

# JAAR VER SLAG 2018



# Inhoud

## BESTUURSVERSLAG

|                                                                   |    |
|-------------------------------------------------------------------|----|
| Voorwoord .....                                                   | 4  |
| 1. Juridische structuur en organisatie .....                      | 5  |
| 2. Kernactiviteiten uit het Strategisch Beleidsplan in 2018 ..... | 7  |
| 3. Onderwijs en Kwaliteit .....                                   | 9  |
| 4. Personeel .....                                                | 14 |
| 5. Organisatie en bestuur .....                                   | 16 |
| 6. Financiën .....                                                | 18 |
| 7. Huisvesting, facilitering en ICT .....                         | 28 |
| 8. Governance .....                                               | 29 |
| 9. Horizontale verantwoording .....                               | 30 |
| 10. Verslag Raad van Toezicht .....                               | 32 |

## JAARREKENING

|                                                                           |    |
|---------------------------------------------------------------------------|----|
| A. Grondslagen .....                                                      | 36 |
| B. Balans per 31-12-2018 .....                                            | 40 |
| C. Staat van baten en lasten over 2018 .....                              | 41 |
| D. Kasstroomoverzicht 2018 .....                                          | 42 |
| E. Toelichting behorende tot de balans .....                              | 43 |
| F. Niet uit de balans blijvende verplichtingen .....                      | 47 |
| G. Toelichting behorende bij de staat van baten en lasten over 2018 ..... | 48 |
| H. Overzicht verbonden partijen .....                                     | 52 |
| I. Verantwoording van subsidies .....                                     | 52 |
| J. WNT Topfunctionarissen .....                                           | 53 |

## OVERIGE GEGEVENS

|                                           |    |
|-------------------------------------------|----|
| A. Accountantsverklaring .....            | 56 |
| B. (Voorstel) bestemming resultaat .....  | 57 |
| C. Gebeurtenissen na de balansdatum ..... | 57 |

## BIJLAGE

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| A. Gegevens over de rechtspersoon ..... | 59 |
|-----------------------------------------|----|

# BEST UURS VERS LAG



## Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag 2018 van Stichting IJsselgraaf, scholengroep voor openbaar primair onderwijs in de gemeenten Bronckhorst, Doesburg en Doetinchem. Het geeft een verantwoording over het werk dat in 2018 binnen de stichting, op de scholen is verricht. We hebben nog altijd te maken met krimp; het leerlingaantal is opnieuw gedaald naar 3152 leerlingen. Daarnaast heeft de stichting ook te maken met de zoektocht naar personeel. Daarom werd er voor gekozen om meer personeel aan de stichting te binden dan strikt noodzakelijk was aan het begin van het schooljaar.

Vanuit het strategisch beleidsplan wordt gewerkt aan de doelen. Vanaf schooljaar 2018-2019 zijn er acht projectgroepen gevormd. De projectplannen zijn leidend bij de realisatie van de doelen. Ook op schoolniveau wordt deze werkwijze gebruikt: daar worden de schooljaarplannen uitgewerkt. Hiermee zorgen we ervoor dat de uitvoering van het strategisch beleidsplan in de hele organisatie een weg vindt en gegarandeerd is.

IJsselgraaf ziet dat verbindingen met o.a. peuterspeelgroepwerk en kinderopvang versterkend werken voor de ontwikkeling van kinderen. Wij vinden het daarom belangrijk dat het peuterspeelgroepwerk, de kinderopvang en de basisschool feilloos in elkaar overgaan, zodat kinderen alle mogelijkheden hebben om zich optimaal te kunnen ontwikkelen. In 2018 is er verder gewerkt aan het organisatorisch samenbrengen van de kinderopvang en het onderwijs.

Vanuit de geformuleerde sturingsfilosofie van gespreid leiderschap wordt er verder gebouwd aan de organisatie en voelen we verantwoordelijkheid voor de scholengroep als geheel. Dat zorgt voor een verdere bewustwording van de kwaliteitscultuur en een verbetering van de kwaliteit van ons onderwijs. De wens om iedere leerling het beste onderwijs te bieden, is en blijft de ambitie binnen IJsselgraaf.

Ik dank alle medewerkers van IJsselgraaf voor hun inzet in 2018!

*Hummelo, 23 april 2019*

*Petra Krajenbrink*

*Voorzitter College van Bestuur*



## 1. Juridische structuur en organisatie

Stichting IJsselgraaf verzorgt het openbaar primair onderwijs in de gemeenten Bronckhorst, Doesburg en Doetinchem op vijftien basisscholen, op zeventien verschillende locaties. De scholen liggen in een krimpgebied. Het aantal leerlingen is het afgelopen jaar gedaald met 4,6 procent van 3.304 naar 3.152. De daling is vooral het gevolg van demografische krimp. De prognose voor de komende vijf jaar laat een verdere daling van het aantal leerlingen zien. Uit onderzoek blijkt dat de krimp over vijf jaar tussen de 10 en 13 procent zal zijn.

Het stafbureau van de stichting is gevestigd aan de Keppelseweg 56, 6999 AR in Hummelo en is telefonisch bereikbaar op 0314-382990. Stichting IJsselgraaf is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 09132117. Meer algemene informatie over de stichting en de onder haar ressorterende scholen is te vinden op [www.ijsselgraaf.nl](http://www.ijsselgraaf.nl).

### Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht is in 2018 van samenstelling veranderd. De heer G.J. Bannink nam afscheid en de heer J. Blok is als nieuw lid toegetreden. Een overzicht van de leden in 2018:

- De heer G.J. (Gert Jan) Bannink, voorzitter (afgetreden per 7 juli 2018)
- Mevrouw M.D. (Mascha) Schnitzler, voorzitter (per 7 juli 2018)
- Mevrouw S. (Saskia) Poelman
- Mevrouw E. (Elaine) Toes
- De heer H. (Hans) Scheinck
- De heer J. (Jaap) Blok, (toegetreden als aspirant-lid per 1 oktober en als lid per 8 november 2018)

### College van Bestuur

Het College van Bestuur bestaat sinds 1 december 2015 uit mevrouw P.M. (Petra) Krajenbrink. Eind 2018 is afscheid genomen van de directeur Onderwijs, Kwaliteit en Ondersteuning. Voor deze functie zal de functie beleidsmedewerker Onderwijskwaliteit in de plaats komen.

IJsselgraaf werkt met een bovenschools ondersteuningsteam, bestaande uit zeven orthopedagogen/ambulante begeleiders.

Stichting IJsselgraaf beschikt over een stafbureau ter ondersteuning van alle medewerkers van IJsselgraaf. Het stafbureau draagt zorg voor de personele en de financiële administratie.

### Scholen

De schooldirecteuren maken deel uit van het directieoverleg van IJsselgraaf. Dit overleg wordt voorgezeten door de voorzitter van het College van Bestuur en heeft een beleidsvoorbereidend karakter.

De schooldirecteuren zijn integraal verantwoordelijk voor de organisatie en de kwaliteit van hun school. Daarnaast zijn de schooldirecteuren stichting-breed (mede)verantwoordelijk voor onderdelen van de beleidsontwikkeling, de beleidsvoering en de beleidsverantwoording. Ook participeren ze in beleidsgroepen en projectgroepen.

Tot de zomer van 2018 werd gewerkt met de volgende beleidsgroepen:

- Onderwijs, Kwaliteit en Ondersteuning
- Mens & Cultuur
- Organisatie & Management

Projectgroep:

- Integratie Kindcentra

## Medezeggenschap

Naast de Gemeenschappelijke Medezeggenschapraad (GMR) op IJsselgraafniveau kent elke school een Medezeggenschapsraad (MR) en een Ouderraad.

De verantwoordelijkheid voor onderwijskundige ontwikkeling en profilering ligt primair bij de scholen. Zij werken elk vanuit een eigen onderwijsconcept binnen hun specifieke context op basis van eigen geformuleerde uitgangspunten. Gemeenschappelijkheid is te vinden in de gezamenlijke visie, missie en kernwaarden: passie, respect, ambitie en eigen-wijs.

## Missie

De missie van IJsselgraaf is 'Passie voor onderwijs dat past'.

Door het bieden van uitstekend onderwijs wil de stichting werk maken van het omgaan met verschillen om zo het beste uit haar leerlingen en medewerkers te halen. Zo kan ieder individu zich optimaal ontplooiën. De scholen van Stichting IJsselgraaf zijn algemeen toegankelijk. Uitgangspunt daarbij is wat een kind kan. Daarna is het de uitdaging om samen met het kind en de ouders verder te komen.

## Visie

IJsselgraaf staat voor samen creëren, we maken samen het verschil. Bij IJsselgraaf kun je zijn wie je bent. Zo kan iedereen zich ontwikkelen tot een verantwoordelijk mens met respect voor elkaar en de omgeving.

Diversiteit heeft hierbij grote waarde. IJsselgraaf biedt ruimte voor eigen ontwikkeling, voor ieders talent. Wij stimuleren een onderzoekende en ondernemende houding, waarbij gewerkt wordt aan kritisch leren denken. Dat zien we als toerusting voor het leven in de veranderende samenleving. Wij realiseren een ononderbroken ontwikkeling in een leef- en leergemeenschap.

IJsselgraaf is een professionele en daadkrachtige onderwijsorganisatie die inspeelt op maatschappelijke ontwikkelingen en innovaties.

Dus: onderwijs dat past, nu en in de toekomst.

## Huisstijl

In het voorjaar van 2018 is het nieuwe logo voor IJsselgraaf aan de hele organisatie gepresenteerd. Het oude logo van de stichting was ontwikkeld bij de verzelfstandiging in 2003. Er was behoefte aan een nieuw logo en een huisstijl die op eigentijdse manier visualiseren waar de stichting voor staat en gaat. De stichting is inmiddels uitgegroeid tot een solide onderwijsorganisatie. Kernwaarden en ambities zijn verwoord in het strategisch beleidsplan 2016-2020. Daarbij past een eigentijds, kleurrijk logo.

In een werkgroep van diverse medewerkers uit de organisatie zijn kleur en vorm gekozen met als opbrengst het nieuwe logo van IJsselgraaf, scholengroep voor openbaar primair onderwijs. Het logo verbeeldt de eenheid door verscheidenheid. Losse letter-delen met elk een karakteristieke vorm en kleur vormen samen het woord IJsselgraaf, net als onze scholen dat doen. De tinten blauw en groen verwijzen naar water en groen dat kenmerkend is voor onze Achterhoek. Je ziet dan een kleurrijk en inspirerend geheel.

## 2. Kernactiviteiten uit het Strategisch Beleidsplan in 2018

Vanaf schooljaar 2018-2019 is gestart met het werken in projectgroepen. Aan de hand van opgestelde projectplannen zijn de doelen uit het strategisch beleidsplan 2016 – 2020 verder uitgewerkt, waarbij deelname vanuit directeuren, medewerkers van het bestuursbureau en leerkrachten gewaarborgd wordt door de inrichting van projectgroepen.

Het strategisch beleidsplan is geoperationaliseerd naar de schoolplannen van alle scholen. De concrete uitwerking voor schooljaar 2018-2019 is per school opgenomen in het eigen schooljaarplan.

De volgende onderwijsinhoudelijke kernactiviteiten zijn geformuleerd:

Continue investering in de kwaliteit van het primaire proces. In vier jaar tijd wordt het onderwijs naar een hoger niveau getild, zodat steeds meer kinderen hun plek vinden binnen onze scholen, aangesproken worden op hun behoeften en talenten en uitgroeien tot kritische en participatieve jongeren. Dit vraagt om meer diversiteit in het aanbod, meer innovatie en betere kwaliteit vanuit een gezamenlijke verantwoordelijkheid. Dit wordt gerealiseerd in de uitwerking van vier thema's:

- Talentontwikkeling
- Diversiteit in aanbod
- 21th Century Skills
- Educatief partnerschap

Naast de onderwijsinhoudelijke activiteiten is een aantal andere activiteiten leidend vanuit het (herijkte) strategisch beleidsplan:

- Het invullen van de maatschappelijke verantwoordelijkheid. Centraal hierin staat de ontwikkeling van Integrale Kindcentra.
- De professionalisering van de medewerkers van IJsselgraaf.
- In het licht van het vernieuwde toezicht wordt het cyclische proces van kwaliteitszorg beschreven en geïmplementeerd.
- Om passend onderwijs op alle scholen verder door te ontwikkelen, wordt de visie op de ondersteuning (bovenschools en op de scholen zelf) onder de loep genomen.
- De visie op ICT wordt IJsselgraafbreed opgesteld en iedere school maakt een vertaling naar de eigen school.
- Planning en control cyclus doorontwikkelen.
- Financieel: basis op orde. Herinrichting dashboard.
- Uit de HR-kalender:
  - Verzuim en verzuimbeleid
  - Strategische personeelsplanning – kwaliteit van personeel
  - Herinrichting functiebouwwerk
  - Herijken beleid werving en selectie, mede in het licht van de mobiliteit
  - Profiel van een directeur bij IJsselgraaf

Uit de evaluaties in juni 2018 binnen de beleidsgroepen is een achttal projectgroepen voortgekomen. Voor schooljaar 2018-2019 zijn projectplannen opgesteld voor de volgende speerpunten:

- Kwaliteitsbeleid
- Basisondersteuning en basisondersteuning+
- Sturingsfilosofie/leiderschap – organisatievormen
- Professionalisering
- ICT
- Gesprekscyclus
- Toekomstbestendig Onderwijs – talentontwikkeling
- IKC

Voor alle projectgroepen zijn richtinggevende opdrachten geformuleerd. Deze zijn naar projectplannen vertaald. De projectplannen lopen over een termijn van 1 schooljaar en leveren in 2019 de eerste opbrengsten.

### 3. Onderwijs en Kwaliteit

#### Onderwijsprestaties

Alle 17 scholen (Horizon Stad en Horizon Ooi worden afzonderlijk van elkaar beoordeeld) van IJsselgraaf hebben in het schooljaar 2017-2018 de eindtoets afgenomen. Op 13 werd de CITO eindtoets afgenomen (waarvan 3x de digitale adaptieve toets), op twee scholen werd de IEP afgenomen, op één school de AMN-eindtoets en op één school werd Route 8 afgenomen. De scores van de eindtoets zien er voor 2018 als volgt uit:

- 6 scholen behaalden een goed
- 5 scholen haalden een voldoende
- 6 scholen haalden een onvoldoende

#### Resultaten eindtoetsen

| School                   | 2015-2016 | 2016-2017 | 2017-2018 |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|
| De Bongerd               |           |           |           |
| Canada                   |           |           |           |
| De Dorpsschool           |           |           |           |
| de Klimtoren             |           |           |           |
| Hagen                    |           |           |           |
| Hogenkamp                |           |           |           |
| Horizon Ooi              |           |           |           |
| Horizon Stad             |           |           |           |
| De Huet                  |           |           |           |
| Jan Ligthart             |           |           |           |
| Mozaïek                  |           |           |           |
| Overstegen/ Noorderlicht |           |           |           |
| Het Palet                |           |           | *         |
| De Plattenburg           |           |           |           |
| Rozengaardsweide         |           |           |           |
| De Wetelaar              |           |           |           |
| Wis en Wierig            |           |           |           |
| De Woordhof              |           |           |           |

|             |
|-------------|
| onvoldoende |
| voldoende   |
| goed        |

\*Vanaf schooljaar 2017-2018 zijn 't Palet en OBS Overstegen samen verder gegaan als IKC Het Noorderlicht

## Inspectietoezicht

De inspectie kijkt met betrekking tot de eindopbrengsten naar de resultaten van de laatste drie schooljaren. Twee scholen hebben in 2017-2018 voor de 3<sup>e</sup> keer een onvoldoende op de eindopbrengsten behaald.

De inspectie heeft in oktober 2018 bij Horizon Ooi een kwaliteitsonderzoek uitgevoerd en de school het predicaat zeer zwak toegekend. Conclusie op deze school was dat er risico's in de onderwijsresultaten en het onderwijsproces zijn. Daarnaast moet het stelsel van kwaliteitszorg meer zicht gaan geven op de kwaliteit van het onderwijs. De inspectie gaf de leerkrachten een compliment over het positief pedagogisch en veilig schoolklimaat dat geboden wordt.

Daarnaast bezocht de inspectie in november 2018 De Huet voor een kwaliteitsonderzoek. Conclusie hier is dat de school de basiskwaliteit op orde heeft, maar de eindresultaten te laag zijn. De school kreeg het predicaat onvoldoende.

Beide scholen werken met behulp van een plan van aanpak aan de gewenste verbeteringen. De inspectie volgt de ontwikkelingen hierbij nauwgezet.

Alle overige 15 basisscholen voldoen aan de eisen en de beoordeling van de Inspectie van het Onderwijs en hadden aan het einde van 2018 het basisarrangement.

## Besteding middelen uit de prestatiebox

Voor de periode 2015-2020 worden jaarlijks middelen verstrekt voor het realiseren van de afspraken uit het bestuursakkoord en het programma Cultuureducatie met kwaliteit. De actielijnen zijn:

- Talentontwikkeling voor uitdagend onderwijs;
- Een brede aanpak voor duurzame onderwijsverbetering;
- Professionele scholen;
- Doorgaande ontwikkelijnen.

In het afgelopen jaar is op de verschillende manieren gewerkt aan de ontwikkeling binnen deze actielijnen:

- Talentontwikkeling voor uitdagend onderwijs
  - Bovenschols is een informatiemanager aangesteld die de schoolteams begeleidt op het gebied van implementatie van ICT. Alle scholen hebben een ICT-coördinator. De coördinatoren kwamen in 2018 drie keer samen, waarbij de onderwijsinhoudelijke ontwikkeling van ICT op de scholen centraal stond.
  - Twee scholen leveren 16-18 leerlingen voor de talentklas voor cognitieve talentvolle leerlingen, die in samenwerking met Iselinge Hogeschool een keer per week bij elkaar komen.
  - Om de opgedane ervaringen uit de talentklas in te zetten op meerdere plekken binnen de stichting, is in schooljaar 2018-2019 gestart met proeftuintjes. Dit zijn laagdrempelige plekken in de wijk, waar een geselecteerde groep cognitief talentvolle leerlingen van verschillende (IJsselgraaf-)scholen binnen die wijk passend onderwijs aangeboden krijgen.
  - Eén van de directeuren is voorzitter van het bestuur van het technieklokaal Doetinchem/Bronckhorst, waarin leerlingen bezig zijn met onderzoekend en ontwerpnd leren.
  - Negen scholen zijn in samenspraak met de Gruitpoort in Doetinchem gestart binnen het traject IJsselpracht. De verschillende schoolteams krijgt inzicht waaruit richting en kwaliteit gegeven kan worden aan cultuureducatie. De school ontwikkelt wensen en leert kaders te maken om ook het aanbod van buitenaf (BCS) aan te laten sluiten.
- Brede aanpak voor duurzame ontwikkeling

Alle scholen werken met ParnasSys als kwaliteitszorginstrument. De kwaliteitscyclus is in ontwikkeling.

- Professionele scholen
  - Op alle scholen wordt gewerkt aan de professionalisering van het team en van individuele medewerkers. De professionalisering sluit altijd aan op het schooljaarplan.
  - IJsselgraaf biedt al jaren opleidingsplekken voor studenten van verschillende opleidingen. Met Iselinge Hogeschool zijn afspraken gemaakt over IJsselgraaf als opleidingsbestuur. Vanaf augustus 2018 zijn er drie nieuwe opleidingsscholen toegevoegd, te weten OBS Het Noorderlicht, ODBS De Wetelaar en OBS 't Mozaiek. Daarmee komt de stichting op negen opleidingsscholen in totaal.
- Doorgaande ontwikkellijnen
  - Er is al jaren sprake van een goede samenwerking tussen basisscholen en de scholen voor voortgezet onderwijs. In 2018 is vanuit het ministerie voor OCW subsidie toegekend aan een doorstroomprogramma POVO, aangevraagd door IJsselgraaf en het Rietveld Lyceum in Doetinchem. Het doel van het gezamenlijke doorstroomprogramma is een vloeiende overgang creëren van groep 8 naar de brugklas. Hierbij wordt in het bijzonder gekeken naar de leerlingen die thuis minder ondersteuning krijgen van hun ouders. Het is de ambitie om deze kinderen dezelfde kansen te bieden als hun klasgenoten. Hiermee wordt aangesloten bij de Gelijke Kansen Alliantie. Er wordt een verbinding gelegd tussen po, vo, leerlingen en hun ouders:
    - Een realistisch schooladvies geven aan leerlingen in groep 8, zodat zij op een passende plek in het vo terecht komen en op dit niveau kunnen blijven deelnemen;
    - Voor alle leerlingen een zachte landing creëren bij de overgang van groep 8 naar de brugklas, door eerder te starten met voorbereiding op en kennismaking met op het vo;
    - Het bieden van begeleiding aan ouders die thuis minder ondersteuning kunnen bieden aan de ontwikkeling van hun kind, zodat zij leren hoe zij hun kind kunnen bijstaan;
    - Leerkrachten uit het po en vo met elkaar laten kennismaken en laten samenwerken, zodat zij van en met elkaar leren en samen kunnen bijdragen aan een betere overgang van hun leerlingen van het po naar het vo.
  - Scholen werken al jaren samen met kinderopvangorganisaties. Vanuit de projectgroep IKC wordt specifiek gezocht naar het bevorderen van de doorgaande lijn tussen peuteropvang en de basisschool en naar goede aansluiting van de school op de buitenschoolse opvang.

## Passend Onderwijs

Het bestuur is primair verantwoordelijk voor de vormgeving van passend onderwijs en ontvangt hiervoor de middelen. Op stichtingsniveau heeft het bestuur een bovenschools ondersteuningsteam ingericht dat werd aangestuurd door de directeur Onderwijs. Met ingang van 2019 wordt deze functie vervangen door beleidsmedewerker Onderwijskwaliteit. Het bovenschools ondersteuningsteam bestaat uit drie orthopedagogen, drie ambulant begeleiders (cluster 3 en 4) en de IB-netwerkcoördinator. Het ondersteuningsteam ondersteunt en begeleidt de scholen bij de vormgeving van passend onderwijs. De basis voor de invulling en ontwikkeling van passend onderwijs vormen de ondersteuningsplannen.

## Samenwerkingsverbanden

De scholen zijn verdeeld over twee samenwerkingsverbanden passend onderwijs.

### SWV Doetinchem

OBS Canada, OBS De Klimtoren, OBS Hagen, OBS Hogenkamp, OBS Horizon, OBS De Huet, OBS Jan Ligthart, OBS Mozaïek, OBS Het Noorderlicht, OBS De Plattenburg, OBS Rozengaardsweide, ODBS De Wetelaar, OBS Wis en Wierig, OBS De Woordhof.

### Samenwerkingsverband IJssel Berkel

ODBS De Dorpsschool

## Deelnamepercentages

In 2018 zijn in totaal 22 leerlingen doorverwezen naar het speciaal (basis) onderwijs. Dertien leerlingen werden verwezen naar het Speciaal Basis Onderwijs, negen leerlingen werden doorverwezen naar het Speciaal Onderwijs. Daarnaast was er één verwijzing van een leerling van basisonderwijs naar basisonderwijs. Deze verwijzingen vielen allemaal onder het samenwerkingsverband Doetinchem. Binnen het samenwerkingsverband IJssel Berkel vonden geen verwijzingen plaats.

## Middelen

In 2018 zijn door Stichting IJsselgraaf onderstaande middelen ontvangen voor de realisering van passend onderwijs vanuit Samenwerkingsverband Doetinchem en Samenwerkingsverband IJssel Berkel.

| Ontvangen gelden 2018             |           |
|-----------------------------------|-----------|
| Samenwerkingsverband Doetinchem   | € 892.071 |
| Samenwerkingsverband IJsselBerkel | € 22.557  |

De ontvangen middelen van Samenwerkingsverband Doetinchem worden ingezet binnen het totaalpakket van leerlingondersteuning. Van dit bedrag gaat 43% van de middelen rechtstreeks naar de scholen; verdeeld in een deel formatie en een deel leermiddelen en professionalisering. 41% is ingezet voor de ondersteuningsstructuur in de vorm van een bovenschools ondersteuningsteam (BOT); 16% is besteed aan de inzet van leerkrachten in het kader van taalontwikkeling bij nieuwkomers op twee scholen.

In 2017 heeft het Samenwerkingsverband Doetinchem een extra bedrag uitgekeerd ad € 314.158 wegens een te hoog reserve. Dit bedrag is in 2017 gereserveerd om in 2018 volledig te besteden. Op verzoek van de schooldirecteuren is het bedrag grotendeels ingezet voor formatie en scholing op schoolniveau; 92%. Het restantdeel, 8%, is ingezet voor de ondersteuningsstructuur in de vorm van het bovenschoolse ondersteuningsteam.

Samenwerkingsverband Doetinchem heeft tevens in 2018 een extra bedrag uitgekeerd ad € 251.255 wegens een te hoog reserve 2017. 4% van dit bedrag is in 2018 besteed aan formatie. Voor het restantbedrag ad. € 240.000 is een bestemmingsreserve gecreëerd. In 2019 zal dit bedrag worden ingezet voor onder andere talentontwikkeling, Academische werkplaats, taalklas en IB professionalisering.

De ontvangen middelen van Samenwerkingsverband IJssel Berkel worden onderverdeeld in basisondersteuning, hoogbegaafdheid en middelen extra ondersteuning. Van dit bedrag is 39% ingezet op formatie op de school; 9% is besteed aan materialen voor hoogbegaafdheid; 31% is besteed aan professionalisering en 21% is besteed aan extra ondersteuning.

### **Deskundigheidsbevordering en -ontwikkeling**

Om passend onderwijs goed te realiseren en de hulpvragen die er vanuit kinderen, leerkrachten, scholen, ouders en intern begeleiders kwalitatief goed te kunnen beantwoorden, is de visie op basisondersteuning en basisondersteuning+ geherformuleerd. Vanuit de opgestelde notitie zijn doelen opgesteld op verschillende thema's:

- Kwalitatief goed uitgevoerde ondersteuningsroute
- Basisondersteuning op orde
- Basisondersteuning opgenomen in de schooljaarplannen
- Opzetten expertisekringen en versterken basisondersteuning+
- Aanscherping formulering in het HGW-formulier
- Opleidingsplan op stichtingsniveau

Met de ontwikkeling van deze thema's zal de deskundigheid in de volle breedte verder vergroten, waardoor de kwaliteit van ons onderwijs verder toeneemt.

## 4. Personeel

### Personeelsbestand

Het personeelsbestand van IJsselgraaf Scholengroep bedroeg op 31 december 2018 in totaal 335 medewerkers (exclusief payroll-medewerkers). Hiervan zijn 289 medewerkers vrouw en 46 medewerkers man. De totale bezetting in fte's bedroeg 242,23 fte.

*Kerncijfers personeel (peildatum 31-12-2018)*

| Type aanstelling   | Totaal | Fulltime | %   | Parttime | %   |
|--------------------|--------|----------|-----|----------|-----|
| Aantal personen    | 335    | 84       | 25% | 251      | 75% |
| Bezetting (in fte) | 242,23 |          |     |          |     |

| Verdeling personeel              | Totaal | %    | Bezetting |
|----------------------------------|--------|------|-----------|
| Man                              | 46     | 14%  | 39,14     |
| Vrouw                            | 289    | 86%  | 203,09    |
|                                  | 335    | 100% | 242,23    |
| Onderwijzend personeel           | 267    | 80%  | 193,97    |
| Onderwijsondersteunend personeel | 54     | 16%  | 35,70     |
| Management                       | 14     | 4%   | 12,56     |
|                                  | 335    | 100% | 242,23    |

| Leeftijdscategorie | Aantal | Bezetting |
|--------------------|--------|-----------|
| 0/19               | 0      | 0         |
| 20/24              | 15     | 11,60     |
| 25/29              | 34     | 30,15     |
| 30/34              | 29     | 21,10     |
| 35/39              | 48     | 29,73     |
| 40/44              | 46     | 31,77     |
| 45/49              | 38     | 29,54     |
| 50/54              | 38     | 26,34     |
| 55/59              | 40     | 30,08     |
| 60/64              | 38     | 28,38     |
| ≥65                | 6      | 3,53      |

### Formatiebeleid

IJsselgraaf kent een flexibele schil die ook in 2018 zowel op schoolniveau als op stichtingsniveau ruim voldoende was om de krimp te kunnen opvangen.

Binnen IJsselgraaf zien we dat de krimp de aankomende jaren een geringere omvang krijgt ten opzichte van afgelopen jaren. Tegelijkertijd constateren we dat de arbeidsmarkt steeds krappere wordt. Daarom is besloten aan het begin van het nieuwe schooljaar het merendeel van de leerkrachten en onderwijsassistenten die op de externe payroll stonden, vanaf 1 augustus 2018 in dienst te nemen op een IJsselgraafaanstelling. De meesten hebben een tijdelijke aanstelling gekregen, een aantal een vaste aanstelling.

Een belangrijke reden om dit te doen, is dat IJsselgraaf kwalitatief goede medewerkers graag aan zich wil binden. Tevens levert het een bijdrage aan het verjongen van de populatie, aangezien medewerkers met een payroll-contract overwegend jong zijn. Daarnaast levert het een significante

besparing op, aangezien er geen extra kosten aan een externe partij dienen te worden afgedragen. De bespaarde gelden zijn vervolgens weer geïnvesteerd in personeel.

### Binden en boeien van jonge leerkrachten

IJsselgraaf is in schooljaar 2018-2019 gestart met het aannemen van een aantal net afgestudeerden LIO'ers (leraar in opleiding) die een traject aangeboden hebben gekregen. Het traject behelst dat deze leerkrachten een tijdelijke aanstelling voor een jaar hebben gekregen in combinatie met deelname aan een bovenschools begeleidingstraject van drie bijeenkomsten. De leerkrachten werken vanuit de vervangingspool: deels op kortdurende inval en deels op langdurig verzuim. Immers, IJsselgraaf vindt het belangrijk dat de starters voor langere tijd voor een vaste groep staan en aan een school gekoppeld worden. Vooraf is uitgesproken dat, bij ieders tevredenheid, IJsselgraaf de intentie heeft om de aanstelling voort te zetten.

### Mobiliteit

Ook dit jaar heeft de krimp geleid tot verplichte interne mobiliteit vanwege boventalligheid op een van de scholen. Binnen de betreffende school heeft een aantal medewerkers zich hiervoor vrijwillig aangemeld door te solliciteren op de beschikbare interne vacatures. De nog openstaande vacatures zijn vervolgens in een tweede mobiliteitsronde opengesteld voor alle medewerkers met een vaste aanstelling binnen de Stichting. Resultaat van beide mobiliteitsrondes was dat vier medewerkers van school zijn gewisseld. Tot slot zijn de medewerkers uit de flexibele schil geplaatst op de nog beschikbare formatieruimte binnen de scholen. Zoals gezegd heeft het leeuwendeel van hen vervolgens een IJsselgraafaanstelling gekregen.

### Beheersing uitkering na ontslag

Het beleid is om zo zorgvuldig mogelijk om te gaan met de financiële risico's die verband houden met ontslag. Het doel is om de uitkeringskosten voor IJsselgraaf zo laag mogelijk te houden.

### Vervangingen

Ook dit jaar heeft IJsselgraaf de samenwerking met een aantal andere besturen binnen de IJsselpool - de vervangingspool - voortgezet. Per 1 augustus 2018 heeft een vijfde bestuur zich bij de IJsselpool aangesloten.

De bezetting van de medewerkers die vanuit IJsselgraaf in de pool werken, is verder uitgebreid. Dit wordt mede veroorzaakt door het initiatief om een aantal startende leerkrachten een tijdelijke aanstelling in de pool te bieden.

### Verzuimcijfers en verzuimmanagement

Het totale verzuimcijfer van IJsselgraaf is 8,44% en is hiermee in 2018 circa 2 procent gestegen ten opzichte van het voorgaande jaar. De gemiddelde meldingsfrequentie is in 2018 verder gedaald ten opzichte van 2017: van 0,93 naar 0,81.

De stijging van het verzuimpercentage wordt met name veroorzaakt door een toename in het langdurig verzuim. Het betreft veelal verzuim door psychische problemen. Oorzaken zijn vaak gelegen in een combinatie van privé- en werkgebonden problematiek. IJsselgraaf zet er zwaar op in om, waar nodig of gewenst, leerkrachten preventieve en/of curatieve ondersteuning te bieden in de vorm van bijvoorbeeld coaching of arbeidspychologische ondersteuning.

## 5. Organisatie en bestuur

### Strategisch beleidsplan

Het strategisch beleidsplan is richtinggevend voor de concrete ontwikkeling van het onderwijs binnen de stichting en vormt het kader voor de invulling van de schoolontwikkeling voor de periode 2016 - 2020. Omdat de ontwikkelingen per school anders zijn, kiest iedere school in samenspraak met belanghebbenden binnen de school eigen ontwikkelpunten die aansluiten bij het strategisch beleidsplan. De schooldirecteuren leggen duidelijke verbindingen in het eigen schooljaarplan. Dit jaarplan wordt twee keer per jaar geëvalueerd met team en MR.

De verschillende projectgroepen hebben de doelen uit het strategisch beleidsplan die aan hun project gerelateerd zijn, in een projectplan uitgewerkt en toegelicht.

### Integrale Kindcentra (IKC) en kinderopvang SpelenderWijs

In 2018 is verder gewerkt aan de vormgeving van IKC's op de verschillende scholen. Doel van de IKC's is het realiseren van een doorgaande ontwikkeling voor alle kinderen van 2 tot 13 jaar. Met de instroom van peuters is de instroom naar het onderwijs verder zeker gesteld.

Er wordt samengewerkt met verschillende kinderopvangorganisaties. SpelenderWijs, de kinderopvangorganisatie die gelieerd is aan de stichting, heeft in 7 scholen een stabiele plek gevonden. Nu kan verder gewerkt worden aan de kwaliteit en de doorgaande lijn. Dit wordt onder andere gerealiseerd door medewerkers naast een aanstelling bij IJsselgraaf ook een contract bij SpelenderWijs te bieden, waardoor kinderen vaker te maken hebben met dezelfde begeleiders en er een stabiele leeromgeving ontstaat.

### Sturingsfilosofie

In de tweedaagse met directeuren, de beleidsmedewerker personeel en het college van bestuur is gesproken over de sturingsfilosofie en de cultuur waar IJsselgraaf voor staat. Er is ingegaan op drijfveren en verwachtingen die we onderling van elkaar mogen hebben. Binnen deze professionele cultuur wordt gewerkt vanuit gespreid leiderschap.

De sturingsfilosofie zegt iets over de wijze waarop de bestuurder persoonlijk aankijkt tegen het afwegen van besluiten, de denkkaders waarbinnen de afweging wordt gemaakt en de verwachting naar anderen. Gespreid leiderschap vormt de basis voor wederzijdse beïnvloeding en gezamenlijke verantwoordelijkheid. De sturingsfilosofie is uitgewerkt in een infografic en tevens besproken met de Intern Begeleiders. In het directieoverleg wordt vanuit de projectgroep sturingsfilosofie en leiderschap verder inhoud gegeven aan de filosofie en een vertaling gemaakt naar eigen leiderschap binnen de school.

### OBS de Bongerd

Het eerste deel van 2018 is gebruikt om de fusie van OBS de Bongerd met OBS de Woordhof voor te bereiden. Met de medezeggenschapsraden van beide scholen is de Fusie Effect Rapportage besproken, waarna instemming gegeven is door beide MR'en. Op OBS de Bongerd is met alle ouders en leerlingen gesproken over wat de beste plek voor hun kind is na sluiting en is de overplaatsing naar een andere school vanaf schooljaar 2018-2019 voorbereid en begeleid. Het merendeel van de leerlingen heeft de overstap gemaakt naar OBS de Woordhof. De sluiting van de school is begeleid door de leerkrachten vanuit het thema verhuizen. Voor de zomervakantie is een reünie georganiseerd voor alle oud-leerlingen en leerkrachten en is de sluiting van de school een feit.

## Klachten

Stichting IJsselgraaf heeft haar eigen klachtenregeling. In deze regeling staat beschreven welke stappen ouders/verzorgers kunnen volgen om een klacht in te dienen. De basis van de regeling is: 'praat eerst op school over het ongenoegen en probeer het op te lossen. Dien pas een klacht in als het daar niet opgelost kan worden'.

Er is in 2018 één klacht gedeponneerd bij de Klachtencommissie Onderwijs geschillen. De klacht is door de commissie niet-ontvankelijk verklaard en derhalve niet in behandeling genomen.

## Externe vertrouwenspersonen

In uitwerking van de op 1 juli 2017 vastgestelde Klokkenluidersregeling Stichting IJsselgraaf is in 2018 gezocht naar een extern vertrouwenspersoon integriteit. Daarnaast is er op voordracht van de GMR een lid benoemd voor de Commissie Integriteitsvraagstukken.

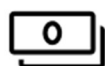
De externe vertrouwenspersoon ongewenste omgangsvormen heeft in 2018 acht zaken behandeld. De zaken zijn toegelicht in het jaarverslag dat de externe vertrouwenspersoon ongewenste omgangsvormen heeft opgesteld.

| Zaken            | Aantal |
|------------------|--------|
| Formele klachten | 0      |
| Klachten         | 6      |
| Adviezen         | 2      |
| Informatie       | 0      |

## 6. Financiën

### Financiële positie op balansdatum

De financiële positie op balansdatum 31-12-2018 wordt beoordeeld aan de hand van de kengetallen op bestuursniveau.



#### Liquiditeit (Current ratio)

**2018**

**3,18**

Norm

>1

De current ratio geeft aan in hoeverre het bestuur aan haar verplichtingen op korte termijn (1 jaar) kan voldoen.

De current ratio is de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden.



#### Solvabiliteit

**0,79**

0,3 - 0,7

De solvabiliteit geeft aan in hoeverre het bestuur aan haar verplichtingen op lange termijn kan voldoen. De solvabiliteit wordt berekend door het eigen vermogen en de voorzieningen te delen door het totaal vermogen.



#### Weerstands- vermogen

**19,21%**

>15%

Het weerstandsvermogen wordt gevormd door het totaal van de algemene reserve, de bestemmingsreserves

personeel en bestuur en het vrij te besteden deel van de bestemmingsreserves uit te drukken in een percentage van de totale baten.



#### Rentabiliteit

**2018**

**0,99%**

Norm

>0%

De rentabiliteit geeft de verhouding weer tussen het resultaat uit gewone bedrijfsvoering en de totale baten.



#### Kapitalisatie- factor

**38,25%**

0 - 35%

Dit is een kengetal om te signaleren of de onderwijsinstelling misschien een deel van hun kapitaal niet of inefficiënt benut voor de vervulling van hun taken. De kapitalisatiefactor bedraagt het totaal vermogen gedeeld door de totale baten.

### Langlopende leningen

Per balansdatum 31-12-2018 zijn er geen langlopende leningen.

## Toelichting op het resultaat 2018

### Verschil werkelijk resultaat 2018 en 2017

|                                                            |                |
|------------------------------------------------------------|----------------|
| Het werkelijke resultaat 2018 bedraagt                     | 209.163        |
| Het werkelijke resultaat 2017 bedraagt                     | 8.886          |
| Het resultaat 2018 is ten opzichte van 2017 toegenomen met | <u>200.277</u> |

### Verschil werkelijk resultaat en begroot resultaat 2018

|                                                                         |                |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Het werkelijke resultaat 2018 bedraagt                                  | 209.163        |
| Het begrote resultaat 2018 bedraagt                                     | 1.892          |
| Het resultaat 2018 is ten opzichte van de begroting 2018 toegenomen met | <u>207.270</u> |

## Baten

### Rijksbijdragen (€ 20.667.473)

De rijksbijdragen zijn € 1.256.073 (6%) hoger dan begroot en € 1.341.428 (7%) hoger dan voorgaand jaar. Het grootste verschil ten opzichte van de begroting is aanwezig bij de post lumpsum waar het verschil € 521.164 bedraagt.

Daarnaast is een hogere bijdrage personeel & arbeidsmarkt ontvangen ten opzichte van de begroting en ten opzichte van voorgaand jaar. Dit heeft te maken met de werkdrukgeden. Ook is de bijdrage samenwerkingsverband gestegen ten opzichte van voorgaand jaar. Hieronder een verdere toelichting op de Rijksbijdragen.

De stijging van de overige rijksbijdragen ten opzichte van de begroting is als volgt:

De stijging van de overige rijksbijdragen ten opzichte van de begroting is als volgt:

|                                  |                  |
|----------------------------------|------------------|
| - Lumpsum                        | 521.164          |
| - Materiële instandhouding       | 28.704           |
| - Personeel & arbeidsmarktbeleid | 370.075          |
| - Prestatiebox                   | 58.767           |
| - Overige rijksbijdragen         | -23.341          |
| - Impulsbebieden                 | 35.571           |
| - Samenvoeging                   | 70.101           |
| - Opvang asielzoekers            | -51.268          |
| - Overige subsidies              | -9.442           |
| - Samenwerkingsverband           | 255.740          |
|                                  | <u>1.256.073</u> |

### Werkdrukgeden

Stichting IJsselgraaf heeft in 2018 € 213.298 aan werkdrukgeden ontvangen. De werkdrukgeden zijn met name ingezet voor extra personeel. Hieronder een verdere toelichting op de uitputting van de werkdrukgeden.

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| - Personeel           | 192.900        |
| - Materieel           | 6.700          |
| - Professionalisering | 6.300          |
| - Overig              | -              |
|                       | <u>205.900</u> |

### **Overige overheidsbijdragen (€ 124.457)**

Deze post heeft betrekking op een tweetal grootboekrekeningen. Ten eerste is een vergoeding gymzalen ontvangen van totaal € 39.528; dit betreft bijdrage die ieder kwartaal worden ontvangen vanuit de gemeente Brockhorst voor de vijf scholen in die gemeente. Deze was begroot op € 38.000 en bedroeg vorig jaar € 40.021. Daarnaast is in 2018 een (éénmalig) bedrag van € 47.928 van de gemeente Doetinchem ontvangen voor eerste inrichting. Dit bedrag was wel begroot maar niet aanwezig voorgaand jaar; vandaar de toename van de post overige gemeentelijke bijdragen en subsidies t.o.v. voorgaand jaar.

### **Overige baten (€ 296.638)**

De overige baten zijn € 141.730 (55%) hoger dan begroot en € 62.315 (18%) hoger dan voorgaand jaar. Het grootste verschil ten opzichte van de begroting is aanwezig bij de post totaal diverse overige baten waar het verschil € 63.150 bedraagt. De stijging van de huurbaten wordt vooral veroorzaakt door de facturatie van een aantal kinderopvangorganisaties die gebruik maken van lokalen binnen Stichting IJsselgraaf.

## **Lasten**

### **Personeelslasten (€ 17.603.999)**

De personeelslasten zijn € 1.146.297 hoger uitgevallen dan begroot. Deze stijging wordt veroorzaakt door een stijging in het aantal personeelsleden; 13,0482 FTE meer ten opzichte van 2017. Met ingang van augustus 2018 hebben medewerkers OP met een tijdelijk dienstverband bij een extern bureau een tijdelijke aanstelling binnen IJsselgraaf gekregen. OOP loopt nog via een extern bureau. Daarentegen zijn de kosten voor extern personeel gedaald. Daarnaast is er personeel ingezet vanuit de werkdrukmiddelen.

### **Afschrijvingen (€ 503.231)**

De cijferbeoordeling laat een kleine daling zien van € 2.269 (0%) ten opzichte van de begroting.

### **Huisvestingslasten (€ 1.590.561)**

De huisvestingslasten zijn € 93.753 (6%) hoger dan begroot en € 29.873 (2%) hoger dan voorgaand jaar. Het grootste verschil ten opzichte van de begroting is aanwezig bij de post onderhoud waar het verschil € 76.648 bedraagt.

### **Overige lasten (€ 1.281.969)**

De overige lasten zijn € 50.431 lager dan begroot.

#### *Administratie- en beheerslasten*

Deze kosten zijn € 124.931 lager dan begroot. Verschil ten opzichte van de begroting betreft vooral uitgaven inhoudelijke ondersteuning en ondersteuning ICT deze ligt lager dan begroot (totaal € 124.700,-). De administratie- en beheerslasten liggen lager dan voorgaand jaar.

#### *Inventaris en apparatuur*

Deze kosten zijn € 81.496 hoger dan begroot. Uitgaven inventaris en apparatuur hebben voornamelijk betrekking op drukwerk en kopieerkosten. De kopieerkosten en drukwerk liggen aanzienlijk hoger dan voorgaand jaar; € 81.850. Oorzaak hiervan is de nieuwe huisstijl, rapportomslagen en schoolkalenders. Tevens is de afrekening van 2017 betreffende meerdrukken kopieerkosten geboekt in 2018. De afrekening 2018 is tevens geboekt in 2018.

#### *Leer- en hulpmiddelen*

Deze kosten zijn € 43.394 hoger dan begroot. Het grootste verschil is aanwezig bij de cultuureducatie; hier is € 20.341 meer besteed als begroot. Daarnaast zijn de kosten voor verbruiksmaterialen, licenties en toetsen hoger dan begroot; € 39.923 . Bewegingsonderwijs ligt lager dan begroot; € 16.869.

#### *Overige*

Deze kosten zijn € 50.391 lager dan begroot. Voornaamste verschil is aanwezig bij de post PR Scholen; deze is € 34.761 lager dan begroot.

## Continuïteitsparagraaf

### Meerjarenbegroting exploitatie

|                                                    | 2019              | 2020              | 2021              | 2022              |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Baten</b>                                       |                   |                   |                   |                   |
| Rijksbijdragen                                     | 19.865.300        | 19.060.000        | 18.753.000        | 18.677.100        |
| Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden | 88.700            | 74.200            | 74.200            | 74.200            |
| Overige baten                                      | 413.000           | 386.500           | 376.600           | 372.700           |
| <b>Totaal baten</b>                                | <b>20.367.000</b> | <b>19.520.700</b> | <b>19.203.800</b> | <b>19.124.000</b> |
| <b>Lasten</b>                                      |                   |                   |                   |                   |
| Personeelslasten                                   | 17.122.500        | 16.239.300        | 15.927.300        | 15.823.600        |
| Afschrijvingen                                     | 526.900           | 549.600           | 541.200           | 546.800           |
| Huisvestingslasten                                 | 1.244.400         | 1.244.400         | 1.244.400         | 1.244.400         |
| Overige lasten                                     | 1.585.200         | 1.557.400         | 1.555.000         | 1.554.200         |
| <b>Totaal lasten</b>                               | <b>20.479.000</b> | <b>19.590.700</b> | <b>19.267.900</b> | <b>19.169.000</b> |
| <b>Saldo baten en lasten</b>                       | <b>112.000-</b>   | <b>70.000-</b>    | <b>64.100-</b>    | <b>45.000-</b>    |
| Financiële baten en lasten                         | 2.500             | 2.500             | 2.500             | 2.500             |
| <b>Resultaat</b>                                   | <b>109.500-</b>   | <b>67.500-</b>    | <b>61.600-</b>    | <b>42.500-</b>    |
| <b><u>Kengetallen</u></b>                          |                   |                   |                   |                   |
| Personele bezetting in FTE                         | 2019              | 2020              | 2021              | 2022              |
| Bestuur / Management                               | 14,4392           | 14,0535           | 14,0535           | 15,0535           |
| Personeel primair proces / docerend personeel      | 186,6004          | 171,0653          | 164,6153          | 162,5649          |
| Ondersteunend personeel / overige medewerkers      | 34,8056           | 32,0245           | 31,9575           | 30,5575           |
| Leerlingen per 1 oktober                           | 3086              | 3052              | 3025              | 3004              |

In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met leerlingenaantallen die zijn gebaseerd op de leerlingenprognose van het arbeidsmarktplatform PO (voorheen MOOZ). Deze aantallen zijn vervolgens geanalyseerd en (daar waar nodig) bijgesteld door de schooldirecties.

De verwachte leerlingendaling heeft tot gevolg dat de Rijksbijdragen afnemen. Daarnaast zal Stichting IJsselgraaf de komende jaren extra gaan inzetten op scholing, professionalisering en op voldoende personeelsleden in verband met krapte op de arbeidsmarkt. Deze afname van baten en hogere uitgaven leiden tot negatieve exploitatieresultaten in de jaren 2019 t/m 2022. Als gevolg van deze resultaten zal de stichting interen op het weerstandsvermogen.

Landelijke cijfers geven aan dat veel schoolbesturen in het PO jaarlijks geld overhouden. Zowel in de Tweede Kamer als in de media worden met regelmaat kritische vragen gesteld over dit positieve resultaat. De gedachte is dat geld op de plank blijft liggen; geld dat niet wordt besteed aan onderwijs. De PO-Raad heeft in november 2018 aangekondigd in gesprek te gaan met een aantal besturen die mogelijk een te hoge vermogenspositie hebben.

Het weerstandsvermogen van Stichting IJsselgraaf ligt met 18,43% in 2019 hoger dan de 5%-norm van de commissie Don en de interne norm van 10%. De extra uitgaven die Stichting IJsselgraaf wil gaan doen in scholing, professionalisering en extra personeel zullen leiden tot een weerstandsvermogen dat meer richting de interne norm zal gaan.

De begroting 2019 is taakstellend zowel voor de directeuren als bestuur. De meerjarenbegroting 2020 – 2023 heeft als doel inzicht te geven in de te verwachte baten en lasten de komende jaren. Begin 2019 zal de meerjarenbegroting nader worden bekeken en beleidsrijker worden gemaakt.

## Meerjarenbegroting balans

|                             | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Vaste activa</b>         |                  |                  |                  |                  |
| Immateriële vaste activa    | -                | -                | -                | -                |
| Materiële vaste activa      | 2.950.454        | 2.755.654        | 2.588.504        | 2.380.504        |
| Financiële vaste activa     | -                | -                | -                | -                |
| <b>Totaal vaste activa</b>  | <u>2.950.454</u> | <u>2.755.654</u> | <u>2.588.504</u> | <u>2.380.504</u> |
| <b>Vlottende activa</b>     | <u>4.803.657</u> | <u>4.930.957</u> | <u>5.036.507</u> | <u>5.202.007</u> |
| <b>Totaal activa</b>        | <u>7.754.111</u> | <u>7.686.611</u> | <u>7.625.011</u> | <u>7.582.511</u> |
| <b>Passiva</b>              |                  |                  |                  |                  |
| <b>Eigen vermogen</b>       |                  |                  |                  |                  |
| Algemene reserve            | 3.683.232        | 3.653.851        | 3.592.251        | 3.549.751        |
| Bestemmingsreserve privaat  | 32.760           | 32.760           | 32.760           | 32.760           |
| Bestemmingsreserve publiek  | 38.119           |                  |                  |                  |
| <b>Voorzieningen</b>        | 1.900.000        | 1.900.000        | 1.900.000        | 1.900.000        |
| <b>Langlopende schulden</b> | -                | -                | -                | -                |
| <b>Kortlopende schulden</b> | <u>2.100.000</u> | <u>2.100.000</u> | <u>2.100.000</u> | <u>2.100.000</u> |
| <b>Totaal passiva</b>       | <u>7.754.111</u> | <u>7.686.611</u> | <u>7.625.011</u> | <u>7.582.511</u> |

Het eigen vermogen zal de komende jaren dalen. Dit door het interen op het weerstandsvermogen zoals hierboven beschreven. De algemene reserve zal de komende jaren omlaag gaan. Het privaat bestemmingsreserve zal redelijk gelijk blijven, dit betreft de schoolgeldrekening. In 2016 heeft het College van Bestuur een bestemmingsreserve Professionalisering gecreëerd. Dit om de komende jaren in te zetten op professionalisering. De verwachting is dat het publiek bestemmingsreserve Professionalisering vanaf 2020 nihil zal zijn. In 2018 is een bestemmingsreserve SWV (samenwerkingsverband) gecreëerd. Dit bedrag zal in 2019 volledig ingezet worden voor onder andere talentontwikkeling, Academische werkplaats, taalklas en IB professionalisering.

## Begrotingstool

De afgelopen jaren werd voor het opstellen van de schoolbegrotingen en de geconsolideerde begrotingen gebruik gemaakt van Excel. Nadeel hiervan is dat dit niet alleen relatief veel tijd kost, ook is het gebruik van deze methode foutgevoelig. Met ingang van 2018 maakt Stichting IJsselgraaf gebruik van een nieuw begrotings- en rapportagetool van Datapas, genaamd 'Capisci'. Dit is momenteel een van de meest gebruikte tools binnen het onderwijs. Het is nu mogelijk veel gedetailleerder te begroten. Ook geeft Capisci de schooldirecteuren, bestuurder en financieel medewerkers meer inzicht in de begroting en de uitputting hiervan.

## Allocatie

In 2018 is het allocatiemodel doorontwikkeld. Vanaf het begrotingsjaar 2019 wordt gebruik gemaakt van een gewijzigd allocatiemodel. De beschikbare middelen zijn zodanig verdeeld dat de stichtingsdoelstellingen zo optimaal mogelijk worden gerealiseerd. Deze bestedingsdoelen zijn afgeleid van de statutaire doelen van IJsselgraaf en uiteindelijk gericht op de realisatie daarvan. Een deel van de middelen wordt ingezet op bovenschools niveau; het grootste deel wordt ingezet op schoolniveau.

## Onderwijs Innovatiefonds

Stichting IJsselgraaf wil de innovatiekracht van de scholen vergroten met als doel de onderwijskwaliteit en schoolresultaten te verbeteren. Hierdoor kunnen zowel de scholen als IJsselgraaf als stichting zich beter profileren. In 2018 zijn gesprekken gevoerd met diverse betrokkenen om beleid vorm te geven voor een onderwijs-innovatiefonds.

Het onderwijs-innovatiefonds is een dekking om innovatieve onderwijsplannen te realiseren. Voor innovatieve plannen uit het schooljaarplan of nieuwe innovatieve plannen, kunnen scholen een bijdrage aanvragen uit het fonds. Na deze start wordt verwacht dat de school het vervolg uit de eigen middelen financiert.

Iedere locatie/afdeling binnen Stichting IJsselgraaf kan een beroep doen op het innovatiefonds als sprake is van (nieuwe) innovatieve ontwikkelingen binnen de school/afdeling of binnen Stichting IJsselgraaf, die rechtstreeks van invloed zijn op ontwikkelingen op het gebied van onderwijs. Vanaf 2019 kan een verzoek ingediend worden om aanspraak te maken op het innovatiefonds.

## Nieuwe bekostigingssystematiek 'onderwijsachterstandscore'

Met ingang van schooljaar 2019 – 2020 gaat een nieuwe bekostigingssystematiek in voor het tegengaan van onderwijsachterstanden. Deze bekostigingssystematiek vervangt de gewichtenregeling en impuls gelden. Bij de huidige gewichtenregeling moeten scholen aan de hand van het opleidingsniveau van de ouders het risico op achterstanden van hun eigen leerlingen achterhalen en krijgen op basis van wat zij doorgeven extra bekostiging. Aangezien het gemiddelde opleidingsniveau van ouders geleidelijk stijgt, krijgen scholen steeds minder geld binnen. Terwijl de werkelijke achterstanden van kinderen niet dalen.

De nieuwe systematiek gaat van meer factoren uit dan enkel het opleidingsniveau van de ouders. Op basis van deze nieuwe factoren gaat het CBS een onderwijsachterstandsscore berekenen. Deze onderwijsachterstandsscore wordt jaarlijks opnieuw berekend. Door deze nieuwe berekening ontstaan er herverdeeffecten. Scholen die op dit moment een hoge bekostiging ontvangen door het hebben van veel gewichten kunnen er op achteruit gaan in de nieuwe bekostigingssystematiek.

Vanaf schooljaar 2019 – 2020 vindt een overgangsregeling plaats. Wanneer het budget voor een school afneemt, wordt het verschil tussen het oude en nieuwe budget in 4 jaar tijd afgebouwd. De school ontvangt naast het nieuwe budget: het eerste jaar 75% van het verschil tussen het oude en nieuwe budget, het tweede jaar 50%, het derde jaar 25% en vanaf het vierde jaar ontvangen zij alleen het nieuwe budget. Wanneer het budget toeneemt zal dit ook in 4 jaar worden opgebouwd. Hiervoor zijn de percentages nog niet bekend. Vanaf het vierde jaar ontvangen zij het totale nieuwe budget.

Stichting IJsselgraaf heeft op dit moment drie scholen die een extra bekostiging ontvangen voor gewichten: Het Noorderlicht, Hagen en Horizon. Door deze nieuwe bekostigingssystematiek ontvangt IJsselgraaf over vier jaar € 149.134 minder. Met name Het Noorderlicht en Horizon gaan er op achteruit. Het Noorderlicht € 89.584 en Horizon € 57.908. Hogenkamp die op dit moment geen gelden ontvangt, gaat met de nieuwe bekostigingssystematiek € 7.463 ontvangen.

Door deze nieuwe bekostigingssystematiek gaan sommige gemeenten er op vooruit en ontvangen meer bekostiging voor het onderwijsachterstandenbeleid. Stichting IJsselgraaf gaat in gesprek met de gemeenten Doetinchem en Doesburg om te kijken of zij extra middelen beschikbaar willen stellen om deze tekorten te kunnen opvangen.

## Treasury

In 2018 is er, conform het daarop gerichte bestuursbesluit, niet belegd in risicodragend kapitaal. De beschikbare vrije middelen zijn op een spaarrekening geparkeerd. Er wordt voldaan aan de richtlijnen voor beleggen en belenen. De aanwezige liquide middelen staan op vrij opneembare bankrekeningen.

## In Control Statement

In Nederland is bij onderwijsinstellingen nog relatief beperkt ervaring met 'In Control Statements' en met het naar buiten brengen daarvan. Stichting IJsselgraaf is continu bezig met het beheersen en verbeteren van de bedrijfsprocessen in het licht van het realiseren van de doelstellingen van de organisatie en voert daarover regelmatig gesprekken met de schooldirecteuren, de Raad van Toezicht en de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad. Bedrijfsvoering in het primair onderwijs is echter complex en wordt mede beïnvloed door externe factoren.

Over ons beleid en de daarbij behorende uitdagingen willen we in alle openheid met betrokkenen in gesprek blijven en over de effecten van onze keuzes willen we ons blijven verantwoorden. Stichting IJsselgraaf ziet echter geen toegevoegde waarde in het afgeven van een 'In Control Statement'. Een dergelijk statement wordt eerder beschouwd als een bevestiging van elders geformaliseerde bestuurlijke verantwoording; daartegen is geen principieel bezwaar. De toegevoegde waarde van het 'In control Statement' zit naar onze mening echter met name in de discussie hierover, die Stichting IJsselgraaf in alle geledingen voert, en in de kwaliteit van de administratieve organisatie en het instrumentarium dat Stichting IJsselgraaf daarbij inzet.

## Risicoparagraaf

Om een goed beeld te hebben van de risico's in de organisatie is het van belang deze risico's te identificeren en te analyseren en vervolgens de risico's zo optimaal mogelijk te beheersen en te minimaliseren. In het najaar van 2017 is een risicoanalyse uitgevoerd waarbij diverse partijen uit de organisatie betrokken zijn. Er zijn gezamenlijk beheersmaatregelen geformuleerd en vanaf 2018 worden de risico's opgenomen in de integrale kwartaalrapportage.

Uit de risicoanalyse zijn diverse risico's naar voren gekomen. In onderstaand schema zijn de risico's opgenomen met een hoog gemiddelde (impact en kans). Onder het schema is een aantal andere aandachtspunten opgenomen.

| Risico's naar aanleiding van risicoanalyse van november 2017                                        |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Risico                                                                                              | Impact | Kans | Beheersmaatregel(-en)                                                                                                                                                                                                                                                                    | Stand van zaken december 2018                                                                                                                                                                                                                      |
| Krapte op de arbeidsmarkt                                                                           | H      | H    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Medewerkers met een tijdelijke aanstelling een vaste aanstelling bieden</li> <li>- Extra medewerkers aantrekken voor de Pool</li> <li>- Medewerkers zelf aanstellen ipv een extern bureau</li> <li>- Traject startende leerkracht</li> </ul>    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Vanaf augustus hebben alle tijdelijke leerkrachten via een extern bureau een tijdelijke aanstelling binnen IJsselgraaf gekregen</li> </ul>                                                                |
| Werkdruk, inzetbaarheid medewerkers, verzuim zorgen voor onvoldoende medewerkers                    | H      | H    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Opstellen verzuimbeleid en intensieve aandacht voor de uitvoering</li> <li>- Professionalisering aanscherpen</li> <li>- Inzet werkdrukmiddelen</li> </ul>                                                                                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verzuimbeleid in concept opgesteld</li> <li>- Sociaal medisch overleg gevoerd met directeuren</li> <li>- Visie op professionaliseren gereed; beleid in voorbereiding</li> </ul>                           |
| Het aantal zorgleerlingen neemt zodanig toe dat scholen onvoldoende passend onderwijs kunnen bieden | H      | M    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Extra ondersteuning vanuit het bovenschools ondersteuningsteam</li> <li>- Inzet (externe) expertise</li> <li>- Doorontwikkelen basisondersteuning en basisondersteuning+</li> <li>- Aanstelling beleidsmedewerker Onderwijskwaliteit</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Interne expertise uitgewisseld tussen scholen</li> <li>- Een aantal scholen is specifiek bezig met onderwijsvernieuwing; diversiteit in onderwijs is een thema uit het strategisch beleidsplan</li> </ul> |
| Het aantal leerlingen daalt de komende tijd harder dan gedacht                                      | M      | L    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Prognoses en flexibele schil nauwgezet volgen</li> <li>- Aandacht voor profilering van de stichting en van iedere school</li> </ul>                                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>- De flexibele schil en daling van het aantal leerlingen zijn goed in balans</li> <li>- Ontwikkeling integraal kindcentrum van diverse scholen</li> </ul>                                                   |
| Onvoldoende inzet van ICT in het onderwijs gerelateerd aan eigentijds onderwijs                     | M      | M    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Opstellen bovenschoolse visie en beleid ICT</li> <li>- Inzet bovenschools coördinator om centraal te regelen wat mogelijk is</li> </ul>                                                                                                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Werkgroep ICT ingesteld die werkt aan visie en beleid.</li> </ul>                                                                                                                                         |

H = Hoog  
 M = Middel  
 M/H = Middel/Hoog

### **Overige aandachtspunten**

- Door afname van het aantal leerlingen bestaat de kans dat er leegstand in de schoolgebouwen ontstaat. Bij onjuist gebruik van het gebouw kunnen de kosten voor energie en schoonmaak de inkomsten (vastgesteld door het ministerie) overschrijden. Door goede afspraken met directeuren te maken over het gebruik van het gebouw en de onderhoudsplannen goed te volgen en actueel te houden, blijft er grip op de beschreven risico's.
- De kwaliteit van de stuurinformatie wordt verder ontwikkeld. Voor het onderwijs wordt in het kader van kwaliteit een planning & controlcyclus opgesteld, zodat opbrengsten gestructureerd gevolgd en geanalyseerd worden.

## 7. Huisvesting, facilitering en ICT

In 2018 speelden binnen IJsselgraaf de volgende onderwerpen op het gebied van huisvesting, facilitering en ICT:

- Het realiseren van een VvE voor IKC Het Noorderlicht. Naar verwachting zal dit gerealiseerd worden in het derde kwartaal 2019;
- Huisvesting OBS Hogenkamp, Doetinchem;
  - De verbouwing is opgeschort vanwege ontoereikende financiële middelen vanuit de gemeente.
  - In het kader van de Wet natuurbescherming wordt een natuurtoets uitgevoerd. Er worden geen verblijflocaaties of nestplaatsen aangetroffen.
  - Met de gemeente Doetinchem worden gesprekken gevoerd over de huisvesting.
  - Op de tijdelijke huisvesting locatie Overstegen worden maatregelen getroffen ter verbetering aan het klimaat en de akoestiek.
- De administratie van Het Kleurrijk is met ingang van 2019 ondergebracht bij de Cabo. De beheerconstructie is onderzocht, er is gestart met de inrichting;
- Met ingang van augustus heeft OBS De Bongerd zijn deuren gesloten en is gefuseerd met De Woordhof;
- Na uitstel van 4 jaar is het dak van Horizon Ooi (Doesburg) op kosten van de gemeente volledig opgeknapt;
- Aanbestedingstrajecten:
  - Onderwijs Leerpakket
  - Touchscreens
  - ICT Hardware
  - Meubilair
  - Verbouw OBS Horizon, locatie Ooi
- Scholing voor de bedrijfshulpverlening in het kader van het arbobeleid;
- Controle op de wettelijke veiligheidseisen van de gebouwen, de buitenterreinen en speeltoestellen;
- Het starten van een conditiemeting bij alle scholen ten behoeve van het meerjaren onderhoudsplan (MJOP);
- In verband met de realisering van de privacywet en de AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming) wordt een functionaris gegevensbescherming aangesteld. Alle teams (scholen en bestuursbureau) krijgen voorlichting over de AVG.

## 8. Governance

Stichting IJsselgraaf hanteert de 'Code Goed Bestuur in het primair onderwijs' van de PO-Raad. Deze is opgesteld in januari 2010 met wijzigingen die zijn vastgesteld op 27 november 2014 en 1 augustus 2017. De tekst van de code is te vinden op [www.poraad.nl](http://www.poraad.nl).

In samenspraak met de Raad van Toezicht, de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) en het directieoverleg zijn het reglement van de Raad van Toezicht, het reglement van het College van Bestuur en het Managementstatuut besproken, bijgesteld, goedgekeurd en vastgesteld.

Voor de besturing van de organisatie zijn kaders en procedures besproken met alle betrokkenen die vervolgens zijn beschreven en vastgelegd in een handboek 'Administratieve Organisatie'. Dit handboek biedt een leidraad voor een goede bedrijfsvoering binnen de stichting en op de scholen. In 2018 is het handboek aangevuld met procedurebeschrijvingen op vier onderwerpen:

- eindopbrengsten
- aanvragen extra formatie
- in bruikleen geven van apparatuur
- offertes en opdrachtbevestigingen

De Raad van Toezicht en de bestuurder hebben door middel van een zelfevaluatie, onder begeleiding van een externe deskundige, uitgebreid stilgestaan bij de eigen rollen en de toegevoegde waarde hiervan voor de stichting. Vanuit de code VTOI/NVTK en de code Goed Bestuur in het primair onderwijs zijn de verschillende rollen geëvalueerd.

In de statuten van de stichting is vastgelegd dat er een regeling is waardoor ook de gemeenteraden toezicht op de bestuurder van de stichting kunnen houden. In de statuten is hiervoor de verregaande regel opgenomen dat de gemeenteraad in geval van ernstige verwaarlozing door de bestuurder, zelf in het bestuur van de scholen kan voorzien. De bedoeling is natuurlijk dat te vermijden, onder andere door een aantal keren per jaar overleg met elkaar te voeren. Dit overleg is nu vastgelegd in een 'Convenant gemeentelijk toezicht openbaar onderwijs', ondertekend door de drie gemeenten en stichting IJsselgraaf. Het convenant is ook in 2018 gevolgd.

## 9. Horizontale verantwoording

Op verschillende niveaus vindt dialoog met belanghebbenden plaats.

### Medezeggenschap

Met de ouders wordt op bestuursniveau gesproken binnen de GMR en op schoolniveau via de Medezeggenschapsraad (MR) van elke school. Naast de oudergeleding kennen zowel de GMR als de MR ook een personeelsgeleding. Taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden zijn vastgelegd in reglementen.

De GMR van Stichting IJsselgraaf is in 2018 zes keer bij elkaar geweest voor overleg met het College van Bestuur. Aan de orde zijn onder meer geweest:

- De fusie van OBS De Bongerd met OBS De Woordhof en de daarbij behorende Fusie-effectrapportage
- Het vakantierooster 2018-2019
- De nieuwe functies van leraarondersteuner en informatiemanager
- Het protocol Schorsen en verwijderen van leerlingen
- De profielschets Lid Raad van Toezicht en de daarop volgende benoeming van dhr Jaap Blok tot lid RvT
- Het Verzuimbeleid en -protocol
- De begroting 2019 en de meerjarenbegroting 2020-2023
- Voorstel procedure inhaalslag ophogen formatie LB (functiemix)

### Gemeentelijk overleg

In 2018 heeft er één keer een gezamenlijk overleg plaatsgevonden met de wethouders van de gemeentes Bronckhorst, Doesburg en Doetinchem. In dit overleg werd de jaarrekening 2017 besproken, waarbij ook diverse inhoudelijke thema's aan de orde kwamen.

Daarnaast waren er overleggen ten aanzien van de Lokaal Educatieve Agenda, gemeentelijke vraagstukken met betrekking tot onderwijs (o.a. Integraal Kindcentrum) en huisvestingsvraagstukken in alle drie de gemeenten.

### Besturen in de regio

Met de bestuurders van twee besturen in de regio is een structureel overleg geweest, waarbij overkoepelende thema's zoals krimp, kinderopvang, contact en overleg met de diverse gemeentes, de stakingen en beheerstichting Kleurrijk zijn besproken.

In het kader van cultuureducatie en de samenwerking met de diverse gemeenten hebben een aantal besturen een Mission Statement opgesteld om het belang van cultuureducatie te benadrukken en op de agenda te krijgen van de gemeenten.

Voor de vervanging van personeel heeft diverse keren overleg en afstemming plaatsgevonden met de betrokken besturen van de IJsselpool. Er is veel aandacht besteed aan de lerarentekorten en het realiseren van goede vervanging bij verzuim.

## Samenwerkingsverbanden

Met het samenwerkingsverband Doetinchem is een aantal keer bestuurlijke overleg gevoerd over de voortgang en uitwerking van Passend onderwijs binnen de besturen/scholen. Tijdens de besprekingen werd onder andere gesproken over kwaliteit van het passende aanbod, inzet van middelen en de ondersteuningsvraag aan het samenwerkingsverband.

Volgens afspraak is een audit uitgevoerd naar het uitvoeren van de zorgplicht door het schoolbestuur. De audit heeft de vorm van een pilot.

De focus van de audit was gericht op:

- de kwaliteit van de uitvoering van de zorgplicht en de betrouwbaarheid van de eigen waarderings;
- mogelijke risico's die het bestuur loopt ten aanzien van de uitvoering van de zorgplicht;
- de mogelijkheden om de kwaliteit van passend onderwijs te borgen en te verbeteren.

Ook werden bestuurlijke gesprekken gevoerd met Samenwerkingsverband IJssel Berkel, waaraan de Dorpsschool in Vorden is verbonden.

## Iselinge Hogeschool

Met Iselinge Hogeschool werden diverse gesprekken gevoerd over de rol van de stichting op het gebied van opleiden van pabo-studenten. Twee schoolopleiders (medewerkers IJsselgraaf) zijn betrokken bij het opleiden van studenten.

Vanaf schooljaar 2018-2019 participeert de bestuurder in de stuurgroep Opleiden in School van Iselinge. In deze groep worden allerhande zaken besproken die met het gezamenlijk opleiden van pabo-studenten te maken hebben.

## Overig overleg

In 2018 is de aanvraag voor subsidie voor het doorstroomprogramma PO-VO toegekend. De subsidie geldt voor twee jaar. IJsselgraaf heeft hiervoor overleg gevoerd en afspraken gemaakt met het Rietveldlyceum.

De individuele scholen van IJsselgraaf onderhouden nauwe relaties met wijk- en buurtgebonden organisatie en organisaties die in de school de peuter- en kinderopvang organiseren. Op schoolniveau is er naast de directe connectie met kinderopvang SpelenderWijs, overleg met diverse kinderopvangorganisaties, te weten: Humanitas, Juut & Co, Avonturijn en Kindernet. Verder is er sprake van diverse samenwerkingsverbanden gericht op specifieke doelgroepen, zoals buurtsportcoaches of aansluiting PO/VO.

## 10. Verslag Raad van Toezicht

### Inleiding

In 2018 lag de focus met name op het verder professionaliseren van de organisatie, verbeteren van de opbrengsten en de samenwerking met de kinderopvang. Deze thema's geven uitvoering aan het strategisch beleidsplan 'passie voor onderwijs dat past'.

Ook in 2018 was het onderwijs volop in ontwikkeling en onderwerp van aandacht in de politiek en de media. Werkdruk, lerarentekort, de beloning van de leerkrachten, krimp, doorgaande ontwikkeling van 2 tot 12 jaar waren belangrijke thema's die ook door de Raad van Toezicht actief zijn gevolgd.

### Samenstelling Raad van Toezicht

Dhr. Gert Jan Bannink, voorzitter (afgetreden per 1-7-2018)

Mw. Mascha Schnitzler, lid (en voorzitter sinds 1-7-2018)

Mw. Saskia Poelman, lid

Dhr. Hans Scheinck, lid

Mw. Elaine Toes, lid

Dhr. Jaap Blok, lid sinds 8-11-2018

### Onderwerpen van toezicht

In het verslagjaar 2018 heeft de Raad van Toezicht zich bezig gehouden met diverse onderwerpen. De cyclische bespreking van deze onderwerpen is vastgelegd in een jaarrooster:

#### Strategie

- Strategisch beleidsplan 2016-2020
- Ontwikkeling en professionalisering van de eigen kinderopvangorganisatie

#### Financiën

- Integrale kwartaalrapportage
- Jaarrekening 2017
- Accountantsverslag 2017
- Begroting 2019 en meerjarenbegroting 2019-2022
- Treasurystatuut
- Huisvestingsobjecten in relatie tot risicomanagement

#### Governance

- Relatie met externe stakeholders
- Reglementen College van Bestuur en Raad van Toezicht
- Reglement remuneratiecommissie
- Zelfevaluatie van de RvT
- Ontwikkeling handboek Governance
- Evaluatie klokkenluidersregeling

## Onderwijs en kwaliteit

- Ontwikkeling nieuwe managementrapportage
- Organisatiestructuur i.v.m. bestuurlijke continuïteit
- Onderwijsopbrengsten van de scholen
- Maandelijks updateverslagen van CvB
- Passend onderwijs
- Huisvesting
- Herijking en voortgang risicomanagementbeleid

## Vergaderingen en activiteiten Raad van Toezicht

In 2018 heeft de Raad van Toezicht acht keer vergaderd. Daarnaast kwam de Raad van Toezicht ook in commissieverband bij elkaar. De Raad kent een auditcommissie, een onderwijscommissie en een remuneratiecommissie. De auditcommissie houdt zich bezig met financiën en risicobeleid en is daarbij gesprekspartner van de accountant namens de Raad van Toezicht. De onderwijscommissie richt zich op onderwijskundige zaken binnen de stichting. De remuneratiecommissie tenslotte houdt zich bezig met de werkgeversrol en voert namens de Raad van Toezicht de functionerings- en beoordelingsgesprekken.

Ook in 2018 heeft de Raad van Toezicht het eigen functioneren geëvalueerd. Deze zelfevaluatie werd begeleid door een extern expert op het gebied van governance. Ook het College van Bestuur was aanwezig bij deze bijeenkomst. Naast deze formele bijeenkomst neemt de Raad van Toezicht ook tijd om elkaar informeel te ontmoeten. Dit draagt bij aan een goede samenwerking in de Raad van Toezicht waarbij optimaal gebruik wordt gemaakt van elkaars competenties.

De leden van de Raad van Toezicht hebben ook persoonlijke scholing gevolgd om zich verder te professionaliseren in de rol als toezichthouder.

Daarnaast zijn de leden in tweetallen bij acht scholen op bezoek geweest. Dat betreft een informeel bezoek, een rondleiding door de school, gesprek met directeur en gesprekjes met leerkrachten en leerlingen. Op deze manier krijgt de Raad van Toezicht een indruk van het onderwijs en de sfeer op de scholen. De Raad van Toezicht organiseerde in 2018 tweemaal een ontmoeting met de directeurs. Het betrof eenmaal een themabijeenkomst waar onder begeleiding een gesprek werd gevoerd over het opvoeden van kinderen in de leeftijd van 0 tot 12 jaar. Bij deze bijeenkomst was ook de bestuurder aanwezig. Tijdens de andere bijeenkomst is de Raad van Toezicht met de directeurs in gesprek geweest over thema's als onderwijskundige profilering, onderwijskwaliteit en werkdruk.

Verder heeft twee maal een overleg plaatsgevonden met de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR). Eenmaal ontmoette de voltallige GMR de voltallige Raad van Toezicht en eenmaal ontmoetten de voorzitters en twee leden elkaar voor een gesprek over een aantal actuele thema's.

De voorzitter van de Raad van Toezicht heeft de bestuurder vergezeld in het gesprek met de wethouders van onderwijs. Zoals elk jaar werd toelichting gegeven op de begroting door het College van Bestuur.

## Contacten met stakeholders

In het verslagjaar heeft de Raad van Toezicht gesprekken gevoerd met de volgende stakeholders:

- De directeuren van de IJsselgraafscholen
- De Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR)
- Medewerkers van het bestuursbureau
- De wethouders van onderwijs uit de gemeenten Bronkhorst, Doesburg en Doetinchem
- De accountant van IJsselgraaf
- VTOI (Vereniging Toezichthouders in Onderwijs Instellingen)

# JAAR REKE NING

The background is a light green color. Overlaid on this are large, bold, dark green letters. A large 'J' is positioned on the left side, and a large 'R' is on the right side. In the top left corner, the words 'JAAR', 'REKE', and 'NING' are stacked vertically in a white, sans-serif font.

## A. Grondslagen

### Gehanteerde valuta

De in het jaarverslag opgenomen geldbedragen zijn opgenomen in euro's.

### Presentatie

Het jaarverslag is opgenomen conform de geldende verslaggevingsregels zoals deze zijn opgenomen in Richtlijn Jaarverslag Onderwijs. Deze zijn vastgelegd in RJ 660. Daarnaast is de jaarrekening opgesteld conform de vereisten van BW 2 titel 9.

### Waardering van de activa en passiva

#### Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van lineair berekende afschrijvingen op basis van de economische levensduur. Afschrijvingen vinden plaats vanaf moment in gebruik name. De grens voor activeren bedraagt € 1.000.

|                            | Afschrijvingspercentage | Economische levensduur |
|----------------------------|-------------------------|------------------------|
| - Terreinen                | n.v.t.                  | n.v.t.                 |
| - Gebouwen                 | 10%                     | 10 jaar                |
| - Inventaris en apparatuur | 5% tot 33,3%            | 3 tot 20 jaar          |
| - Leermiddelen             | 12,5% tot 25%           | 4 tot 8 jaar           |

#### Financiële vaste activa

De Financiële vaste activa betreft de lening die is verleend aan Stichting Spelenderwijs. Deze lening wordt vanaf 2020 maandelijks terugbetaald.

#### Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen geammortiseerde kostprijs, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

#### Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van het bestuur en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### Algemene reserve

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht. Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.

#### *Bestemmingsreserves*

Bestemmingsreserves worden gevormd met als doel deze in de toekomst aan te wenden voor een specifiek doel. Bestemmingsreserves zijn gevormd op basis van een besluit van het bevoegd gezag.

#### *Bestemmingsreserve professionalisering*

Voor het realiseren van de ambities van de stichting is gerichte professionalisering van de organisatie van cruciaal belang. Speerpunten hierin zijn aansluiting bij de besturingsfilosofie en de strategische doelen.

Voor de financiering van verdere professionalisering en het versterken van de kwaliteit van medewerkers wordt een bedrag van maximaal € 150.000 gereserveerd. Voorbeelden van bestedingsdoelen zijn het financieren van individuele coaching, training, analysetrajecten en outplacement. De bestemmingsreserve betreft een publiek reserve.

#### *Bestemmingsreserve Samenwerkingsverbandgelden*

Het bestemmingsreserve SWV bestaat uit extra ontvangen gelden vanuit het Samenwerkingsverband. Deze gelden worden gereserveerd om deze het jaar erop in te kunnen zetten. Voorbeelden van de bestedingsdoelen zijn talentontwikkeling, taalontwikkeling bij nieuwkomers en voor de ondersteuningsstructuur in de vorm van het bovenschools ondersteuningsteam. De bestemmingsreserve SWV betreft een publiek reserve.

#### *Bestemmingsreserve schoolgeldrekening*

De bestemmingsreserve schoolgeldrekening bestaat uit het totaal van de saldi van de bij de scholen aanwezige bankrekeningen per balansdatum dit betreft een privaat reserve.

#### Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd door alle in rechte afdwingbare dan wel feitelijke verplichtingen die op balansdatum bestaan en waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht. Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

#### *Voorziening onderhoud*

De onderhoudsvoorziening beoogt kostenegalisatie voor de uitgaven van groot planmatig onderhoud aan onroerende zaken die door de jaren heen een onregelmatig verloop hebben. De dotaties aan de voorziening zijn gebaseerd op de meerjaren-onderhoudsbegroting, waarbij rekening is gehouden met de tijdsduur van het onderhoud. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. De voorziening is, rekening houdend met geplande jaarlijkse dotaties, toereikend voor het uit te voeren onderhoud in de periode waarvoor de meerjaren-onderhoudsbegroting strekt. Er is rekening gehouden met de overheveling van het onderhoud van de gemeente naar het schoolbestuur per 1 januari 2015. Waardering van de voorziening is tegen nominale waarde. Er wordt gebruikt gemaakt van de overgangsregeling conform artikel 4 lid 1c van de RJO.

#### *Voorziening jubilea*

De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die op grond van de cao dienen te worden betaald. Daarbij wordt rekening gehouden met een fictieve indienstredingsleeftijd van 22 jaar, blijfkanspercentage en een uitkering bij 25- en 40-jarig jubileum conform de CAO. De voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde, de discontovoet bedraagt 2,5%.

#### *Voorziening duurzame inzetbaarheid*

De cao-afspraken rondom duurzame inzetbaarheid bieden medewerkers van 57 jaar en ouder de mogelijkheid om verlof te sparen. In de Regeling jaarverslag onderwijs is aangegeven dat voor deze gespaarde uren ouderenverlof een voorziening op de balans moet worden ingericht. De basis voor het vaststellen van de hoogte van deze voorziening is het aantal uren die medewerkers van 57 jaar en ouder op basis van een plan hebben gespaard.

#### Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar en zijn opgenomen tegen de geammortiseerde kostprijs.

## Grondslagen van bepaling resultaat

### Rijksbijdragen OCW

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 bate 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 niet verlopen is op de balansdatum.

### Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende immateriële en materiële vaste activa. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte levensduur. Dit gebeurt volgens de methode T; in het jaar van aanschaf wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

### Pensioenverplichtingen

Er is sprake van een toegezegde pensioenregeling. Hierbij is een pensioen toegezegd aan personeel op pensioengerechtigde leeftijd, afhankelijk van leeftijd, salaris en dienstjaren. Deze toegezegde pensioenregeling is verwerkt als sprake zou zijn van een toegezegde-bijdrage regeling. Voor de pensioenregeling worden verplichte basispremies betaald aan het pensioenfonds. Behalve de premiebetaling zijn er geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze regeling. Er is geen verplichting in geval van een tekort bij het pensioenfonds tot het voldoen van aanvullende bijdrage anders dan toekomstige premies. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien deze leiden tot een terugstorting of tot een vermindering van toekomstige betalingen

### Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

## B. Balans per 31-12-2018

|                             | 31-12-2018<br>€         | 31-12-2017<br>€         |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Vaste activa</b>         |                         |                         |
| Immateriële vaste activa    | -                       | -                       |
| Materiële vaste activa      | 2.628.647               | 2.483.133               |
| Financiële vaste activa     | <u>65.484</u>           | <u>72.066</u>           |
|                             | 2.694.130               | 2.555.199               |
| <b>Vlottende activa</b>     |                         |                         |
| Vorraden                    | -                       | -                       |
| Vorderingen                 | 1.176.017               | 1.192.543               |
| Kortlopende effecten        | -                       | -                       |
| Liquide middelen            | <u>4.235.459</u>        | <u>4.051.813</u>        |
|                             | 5.411.476               | 5.244.356               |
| <b>TOTAAL ACTIVA</b>        | <b><u>8.105.606</u></b> | <b><u>7.799.555</u></b> |
| <b>PASSIVA</b>              |                         |                         |
| <b>Eigen vermogen</b>       |                         |                         |
| Algemene reserve            | 3.747.394               | 3.720.112               |
| Bestemmingsreserve privaat  | 32.760                  | 34.831                  |
| Bestemmingsreserve publiek  | 290.720                 | 106.768                 |
| <b>Voorzieningen</b>        | 2.331.331               | 1.892.906               |
| <b>Langlopende schulden</b> | -                       | -                       |
| <b>Kortlopende schulden</b> | 1.703.401               | 2.044.938               |
| <b>TOTAAL PASSIVA</b>       | <b><u>8.105.606</u></b> | <b><u>7.799.555</u></b> |

## C. Staat van baten en lasten over 2018

|                                                    | Realisatie 2018<br>€ | Begroting 2018<br>€ | Realisatie 2017<br>€ |
|----------------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| <b>BATEN</b>                                       |                      |                     |                      |
| Rijksbijdragen                                     | 20.667.473           | 19.411.400          | 19.326.045           |
| Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden | 124.457              | 122.900             | 77.021               |
| College-, cursus-, les en examengelden             | -                    | -                   | -                    |
| Baten werk in opdracht van derden                  | 103.593              | 70.000              | 128.690              |
| Overige baten                                      | 296.638              | 188.500             | 209.226              |
| <b>Totaal baten</b>                                | <b>21.192.160</b>    | <b>19.792.800</b>   | <b>19.740.982</b>    |
| <b>LASTEN</b>                                      |                      |                     |                      |
| Personeelslasten                                   | 17.603.999           | 16.457.700          | 16.361.511           |
| Afschrijvingen                                     | 503.231              | 505.500             | 470.435              |
| Huisvestingslasten                                 | 1.590.561            | 1.496.808           | 1.560.688            |
| Overige lasten                                     | 1.281.969            | 1.332.400           | 1.339.949            |
| <b>Totaal lasten</b>                               | <b>20.979.760</b>    | <b>19.792.408</b>   | <b>19.732.583</b>    |
| <b>Saldo baten en lasten</b>                       | <b>212.401</b>       | <b>392</b>          | <b>8.399</b>         |
| Financiële baten                                   | 499                  | 4.500               | 4.022                |
| Financiële lasten                                  | 3.737                | 3.000               | 3.535                |
| <b>Resultaat voor belastingen</b>                  | <b>209.163</b>       | <b>1.892</b>        | <b>8.886</b>         |
| Belastingen                                        | -                    | -                   | -                    |
| Resultaat uit deelnemingen                         | -                    | -                   | -                    |
| <b>Resultaat na belastingen</b>                    | <b>209.163</b>       | <b>1.892</b>        | <b>8.886</b>         |
| <b>TOTAAL RESULTAAT</b>                            | <b>209.163</b>       | <b>1.892</b>        | <b>8.886</b>         |

## D. Kasstroomoverzicht 2018

|                                                        | 2018<br>€              | 2017<br>€              |
|--------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>A. Kasstroom uit operationele activiteiten</b>      |                        |                        |
| Resultaat uit gewone bedrijfsvoering                   | 212.401                | 8.399                  |
| <b>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat</b> |                        |                        |
| - afschrijvingen                                       | 492.350                | 470.435                |
| - overige mutaties op EV                               | 0                      | 23-                    |
| - mutaties voorzieningen                               | <u>438.425</u>         | <u>439.078</u>         |
|                                                        | 930.775                | 909.490                |
| <b>Veranderingen in werkkapitaal</b>                   |                        |                        |
| - voorraden                                            | -                      | -                      |
| - kortlopende vorderingen                              | 16.526                 | 3.731-                 |
| - kortlopende schulden                                 | <u>341.536-</u>        | <u>104.076-</u>        |
|                                                        | 325.011-               | 107.807-               |
| <b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>                 | -                      | -                      |
| Ontvangen interest                                     | 499                    | 4.022                  |
| Betaalde interest                                      | <u>3.737-</u>          | <u>3.535-</u>          |
|                                                        | 3.238-                 | 487                    |
| <b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>  | <u><u>814.927</u></u>  | <u><u>810.568</u></u>  |
| <b>B. Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>       |                        |                        |
| Investerings in materiële vaste activa                 | 650.776-               | 750.903-               |
| Desinvesteringen in materiële vaste activa             | 12.912                 | -                      |
| Toename overige financiële vaste activa                | <u>6.582</u>           | <u>-</u>               |
| <b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>   | <u><u>631.281-</u></u> | <u><u>750.903-</u></u> |
| <b>C. Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>       |                        |                        |
| Toename langlopende schulden                           | -                      | -                      |
| Aflossing langlopende schulden                         | <u>-</u>               | <u>-</u>               |
|                                                        | -                      | -                      |
| <b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>   | <u><u>-</u></u>        | <u><u>-</u></u>        |
| <b>Mutatie liquide middelen</b>                        | <b>183.645</b>         | <b>59.665</b>          |
| Beginstand liquide middelen                            | 4.051.813              | 3.992.148              |
| Eindstand liquide middelen                             | <u>4.235.459</u>       | <u>4.051.813</u>       |
| <b>Mutatie liquide middelen</b>                        | <u><u>183.645</u></u>  | <u><u>59.665</u></u>   |

## E. Toelichting behorende tot de balans

### Materiele vaste activa

|                                          | Gebouwen       | Terreinen | Inventaris en<br>apparatuur | Overige MVA    | Totaal materiële<br>vaste activa |
|------------------------------------------|----------------|-----------|-----------------------------|----------------|----------------------------------|
| <b>Stand 1-1-2018</b>                    |                |           |                             |                |                                  |
| Verkrijgingsprijs 1-1-2018               | 371.368        | -         | 3.425.273                   | 1.513.288      | 5.309.929                        |
| Cumulatieve afschrijvingen 1-1-2018      | 145.675-       | -         | 1.692.461-                  | 988.660-       | 2.826.796-                       |
| <b>Materiële vaste activa 1-1-2018</b>   | <b>225.692</b> | <b>-</b>  | <b>1.732.812</b>            | <b>524.628</b> | <b>2.483.133</b>                 |
| <b>Verloop 2018</b>                      |                |           |                             |                |                                  |
| Investerings                             | 133.295        | -         | 485.555                     | 31.926         | 650.776                          |
| Desinvesteringen                         | -              | -         | 613.598-                    | 569.084-       | 1.182.682-                       |
| Afschrijvingen                           | 46.520-        | -         | 325.853-                    | 119.977-       | 492.350-                         |
| Afschrijvingen desinvesteringen          | -              | -         | 601.230                     | 568.539        | 1.169.769                        |
| <b>Mutaties 2018</b>                     | <b>86.775</b>  | <b>-</b>  | <b>147.334</b>              | <b>88.595-</b> | <b>145.514</b>                   |
| <b>Stand 31-12-2018</b>                  |                |           |                             |                |                                  |
| Verkrijgingsprijs 31-12-2018             | 504.662        | -         | 3.300.332                   | 974.837        | 4.779.831                        |
| Cumulatieve afschrijvingen 31-12-2018    | 192.196-       | -         | 1.420.186-                  | 538.804-       | 2.151.185-                       |
| <b>Materiële vaste activa 31-12-2018</b> | <b>312.467</b> | <b>-</b>  | <b>1.880.146</b>            | <b>436.034</b> | <b>2.628.647</b>                 |

In 2018 heeft een opschoning plaatsgevonden in de activa administratie. Volledig afgeschreven investeringen zijn verwijderd uit de activa administratie. Als gevolg van deze correctie is sprake van een desinvestering van € 1.182.682.

### Financiële vaste activa

|                                       | 31-12-2018    | 31-12-2017    |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Langlopende lening St. Spelenderwijs  | 65.484        | 72.066        |
| <b>Totaal financiële vaste activa</b> | <b>65.484</b> | <b>72.066</b> |

## Vorderingen

|                                 | 31-12-2018              | 31-12-2017              |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Debiteuren                      | 53.797                  | 18.858                  |
| OCW/EZ                          | 888.406                 | 940.668                 |
| Gemeenten en GR's               | -                       | 61.950                  |
| Groepsmaatschappijen            | 40.180                  | 59.834                  |
| Personeel                       | 118                     | 2.413                   |
| Overige vorderingen             |                         |                         |
| - <i>Detachering</i>            | -                       | 10.299                  |
| - <i>Rente</i>                  | 499                     | 4.022                   |
| - <i>Overige</i>                | 156.782                 | 77.192                  |
|                                 | <hr/>                   | <hr/>                   |
| Totaal overige vorderingen      | 157.281                 | 91.513                  |
| Overlopende activa              |                         |                         |
| - <i>Vooruitbetaalde kosten</i> | 36.234                  | 17.307                  |
|                                 | <hr/>                   | <hr/>                   |
| Totaal overlopende activa       | 36.234                  | 17.307                  |
|                                 | <hr/>                   | <hr/>                   |
| <b>Totaal vorderingen</b>       | <b><u>1.176.017</u></b> | <b><u>1.192.543</u></b> |

## Liquide middelen

|                                | 31-12-2018              | 31-12-2017              |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Kasmiddelen                    | 217                     | 160                     |
| Tegoeden op bankrekeningen     | 4.235.242               | 4.051.654               |
|                                | <hr/>                   | <hr/>                   |
| <b>Totaal liquide middelen</b> | <b><u>4.235.459</u></b> | <b><u>4.051.813</u></b> |

## Eigen vermogen

|                      | Algemene reserve | Bestemmings-<br>reserve | Totaal eigen<br>vermogen |
|----------------------|------------------|-------------------------|--------------------------|
| Stand per 1-1-2018   | 3.720.112        | 141.599                 | <b>3.861.711</b>         |
| Resultaat            | 209.163          | -                       | <b>209.163</b>           |
| Overige mutaties     | 181.881-         | 181.881                 | <b>0-</b>                |
| Stand per 31-12-2018 | <b>3.747.394</b> | <b>323.480</b>          | <b>4.070.874</b>         |

|                      | Bestemmings-<br>reserve<br>professionalis. | Bestemmings-<br>reserve<br>SWV | Bestemmings-<br>reserve<br>schoolgeldrek. | Totaal<br>bestemmings-<br>reserve |
|----------------------|--------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|
| Stand per 1-1-2018   | 106.768                                    | -                              | 34.831                                    | <b>141.599</b>                    |
| Resultaat            | -                                          | -                              | -                                         | <b>-</b>                          |
| Overige mutaties     | 56.048-                                    | 240.000                        | 2.071-                                    | <b>181.881</b>                    |
| Stand per 31-12-2018 | <b>50.720</b>                              | <b>240.000</b>                 | <b>32.760</b>                             | <b>323.480</b>                    |

De bestemmingsreserve (publiek) betreft professionalisering.  
De bestemmingsreserve (publiek) betreft Samenwerkingsverband.  
De bestemmingsreserve (privaat) betreft de schoolgeldrekening.

## Voorzieningen

|                                               | Personele<br>voorzieningen | Voorziening voor<br>groot onderhoud | Totaal<br>voorzieningen |
|-----------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-------------------------|
| Stand per 1-1-2018                            | 312.287                    | 1.580.619                           | 1.892.906               |
| Dotaties                                      | 44.232                     | 550.000                             | 594.232                 |
| Onttrekkingen                                 | 20.435-                    | 135.372-                            | 155.807-                |
| Vrijval                                       | -                          | -                                   | -                       |
| Oprenting en/of verandering disconteringsvoet | -                          | -                                   | -                       |
| Stand per 31-12-2018                          | <b>336.084</b>             | <b>1.995.247</b>                    | <b>2.331.331</b>        |

|                                 |         |           |           |
|---------------------------------|---------|-----------|-----------|
| Bedrag looptijd maximaal 1 jaar | 37.960  | 335.000   | 372.960   |
| Bedrag looptijd meer dan 1 jaar | 298.124 | 1.660.247 | 1.958.371 |

|                                               | Jubileum-<br>gratificatie | Duurzame<br>inzetbaarheid | Totaal personele<br>voorzieningen |
|-----------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| Stand per 01-01-2018                          | 296.259                   | 16.028                    | 312.287                           |
| Dotaties                                      | 49.690                    | 5.458-                    | 44.232                            |
| Onttrekkingen                                 | 20.435-                   | -                         | 20.435-                           |
| Vrijval                                       | -                         | -                         | -                                 |
| Oprenting en/of verandering disconteringsvoet | -                         | -                         | -                                 |
| Stand per 31-12-2018                          | <b>325.514</b>            | <b>10.570</b>             | <b>336.084</b>                    |

|                                 |         |        |         |
|---------------------------------|---------|--------|---------|
| Bedrag looptijd maximaal 1 jaar | 25.830  | 12.130 | 37.960  |
| Bedrag looptijd meer dan 1 jaar | 299.684 | 1.560- | 298.124 |

De voorziening jubilea is gevormd om de toekomstige uitkeringen als gevolg van jubilea te kunnen dekken. De onttrekkingen bestaan uit loonkosten van personeel dat in aanmerking komt voor de jubileumuitkering. In de berekening wordt een rekenrente van 2,5% gehanteerd. Er is rekening gehouden met een verwachte blijfkans.

De voorziening duurzame inzetbaarheid is gevormd voor de niet opgenomen uren.

De onderhoudsvoorziening is gevormd ter egalisatie van uitgaven voor groot onderhoud. Er is door het bestuur een meerjaren onderhoudsplan opgesteld in april 2019.

## Kortlopende schulden

|                                                     | 31-12-2018       | 31-12-2017       |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Vooruitontvangen subsidies                          | 42.547           | 335.287          |
| Crediteuren                                         | 283.304          | 398.133          |
| OCW/EZ                                              | -                | -                |
| Gemeenten en GR's                                   | -                | 55.361           |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen        |                  |                  |
| - <i>Loonheffing</i>                                | 633.902          | 563.361          |
| - <i>Premies sociale verzekeringen</i>              | -                | -                |
| Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen | 633.902          | 563.361          |
| Schulden ter zake van pensioenen                    | 188.517          | 177.820          |
| Overige kortlopende schulden                        |                  |                  |
| - <i>Netto salarissen</i>                           | 9.826            | 7.546            |
| - <i>Kruisposten</i>                                | -                | -                |
| - <i>Overige</i>                                    | 40.296           | 46.377           |
| Totaal overige kortlopende schulden                 | 50.122           | 53.924           |
| Overlopende passiva                                 |                  |                  |
| - <i>Vakantiegeld</i>                               | 505.008          | 461.052          |
| Totaal overlopende passiva                          | 505.008          | 461.052          |
| <b>Totaal kortlopende schulden</b>                  | <b>1.703.401</b> | <b>2.044.938</b> |

## F. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

### Schoonmaak

Met De Hoeve is een schoonmaakcontract afgesloten. Deze heeft een looptijd tot en met 30 september 2019 en wordt normaliter jaarlijks verlengd. De reguliere schoonmaak van de scholen kost ca. €26.000,- per maand.

### Kopieercontract

Begin 2014 is met Ricoh een huurovereenkomst afgesloten voor 63 maanden. Het contract is op 1 maart 2014 ingegaan en loopt t/m 31 mei 2019. Voor de periode vanaf 1 juni 2019 is een nieuwe huurovereenkomst met Canon aangegaan. De looptijd van dit nieuwe contract bedraagt zes jaar. In de huurovereenkomsten worden geen totaalbedragen vermeld, maar bedragen per kopie.

### Energie

Op 27 oktober 2015 is met de Groene Stroomfabriek een overeenkomst afgesloten voor de levering van stroom en gas. Dit contract heeft een ingangsdatum van 1 januari 2018 en eindigt op 31 december 2019. Jaarlijks wordt er een afrekening ontvangen. In de leveringsovereenkomsten worden geen totaalbedragen vermeld, maar bedragen per kWh (elektriciteit) of m3 (gas).

### Stichting Spelenderwijs

Stichting IJsselgraaf heeft een garantstelling afgegeven aan Stichting Spelenderwijs voor een lening ad. € 150.000.

## G. Toelichting behorende bij de staat van baten en lasten over 2018

### Rijksbijdragen

|                                             | 2018<br>€                   | Begroting 2018<br>€         | 2017<br>€                   |
|---------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Rijksbijdragen OCW</b>                   |                             |                             |                             |
| - <i>Lumpsum</i>                            | 12.871.964                  | 12.350.800                  | 12.512.191                  |
| - <i>Materiële instandhouding</i>           | 2.576.604                   | 2.547.900                   | 2.605.411                   |
| - <i>Personeel &amp; arbeidsmarktbeleid</i> | 2.315.375                   | 1.945.300                   | 1.993.455                   |
| - <i>Prestatiebox</i>                       | 620.368                     | 561.600                     | 514.060                     |
| - <i>Overige rijksbijdragen</i>             | 23.341-                     | -                           | 7.854-                      |
|                                             | <u>                    </u> | <u>                    </u> | <u>                    </u> |
| Totaal rijksbijdragen OCW                   | 18.360.970                  | 17.405.600                  | 17.617.264                  |
| <b>Overige subsidies OCW</b>                |                             |                             |                             |
| - <i>Impulsbebieden</i>                     | 483.271                     | 447.700                     | 464.370                     |
| - <i>Samenvoeging</i>                       | 240.401                     | 170.300                     | 172.175                     |
| - <i>Opvang asielzoekers</i>                | 82.232                      | 133.500                     | 107.148                     |
| - <i>Overige subsidies</i>                  | 20.558                      | 30.000                      | 55.666                      |
|                                             | <u>                    </u> | <u>                    </u> | <u>                    </u> |
| Totaal overige subsidies OCW                | 826.463                     | 781.500                     | 799.359                     |
| <b>Doorbetalingen rijksbijdragen SWV</b>    |                             |                             |                             |
| - <i>Samenwerkingsverband</i>               | 1.480.040                   | 1.224.300                   | 909.422                     |
|                                             | <u>                    </u> | <u>                    </u> | <u>                    </u> |
| Totaal rijksbijdragen                       | <u>20.667.473</u>           | <u>19.411.400</u>           | <u>19.326.045</u>           |

### Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden

|                                                                   | 2018<br>€                   | Begroting 2018<br>€         | 2017<br>€                   |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Overige gemeentelijke en GR-bijdragen en -subsidies</b>        |                             |                             |                             |
| - <i>Schakelklas</i>                                              | 37.000                      | 37.000                      | 37.000                      |
| - <i>Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies</i>             | 87.457                      | 85.900                      | 40.021                      |
|                                                                   | <u>                    </u> | <u>                    </u> | <u>                    </u> |
| Totaal overige gemeentelijke en GR-bijdragen en -subsidies        | 124.457                     | 122.900                     | 77.021                      |
| <b>Overige overheden</b>                                          | <u>-</u>                    | <u>-</u>                    | <u>-</u>                    |
| Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden | <u>124.457</u>              | <u>122.900</u>              | <u>77.021</u>               |
| <b>Baten werk in opdracht van derden</b>                          |                             |                             |                             |
| <b>Detachering personeel</b>                                      | 103.593                     | 70.000                      | 128.690                     |
|                                                                   | <u>                    </u> | <u>                    </u> | <u>                    </u> |
|                                                                   | <u>103.593</u>              | <u>70.000</u>               | <u>128.690</u>              |

## Overige baten

|                                     | 2018<br>€      | Begroting 2018<br>€ | 2017<br>€      |
|-------------------------------------|----------------|---------------------|----------------|
| <b>Verhuur</b>                      | 164.988        | 120.000             | 133.632        |
| <b>Diverse overige baten</b>        | -              | -                   | -              |
| - Stagebegeleiding                  | 27.500         | 25.000              | 27.075         |
| - Overige                           | 104.150        | 43.500              | 48.519         |
| <b>Totaal diverse overige baten</b> | <u>131.650</u> | <u>68.500</u>       | <u>75.594</u>  |
| <b>Totaal overige baten</b>         | <u>296.638</u> | <u>188.500</u>      | <u>209.226</u> |

## Personeelslasten

|                                                            | 2018<br>€         | Begroting 2018<br>€ | 2017<br>€         |
|------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| <b>Lonen en salarissen</b>                                 |                   |                     |                   |
| - Brutolonen en salarissen                                 | 11.913.757        | 10.906.100          | 10.721.632        |
| - Sociale lasten                                           | 1.632.540         | 1.436.936           | 1.443.552         |
| - Premies Participatiefonds                                | 530.541           | 466.974             | 380.949           |
| - Premies Vervangingsfonds                                 | 20.283            | 17.853              | 18.608            |
| - Pensioenpremies                                          | 1.599.140         | 1.407.538           | 1.497.047         |
| <b>Totaal lonen en salarissen</b>                          | <u>15.696.261</u> | <u>14.235.400</u>   | <u>14.061.787</u> |
| <b>Overige personele lasten</b>                            |                   |                     |                   |
| - Dotaties voorziening jubilea                             | 49.690            | 20.000              | 74.817            |
| - Dotaties voorziening duurzame inzetbaarheid              | 5.458-            | -                   | 650               |
| - Lasten personeel niet in loondienst                      | 1.349.238         | 1.696.000           | 1.748.035         |
| - Frictiepot personeelsbeleid                              | 9.885             | -                   | 22.116            |
| - Scholing                                                 | 280.528           | 430.000             | 287.176           |
| - Tussenschoolse opvang                                    | 7.592-            | 2.900               | 4.808             |
| - Schakelklas                                              | 28.633            | -                   | 46.525            |
| - Vervangingspool                                          | 35.307            | -                   | 37.300            |
| - Arbodienst                                               | 26.162            | 20.000              | 22.877            |
| - Kantinekosten                                            | 20.447            | 17.700              | 17.456            |
| - Overig                                                   | <u>247.793</u>    | <u>135.700</u>      | <u>161.130</u>    |
| <b>Totaal overige personele lasten</b>                     | <u>2.034.634</u>  | <u>2.322.300</u>    | <u>2.422.889</u>  |
| <b>Af: ontvangen vergoedingen</b>                          |                   |                     |                   |
| - Overige uitkeringen die personeelslasten verminderen     | <u>126.896-</u>   | <u>100.000-</u>     | <u>123.164-</u>   |
| <b>Totaal uitkeringen die personeelslasten verminderen</b> | <u>126.896-</u>   | <u>100.000-</u>     | <u>123.164-</u>   |
| <b>Totaal personele lasten</b>                             | <u>17.603.999</u> | <u>16.457.700</u>   | <u>16.361.511</u> |

|                                     | 2018<br>€       | Begroting 2018<br>€ | 2017<br>€       |
|-------------------------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| <b>Fte's</b>                        |                 |                     |                 |
| - directie                          | 13,2536         |                     | 13,7229         |
| - onderwijzend personeel            | 191,2644        |                     | 180,5962        |
| - onderwijs ondersteunend personeel | 30,9246         |                     | 28,0753         |
|                                     | <u>235,4426</u> |                     | <u>222,3944</u> |

## Afschrijvingen

|                        | 2018<br>€ | Begroting 2018<br>€ | 2017<br>€ |
|------------------------|-----------|---------------------|-----------|
| Materiële vaste activa | 503.231   | 505.500             | 470.435   |
| Totaal afschrijvingen  | 503.231   | 505.500             | 470.435   |

## Huisvestingslasten

|                               | 2018<br>€ | Begroting 2018<br>€ | 2017<br>€ |
|-------------------------------|-----------|---------------------|-----------|
| Huisvestingslasten            |           |                     |           |
| Huur                          | 142.426   | 162.500             | 157.295   |
| Onderhoud                     | 181.648   | 105.000             | 148.010   |
| Energie en water              | 272.119   | 256.000             | 254.481   |
| Schoonmaakkosten              | 397.674   | 392.308             | 405.940   |
| Heffingen                     | 12.035    | 14.000              | 16.115    |
| Dotatie onderhoudsvoorziening | 550.000   | 550.000             | 550.000   |
| Overige                       | 34.658    | 17.000              | 28.847    |
| Totaal huisvestingslasten     | 1.590.561 | 1.496.808           | 1.560.688 |

## Overige instellingslasten

|                                                            | 2018<br>€        | Begroting 2018<br>€ | 2017<br>€        |
|------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|------------------|
| <b>Administratie- en beheerslasten</b>                     |                  |                     |                  |
| - Juridische dienstverlening                               | 13.768           | 10.000              | 14.354           |
| - Inhoudelijke ondersteuning                               | 36.455           | 111.000             | 47.251           |
| - Beheer ICT infrastructuur                                | 32.760           | 83.500              | 68.617           |
| - Administratiekantoor                                     | 85.188           | 80.000              | 77.973           |
| - Contributie besturenorganisatie                          | 14.394           | 15.000              | 14.942           |
| - Accountantskosten                                        | 4.670            | 11.500              | 12.532           |
| - Overige                                                  | 26.834           | 28.000              | 22.622           |
| Totaal administratie- en beheerskosten                     | 214.069          | 339.000             | 258.292          |
| <b>Inventaris en apparatuur</b>                            |                  |                     |                  |
| - Drukwerk en kopieerkosten                                | 182.553          | 98.500              | 100.700          |
| - Leerlingadministratiesysteem                             | 33.394           | 31.500              | 31.531           |
| - Overige                                                  | 31.449           | 35.900              | 38.842           |
| Totaal inventaris en apparatuur                            | 247.396          | 165.900             | 171.074          |
| <b>Leer- en hulpmiddelen</b>                               |                  |                     |                  |
| - Verbruiksmateriaal leermiddelen                          | 349.011          | 331.700             | 375.089          |
| - Licenties                                                | 140.549          | 128.600             | 120.761          |
| - Toetsen                                                  | 31.663           | 21.000              | 26.167           |
| - Bewegingsonderwijs                                       | 42.031           | 58.900              | 62.494           |
| - Cultuureducatie                                          | 68.841           | 48.500              | 66.710           |
| Totaal leer- en hulpmiddelen                               | 632.094          | 588.700             | 651.222          |
| <b>Overige</b>                                             |                  |                     |                  |
| - Vergoeding RvT                                           | 65.291           | 82.200              | 65.669           |
| - Contributies                                             | 25.514           | 23.000              | 24.034           |
| - Telefoon                                                 | 16.593           | 16.400              | 14.948           |
| - Overige                                                  | 81.012           | 117.200             | 154.710          |
| Totaal overige                                             | 188.409          | 238.800             | 259.361          |
| <b>Totaal overige instellingslasten</b>                    | <b>1.281.969</b> | <b>1.332.400</b>    | <b>1.339.949</b> |
| <i>Accountantshonoraria, onderzoek van de jaarrekening</i> | 4.670            | 11.500              | 12.532           |
| <i>Accountantshonoraria, andere controleopdrachten</i>     |                  |                     |                  |
| Totaal accountantslasten                                   | 4.670            | 11.500              | 12.532           |

## Financiële baten en lasten

|                                          | 2018<br>€     | Begroting 2018<br>€ | 2017<br>€  |
|------------------------------------------|---------------|---------------------|------------|
| <b>Rentebaten</b>                        | 499           | 4.500               | 4.022      |
| <b>Rentelasten</b>                       | 3.737         | 3.000               | 3.535      |
| <b>Totaal financiële baten en lasten</b> | <b>3.238-</b> | <b>1.500</b>        | <b>487</b> |

## H. Overzicht verbonden partijen

| Naam                                            | Juridische vorm<br>2018 | Statutaire<br>zetel | Code<br>activiteiten | Eigen<br>vermogen<br>31-12-2018<br>€ | Resultaat<br>2018<br>€ | Omzet<br>2018<br>€ | Art<br>2:403<br>BW<br>Ja/Nee | Deel-<br>name<br>% | Consoli-<br>datie<br>Ja/Nee |
|-------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|----------------------|--------------------------------------|------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|-----------------------------|
| Stichting Spelenderwijs<br>Ijsselgraaf          | Stichting               | Hummelo             | 4                    | € -121.905                           | € -37.281              | € 804.120          | Nee                          | Nvt                | Nee                         |
| Beheersstichting<br>het Kleurrijk               | Stichting               | Doetinchem          | 4                    | Nvt                                  |                        |                    | Nee                          | Nvt                | Nee                         |
| Stichting Playing for<br>Succes Oost-Gelderland | Stichting               | Doetinchem          | 4                    | Nvt                                  |                        |                    | Nee                          | Nvt                | Nee                         |
| Ijsselpool                                      | Stichting               | Hummelo             | 4                    | Nvt                                  |                        |                    | Nee                          | Nvt                | Nee                         |
| SWV Primair Passend<br>Onderwijs Doetinchem     | Stichting               | Doetinchem          | 4                    | Nvt                                  |                        |                    | Nee                          | Nvt                | Nee                         |
| Samenwerkingsverband<br>Ijssel/Berkel           | Stichting               | Zutphen             | 4                    | Nvt                                  |                        |                    | Nee                          | Nvt                | Nee                         |

## I. Verantwoording van subsidies

### G1 Verantwoording van subsidies zonde verrekeningsclausule

| Omschrijving               | Toewijzing<br>Kenmerk | Datum     | Prestatie<br>afgerond? | Bedrag |
|----------------------------|-----------------------|-----------|------------------------|--------|
| Subsidie voor studieverlof | 929103-1              | 28-8-2018 | Nee                    | 8.465  |
| Subsidie voor studieverlof | 928953-1              | 28-8-2018 | Nee                    | 12.093 |

## J. WNT Topfunctionarissen

|                                             |                          |         |
|---------------------------------------------|--------------------------|---------|
| Functiegegevens                             | Mevrouw P.M. Krajenbrink |         |
| Aanvang en einde functievervulling in 2018  | Directeur-Bestuurder     |         |
| Omvang dienstverband (in fte)               | 1-1-18 t/m 31-12-18      | 1,0     |
| Gewezen topfunctionaris?                    | Nee                      |         |
| (Fictieve) dienstbetrekking?                | Ja                       |         |
| <b>Individueel WNT-maximum</b>              | €                        | 133.000 |
| Beloning                                    | €                        | 101.782 |
| Belastbare onkostenvergoedingen             | €                        | -       |
| Beloningen betaalbaar op termijn            | €                        | 16.255  |
| Subtotaal                                   | €                        | 118.037 |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag           | €                        | -       |
| Totaal bezoldiging                          | €                        | 118.037 |
| Verplichte motivering indien overschrijding | Nvt                      |         |
| <b>Gegevens 2017</b>                        |                          |         |
| Aanvang en einde functievervulling in 2017  | 1-1-17 t/m 31-12-17      |         |
| Omvang dienstverband (in fte)               |                          | 1,0     |
| Beloning                                    | €                        | 99.106  |
| Belastbare onkostenvergoedingen             | €                        | -       |
| Beloningen betaalbaar op termijn            | €                        | 15.807  |
| <b>Totaal bezoldiging in 2017</b>           | €                        | 114.913 |

## Bezoldiging van toezichthouders

| Functiegegevens                             | De heer G.J. Bannink<br>Voorzitter | Mevrouw R. Okma<br>Lid | Mevrouw S. Poelman<br>Lid | Mevrouw M. Schnitzler<br>Voorzitter |
|---------------------------------------------|------------------------------------|------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| Aanvang en einde functievervulling in 2018  | 1-1-18 t/m 9-7-18                  |                        | 1-1-18 t/m 31-12-18       | 1-1-18 t/m 31-12-18                 |
| <b>Individueel WNT-maximum</b>              | € 9.975                            | € -                    | € 13.300                  | € 19.950                            |
| Beloning                                    | € 4.343                            | € -                    | € 10.623                  | € 10.623                            |
| Belastbare onkostenvergoedingen             | € -                                | € -                    | € -                       | € -                                 |
| Beloningen betaalbaar op termijn            | € -                                | € -                    | € -                       | € -                                 |
| Subtotaal                                   | € 4.343                            | € -                    | € 10.623                  | € 10.623                            |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag           | € -                                | € -                    | € -                       | € -                                 |
| Totaal bezoldiging                          | € 4.343                            | € -                    | € 10.623                  | € 10.623                            |
| Verplichte motivering indien overschrijding | Nvt                                | Nvt                    | Nvt                       | Nvt                                 |
| <b>Gegevens 2017</b>                        |                                    |                        |                           |                                     |
| Aanvang en einde functievervulling in 2017  | 1-1-17 t/m 31-12-17                | 1-1-17 t/m 7-7-17      | 1-1-17 t/m 31-12-17       | 1-1-17 t/m 31-12-17                 |
| Beloning                                    | € 15.463                           | € 5.272                | € 10.309                  | € 10.309                            |
| Belastbare onkostenvergoedingen             | € -                                | € -                    | € -                       | € -                                 |
| Beloningen betaalbaar op termijn            | € -                                | € -                    | € -                       | € -                                 |
| <b>Totaal bezoldiging in 2017</b>           | € 15.463                           | € 5.272                | € 10.309                  | € 10.309                            |

| Functiegegevens                             | De heer H. Scheink<br>Lid | Mevrouw E. Toes<br>Lid | De heer J. Blok<br>Lid |
|---------------------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|
| Aanvang en einde functievervulling in 2018  | 1-1-18 t/m 31-12-18       | 1-1-18 t/m 31-12-18    | 1-10-18 t/m 31-12-18   |
| <b>Individueel WNT-maximum</b>              | € 13.300                  | € 13.300               | € 3.325                |
| Beloning                                    | € 10.623                  | € 10.623               | € 2.693                |
| Belastbare onkostenvergoedingen             | € -                       | € -                    | € -                    |
| Beloningen betaalbaar op termijn            | € -                       | € -                    | € -                    |
| Subtotaal                                   | € 10.623                  | € 10.623               | € 2.693                |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag           | € -                       | € -                    | € -                    |
| Totaal bezoldiging                          | € 10.623                  | € 10.623               | € 2.693                |
| Verplichte motivering indien overschrijding | Nvt                       | Nvt                    | Nvt                    |
| <b>Gegevens 2017</b>                        |                           |                        |                        |
| Aanvang en einde functievervulling in 2017  | 1-1-17 t/m 31-12-17       | 1-10-17 t/m 31-12-17   |                        |
| Beloning                                    | € 10.309                  | € 2.612                | € -                    |
| Belastbare onkostenvergoedingen             | € -                       | € -                    | € -                    |
| Beloningen betaalbaar op termijn            | € -                       | € -                    | € -                    |
| <b>Totaal bezoldiging in 2017</b>           | € 10.309                  | € 2.612                | € -                    |



# Overige gegevens

## A. Accountantsverklaring

Volgt

## B. (Voorstel) bestemming resultaat

Het resultaat over 2018 wordt als volgt verdeeld:

|                                        |                |
|----------------------------------------|----------------|
| <b>Resultaat exploitatie 2018:</b>     | 209.163        |
| <b>Resultaatverdeling :</b>            |                |
| Algemene reserve                       | 27.281         |
| Bestemmingsreserve professionalisering | 56.048-        |
| Bestemmingsreserve SWV                 | 240.000        |
| Bestemmingsreserve privaat             | 2.071-         |
|                                        | <hr/>          |
|                                        | <b>209.163</b> |

## C. Gebeurtenissen na de balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

# BIJ LAG EN



## A. Gegevens over de rechtspersoon

**Naam en adres instelling:** Stichting IJsselgraaf  
Keppelseweg 56  
6999 AR Hummelo

**Telefoon:** 0314 – 382990

**Bestuursnummer:** 41371

### BRIN-nummers:

| Aantal leerlingen per 1 oktober       | 2018  | 2017  | 2016  | 2015  | 2014  |
|---------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 02ZG, De Steenuil, Steenderen         | -     | -     | -     | -     | 39    |
| 03DK, De Dorpsschool, Vorden          | 105   | 107   | 111   | 113   | 117   |
| 05XX, Rozengaardsweide, Hengelo (GLD) | 90    | 112   | 120   | 134   | 143   |
| 05ZV, De Bongerd, Hoog-Keppel         | 0     | 18    | 40    | 48    | 53    |
| 08FA, De Klimtoren, Drempt            | 115   | 148   | 153   | 158   | 176   |
| 08IU, Velswijk, Velswijk              | -     | -     | -     | -     | 43    |
| 09FE, De Woordhof, Hummelo            | 154   | 134   | 125   | 127   | 144   |
| 10EJ, Jan Ligthart, Zelhem            | 246   | 243   | 252   | 247   | 235   |
| 12NX, Hagen, Doetinchem               | 200   | 206   | 240   | 257   | 266   |
| 12VX, Hogenkamp, Doetinchem           | 423   | 392   | 355   | 317   | 302   |
| 13BV, Canada, Doetinchem              | 263   | 255   | 234   | 234   | 219   |
| 13HJ, Wis en Wierig, Gaanderen        | 123   | 139   | 144   | 158   | 169   |
| 13MN, Het Noorderlicht, Doetinchem    | 268   | 293   | 329   | 318   | 336   |
| 13VC, De Huet, Doetinchem             | 162   | 175   | 178   | 194   | 186   |
| 13YQ, De Plattenburg, Doetinchem      | 270   | 280   | 293   | 301   | 307   |
| 18LJ, De Horizon, Doesburg            | 228   | 264   | 283   | 290   | 290   |
| 18MY, De Wetelaar, Doesburg           | 242   | 258   | 269   | 273   | 269   |
| 27LJ, Mozaiek, Doetinchem             | 263   | 280   | 306   | 327   | 330   |
|                                       | 3.152 | 3.304 | 3.432 | 3.496 | 3.624 |

### Contactpersoon voor het jaarverslag:

Chantal van den Hudding

Tel: 0314 – 382990

E-mail: [info@ijsselgraaf.nl](mailto:info@ijsselgraaf.nl)

