96,11%	96,12%
Overige overheidsbijdragen en -subsidies/Totaal baten pls financiele baten	0,28%	0,32%	0,20%	0,20%	0,19%	0,19%	0,19%
Investeringen huisvesting/Totaal baten plus financiele baten	0,87%	0,51%					
Investeringen inventaris en apparatuur/Totaal baten plus financiele baten	2,81%	0,68%	13,80%	11,86%	9,89%	8,75%	7,94%
Netto werkkapitaal/Totaal baten plus financiele baten	27,10%	22,36%					

Toelichting op de financiële kengetallen

Blosse onderwijs voldoet ruim aan de gestelde normen van de onderwijsinspectie.
De verklaring hiervoor op hoofdlijnen is dat Blosse onderwijs alleen kortlopende schulden vanuit de bedrijfsvoering heeft. Er is geen sprake van langlopende schulden.

Rentabiliteitsratio's zeggen iets over de winstgevendheid van de organisatie.
De mate waarin winst wordt gemaakt met het geïnvesteerde kapitaal.

De rentabiliteitsratio's bij Blosse zijn meest negatief, vanwege begrotingsresultaten vanuit het strategisch plan (afbouw reserves). Daarnaast streeft Blosse onderwijs niet naar winst.

Verbonden partijen

In het jaar 2020 hebben hier geen ontwikkelingen in plaatsgevonden ten opzichte van 2019.

Samenwerkingsverbanden:

Vanaf 1 augustus 2014 vallen onze scholen onder de volgende samenwerkingsverbanden:

- Noord Kennemerland (scholen Heerhugowaard, Heiloo, Bergen, Graft-De Rijp en Schermer)
- IJmond (scholen Limmen en Akersloot)
- Kop van Noord Holland (scholen Warmenhuizen, Tuitjenhorn en Waarland)
- Waterland (school West Beemster)

Bestuurders van de schoolbesturen die deelnemen aan het samenwerkingsverband hebben onbezoldigd zitting in het bestuur van deze samenwerkingsverbanden.

Daarnaast is Blosse opvang een verbonden partij.

Blosse Opvang:

Stichting Flore en Stichting Kinderopvang Heerhugowaard zijn samengegaan per 1-1-2018.

Binnen de nieuwe organisatie, Blosse, worden vanuit de holding (wat ook een stichting betreft) zowel de stichting Blosse Onderwijs als Stichting Blosse Opvang vallen onder de holding. Het betreffen juridische en economische zelfstandige entiteiten.

Er is sprake van 1 College van Bestuur en 1 Raad van Toezicht, maar ook van twee afzonderlijke bedrijven die hun eigen administratie voeren.

Verbonden partij met belang in bevoegd gezag								
Volgnummer	Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Contractonderwijs	Contractonderzoek	Onroerende zaken	Overige	Deelname percentage
1	Stichting Blosse Opvang	Stichting	Heerhugowaard	Nee	Nee	Nee	Ja	100%

Toelichtingen	
Toelichting op verbonden partijen	Stichting Blosse Onderwijs en Stichting Blosse Opvang zijn allebei volle dochter van Stichting Blosse. Het bestuur van stichting Blosse Opvang en Stichting Blosse Onderwijs is Stichting Blosse. In de praktijk betekent dit dat beide dochterstichtingen door dezelfde personen worden bestuurd.

Financieel overige:

A.J.M. Groot Voorzitter College van Bestuur	J.M. de Jong Lid College van Bestuur	J.J.C. Spanbroek Lid College van Bestuur
J.M. Hendriks Voorzitter Raad van Toezicht	P. Groeneveld Lid Raad van Toezicht	P.A. Renses Lid Raad van Toezicht
D. Vrielink Lid Raad van Toezicht	R. van Seventer Lid Raad van Toezicht	H. van der Weijden Lid Raad van Toezicht
S. Sanders Lid Raad van Toezicht	R. Zut Lid Raad van Toezicht	A.J. Groot Lid Raad van Toezicht

Overige gegevens

Overzicht Scholen

BRIN	Basisschool	Adres	Postcode	Plaats
03TM	De Kiem	Prinses Marijkelaan 1	1934 EA	Egmond aan den Hoef
04TM	RKBS Lourdes	Jisperweg 52	1464 NG	Westbeemster
04VH	RKBS St. Michaël	Zuidervaart 61	1846 LG	Zuidschermer
05BH	RKBS St. Barbara	Dorpsstraat 35	1747 HA	Tuitjenhorn
05BI	RKBS St. Jan	Volleringweg 24	1738BT	Waarland
05DH	De Balein	Jan Ploegerlaan 1	1483 VR	De Rijp
05FM	RKBS De Brug	Buurtweg 20	1921 CK	Akersloot
05JF	Het Klimduin	Korhoendersweg 2	1873 JA	Groet
06TD	ICBS De Bonte Mol	Tames Visserstraat 1	1636 XX	Schermerhorn
07RL	RKBS Familieschool	Jan Glijnisweg 61	1702 PA	Heerhugowaard
08NP	De Kerkuil	Lage Weide 2	1906 XC	Limmen
08ZX	RKBS St. Radboud	Slimpad 18	1851 LB	Heiloo
09QG	KBS De Doorbraak	Doorbraak 24	1749 AM	Warmenhuizen
09XB	RKBS Benedictus	J.P. Hasebroekweg 21	1851CK	Heiloo
10OU	RKBS P.J. Smitschool	Dreef 12a	1701 GP	Heerhugowaard
		Taxuslaan 32	1702 SC	Heerhugowaard
10PN	RKBS Willibrord	Boekenstein 47	1852 WS	Heiloo
11DX	RKBS Paperclip	Van Eedenplein 7	1702 GW	Heerhugowaard

BRIN	Basisschool	Adres	Postcode	Plaats
	De Regenboog	Taxuslaan 32	1702 SC	Heerhugowaard
11RG	ICBS Boomladder	Rozenlaan 6	1702 TG	Heerhugowaard
12BF	ICBS Columbus	Weegbree 2	1705 RA	Heerhugowaard
12SY	ICBS De Vaart	Standerdmolen 2	1703 NK	Heerhugowaard
12ZL	RKBS Zevensprong	Saenredamlaan 2	1701 MD	Heerhugowaard
24MZ	RKBS Paulus	De Hucht 6	1851 ZC	Heiloo
25KE	RK Jenaplan bs De Zonnewijzer	Middenweg 30a	1703 RC	Heerhugowaard
27BN	RKBS Zeppelin	Anna Polaktuin 27	1705 JS	Heerhugowaard
27LX	RKBS Reflector	Keerking 49	1705 SP	Heerhugowaard
27NM	PCBS Vlindertuin	Cornelia v Arkeldijk 24	1705 NP	Heerhugowaard
		Sara de Bronovoland 7	1705 MD	Heerhugowaard
30KN	Het Kleurenorkest	Hogeweg 55	1906 CC	Limmen
AH71	Servicekantoor	W.M. Dudokweg 47	1700 AG	Heerhugowaard