



JAAR VER SLAG 2019

Inhoud

BESTUURSVERSLAG

Voorwoord	5
1. Het schoolbestuur	6
1.1 Organisatie	6
1.2 Profiel	12
1.3 Dialoog.....	15
2. Verantwoording beleid	18
2.1 Onderwijs & kwaliteit	18
2.2 Personeel & professionalisering	22
2.3 Huisvesting, Facilitair & ICT	27
2.4 Financieel beleid	30
2.5 Risico's en risicobeheersing	35
3. Verantwoording financiën	36
3.1 Ontwikkeling in meerjarig perspectief	36
3.2 Staat van baten en lasten	37
3.3 Financiële positie	45

JAARREKENING

A. Grondslagen	47
B. Balans per 31-12-2019	51
C. Staat van baten en lasten over 2019.....	52
D. Kasstroomoverzicht 2019.....	53
E. Toelichting behorende tot de balans	54
F. Niet uit de balans blijken de verplichtingen.....	58
G. Toelichting behorende bij de staat van baten en lasten over 2019.....	59
H. Overzicht verbonden partijen	63
I. Verantwoording van subsidies	63
J. WNT Topfunctionarissen	64

OVERIGE GEGEVENS

A.	Accountantsverklaring.....	67
B.	(Voorstel) bestemming resultaat	68
C.	Gebeurtenissen na de balansdatum	68

BIJLAGEN

A.	Gegevens over de rechtspersoon.....	70
----	-------------------------------------	----

BEST UURS VERS LAG



Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag van 2019 van Stichting IJsselgraaf, scholengroep voor openbaar onderwijs in de gemeente Bronckhorst, Doesburg en Doetinchem. Het verslag is de verantwoording over het werk dat in 2019 binnen de organisatie werd verricht. In de regio hebben we nog altijd te maken met krimp. Voor de scholengroep betekende dit een verdere daling van het leerlingaantal naar 3014 leerlingen. Vanwege de te verwachten personeelstekorten werd er ook in het schooljaar 2019-2020 voor gekozen om meer personeel aan de stichting te binden dan strikt noodzakelijk.

Dit jaarverslag werd opgesteld in een periode waarin er geen leerlingen in de scholen aanwezig waren. In verband met het coronavirus waren de scholen tussen 16 maart en 11 mei gesloten. Door alle teams werd het afstandsonderwijs snel gerealiseerd. Het interne netwerk van ICT-coördinatoren, een informatiemanager en een systeembeheerder toonde aan dat de financiële investeringen en de brede professionalisering van de afgelopen jaren zeer zinvol zijn geweest; de ondersteuning door dit netwerk was bij het vormgeven van het afstandsonderwijs adequaat en effectief. Inmiddels gaan de leerlingen voor de helft van de onderwijstijd naar school en denken we binnen IJsselgraaf na over de manier waarop de opgedane ervaringen een plek kunnen krijgen in onze organisatie.

De samenwerking van IJsselgraaf met het peuterspeelgroepwerk en de kinderopvang werd in 2019 verder geïntensiveerd, omdat we er van overtuigd zijn dat deze verbinding versterkend werkt voor de ontwikkeling van kinderen. Juist in de afgelopen maanden werd duidelijk hoe belangrijk deze verbondenheid van organisaties is. In de opvang van kinderen van ouders met een vitaal beroep was overleg tussen kinderopvang en onderwijs essentieel, net als de betrokkenheid van de gemeenten bij deze noodopvang. Het was goed te constateren dat de verschillende partijen elkaar snel kunnen vinden.

2019 verliep in relatieve rust nu we vanuit dit moment terugkijken. Eén ding bleef steeds centraal staan: vol energie het beste onderwijs bieden aan iedere leerling.

Ik dank alle medewerkers van IJsselgraaf voor hun inzet in 2019!

Hummelo, 20 mei 2020

Petra Krajenbrink
Bestuurder



1. Het schoolbestuur

1.1 Organisatie

Contactgegevens

Scholengroep 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 4,35% van 3.151 naar 3.014. De daling is vooral het gevolg van demografische krimp. De prognose voor de komende vijf jaar laat een verdere daling van het aantal leerlingen met 2,4% zien.

Het staffbureau van IJsselgraaf is gevestigd aan de Keppelseweg 56, 6999 AR in Hummelo en is telefonisch bereikbaar op 0314-382990. Het bestuursnummer van IJsselgraaf is 41371. Stichting IJsselgraaf is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 09132117. Meer algemene informatie over de scholengroep en de onder haar ressorterende scholen is te vinden op www.ijsselgraaf.nl.

Voor vragen naar aanleiding van het bestuursverslag kan contact worden opgenomen met het secretariaat, dit is telefonisch bereikbaar op 0314-382990.

Juridische structuur

De juridische structuur betreft een stichting.

Om de verdere ontwikkeling van de integrale kindcentra te versterken, wordt nagedacht over de mogelijkheden om de juridische structuur tussen de onderwijsstichting IJsselgraaf en de kinderopvangstichting SpelenderWijs zo in te richten dat de visie op de doorlopende ontwikkeling van kinderen beter uitgevoerd kan worden.

Organisatiestructuur

Scholengroep IJsselgraaf heeft een college van bestuur. Daarnaast kent IJsselgraaf intern toezicht door een raad van toezicht. Ook is er een gemeenschappelijke medezeggenschapsraad op IJsselgraafniveau. Elke school heeft een schooldirecteur, medezeggenschapsraad en ouderraad.

Governance code

Scholengroep 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.

Daarnaast is een handboek Governance opgesteld. Het handboek heeft tot doel het bestuurlijk proces binnen de organisatie van IJsselgraaf op een transparante wijze vast te leggen ten behoeve van de belanghebbenden binnen en buiten de organisatie. De documenten komen tot stand in overleg met de bestuurder, de rvt en de directeuren (indien van toepassing). Het handboek is een dynamisch document.

In de reglementen die voor de raad van toezicht en voor het college van bestuur zijn opgesteld is de scheiding tussen bestuur en toezicht vormgegeven. Een herijking van de reglementen vindt jaarlijks plaats en is opgenomen in de jaarcyclus van de rvt. In de zelfevaluatie van de rvt staat de Code Goed

Bestuur centraal en wordt gesproken over de uitwerking ervan. Onder begeleiding van een externe adviseur is in 2019 nader ingegaan op de eigen rol en de toegevoegde waarde van de rvt en zijn de verschillende rollen als toezichthouder, werkgever en klankbord belicht en besproken.

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 scholengroep en op de scholen. In 2019 is het handboek aangevuld met procedurebeschrijvingen op één onderwerp:

- Uitdiensttreding medewerker.

In de statuten van de scholengroep is vastgelegd dat er een regeling is waardoor ook de gemeenteraden toezicht op de bestuurder van de scholengroep 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 scholengroep IJsselgraaf. Het convenant is ook in 2019 gevolgd.

Funcitiescheiding

In de reglementen die voor de rvt en voor het bestuur zijn opgesteld, is de scheiding tussen bestuur en toezicht vormgegeven. Het is een functionele scheiding. Een herijking van de reglementen vindt jaarlijks plaats en is opgenomen in de jaarcyclus van de rvt.

College van bestuur

Het college van bestuur bestaat sinds 1 december 2015 uit mevrouw P.M. (Petra) Krajenbrink.

Scholengroep 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 met ingang van november 2019 voorgezeten door twee schooldirecteuren 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 projectgroepen.

Raad van toezicht

De raad van toezicht (rvt) is in 2019 van samenstelling veranderd. Mevrouw S. Poelman nam afscheid en de heer E. van Ginkel is als nieuw lid toegetreden. Een overzicht van de leden in 2019:

- Mevrouw M.D. (Mascha) Schnitzler, voorzitter
- Mevrouw S. (Saskia) Poelman (afgetreden per 7 juli)
- Mevrouw E.D. (Elaine) Toes
- De heer J.P.M. (Hans) Scheinck
- De heer J. (Jaap) Blok
- De heer E.G.H. (Erik) van Ginkel (toegetreden als aspirant-lid per 1 juli en als lid per 12 november 2019)

Jaarverslag raad van toezicht

Inleiding

In het verslagjaar lag de focus van scholengroep IJsselgraaf met name op de professionalisering van de organisatie, het ontwikkelen en verbeteren van de onderwijskwaliteit en het uitvoering geven aan de samenwerking met de kinderopvang. De strategische koers van IJsselgraaf 20-24 krijgt ook langzamerhand vorm. Ook in 2019 was het onderwijs volop in ontwikkeling en onderwerp van aandacht in de politiek en de media. Werkdruk, ziekteverzuim, lerarentekort en de beloning van de leerkrachten waren belangrijke thema's die ook door de raad van toezicht actief zijn gevolgd.

Onderwerpen van toezicht

In het verslagjaar 2019 heeft de raad van toezicht zich bezig gehouden met diverse onderwerpen. De cyclische bespreking van deze onderwerpen is vastgelegd in een jaarrooster:

Strategie

- Koersplan 2020-2024
- Ontwikkeling en professionalisering van de eigen kinderopvangorganisatie
- Ontwikkeling P&C cyclus

Financiën

- Integrale kwartaalrapportage
- Jaarrekening
- Accountantsverslag
- Begroting en meerjarenbegroting
- Herijking Treasurystatuut
- Risicomanagementbeleid

Governance

- Relatie met externe stakeholders
- Reglementen college van bestuur en raad van toezicht
- Zelfevaluatie van de Rvt
- Ontwikkeling handboek Governance

Onderwijs en kwaliteit

- Ontwikkeling nieuwe managementrapportage
- Organisatiestructuur i.v.m. bestuurlijke continuïteit
- Onderwijskwaliteit

Passend onderwijs

- Ontwikkeling basisondersteuning

In 2019 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 scholengroep. De remuneratiecommissie tenslotte houdt zich bezig met de werkgeversrol en voert namens de raad van toezicht de functionerings- en beoordelingsgesprekken met de bestuurder. Het functieprofiel van de voorzitter van het college van bestuur is door de remuneratiecommissie in 2019 herzien. Daarnaast heeft de remuneratiecommissie in afstemming met de bestuurder een procedure voor de voortgang in het functioneren en voor de beoordeling van het functioneren opgesteld.

Ook in 2019 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. Op initiatief van de raad van toezicht van PRO8 zijn de leden van de raad van toezicht aangesloten bij een informele bijeenkomst van raden van toezicht van stichtingen voor primair onderwijs uit de regio. De bijeenkomst met als thema governance vond plaats onder leiding van Puck Dinjens (Governance in balans).

De leden van de raad van toezicht hebben ook persoonlijke scholingen gevolgd om zich verder te professionaliseren in de rol als toezichthouder. Verder is het initiatief genomen voor een intervisiebijeenkomst met de raad van toezicht van stichting Archipel. De intentie is om elkaar jaarlijks te ontmoeten rond een samen te bepalen thema. In 2019 was het thema de vormgeving van de kinderopvang.

Daarnaast zijn de leden in tweetallen op bezoek geweest bij de basisscholen. Het gaat hierbij om een informeel bezoek waarbij de raad van toezicht een indruk krijgt van het onderwijs en de sfeer op de scholen. De raad van toezicht organiseerde in 2019 tweemaal een ontmoeting met de directeuren. Het betrof eenmaal een themabijeenkomst waar onder begeleiding input is verzameld ter voorbereiding op het nieuwe koersplan. Ook andere lokale stakeholders waren bij deze bijeenkomst aanwezig. Tijdens de andere bijeenkomst is de raad van toezicht met de directeuren in gesprek geweest over thema's als onderwijskundige profilering, onderwijskwaliteit en werkdruk.

In 2019 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.

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

(Gemeenschappelijke) Medezeggenschap

Naast de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (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.

Jaarverslag gemeenschappelijke medezeggenschapsraad

De samenstelling van de gmr was in 2019 als volgt:

Januari tot en met augustus:

Naam	Functie	Geleding	Gemeente
Alma Reitsma	Voorzitter	Ouder	Bronckhorst
Nienke Vollema	Secretaris	Personeel	Invalpool
Tineke Harkink	Lid	Personeel	Doetinchem
Martine Klanderman	Lid	Personeel	Doetinchem
Ilona Perre	Lid	Ouder	Doesburg

September tot en met december:

Naam	Functie	Geleding	Gemeente
Martine Klanderman	Voorzitter	Personeel	Doetinchem
Tineke Harkink	Lid	Personeel	Doetinchem
Arjan Geurtsen	Lid	Ouder	Doetinchem
Ilona Perre	Lid	Ouder	Doesburg

De gmr streeft naar een evenwichtige verdeling tussen ouders en leerkrachten afkomstig uit de verschillende gemeenten in het voedingsgebied, dan wel leden van de invalpool. In 2019 is deze evenwichtige verdeling niet gerealiseerd. De gmr werkte in 2019 met een kleine en gedreven groep.

De volgende onderwerpen zijn in 2019 aan de orde geweest:

januari – februari 2019

- Werving nieuwe leden; er kijken ouders en leerkrachten mee tijdens gmr vergaderingen, in de hoop dat het tot invulling van de openstaande vacatures zal leiden.
- Er wordt gesproken over de invulling van de (vrijgekomen) functie van directeur onderwijs.
- Er wordt gesproken over het profiel voor een nieuw lid rvt. De gmr heeft zitting in de benoemingsadviescommissie.
- Er wordt instemming verleend met het document: 'Meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling'.
- Medezeggenschapsavond 28 januari: Het doel van de medezeggenschapsavond is om op een laagdrempelige manier met elkaar in contact te komen en geïnformeerd te worden over een actueel, inhoudelijk thema waar mr leden en gmr mee te maken hebben of krijgen. Deze medezeggenschapsavond stond in het teken van het 'werkverdelingsplan'. De deelnemers hebben de avond als zeer zinvol ervaren.
- Bijeenkomst gmr met rvt: overleg over diverse thema's (werving leden gmr, verzuimpercentages en leeftijdsbewust personeelsbeleid, bedrijfsvoering kinderopvangorganisatie SpelenderWijs).

maart – april 2019

- Er is een aantal medezeggenschapsraden van scholen bezocht.
- De ontwikkelingen van personeelsformatie en personeelskosten zijn besproken.
- Het document 'Protocol Toelating' wordt behandeld. Scholengroep IJsselgraaf schetst in dit protocol de achtergronden en wettelijke kaders ten aanzien van het beleid rondom toelating en weigering van leerlingen en legt de procedure hieromtrent vast.
- De gmr heeft positief geadviseerd op het 'Meldreglement voor een (vermoede) misstand' (op advies van de Extern Vertrouwenspersoon Integriteitsvraagstukken is de Klokkenluidersregeling aangepast).

mei – juni 2019

- Er is gesproken over de directievacatures op het Noorderlicht, OBS de Mozaïek en OBS de Canada.
- Door de directie wordt het samengaan van Horizon Stad en Horizon Ooi toegelicht.
- De pgmr stemt in met het bestuursformatieplan.
- De gmr stemt in met het vakantierooster.
- De gmr geeft een positief advies op het profiel lid rvt.
- De opbrengsten van de eindtoetsen worden besproken.
- De gmr stemt in met het privacy beleid, nadat hierop een toelichting is gegeven door de informatiemanager.
- Voor de werving van leden voor de gmr wordt een oproep geplaatst in de nieuwsbrief van iedere school van IJsselgraaf.

september – oktober 2019

- Met de medewerker van de afdeling financiën wordt de begroting besproken. Er wordt een positief advies gegeven.
- Er is een nieuw lid gevonden: er treedt een nieuwe ouder toe tot de gmr.

november – december 2019

- De pgmr stemt in met het beleidsplan 'Gesprekkencyclus'.
- De pgmr stemt in met het beleidsplan 'Professionele ontwikkeling'.
- Onder leiding van de kwaliteitsmedewerker werden koersplanavonden georganiseerd. De gmr heeft goed vertegenwoordigd geparticipeerd in een van deze bijeenkomsten.
- In de bijeenkomst van de gmr van december heeft een aanzienlijk aantal aspirant leden meegedraaid.

Alle vertrokken leden en alle nog zittende leden worden ontzettend bedankt voor de inzet, de expertise en de betrokkenheid om samen IJsselgraaf weer een stapje verder op weg te helpen.

1.2 Profiel

Missie

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

Door het bieden van uitstekend onderwijs wil de scholengroep werk maken van het omgaan met verschillen om zo het beste uit haar leerlingen en medewerkers te halen. Zo kan ieder individu zich optimaal ontplooien. De scholen van Scholengroep 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.

Strategisch Beleidsplan (koersplan)

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
- 21st 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

In juni 2019 zijn de acht projectplannen van schooljaar 2018 – 2019 geëvalueerd door de projectgroepen. Dit leverde de volgende opbrengsten op:

- **Kwaliteit**
Er is gewerkt aan het inhoud geven aan de evaluatiecyclus op basis van het nieuwe toezichtskader. Er heeft scholing plaatsgevonden aan alle leerkrachten over de referentieniveaus en voor directie en IB'ers vond een scholing plaats over de mogelijkheden van Ultimview. Er is veel aandacht besteed aan de analyse en verantwoording van de tussenopbrengsten en eindopbrengsten door leerkrachten, IB en directie.
- **Basisondersteuning en basisondersteuning+**
Door personele ontwikkelingen zijn de onderdelen uit het projectplan gedeeltelijk besproken en/of opgepakt. Dit is gebeurd in de overleggen van het IB-netwerk en de gezamenlijke overleggen tussen directie en IB. De eerder opgestelde notitie is herschreven.
- **Sturingsfilosofie/leiderschap – organisatievormen**
De projectgroep heeft bijeenkomsten georganiseerd waarin met de directie over het begrip 'sturingsfilosofie' is gesproken: wat is het 'DNA' van de organisatie en welk leiderschap is daarbij passend. Er is overleg geweest met de projectgroep 'gesprekkencyclus'. Daarnaast is ook de inhoud van de directie-tweedaagse onderwerp van gesprek geweest. Deze vond plaats in oktober 2019.
- **Professionalisering**
Het beleidsplan professionele ontwikkeling is opgesteld en ter goedkeuring voorgelegd aan de directie en aan de pgmr. Na goedkeuring is het document vastgesteld door de bestuurder. Daarnaast is de procedure scholingsplan opgesteld en is er een professionaliseringsagenda gemaakt.
- **ICT**
De projectgroep heeft een inspiratiemiddag ICT voor directie, ICT, IB en leerkrachten georganiseerd waar door verschillende externe adviseurs brede mogelijkheden binnen ICT werden gepresenteerd. De visiecirkel ICT IJsselgraaf werd ontwikkeld. Met dit instrument geven de scholen verder richting aan hun visie op het gebied van ICT voor op hun school. Er vonden gesprekken plaats op school tussen ICT-medewerkers, directie en team over de stand van zaken en verdere doorontwikkeling van ICT.
- **Gesprekkencyclus**
Door de projectgroep is de beleidsnota gesprekkencyclus opgesteld. Deze is voorgelegd aan de directie en aan de pgmr ter goedkeuring. Aansluitend is het beleid vastgesteld door de bestuurder. Daarnaast is opgesteld: de procedure voor het stevige gesprek, een gesprekleidraad en een toolbox om te gebruiken bij het voeren van de gesprekken.

- **Toekomstbestendig Onderwijs – talentontwikkeling**

Deze projectgroep speelde een rol in de verbinding tussen een aantal werkgroepen/projecten. Daarnaast werd geïnventariseerd welke toekomstige ontwikkelingen onze aandacht vragen met betrekking tot de inrichting van ons onderwijs, mede in het licht van het nieuw op te stellen strategisch beleidsplan.

- **IKC**

Er werd een inventarisatie opgesteld over de inhoudelijke samenwerking binnen IJsselgraaf tussen KDV/BSO en school. Dit werd ook gedaan voor de voor- en vroegschoolse educatie. De projectgroep dacht daarnaast mee in de verdere organisatie en samenwerkingsmogelijkheden tussen IJsselgraaf en kinderopvangorganisatie SpelenderWijs.

Met deze evaluatie werd een aantal projecten afgerond. In schooljaar 2019-2020 wordt aan een vijftal projectplannen verder gewerkt (kwaliteit, basisondersteuning en basisondersteuning+, ICT, sturingsfilosofie/leiderschap en IKC).

In 2020 zal het nieuwe strategische beleidsplan (koersplan) opgeleverd worden. Vanuit de input van alle stakeholders worden belangrijke thema's voor de scholengroep voor de komende jaren opgesteld.

1.3 Dialoog

Ouders - 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 scholengroep IJsselgraaf is in 2019 zes keer bij elkaar geweest voor overleg met de bestuurder.

Voor de voorbereiding van het koersplan zijn ouders uit de mr uitgenodigd en betrokken geweest bij de eerste informatie-inwinning (openbare identiteit, missie & visie, kernwaarden, trends en ontwikkelingen). Ook leerlingen is gevraagd mee te denken over de inhoud van het koersplan.

Medewerkers

De bestuurder bezoekt alle scholen met regelmaat en woont in ieder geval twee keer per jaar een teambijeenkomst op de school bij. Hierin vinden gesprekken plaats die met de onderwijsinhoud en kwaliteit van de school hebben te maken. De agenda wordt bepaald door de schooldirecteur. Voor de voorbereiding van de personeelsactiviteit is een werkgroep ingericht van zes leerkrachten en secretariële ondersteuning om tot een gezamenlijk gedragen personeelsactiviteit te komen. In 2019 was dit een feest inclusief eten.

De schooldirecteuren vergaderen met een regelmaat van tien keer per jaar. De agenda wordt in gezamenlijkheid opgesteld. Agendapunten worden aangedragen vanuit de projectgroepen (bijv. ICT, kwaliteit) en vanuit de staforganisatie (formatie P&O, begroting financiën). Vanaf oktober 2019 zitten twee directeuren het overleg voor in plaats van de bestuurder.

Gemeentelijk overleg

In 2019 heeft er twee keer een gezamenlijk overleg plaatsgevonden met de wethouders van de gemeenten Bronckhorst, Doesburg en Doetinchem. Met de wethouders werd de begroting 2019 besproken. In een ander overleg werd de jaarrekening 2018 besproken, waarbij ook diverse inhoudelijke thema's aan de orde kwamen.

Naast de gezamenlijke overleggen op bestuurlijk niveau, vonden bijeenkomsten plaats per gemeente met wethouder en beleidsambtenaren over gemeentelijke vraagstukken met betrekking tot onderwijs (o.a. Integraal Kindcentrum), onderwijsachterstandenbeleid en huisvestingsvraagstukken.

Besturen in de regio

Met diverse bestuurders vond structureel overleg plaats over overkoepelende thema's. Onder andere het contact en overleg met de diverse gemeentes, de stakingen en beheerstichting Kleurrijk, die de panden Willy Brandtplein 2-12 te Doetinchem in beheer heeft, zijn besproken.

In het kader van cultuureducatie en de samenwerking met de diverse gemeenten is het Mission Statement opgesteld en ondertekend door een groot aantal partijen, waaronder meerdere gemeenten, diverse bestuurders uit het primair onderwijs, kinderopvangorganisaties en cultuurorganisaties.

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.

Huisvestingsvraagstukken in de gemeente Bronckhorst en de gemeente Doetinchem brachten de besturen bij elkaar om gezamenlijk de strategie naar de gemeente te bepalen.

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.

Bij de subsidieaanvraag 'hoogbegaafdheid' is IJsselgraaf nauw betrokken geweest. Vervolgens heeft een leerkracht zitting in de werkgroep voor de uitvoering van de toegekende subsidie.

Met de bestuurder van het samenwerkingsverband IJssel Berkel, waaraan de Dorpsschool in Vorden is verbonden, is één gesprek gevoerd en er zijn overleggen bijgewoond.

Kinderopvangorganisaties

Het overleg met de verschillende kinderopvangorganisaties vindt voornamelijk plaats op schoolniveau. Op bestuurlijk niveau heeft de bestuurder met een aantal collega's van kinderopvangorganisaties gesproken (Kindernet, Puck & Co, Humankind, Avonturijn). Daar waar scholen samenwerken met SpelenderWijs gebeurt dit zowel op bestuursniveau als op schoolniveau.

Iselinge Hogeschool

De bestuurder is nauw betrokken bij het gezamenlijk opleiden van pabo-studenten in de stuurgroep Opleiden in School van Iselinge. Vanaf 1 september 2019 zit de bestuurder deze stuurgroep voor.

Vervolgonderwijs

De dialoog met het vervolgonderwijs vindt veelal plaats op schoolniveau. Op bestuurlijk niveau heeft een gesprek plaatsgevonden naar aanleiding van de subsidie doorstroming PO-VO. IJsselgraaf heeft hiervoor overleg gevoerd en afspraken gemaakt met het Rietveld Lyceum.

Overig overleg

Met de accountant is overleg geweest over de ontwikkelingen binnen IJsselgraaf. Onder andere in het startgesprek voor de interim controle en het opstellen van het jaarverslag en de jaarrekening. Samen met de auditcommissie vond het gesprek plaats met de accountant over de managementletter en het accountantsverslag over de jaarrekening 2019.

De scholen onderhouden contacten met de bibliotheek West-Achterhoek in het kader van de bibliotheek op school. De bibliotheek ondersteunt leraren in het basisonderwijs door middel van diverse lespakketten. De bestuurder spreekt jaarlijks met de directeur van bibliotheek.

De individuele scholen van IJsselgraaf onderhouden nauwe relaties met wijk- en buurtgebonden organisaties. Verder is er sprake van diverse samenwerkingsverbanden gericht op specifieke doelgroepen, zoals buurtsportcoaches of aansluiting PO/VO.

Klachten

Scholengroep 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 2019 geen klacht gedeponereerd bij de Klachtencommissie Onderwijsgeschillen.

Externe vertrouwenspersonen

De externe vertrouwenspersoon Integriteit heeft voorlichting gegeven over zaken die spelen rondom de reglementen bij (vermoeden van) een misstand, bij zowel de directie als bij de gmr. De gmr heeft aansluitend positief geadviseerd op het 'Meldreglement voor een (vermoede) misstand'. Dit document volgt, op advies van de externe vertrouwenspersoon integriteitsvraagstukken en na aanpassing, de Klokkenluidersregeling op. De bestuurder heeft het reglement vastgesteld.

De externe vertrouwenspersoon ongewenste omgangsvormen heeft in 2018 dertien zaken behandeld. De zaken zijn toegelicht in het jaarverslag dat de externe vertrouwenspersoon ongewenste omgangsvormen heeft opgesteld. De externe vertrouwenspersoon ongewenste omgangsvormen fungeert ook als achterwacht voor de schoolcontactpersonen. Zij hebben de mogelijkheid contact op te nemen om te overleggen rondom zaken die bij hen als schoolcontactpersoon spelen.

Zaken	Aantal
Formele klachten	0
Klachten/ uitingen van zorg	12
Adviezen	1
Informatie	0

2. Verantwoording beleid

2.1 Onderwijs & kwaliteit

Onderwijskwaliteit

Het systeem van kwaliteitszorg is volop in ontwikkeling. Na het bundelen van alle documenten en kwaliteitsafspraken is een eerste opzet gemaakt voor een handboek Kwaliteit. In dit handboek wordt toegelicht op welke wijze kwaliteit zichtbaar gemaakt wordt en te leren van elkaar. Zo vinden er gesprekken plaats over de (gewenste) kwaliteit op verschillende niveaus (directie, intern begeleiders, team). De projectgroep Kwaliteit werkt in samenspraak met de directeuren aan de invulling van het model 'Regie op onderwijskwaliteit' van de PO-raad.

Op dit moment is er binnen de organisatie aandacht voor:

- De (kwaliteit van) de trendanalyse van de tussenopbrengsten
- De analyse van de eindopbrengsten
- Resultaten van de opbrengsten analyseren en omzetten naar concrete doelen
- De afname van de tevredenheidsonderzoeken voor ouders/verzorgers, medewerkers en leerlingen (inhoud en organisatie)
- Model 'Regie op Onderwijskwaliteit' van de PO-raad invullen en vormgeven

Doelen en resultaten

- Het handboek Kwaliteit is aangevuld. Dit vormt de leidraad voor de gesprekken en afspraken op het gebied kwaliteit, waardoor gezamenlijk zicht gehouden wordt op de kwaliteit.
- De kwaliteitscyclus voor het onderwijs is structureel onderwerp van gesprek.
- Het model 'Regie op onderwijskwaliteit' is uitgangspunt voor scholengroep IJsselgraaf.
- Alle medewerkers zijn betrokken bij het vormgeven en uitvoeren van de onderwijskwaliteit.

Onderwijsresultaten

Alle 16 scholen (Horizon Stad en Horizon Ooi worden afzonderlijk van elkaar beoordeeld) van IJsselgraaf hebben in het schooljaar 2018-2019 de eindtoets afgenomen. Op twaalf scholen werd de CITO eindtoets afgenomen, 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 2019 als volgt uit:

- Vier scholen behaalden een score onder de gestelde ondergrens.
- Twaalf scholen behaalden een score boven de gestelde ondergrens.

School	Plaats	2016-2017	2017-2018	2018-2019
De Bongerd	Hoog-Keppel	Boven	Onder	*
Canada	Doetinchem	Boven	Boven	Boven de ondergrens
De Dorpsschool	Vorden	Onder	Boven	Onder de ondergrens
De Klimtoren	Drempt	Boven	Onder	Onder de ondergrens
Hagen	Doetinchem	Boven	Boven	Boven de ondergrens
Hogenkamp	Doetinchem	Boven	Boven	Boven de ondergrens
Horizon Ooi	Doesburg	Onder	Onder	Boven de ondergrens
Horizon Stad	Doesburg	Onder	Boven	Onder de ondergrens
De Huet	Doetinchem	Onder	Onder	Boven de ondergrens
Jan Ligthart	Zelhem	Boven	Onder	Boven de ondergrens
Mozaïek	Doetinchem	Onder	Boven	Boven de ondergrens
Overstegen/ Noorderlicht	Doetinchem	Boven	Boven	Boven de ondergrens
Het Palet	Doetinchem	Onder	**	**
De Plattenburg	Doetinchem	Boven	Boven	Boven de ondergrens
Rozengaardsweide	Hengelo Gld	Onder	Boven	Boven de ondergrens
De Wetelaar	Doesburg	Boven	Onder	Onder de ondergrens
Wis en Wierig	Gaanderen	Onder	Boven	Boven de ondergrens
De Woordhof	Hummelo	Boven	Boven	Boven de ondergrens

*Vanwege een fusie met OBS De Woordhof is vanaf schooljaar 2018-2019 OBS De Bongerd gesloten

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

Voor meer informatie verwijzen wij u naar scholenopdekaart.nl.

Inspectie

Er heeft geen Inspectiebezoek op bestuursniveau plaats gevonden.

Op twee scholen van IJsselgraaf, Obs De Huet en Obs De Horizon (de locaties Stad en Ooi zijn samen beoordeeld), is de Inspectie nauw betrokken vanwege een onvoldoende basisarrangement. De twee scholen werken hard en zichtbaar aan de verbetering van de kwaliteit. De Inspectie volgt de ontwikkelingen nauwgezet. Dit heeft in 2019 voor De Huet geresulteerd in een voldoende beoordeling door de inspectie. Op De Horizon heeft de inspectie waargenomen dat er goede ontwikkelingen gaande zijn en is het oordeel van zeer zwak teruggebracht naar onvoldoende in de verwachting dat in 2020 de school naar een voldoende beoordeling zal gaan.

De overige dertien scholen voldoen aan de eisen en de beoordeling van de Inspectie van het Onderwijs en hadden eind van 2019 het basisarrangement.

In 2019 zijn twee scholen van IJsselgraaf bezocht door de inspectie naar aanleiding van een thema-onderzoek didactisch handelen. Daarnaast zijn twee scholen bezocht voor een kwaliteitsonderzoek vroegschoolse educatie. In alle gevallen was de inspecteur positief over wat er in de scholen werd waargenomen en over de kwaliteit.

Visitatie

Er heeft in februari 2020 een bestuurlijke visitatie plaatsgevonden.

Passend Onderwijs

De scholen zijn verdeeld over twee samenwerkingsverbanden passend onderwijs Samenwerkingsverband Doetinchem en Samenwerkingsverband IJssel-Berkel.

De inzet van de ondersteuningsmiddelen van de samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs zijn verbonden aan de ondersteuningsbehoeften van de leerlingen van een school. De bestuurder spreekt twee keer per jaar met de directeur van het samenwerkingsverband over de ontwikkelingen en het zicht op de ondersteuning. Directeuren formuleren in het schooljaarplan op welke wijze zij de basisondersteuning binnen de school verder ontwikkelen. Individuele en teamscholing zijn opgenomen in het jaarplan.

Deelnamepercentages

In 2019 zijn in totaal 28 leerlingen doorverwezen naar het speciaal (basis) onderwijs. Dertien leerlingen werden verwezen naar het Speciaal Basis Onderwijs in Doetinchem (SBO SAM), 5 leerlingen naar het Speciaal Basis Onderwijs in Dieren (Sterrenbos, samenwerkingsverband Passendwijs). Tien leerlingen werden doorverwezen naar het Speciaal Onderwijs. Deze verwijzingen vielen allemaal onder het samenwerkingsverband Doetinchem. Binnen het samenwerkingsverband IJssel Berkel vonden geen verwijzingen plaats.

Middelen

In 2019 zijn door Scholengroep IJsselgraaf onderstaande middelen ontvangen voor de realisering van passend onderwijs vanuit Samenwerkingsverband Doetinchem en Samenwerkingsverband IJssel Berkel.

Ontvangen gelden 2019	
Samenwerkingsverband Doetinchem	€ 1.144.234 waarvan € 219.384 uitgekeerde reserve 2018 betreft
Samenwerkingsverband IJsselBerkel	€ 23.325

De ontvangen middelen van Samenwerkingsverband Doetinchem worden ingezet binnen het totaalpakket van leerlingondersteuning. Van dit bedrag gaat 82% rechtstreeks naar de scholen, verdeeld in een deel formatie, een deel leermiddelen en een deel professionalisering.

18% is ingezet voor de ondersteuningsstructuur in de vorm van een bovenschools ondersteunings-team (BOT) en aan de inzet van leerkrachten in het kader van taalontwikkeling bij nieuwkomers op twee scholen.

In 2018 heeft IJsselgraaf een extra bedrag uitgekeerd gekregen van het Samenwerkingsverband Doetinchem. Een gedeelte van dit bedrag, € 74.384, is uitgegeven aan hoogbegaafdheid en talentontwikkeling.

In 2019 heeft het Samenwerkingsverband Doetinchem een extra bedrag uitgekeerd ad € 219.384 wegens een te hoog reserve 2018. Dit bedrag zal worden weggezet op de bestemmingsreserve samenwerkingsverband.

De bestemmingsreserve samenwerkingsverband wordt in schooljaar 2020 – 2021 ingezet voor extra leerkrachten op elke school om de basisondersteuning en de basisondersteuning plus op orde te brengen.

Doorstroomprogramma po-vo

Scholengroep IJsselgraaf heeft samen met het Rietveld Lyceum in Doetinchem een doorstroomprogramma opgezet voor schooljaar 2018 - 2019. Hiervoor is een subsidieaanvraag ingediend en toegekend van € 20.000.

De overgang van groep 8 naar de brugklas is voor veel leerlingen een grote stap. Het doel van het doorstroomprogramma is om leerlingen op het juiste niveau te laten instromen en zonder belemmeringen naar het VO te laten gaan. Tijdens dit project werd vooral ingezet op ouderbetrokkenheid en ondersteuning, zelfvertrouwen en motivatie en omgang met huiswerk. Zestien kinderen van vijf verschillende basisscholen binnen IJsselgraaf hebben deelgenomen aan het doorstroomprogramma. Het eerste jaar van het doorstroomprogramma is afgesloten met het uitreiken van een certificaat. Uit de evaluatie van de leerlingen is naar voren gekomen dat veel kinderen de overgang nu minder spannend vinden, omdat ze hebben gemerkt dat het leggen van nieuwe contacten bijna vanzelf gaat. Het plannen van huiswerk en het dan ook maken is een goede leerschool geweest. Ze weten nu beter wat ze kunnen verwachten. De groepsvormende spellen vonden ze erg leuk en leerzaam. Sommige leerlingen en ouders vinden dat de kinderen meer zelfvertrouwen hebben gekregen.

Gezien de positieve resultaten is er voor schooljaar 2019-2020 opnieuw een subsidie aanvraag ingediend en toegekend voor € 25.000. Voor dit schooljaar hebben zich vijf scholen aangemeld.

2.2 Personeel & professionalisering

Doelen en resultaten

Doelen ten aanzien van personeel en professionalisering komen op meerdere manieren tot stand. Ten eerste worden er doelen vastgesteld vanuit het kader van strategisch personeelsmanagement en de HR-kalender (zie verderop in paragraaf 2.2). Daarnaast worden er op basis van het strategische beleidsplan jaarlijks doelen vastgesteld die een doorgaande lijn van een aantal activiteiten dient te borgen. En tot slot komen doelen tot stand op basis van bijvoorbeeld een nieuwe CAO of wetgeving.

Gesprekkencyclus

In 2019 is een nieuwe methodiek ontwikkeld en vastgesteld die ondersteunend is bij het voeren van het goede gesprek. De dialoog, het goede gesprek, neemt binnen IJsselgraaf een centrale plek in als het gaat om ontwikkeling; ontwikkeling van onze leerlingen, medewerkers, scholen, van IJsselgraaf als geheel. De gesprekkencyclus van IJsselgraaf bekijken we dan ook in die context: niet als een doel op zich, maar als een middel om met elkaar in gesprek te zijn en te blijven over professionele ontwikkeling en groei van onszelf en - direct daaraan gekoppeld - van ons onderwijs. Daarbij maken we ons nadrukkelijk los van vaste systematiek en formats.

De projectgroep die zich met dit onderwerp heeft beziggehouden, heeft een drietal stukken opgeleverd: een beleidsnotitie, een leidraad voor leidinggevend en een format verbeterplan voor functioneringstrajecten. Deze stukken zijn in het directieoverleg (do) besproken. Vervolgens heeft de gmr, met aantekening van een aantal aandachtspunten, positief ingestemd en heeft het bestuur de stukken vastgesteld.

De gesprekkencyclus komt regulier terug op de agenda van het directieoverleg, met als doel om gezamenlijke ervaringen te bespreken en zo de implementatie te ondersteunen. In 2020 zal de notitie, conform afspraken met de gmr, op onderdelen verder worden uitgewerkt en vindt een evaluatie met de gmr plaats.

Professionalisering

Op basis van de eerder ontwikkelde visie heeft een projectgroep een beleidsplan professionele ontwikkeling opgeleverd, inclusief een procedure voor een scholingsplan en een professionaliseringskalender. Deze stukken zijn vastgesteld na bespreking en besluitvorming in het directieoverleg (do) en de gmr. Vervolgens houdt de adviseur professionele ontwikkeling zich bezig met het opstellen van een professionaliseringskalender (in samenspraak met de directeuren) en het uitvoeren en begeleiden van de daarbij behorende activiteiten.

Hieronder volgt een beschrijving van andere belangrijke ontwikkelingen in het kader van professionalisering binnen IJsselgraaf.

Begeleidingsplan voor startende leerkrachten binnen de organisatie

IJsselgraaf heeft voor het tweede jaar ingezet op het aannemen van een aantal net afgestudeerden, de meesten voormalige LIO'ers (leraar in opleiding). Deze leerkrachten krijgen een tijdelijk contract. Daarnaast nemen ze deel aan een begeleidingsprogramma om hen te ondersteunen bij de overgang van opleiding naar beroep. Ook heeft deze begeleiding tot doel om de professionele groei van leerkrachten te stimuleren van start- naar vakbekwaam.

In 2019 is invulling gegeven aan het programma voor de starters die het tweede jaar ingaan: zij krijgen een ontwikkelassessment aangeboden. Doel is dat de medewerker zelf een gedegen beeld krijgt van zijn of haar kwaliteiten, ontwikkelpunten en ontwikkelmogelijkheden. Na afname kan de

startende leerkracht in samenspraak met zijn leidinggevende een keuze maken uit een ondersteuningsaanbod.

Het begeleidingsplan zal, na bespreking in het do en instemming van de gmr, volgend jaar worden vastgesteld.

Oriëntatie op een digitaal platform waarin kennis wordt gedeeld

Er is een digitaal programma ontwikkeld waarin medewerkers zich kunnen inschrijven op opleidingen die op organisatieniveau worden aangeboden. Ook kunnen scholen aangeven of er mogelijkheid voor medewerkers van andere scholen is om aan te sluiten bij specifieke teamtrainingen. Of dit uiteindelijk het platform is voor kennisdeling, dient nog nader te worden onderzocht.

Kweekvijver

IJsselgraaf wil medewerkers waar mogelijk ontwikkelingsperspectief bieden om zo mogelijkheden te creëren voor ambitieuze en competente medewerkers, die aansluiten bij hun talenten. Ten tweede willen we eventuele toekomstige personeelstekorten zoveel mogelijk vanuit eigen gelederen invullen.

Bovenstaande ontwikkelingen zullen volgend jaar verder vorm krijgen binnen de organisatie.

Aanstelling van leerkrachtondersteuners

Bij IJsselgraaf zijn er veel onderwijsassistenten in dienst. Het takenpakket van de medewerkers binnen deze functiegroep was echter zeer divers. IJsselgraaf vindt het van belang dat medewerkers zowel voldoende adequaat zijn toegerust om de leerkracht bij te staan, als dat medewerkers worden ingezet op het niveau en onder de voorwaarden waarop ze zijn aangenomen. Daarom is de functie van leerkrachtondersteuner toegevoegd aan het functiehuis en is in 2019 een procedure vastgesteld en uitgevoerd om medewerkers die dit ambieerden en daarvoor in aanmerking kwamen, aan te stellen als leerkrachtondersteuner.

Uitrol Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (WNRA)

Met het oog op de inwerkingtreding van de WNRA per 1 januari 2020, heeft de afdeling P&O in 2019 een plan van aanpak opgesteld om implementatie hiervan binnen de organisatie tijdig te borgen. Grofweg ging het om drie aspecten: het in kaart brengen van de keten van de medewerker, het communiceren van de gevolgen van deze wet voor alle partijen en het systemisch en beleidsmatig borgen van de implicaties van deze wet. Met betrekking tot de keten hebben we gestreefd om, zoveel als mogelijk, tijdelijke medewerkers bij goed functioneren aan ons te binden door het aanbieden van een vast contract per 1 augustus 2019. Hierbij streeft IJsselgraaf naar een beperkte flexibele schil van circa 3 - 5% om eventuele krimp of onvoorziene omstandigheden te kunnen opvangen. In het kader van communicatie zijn zowel leidinggevendenden als medewerkers via verschillende kanalen en op meerdere momenten, geïnformeerd over de gevolgen. Tot slot zijn er afspraken gemaakt met CABO en de IJsselpool over de inzet en signalering in het kader van de keten, hebben we medewerkers nieuwe arbeidsovereenkomsten toegestuurd ter ondertekening en hebben we beleidsplannen gecontroleerd en waar nodig aangepast.

Verzuim

Het hernieuwde verzuimbeleid heeft mede geleid tot continue aandacht voor verzuim in het algemeen en de rol van leidinggevendenden en P&O in de verzuimbegeleiding in het bijzonder. In november hebben de directeuren nader kennis gemaakt met een aantal van onze providers: een arbeidsdeskundige, coaches en arbeidspsychologen. Tevens is er een vervolg gegeven aan de Sociaal Medisch Overleg. Insteek van dit overleg is dat een kleine groep directeuren samen met P&O en de

bedrijfsarts van gedachten wisselen over het beleid en ervaringen en algemene casuïstiek met elkaar bespreken. Tevens was er een Sociaal Medisch Team: dit overleg is tussen de bedrijfsarts, leidinggevende en P&O en is gericht op de bespreking van individuele dossiers.

Het effect van de continuering van aandacht voor verzuim is zichtbaar: het voortschrijdend verzuimpercentage is het afgelopen jaar gestaag gedaald. Ook de meldingsfrequentie laat een lichte daling zien.

	Totaal ziektepercentage tot 1 jaar ziekte		
	2019	2018	2017
Totaal	6,12	7,77	5,25

	Totaal ziektepercentage		
	2019	2018	2017
Totaal	7,95	8,41	5,90

	Meldingsfrequentie		
	2019	2018	2017
Totaal	0,76	0,81	0,92

Ook aankomend jaar staat aandacht voor verzuim en duurzame inzetbaarheid hoog op de agenda.

Bestuursformatieplan

Het bestuursformatieplan 2020 is positief ontvangen en geaccordeerd door de pgmr en vervolgens vastgesteld door het bestuur. Het plan geeft inzicht in de budgetten die beschikbaar zijn voor formatie en op welke wijze deze aan de scholen toebedeeld worden. Dit gebeurt op basis van ontwikkeling van eigen beleid, veranderende regelgeving en geactualiseerde prognoses van het aantal leerlingen. Tevens is beschreven op welke wijze de formatie aan de scholen wordt toebedeeld.

Het plan beoogt, door onder meer evenwicht te creëren tussen de leerlingaantallen en het benodigd personeel, bij te dragen aan het optimaliseren van de kwaliteit van het te verzorgen onderwijs. Daarnaast is het behoud van werkgelegenheid een zeer belangrijke doelstelling. Het bestuursformatieplan geeft daarom inzicht in een mogelijke toekomst (tenminste 4 jaar). Volgend jaar zal de aandacht nog meer uitgaan naar het formuleren van doelstellingen die voor meerdere jaren worden uiteengezet.

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. De verrekening uitkeringskosten primair onderwijs bedroeg in 2019 € 16.995.

Aanpak werkdruk

Conform de nieuwe CAO heeft het schoolteam een grotere rol bij de werkverdeling en de inzet van werkdruk gelden. IJsselgraaf heeft een werkgroep geformeerd met als opdracht te bekijken welke stappen op bestuursniveau en op schoolniveau genomen moeten worden om te borgen dat elke school op 1 augustus 2019 een werkverdelingsplan heeft. In de werkgroep waren, naast directeuren en P&O, ook de gmr en leerkrachten vertegenwoordigd. De werkgroep heeft een notitie opgeleverd waarin de uitgangspunten van IJsselgraaf staan beschreven, de processtappen zijn uitwerkt in een

tijdspad en een rolverdeling is aangegeven. De gmr heeft in samenwerking met P&O een bijeenkomst georganiseerd over het werkverdelingsplan. Hierbij waren vertegenwoordigers van alle mr-en en directeuren aanwezig.

Het uitgangspunt binnen IJsselgraaf is vertrouwen. We hebben met elkaar een klus te klaren en we gaan ervan uit dat iedereen daar, op zijn eigen wijze op basis van interesse en competentie, een waardevolle en constructieve bijdrage aan levert. En daarmee bijdraagt aan het primaire proces. Het team maakt nadrukkelijk zelf afspraken over aanwezigheid op school en hoeveel lesuren leerkrachten geven. Ook worden door het team alle werkzaamheden en taken besproken. Na de instemming van het team gaat het plan nog naar de MR. De personeelsgeleding heeft instemmingsrecht en toetst of het plan voldoet aan de vastgestelde criteria, of het proces volgens afspraken verlopen is en of de vooraf vastgestelde meerderheid behaald is. Na instemming kan de directeur in gesprek met alle medewerkers om hun individuele inzet binnen het werkverdelingsplan vast te stellen.

De werkdrukmiddelen zijn binnen de scholen overwegend ingezet op formatie. De wijze waarop de formatie wordt aangewend, verschilt. Sommige scholen zetten leerkrachten of onderwijsassistenten in ter ondersteuning van specifieke groepen of juist om groepen te splitsen bij de start of lopende het schooljaar. Andere scholen willen juist meer ambulante tijd voor leerkrachten creëren voor bijvoorbeeld administratieve werkzaamheden, door het aanstellen van een 'vliegende keep' of een vakleerkracht sport of muziek. Ook zijn er scholen die medewerkers als eventmanager aanstellen. Op een beperkt aantal scholen worden de middelen ingezet om werkdrukverlagende middelen aan te schaffen of om een extra impuls aan professionalisering van het team te geven.

We streven ernaar onze medewerkers de ruimte te geven om als professional te opereren binnen de school en de organisatie. Op bestuursniveau zie je dit terug door eerder genoemde ontwikkelingen als beleid voor startende leerkrachten, het recht op het goede gesprek met de leidinggevende en aandacht voor verdere ontwikkeling van professionalisering van medewerkers. Ook wordt steeds meer ingezet op preventieve begeleiding zoals coaching en loopbaanbegeleiding. Binnen de scholen wordt er, met de teams, gekeken wat er mogelijk is. Meerdere scholen doorlopen een missie- en visietraject. Het aantal vergaderingen wordt beperkt waar mogelijk en ook de administratieve werkzaamheden en de takenlijst worden kritisch bekeken. Steeds meer activiteiten die niet specifiek bij het primaire proces van de leerkracht horen maar wel toegevoegde waarde hebben, worden opgepakt door bijvoorbeeld de ouderraad.

Strategisch personeelsbeleid

Het fundament van IJsselgraaf is omschreven in de missie, visie en strategische doelstellingen. De bouwstenen van het strategisch personeelsbeleid dienen voor een groot deel te steunen op dit fundament.

In april 2017 hebben de directeuren, de bestuurder en de afdeling P&O (personeelsadviseur en beleidsadviseur) van scholengroep IJsselgraaf gezamenlijk gesproken over de besturingsfilosofie van de bestuurder, het Rijnlands gedachtengoed en wat dit vraagt van leidinggevend en medewerkers en de relatie met de verschillende bouwstenen binnen het personeelsbeleid van IJsselgraaf. Dit heeft geresulteerd in het vaststellen van een aantal bouwstenen, waarbij tevens is gekeken welke de hoogste prioriteit hebben en dus als eerste opgepakt worden. Bij het opstellen van de HR-kalender is hier rekening mee gehouden door de activiteiten over meerdere schooljaren te verspreiden.

Vervolgens is er in het do een viertal strategische vraagstukken op personeelsniveau geformuleerd:

1. Hoe zorg je voor een leven lang leren?
2. Hoe creëren we een cultuur waarin leerkrachten zich kunnen ontwikkelen tot een goede leerkracht en welk leiderschap hoort hierbij?
3. Hoe krijgen/houden we onze mensen energiek/vitaal?
4. Hoe gaan we onze excellente mensen binnen de organisatie maximaal benutten?

Tevens hebben we een aantal kerncompetenties op IJsselgraafniveau vastgesteld.

De HR-bouwstenen zijn gekoppeld aan de strategische vraagstukken op personeelsniveau inclusief de competenties en zijn toegewezen aan projectgroepen die allen een opdracht/doel hebben gekregen. In een projectgroep kunnen zowel directeuren, medewerkers van het stafbureau en intern begeleiders van de scholen zitting hebben. Ook zijn er bouwstenen die specifiek vanuit de afdeling P&O verder worden uitgewerkt, waar mogelijk of nodig samen met een werkgroep. In deze werkgroep kunnen medewerkers vanuit alle geledingen van de organisatie plaats nemen. Regelmatig betreft dit ook thema's waarbij een afvaardiging van de gmr vertegenwoordigd is.

Waar mogelijk en van toegevoegde waarde, maken we bij ontwikkeling en uitwerking van (personeels)beleid gebruik van werkvormen die bijdragen aan het creëren van een breed draagvlak in de organisatie. De uitwerking of resultaten worden vervolgens toegelicht en besproken in het directieoverleg met als doel hier een positief advies te verkrijgen. Tevens wordt, na toelichting, aan de (p)gmr advies dan wel instemming gevraagd. Na een positief besluit volgt de definitieve vaststelling door het bestuur.

Implementatie vindt plaats doordat de directeuren de afspraken meenemen naar hun school en bespreken in het team. Afhankelijk van het onderwerp heeft de afdeling P&O een (ondersteunende) rol in het communiceren met en informeren van de medewerkers. Daar waar nodig worden directeuren en andere leidinggevendenden of medewerkers geschoold of getraind. Verder is het van belang dat beleidsplannen worden uitgewerkt in een jaarplanning: wie heeft gedurende het schooljaar welke rol en wanneer wordt verwacht dat een bepaalde taak is uitgevoerd.

Voor IJsselgraaf is geen sprake van een vrijblijvend karakter als het gaat om personeelsbeleid; het betreft levende documenten die zijn gekoppeld aan de planning en control cyclus. Ook zorgt de onderlinge samenhang tussen thema's voor borging binnen de organisatie. Zo zijn professionalisering en duurzame inzetbaarheid onderwerp van gesprek binnen de nieuwe gesprekkencyclus. Medewerker en leidinggevende zijn continu in dialoog en monitoren samen, in gedeelde verantwoordelijkheid, de voortgang.

2.3 Huisvesting, Facilitair & ICT

Huisvesting & Facilitair

De afdeling huisvesting en facilitair kende meerdere personele wisselingen, wat de continuïteit van een aantal projecten beïnvloedde; er werd vertraging opgelopen. Het betrof projecten die de professionalisering van de afdeling verder bevorderen.

- **Inkoop:**
Hier is aandacht voor leveranciersreductie, contractbeheer en het behalen van schaalvoordeel. Het proces is eind 2019 opgepakt, door de eerder opgestelde spendanalyse (2016-2018) en het document met betrekking tot inkoopbeleid verder te ontwikkelen. Streven is om in 2020 slagen te maken, zodat schaalvoordeel door middel van mantelcontracten en vermindering van het aantal facturen en leveranciers gerealiseerd worden.
- **Medegebruik in kaart brengen, vaststellen medegebruiktarieven, leegstand:**
- **In 2019 is een analyse gemaakt van het soort medegebruikers in onze scholen. Als basis is genomen een uurtarief dat gebaseerd is op de MI-vergoeding. Het in kaart brengen van alle medegebruikers per locatie, hun afname, het opstellen van overeenkomsten en de juiste facturatie is ter hand genomen en zal in het eerste kwartaal 2020 zijn voltooid.**
Met het overzicht van medegebruikers kan ook een inventarisatie gemaakt worden van de leegstand. Deze wordt in 2020 gemaakt, waarna verhelderd kan worden wat de kosten van leegstand zijn en hoe hierin geacteed moet worden.
- **Duurzaamheid:**
Hierover is enkele malen gesproken met verschillende partijen. IJsselgraaf zal beleid rondom duurzaamheid in 2020 verder ontwikkelen.
- **Vergroening schoolpleinen:**
Hiervoor is subsidie aangevraagd en verkregen voor Obs De Huet en zijn de plannen naar tevredenheid uitgevoerd. Obs de Woordhof heeft tevens zijn schoolplein vergroend.
- **Sluiting school en teruggave aan de gemeente:**
In Doesburg is vanwege een teruglopend aantal leerlingen de dependance Obs Horizon Ooi gesloten. De leerlingen zijn voor het grootste deel ondergebracht op de locatie van Obs Horizon Stad. Het gebouw van Horizon Ooi is teruggeven aan de gemeente.
- **Aanbestedingen 2019:**
 - Schoonmaakonderhoud.

Gemeenten als gesprekpartners

Met de gemeenten Bronckhorst, Doesburg en Doetinchem worden gesprekken gevoerd over onderwijshuisvesting en diverse zaken die hiervan in het verlengde liggen. Vanuit H&F is een specifieke medewerker belast met de strategische onderhandelingen over de IHP's (Integrale Huisvestingsplan) van de drie gemeenten waarmee IJsselgraaf van doen heeft.

De overdracht van de schoolgebouwen in de gemeente Bronckhorst heeft niet plaatsgevonden en is opgeschort naar 2020. Daarnaast is gestart met de opstelling van het nieuwe integrale huisvestingsplan van de gemeente. Voor IJsselgraaf heeft Obs Jan Ligthart hierin specifieke aandacht in verband met de staat van het gebouw.

De huisvesting van de leerlingen van Obs Hogenkamp is nog niet gerealiseerd. Voor de dislocatie is door de gemeente krediet toegekend voor het oplossen van de meest prangende klimaat- en veiligheidseisen en de akoestiek. Met de gemeente worden vervolggesprekken gevoerd en is opnieuw gestart met het zoeken naar mogelijke locaties in de wijk. Doel is om voor de zomer van 2020 haalbaarstudies gereed te hebben om vervolgstappen te kunnen zetten.

De gesprekken met de gemeente om in Odbs De Wetelaar de Gezondheidsregio in meerdere ruimtes te huisvesten, hebben niet geleid tot een medegebruikovereenkomst. Terwijl de gesprekken in een vergevorderd stadium waren, bleek dat de locatie waarin zij gehuisvest zijn toch niet zou worden verkocht, waardoor de partij besloot om op de huidige locatie te blijven.

Multifunctionele Accommodaties en beheerconstructies

IJsselgraaf heeft diverse scholen die in een multifunctionele accommodatie gehuisvest zijn. (Kulturhus Drempt, Kleurrijk, IKC Het Noorderlicht (Bezelhorstweg 117, Doetinchem), OBS Rozengaardsweide (Rozenstraat 14, Hengelo Gld).

Voor alle locaties geldt dat het vastleggen van de beheerconstructies met de andere organisaties en in samenspraak met de gemeente aandacht verdiende, zodat onderling duidelijkheid is over de financiële verdeling en verantwoordelijkheden. Voor drie van de vier accommodaties (Bezelhorstweg, Rozenstraat en Kleurrijk) zal de beheerconstructie naar alle waarschijnlijkheid in het eerste halfjaar van 2020 definitief kunnen worden vastgelegd.

Voor Kulturhus Drempt is de situatie complexer en wordt het gesprek met Dorpshuis en de gemeente aangegaan in het nieuwe jaar.

ICT & IBP (informatiebeveiliging en privacy)

Sinds september 2018 worden zaken rondom ICT centraal aangestuurd door de afdeling ICT. De informatiemanager stelt een bovenschoolse ICT-visie op en vertaalt deze naar beleid. De systeembeheerder zorgt voor een goed werkende ICT-infrastructuur en ondersteunt bij de aanbesteding van hardware.

De projectgroep ICT bestaat uit de informatiemanager, een directeur van een school en een ICT-coördinator. Zij vormen de schakel tussen de directeuren en de ICT-coördinatoren op school. Elke school heeft een eigen ICT-coördinator. Zij komen (minimaal) 4 keer per jaar samen.

In 2019 stonden de volgende zaken op de agenda:

- **ICT-visie:**
In 2018 zijn de ICT-coördinatoren samen met de werkgroep ICT gestart met het opstellen van een visie rondom ICT. Dit heeft in 2019 een vervolg gekregen en zal door lopen in 2020. Met behulp van de visiecirkel wordt er op school- en stichtingsniveau gekeken waar ICT-middelen het onderwijs kunnen ondersteunen.
De projectgroep ICT heeft een ICT-scan opgezet voor de leerkrachten. Op deze manier wordt in beeld gebracht welke scholing centraal moet worden opgezet. De individuele uitslag van de scan gebruikt de leerkracht om aan te sluiten bij de juiste scholing. Dit wordt ook besproken met de directeur. Bovenschools wordt de uitslag door de ICT projectgroep en de coördinatoren gebruikt om de ICT-visie verder vorm te geven op schoolniveau (wat heeft het team nodig om de volgende stap te zetten).
- **Uitrol WiFi netwerken:**
Begin 2019 heeft de afdeling ICT het beheer van de WiFi netwerken overgenomen van de externe leverancier. Dit was naast een kostenbesparende maatregel wenselijk om de netwerken centraal te kunnen aansturen. Twee van de vijftien scholen zijn in 2019 voorzien van een nieuw draadloos netwerk. Aangezien steeds meer methoden digitaal worden verwerkt, was het belangrijk het netwerk op orde te brengen en zo meer capaciteit te genereren. In 2020 worden meer scholen voorzien van een nieuw netwerk.
- **Migratie naar VOIP:**
Met het afsluiten van ISDN zijn de scholen begin 2019 overgegaan op VOIP (telefonie over

internet). Deze migratie heeft de afdeling ICT samen opgepakt met de telecompartner en is in maart 2019 afgerond. Het verdere beheer van de telefonie ligt bij de afdeling ICT.

- Hardware:

In 2019 was Central Point onze hardware leverancier. Deze wordt elk jaar gekozen op basis van een minicompetitie (naar aanleiding van de Europese aanbesteding in 2018).

- Informatiebeveiliging en Privacy (IBP):

In juli is door de gmr met het beleidsplan IBP ingestemd. Het beleidsplan vormt o.a. de basis voor het protocol digitaal handelen. Dit protocol is bedoeld voor de medewerkers op school en beschrijft hoe de privacy gewaarborgd wordt op schoolniveau.

De medewerkers worden op schoolniveau bijgepraat op school over de laatste ontwikkelingen en wat dit voor hen betekent. Deze bijeenkomsten krijgen in 2020 een vervolg.

In samenwerking met de functionaris gegevensbescherming is in 2019 een vervolg gegeven aan het in kaart brengen van de partijen waarmee IJsselgraaf een verwerkersovereenkomst moet aangaan.

2.4 Financieel beleid

Treasury

In 2019 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 bank-rekeningen.

Allocatie

Vanaf 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.

Voor de allocatie zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- ‘Keep it simple’, geen ingewikkelde berekeningsmethodiek. Het moet een methode zijn die zich heeft bewezen binnen het onderwijs.
- Methode moet toepasbaar zijn bij gebruik geautomatiseerde begrotingstools.
- Transparante toedeling zonder willekeur. De berekening moet voor iedere school gelijk zijn. Hierbij zal zoveel mogelijk de berekeningsmethodiek worden gehanteerd die ook door DUO wordt gehanteerd.
- Rijksbijdragen komen voor 100% terecht bij de scholen. Zij betalen een afzonderlijke bijdrage voor de overhead van het bestuursbureau en voor bovenschoolse uitgaven.
- De bijdrage die de scholen afdragen ten behoeve van de bovenschoolse organisatie wordt berekend op basis van een vast percentage van de omzet van de scholen. Dit percentage staat vast. Dit houdt in dat bij eventuele krimp van de scholen het bestuursbureau evenredig zal moeten krimpen en omgekeerd.
- De af te dragen bijdrage bestaat uit vier onderdelen:
 - Bestuursbureau;
 - Bovenschools;
 - Bovenformatief;
 - Onderwijs innovatiefonds.
- Baten en lasten boeken waar ze thuishoren. Geen gekunstelde constructies.

Toerekening van de baten

De Rijksmiddelen komen 100% beschikbaar voor het primaire proces. Er vinden dus geen directe inhoudingen op de Rijksbijdrage plaats vanuit het bestuursbureau. Om de bijdragen te verdelen over de diverse scholen, wordt zoveel mogelijk de berekeningssystematiek van DUO gehanteerd. Uitgangspunt hierbij is veelal het aantal leerlingen van de betreffende locatie. De berekening is voor iedere school hetzelfde.

Naast Rijksbijdragen worden binnen Scholengroep IJsselgraaf ook detacheringsbaten en medegebruik baten ontvangen. Deze baten worden verantwoord bij het organisatieonderdeel waar ook de kosten van deze baten worden geboekt.

Toerekening van de lasten

De personele lasten worden in principe verdeeld op basis van de werkelijkheid. Kosten van leerkrachten drukken op de schoollocaties, van medewerkers bestuursbureau op het bestuursbureau etc. Een bijzondere positie hierbij zijn de personeelskosten van bovenformatief personeel. Deze worden centraal geboekt op de kostenplaats 'Bovenformatief'. Kosten in verband met zwangerschaps-, ouderschaps- en onbetaald verlof, scholing, BAPO en bedrijfsarts komen eveneens ten laste van de scholen. De kosten van de rvt en gmr worden verantwoord bij de post bovenschools.

Afschrijvingen worden geboekt op de school waarop de betreffende investeringen betrekking hebben. De afschrijving op investeringen van de scholen komen dus terecht bij de scholen, die van het bestuursbureau bij het bestuursbureau.

De huisvestingslastenuitgaven worden geboekt op de school waarop de betreffende uitgaven betrekking hebben. Uitzondering hierop is de voorziening voor groot onderhoud. Dotaties, onttrekkingen en vrijvallen uit deze voorziening vinden bovenschools plaats.

De overige lasten worden eveneens geboekt op de school waarop de betreffende uitgaven betrekking hebben. Uitzondering hierop zijn uitgaven voor (juridische) ondersteuning en voor verzekeringen. Deze worden bovenschools geboekt.

Bijdrage bestuursbureau, bovenschools, bovenformatief en onderwijs-innovatiefonds

Zoals aangegeven worden de baten voor Rijksbijdragen voor 100% verantwoord bij de scholen. Desondanks zullen de kosten voor het bestuursbureau ergens uit moeten worden betaald. Daarnaast zijn er altijd kosten die betrekking hebben op de scholen, die niet één op één door te rekenen zijn aan de individuele scholen, zoals bijvoorbeeld de dotatie voorziening groot onderhoud, gmr en kosten verzekeringen. Ook zijn er kosten in verband met bovenformatief personeel die indirect door de scholen moeten worden gedekt.

Op basis van de begrotingen van het bestuursbureau, de bovenschoolse onderdelen en van de scholen is een percentage berekend van 18%. Dit percentage wordt vastgezet voor de komende jaren. Groei/krimp van de scholen heeft dus direct invloed op de dekking van de exploitatie van het bestuursbureau. Deze zal evenredig moeten krimpen/groeiën.

Onderwijs Innovatiefonds

Scholengroep IJsselgraaf wil de innovatiekracht van de scholen vergroten met als doel de onderwijs-kwaliteit en schoolresultaten te verbeteren. Hierdoor kunnen zowel de scholen als IJsselgraaf als scholengroep zich beter profileren.

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 scholengroep IJsselgraaf kan een beroep doen op het innovatiefonds als sprake is van (nieuwe) innovatieve ontwikkelingen binnen de school/afdeling of binnen IJsselgraaf, die rechtstreeks van invloed zijn op ontwikkelingen op het gebied van onderwijs.

Onderwijsachterstandsmiddelen

Met ingang van schooljaar 2019 – 2020 is een nieuwe bekostigingssystematiek ingegaan voor het tegengaan van onderwijsachterstanden. Deze bekostigingssystematiek vervangt de gewichtenregeling en impuls gelden. Bij de 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 slechts 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 herverdeel effecten. Scholen die op dit moment een hoge bekostiging ontvangen als gevolg van de huidige gewichtenregeling 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.

Scholengroep IJsselgraaf heeft drie scholen die een extra bekostiging ontvangen volgens de gewichtenregeling: 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 vanuit de gewichtenregeling geen gelden ontving, gaat met de nieuwe bekostigingssystematiek € 7.463 ontvangen.

De middelen voor onderwijsachterstandenbeleid komen volledig ten goede van de school waar deze bekostiging voor geldt. Dit is in lijn met het hierboven beschreven allocatiemodel. De middelen worden veelal ingezet op formatie. Dit om extra ondersteuning te bieden in de klas op taalontwikkeling, woordenschat en taalbegrip. Daar waar nodig is, is ook extra materiaal aangeschaft.

Door deze nieuwe bekostigingssystematiek gaan sommige gemeenten er op vooruit en ontvangen meer bekostiging voor het onderwijsachterstandenbeleid. IJsselgraaf heeft bij gemeente Doetinchem een subsidieaanvraag ingediend voor een schakelklas voor Obs Hagen en IKC het Noorderlicht. De verwachting is dat deze gelden in 2020 worden toegekend. Voor gemeente Doesburg geldt dat het nieuwe OAB-beleid ingaat per 1 augustus 2020. Gemeente Doesburg stelt vanaf dan locatiebudgetten beschikbaar. De school moet samen met de kinderopvangorganisatie een locatieplan opstellen. Op basis van het locatieplan worden de middelen verdeeld. Voor 2019 als 2020 heeft Obs Horizon een subsidieaanvraag ingediend voor een schakelklas. Deze subsidie is toegekend.

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 verschillende manieren gewerkt aan de ontwikkeling binnen deze actielijnen:

- Talentontwikkeling voor uitdagend onderwijs
 - Bovenschools werkt een informatiemanager die de schoolteams begeleidt bij allerlei zaken betreffende 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. Daarnaast werd voor alle medewerkers een informatiemarkt rondom ICT georganiseerd met diverse invalshoeken.
 - Er werd stichtingbreed gestart met een groep voor cognitief talentvolle leerlingen vanaf groep 5. Daarnaast startte een pilot met een talentklas voor cognitief talentvolle leerlingen van de onderbouw waarbij twee scholen betrokken zijn. Beide groepen komen een keer per week bij elkaar.
 - Nadat een nulmeting gedaan is binnen alle scholen van IJsselgraaf om in beeld te brengen in welke mate het onderwijs aan hoogbegaafde leerlingen vorm wordt gegeven, zijn er basistrainingen gestart voor een zevental scholen. Overige scholen hebben of geen basistraining nodig of volgen de basistraining het volgend schooljaar.
 - Voor het onderdeel cultuureducatie nemen negen scholen deel aan het CMK programma IJsselpracht. Acht scholen hebben een eerste visiesessie gehad. Daarnaast hebben de meeste scholen trainingen van kunstdocenten gehad. De scholen hebben voorbeeldlessen ontvangen, samen met kunstenaars lessen ontworpen en er zijn kunstdocenten in de klas geweest. De eerste sessies waren gericht op het verkennen van mogelijkheden, zicht krijgen op de discipline en de procesgerichte didactiek.
- 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. Daarnaast is een professionaliseringskalender opgesteld.
 - IJsselgraaf biedt opleidingsplekken voor studenten van verschillende opleidingen. Met Iselinge Hogeschool zijn afspraken gemaakt over IJsselgraaf als opleidingsbestuur. Vanaf 2019 is Obs Rozengaardsweide (Hengelo Gld.) toegevoegd als aspirant-opleidingsschool. Vanwege de grootte van de scholen bieden Rozengaardsweide en de Dorpsschool in Vorden plek voor één opleidingsteam. IJsselgraaf biedt hiermee op tien scholen opleidingsplaatsen.
- Doorgaande ontwikkelijnen
 - Het project 'Doorstroomprogramma POVO', aangevraagd door IJsselgraaf en het Rietveld Lyceum in Doetinchem wordt dankzij een aanvullende subsidie gecontinueerd. Het doel van het gezamenlijke doorstroomprogramma is een vloeiende overgang creëren van groep 8 naar de brugklas.

- 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. De samenwerking met kinderopvangorganisatie SplenderWijs is verder geïntensiveerd.

2.5 Risico's en risicobeheersing

In juli 2019 heeft is er door Scholengroep IJsselgraaf een risico-inventarisatie uitgevoerd. Als belangrijk onderdeel van deze risicoanalyse is eerst een financiële foto gemaakt voor het bestuur van Scholengroep IJsselgraaf. De foto bestaat uit een inschatting van de risicowaarden, de aanwezigheid en de beheersbaarheid ervan, die direct effect kunnen hebben op de financiële ruimte van een onderwijsinstelling. De risicowaarden kunnen in veel gevallen slechts indirect worden beïnvloed door schoolbesturen, maar hebben wel een grote impact. Voor deze foto is gekeken naar:

- Krimp leerlingen in de regio en het bestuur;
- Leeftijdsopbouw personeelsbestand en flexibele schil;
- Weergave budgetbeheer: liquiditeit, rentabiliteit, solvabiliteit en weerstandscapaciteit.

De financiële buffer en liquiditeiten zijn op dit moment en voor de komende jaren voldoende om de effecten van krimp op te vangen. Het eigen vermogen zal licht dalen maar zal nog ruim voldoende zijn om mogelijke effecten op te kunnen vangen.

Voor IJsselgraaf is het zaak om bij de volgende thema's effectieve beheersmaatregelen te faciliteren of te organiseren:

Risicosignaal 2019	Beheersmaatregelen	
Bestuur en organisatie	In uitvoering	Stand van zaken
• Inbedding beleidsplannen – volledige PDCA-cyclus • Inrichting interne organisatie optimaliseren • Rollen bij sturingsfilosofie	✓ ✓ ✓	● ● ●
Personeel		
• Vitaliteit en kwaliteit	×	●
Onderwijs en kwaliteit		
• Kwaliteitszorgsysteem doorontwikkelen • Versnippering ICT	✓ ✓	● ●

- Adequaat uitgevoerd
- In uitvoering
- Moet nog opgepakt worden

3. Verantwoording financiën

3.1 Ontwikkeling in meerjarig perspectief

Leerlingen

	Vorig jaar T-1	Verslagjaar T	Prognose T+1	Prognose T+2	Prognose T+3
Aantal leerlingen	3.151	3.014	2.964	2.933	2.933

De prognosecijfers zijn voorzichtig opgesteld. Er is rekening gehouden met demografische ontwikkelingen en beschikbare (gemeentelijke) prognosecijfers. Daar waar nodig zijn deze aangepast naar aanleiding van de verwachtingen van de schooldirecteuren. De komende jaren blijft het leerlingenaantal dalen. De grootste daling heeft plaatsgevonden in 2019. In 2020 en 2021 zal tevens een lichte daling plaatsvinden. Vanaf 2022 is de verwachting dat het leerlingenaantal gelijk blijft. De procentuele krimp is met name in de gemeenten Bronckhorst en Doesburg het hoogst.

De terugloop van het aantal leerlingen is in de personele bezetting op te vangen door de flexibele schil. Hierbij is rekening gehouden met een gemiddelde groepsgrootte van 25 leerlingen.

FTE

	Vorig jaar T-1	Verslagjaar T	Prognose T+1	Prognose T+2	Prognose T+3
Bestuur / management	13,25	11,42	11,85	11,85	11,85
Onderwijzend personeel	191,26	189,91	177,32	163,97	161,94
Ondersteunend personeel	30,92	38,80	33,19	30,29	28,44

De komende jaren gaan de baten bij IJsselgraaf dalen (6%). Dit wordt mede veroorzaakt door een daling in het aantal leerlingen en incidentele baten die aflopen of aanzienlijk minder worden. Dit betreft met name de afloop van fusiegelden bij twee scholen, de afbouwregeling van het onderwijsachterstandbeleid en de daarbij behorende gelden en het minder ontvangen van gelden voor nieuwkomers en overige subsidies.

Voor deze gelden is veelal personeel ingezet. De komende jaren zal hierdoor het aantal FTE minder worden. Dit verloop betreft met name natuurlijk verloop en het beëindigen van tijdelijke ophogingen of tijdelijke contracten.

3.2 Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten in meerjarenperspectief

	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Vershil verslagjaar	Vershil verslagjaar
Baten	2018	2019	2019	2020	2021	2022	2023	tov begroting	tov vorig jaar
Rijksbijdragen	20.667.473	19.625.300	20.708.210	20.123.200	19.461.700	19.368.100	19.464.200	1.082.910	40.737
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	124.457	88.700	156.640	137.700	71.700	71.700	71.700	67.940	32.183
Baten werk in opdracht van derden	103.593	129.000	121.487	95.000	32.200	32.200	32.200	-7.513	17.895
Overige baten	296.638	524.000	250.412	285.400	252.800	248.900	248.900	-273.588	-46.226
Totaal baten	21.192.160	20.367.000	21.236.750	20.641.300	19.818.400	19.720.900	19.817.000	869.750	44.590
Lasten									
Personeelslasten	17.603.999	17.122.600	17.060.415	16.952.500	16.082.600	15.947.100	16.027.900	-62.185	-543.584
Afschrijvingen	503.231	530.400	570.416	626.600	643.600	652.500	617.000	40.016	67.185
Huisvestingslasten	1.590.561	1.244.400	1.633.434	1.622.600	1.619.600	1.619.600	1.619.600	389.034	42.873
Overige lasten	1.281.969	1.581.800	1.367.896	1.651.600	1.615.900	1.622.400	1.633.400	-213.904	85.927
Totaal lasten	20.979.760	20.479.200	20.632.162	20.853.300	19.961.700	19.841.600	19.897.900	152.962	-347.598
Saldo baten en lasten	212.401	-112.200	604.588	-212.000	-143.300	-120.700	-80.900	716.788	392.188
Financiële baten en lasten	-3.238	2.500	-1.745	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-4.245	1.493
Resultaat	209.163	-109.700	602.843	-213.800	-145.100	-122.500	-82.700	712.543	393.681

Baten

Rijksbijdragen

De rijksbijdragen liggen € 1.082.910 (6%) hoger dan begroot en € 40.737 (0%) hoger dan voorgaand jaar. Het grootste verschil ten opzichte van de begroting is aanwezig bij de post onderwijs-achterstandenbeleid waar het verschil € 367.761 bedraagt.

Daarnaast hogere bedragen bij personeel & arbeidsmarktbeleid en overige rijksbijdragen ontvangen ten opzichte van de begroting en ten opzichte van voorgaand jaar. Ook is de bijdrage samenwerkingsverband gestegen ten opzichte van voorgaand jaar. Hieronder een verdere toelichting op de Rijksbijdragen.

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

- Lumpsum	116.721
- Materiële instandhouding	9.364
- Personeel & arbeidsmarktbeleid	132.753
- Prestatiebox	11.836
- Overige rijksbijdragen	295.741
- Impulsgebieden	-169.003
- Onderwijsachterstandenbeleid	367.761
- Samenvoeging	8.726
- Opvang asielzoekers	60.187
- Overige subsidies	-19.535
- Samenwerkingsverband	268.358
	<u>1.082.910</u>

In de begroting voor 2019 is geen rekening gehouden met de jaarlijkse indexatie van het ministerie van OCW. Hierdoor liggen de posten lumpsum, personeel en arbeidsmarktbeleid, prestatiebox en samenvoeging boven begroting.

Daarnaast ligt de post personeel en arbeidsmarktbeleid € 132.753 (5%) hoger dan begroot en € 351.078 (15%) hoger dan voorgaand jaar. Het verschil ten opzichte van voorgaand jaar heeft te maken met de ontvangen werkdrukgeden. In 2018 heeft IJsselgraaf voor 5 maanden werkdrukgeden ontvangen. In 2019 heeft IJsselgraaf voor geheel 2019 werkdrukgeden ontvangen. Voor 2019 ging dit om een bedrag ad € 588.743 aan werkdrukgeden. De werkdrukgeden zijn met name ingezet voor extra personeel. Hieronder een verdere toelichting op de uitgaven van de werkdrukgeden.

- Personeel	520.435
- Materieel	19.958
- Professionalisering	14.219
- Overig	9.157
	<u>563.769</u>

De post overige rijksbijdragen betreft een verrekening uitvoeringskosten Primair Onderwijs en de post bijzondere en aanvullende bekostiging primair onderwijs. Deze post ligt € 295.741 (100%) hoger dan begroot en € 295.868 (87%) hoger dan voorgaand jaar. De post bijzondere en aanvullende bekostiging primair onderwijs is bedoeld voor de eenmalige uitkering ad. € 875 naar rato van de werktijdfactor die in februari 2020 wordt uitgekeerd aan de medewerkers. IJsselgraaf heeft hiervoor een bedrag ad € 312.737 van het ministerie ontvangen uit het convenant lerarentekort.

Met ingang van schooljaar 2019 – 2020 zijn de impulsgebieden en de gewichtenregeling vervangen door het onderstandsachterstandenbeleid. Hierdoor is een verschuiving ontstaan tussen impulsgebieden en onderwijsachterstandenbeleid in de begroting.

De post opvang asielzoekers ligt € 60.187 (256%) boven begroting en € 1.455 (2%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar. In totaal ontvangt IJsselgraaf bij 4 scholen gelden voor nieuwkomers. In de begroting is rekening gehouden met 2 scholen.

IJsselgraaf heeft te maken met een tweetal samenwerkingsverbanden, samenwerkingsverband Doetinchem en samenwerkingsverband IJsselBerkel. In 2019 ligt deze post € 268.358 (30%) hoger dan begroot en € 312.482 (21%) hoger dan voorgaand jaar. Samenwerkingsverband Doetinchem heeft in 2019 een afrekening over reserve 2018 uitgekeerd van totaal € 219.384. In de begroting is hier geen rekening mee gehouden.

Overige overheidsbijdragen

De overige overheidsbijdragen liggen € 67.940 (77%) hoger dan begroot en € 32.183 (26%) hoger dan voorgaand jaar. Het grootste verschil ten opzichte van de begroting is aanwezig bij de post overige gemeentelijke bijdragen en subsidies waar het verschil € 71.940 bedraagt. Deze post heeft betrekking op een drietal subposten. Ten eerste is een vergoeding gymzalen ontvangen van totaal € 34.638; dit betreft een bijdrage die ontvangen wordt van de gemeente Bronckhorst voor de vijf scholen in die gemeente. Deze was begroot op € 38.000 en bedroeg vorig jaar € 39.529. Daarnaast is in 2019 een bedrag ad € 14.549 van de gemeente Doetinchem ontvangen voor eerste inrichting. Eén school heeft subsidies ontvangen voor het groene schoolplein en sportieve buitenruimte. Deze bedragen zijn niet begroot. Ook heeft IJsselgraaf in 2019 de PoVo subsidie ontvangen.

Baten werk in opdracht van derden

De baten werk in opdracht van derden ligt € 7.513 (6%) lager dan begroot en € 17.895 (17%) hoger dan voorgaand jaar. Baten werk in opdracht van derden betreft detacheringen. In totaal zijn in 2019 5 medewerkers van IJsselgraaf langdurig gedetacheerd.

Overige baten

De overige baten zijn € 273.588 (48%) lager dan begroot en € 46.226 (16%) lager dan voorgaand jaar. Het grootste verschil ten opzichte van de begroting is aanwezig bij de post totaal diverse overige baten waar het verschil € 243.979 bedraagt. In de begroting is bij overige baten rekening gehouden met een bedrag ad € 240.000 van samenwerkingsverband Doetinchem, het uitgekeerde bedrag aan reserve 2017 in 2018. Echter, er is bij de jaarrekening 2018 een bestemmingsreserve gevormd voor het samenwerkingsverband, aangezien de reserve 2017 in de exploitatie van 2018 moest worden opgenomen.

Lasten

Personele lasten

De personele lasten zijn € 62.185 lager dan begroot en € 543.584 (2%) lager ten opzichte van voorgaand jaar. Het grootste verschil is aanwezig bij de post overige personele lasten.

De lonen en salarissen zijn € 96.077 (1%) hoger dan begroot en € 204.516 (1%) hoger ten opzichte van 2018. Dit heeft te maken met de groei van het aantal FTE binnen IJsselgraaf. In totaal is het aantal FTE met 4,69 gestegen. Het onderwijzend personeel is gedaald met 1,35 FTE. Het onderwijs ondersteunend personeel is gestegen met 7,88 FTE. Directie is met 1,83 FTE gedaald. Er zit een stijging in het onderwijs ondersteunend personeel doordat zij met ingang van augustus 2019 een tijdelijke aanstelling binnen IJsselgraaf hebben gekregen.

De overige personele lasten ligt € 118.302 (8%) lager dan begroot en € 735.036 (36%) lager ten opzichte van vorig jaar. Dit verschil zit met name in lasten personeel niet in loondienst. Met ingang van augustus 2018 heeft al het tijdelijke personeel een tijdelijke aanstelling binnen IJsselgraaf

gekregen in plaats van een tijdelijke aanstelling via een extern bureau. Hierdoor zijn de lasten personeel niet in loondienst gedaald. Onderwijsassistenten hebben met ingang van augustus 2019 een tijdelijke aanstelling binnen IJsselgraaf. Met ingang van augustus 2019 wordt er geen gebruik gemaakt van een extern bureau voor leerkrachten en onderwijsassistenten.

De UWV uitkeringen liggen € 39.960 (40%) hoger dan begroot en € 13.064 (10%) hoger dan voorgaand jaar.

Afschrijvingen

De afschrijvingen liggen € 40.016 (8%) hoger dan begroot en € 67.185 (12%) hoger dan voorgaand jaar. Dit verschil wordt veroorzaakt door het volgende. Na het vaststellen van de begroting 2019 (november 2018) hebben er veel investeringen plaatsgevonden. Deze investeringen zijn niet meegenomen voor de berekening van de afschrijvingen van 2019.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn € 389.034 (31%) hoger dan begroot en € 42.873 (3%) hoger dan voorgaand jaar. Het grootste verschil ten opzichte van de begroting is aanwezig bij de post dotatie onderhoudsvoorziening en de post overige.

De dotatie onderhoudsvoorziening is € 300.000 (120%) hoger dan begroot en is gelijk gebleven aan voorgaand jaar. In 2019 is de dotatie onderhoudsvoorziening begroot op € 250.000. Bij de controle van de jaarrekening 2018 is besloten om de dotatie de komende jaren gelijk te laten op het niveau ad € 550.000.

Overige huisvestingslasten hebben betrekking op tuinonderhoud en deze ligt € 57.550 (351%) hoger dan begroot en € 39.292 (113%) hoger dan voorgaand jaar. Dit komt door de aanleg van het groene schoolplein op twee scholen. Voor één school zijn subsidies aangevraagd en toegekend.

Overige instellingslasten

De overige instellingslasten zijn € 213.904 (13%) lager dan begroot en € 85.927 (7%) hoger dan voorgaand jaar. Het grootste verschil ten opzichte van de begroting is aanwezig bij de post overige. In 2019 is IJsselgraaf gestart met het onderwijs innovatiefonds. De verwachte kosten zijn begroot onder de post overig. Zodra er uitgaven waren zijn ze op het juiste grootboekrekeningnummer geboekt. Dit verklaart het verschil tussen realisatie en begroot.

Meerjarenbegroting

Scholengroep IJsselgraaf zal de komende jaren blijven inzetten op scholing/professionalisering en verzuimpreventie en begeleiding. Daarnaast is de dotatie aan het MJOP verhoogd. Deze hogere uitgaven leiden tot negatieve exploitatieresultaten in de jaren 2020 tot en met 2023. Als gevolg van deze resultaten zal de scholengroep 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.

Het weerstandsvermogen van scholengroep IJsselgraaf ligt met 18,16% in 2020 aanzienlijk hoger dan de 5%-norm van commissie Don en de interne norm van 10%. De extra uitgaven die scholengroep IJsselgraaf wil gaan doen in scholing/professionalisering, verzuimpreventie en begeleiding zullen leiden tot een weerstandsvermogen dat beter passend is bij de interne norm.

De begroting 2020 is taakstellend zowel voor de directeuren als bestuur. De meerjarenbegroting 2021 – 2023 heeft als doel inzicht te geven in de te verwachte baten en lasten de komende jaren.

Balans in meerjaren perspectief

Activa	Realisatie	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	-	-	-	-	-	-
Materiële vaste activa	2.628.647	2.786.597	3.282.235	3.038.785	2.803.035	2.535.385
Financiële vaste activa	65.484	62.832	52.484	39.484	26.484	13.484
Totaal vaste activa	2.694.130	2.849.429	3.334.719	3.078.269	2.829.519	2.548.869
Vlottende activa						
Voorraden	-	-	-	-	-	-
Vorderingen	1.176.017	993.325	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Kortlopende effecten	-	-	-	-	-	-
Liquide middelen	4.235.459	5.132.747	3.412.855	3.524.205	3.650.455	3.848.405
Totaal vlottende activa	5.411.476	6.126.072	4.612.855	4.724.205	4.850.455	5.048.405
Totaal activa	8.105.606	8.975.501	7.947.574	7.802.474	7.679.974	7.597.274
Passiva						
Eigen vermogen						
Algemene reserve	3.747.394	4.054.161	3.452.094	3.306.994	3.184.494	3.101.794
Bestemmingsreserve privaat	32.760	33.237	32.760	32.760	32.760	32.760
Bestemmingsreserve publiek	290.720	586.320	262.720	262.720	262.720	262.720
Voorzieningen	2.331.331	2.560.800	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000
Langlopende schulden	-	-	-	-	-	-
Kortlopende schulden	1.703.401	1.740.984	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
Totaal passiva	8.105.606	8.975.501	7.947.574	7.802.474	7.679.974	7.597.274

De materiële vaste activa ligt € 157.950 (6%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar. Er is in totaal € 728.367 (12%) meer geïnvesteerd ten opzichte van voorgaand jaar € 650.776. Met name is geïnvesteerd in inventaris en apparatuur een bedrag ad € 689.196. Daarnaast zijn volledig afgeschreven investeringen verwijderd uit de activa administratie. Als gevolg van deze correctie is sprake van een desinvestering ad € 442.560.

De materiële vaste activa geeft de komende jaren een daling weer. IJsselgraaf wil voor de begrotingsperiode 2021 – 2024 gaan werken met een investeringsagenda. Dit om de materiële vaste activa de komende jaren op een gelijkwaardig niveau te laten staan.

De financiële vaste activa betreft een lening aan Stichting Spelenderwijs. Deze ligt € 2.652 (4%) lager ten opzichte van voorgaand jaar.

De komende jaren geeft een daling weer. Met ingang van 2020 lost Stichting Spelenderwijs in 4 jaar de lening af.

De vorderingen liggen € 182.692 (16%) lager ten opzichte van voorgaand jaar. De verlaging heeft met name te maken met de post groepsmaatschappijen en de post totaal overige vorderingen. De groepsmaatschappijen staan met ingang van 2019 volledig onder de financiële vaste activa geboekt. Voorgaand jaar bedroeg deze post € 40.180. De post overige vorderingen ligt € 73.896 (47%) lager ten opzichte van voorgaand jaar. Begin 2019 zijn er veel medegebruikfacturen gemaakt die betrekking hadden op het jaar 2018. Om deze toch mee te nemen in de cijfers van 2018 zijn ze op de post overige vorderingen geboekt. Voor 2019 bestaan de overige vorderingen uit facturen die betrekking hebben op vandalisme en vergoed gaan worden door de gemeente. De komende jaren is het niveau gelijkgesteld aan het niveau van 2018.

De liquide middelen liggen € 897.288 (21%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar. Deze verhoging wordt veroorzaakt door extra gelden die zijn ontvangen door onder meer de indexatie van de tarieven door het OCW, het extra bedrag vanuit het convenant lerarentekort en het reserve 2018 dat is uitgekeerd door Samenwerkingsverband Doetinchem.

Het eigen vermogen bestaat uit het algemene reserve, bestemmingsreserve privaat en bestemmingsreserve publiek en is met € 602.843 (15%) gestegen ten opzichte van voorgaand jaar. Dit wordt veroorzaakt door de uitbetaling van de indexatie van de tarieven door het OCW. Deze is niet meegenomen in de begroting. Daarnaast heeft IJsselgraaf vanuit het convenant lerarentekort een bedrag ad € 312.737 ontvangen. Samenwerkingsverband Doetinchem heeft het reserve 2018 uitgekeerd, een bedrag ad € 219.384.

De bestemmingsreserve publiek bestaat uit bestemmingsreserve professionalisering, samenwerkingsverband en met ingang van 2019 innovatiefonds. De bestemmingsreserve professionalisering is met € 21.000 (41%) afgenomen. De bestemmingsreserve samenwerkingsverband is met € 145.000 (60%) toegenomen. De toename wordt veroorzaakt door de extra uitbetaling reserve 2018 van het samenwerkingsverband Doetinchem. In 2020 zal een plan worden gemaakt om de bestemmingsreserve te benutten. De bestemmingsreserve innovatiefonds is met ingang van 2019 gecreëerd en bedraagt € 171.600. Dit betreft de gelden die niet zijn benut vanuit het innovatiefonds en deze kunnen de komende jaren worden benut. Het innovatiefonds is 1 januari 2019 gestart. De innovatieve projecten zijn voor een groot gedeelte gestart in het schooljaar 2019 – 2020. Voorbeelden van de aangevraagde en toegekende projecten zijn:

- E-learning voor leerkrachten op drie basisscholen dit als extra aanvulling op professionalisering;
- Bewegingsonderwijs in samenwerking met verschillende sportpartners om de kwaliteit van bewegingsonderwijs te verhogen en de motorische vaardigheden van kinderen te versterken;
- Kleuter-peutergroep, kleuters die instromen laten starten in een peuter- kleutergroep. Door het samenvoegen van kleuters en peuters krijgen de kinderen die vier jaar zijn meer gelegenheid

om in een rustige omgeving te wennen aan het kleuteronderwijs in plaats van een volle kleutergroep.

- Expertise en werkwijze talentklas delen. Het opzetten van een tweede talentklas opstarten voor de bovenbouw die toegankelijk is voor alle IJsselgraafscholen. Het opstarten voor een talentklas voor de onderbouw voor twee scholen.
- Talentontwikkeling, waarbij twee scholen gezamenlijk een talentklas voor één dag in de week gaan draaien.

De komende jaren zal het eigen vermogen dalen. Dit door het interen op het weerstandsvermogen. De algemene reserve zal de komende jaren omlaag gaan. Het privaat bestemmingsreserve zal redelijk gelijk blijven, dit betreft de schoolgeldrekening. De verwachting is dat het publiek bestemmingsreserve professionalisering vanaf 2020 nihil zal zijn. Samenwerkingsverband en innovatiefonds zal de komende jaren benut gaan worden.

De voorzieningen bestaat uit groot onderhoud en personele voorzieningen. Deze zijn ten opzichte van voorgaand jaar met € 229.469 (10%) gestegen. De dotatie voor groot onderhoud is gelijk gebleven ten opzichte van voorgaand jaar. Er is in totaal € 175.598 (130%) meer onttrokken ten opzichte van voorgaand jaar. Dit betreft met name renovatie van toiletten en schilderwerk. De dotatie voor de personele voorzieningen ligt € 21.663 (43%) lager ten opzichte van voorgaand jaar. In 2018 was er een flinke stijging van het aantal personeelsleden. Hierdoor lag de dotatie in 2018 hoger. De onttrekking van de personele voorziening ligt € 11.695 (77%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar.

Tot 2024 is het niveau gelijkgesteld aan het niveau van 2018.

De kortlopende schulden liggen € 37.583 (2%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar. De grootste verschillen zitten in pensioenen en overige kortlopende schulden. De schuld met betrekking tot de pensioenen gaat over december 2019, deze ligt € 29.532 (16%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar. Dit verschil zit met name in een stijging van het aantal personeelsleden en een premiestijging van het ABP van 2%. De overige kortlopende schulden betreft de nabetaling van de nettosalarissen en facturen die betrekking hebben op 2019 en betaald worden in 2020. Deze liggen € 12.497 (25%) lager ten opzichte van voorgaand jaar. Het verschil wordt veroorzaakt door de afrekening kopieerkosten. In 2018 betreft de afrekening 10 maanden deze factuur is begin 2019 gestuurd en de kosten worden meegenomen in het jaar waar ze betrekking op hebben. In december 2019 is IJsselgraaf met een nieuwe aanbieder in zee gegaan en de afrekening over 2019 betreft één maand. De overige posten vooruit ontvangen subsidies, crediteuren, belastingen en sociale verzekeringen en overlopende passiva (vakantiegeld) liggen samen € 20.547 (1%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar.

De komende jaren is het niveau bijgesteld. Dit in verband met een verwachte premiestijging van het pensioen. Daarnaast stijgen de salarissen en dat houdt in dat de reservering voor het vakantiegeld hoger zal gaan worden.

Gebeurtenissen na balansdatum

Als gevolg van het uitbreken van de Covid-19 crisis is een onzekere situatie ontstaan. Deze onzekerheid wordt mede veroorzaakt door maatregelen welke door de overheid worden ingesteld om de verspreiding van het Covid-19-virus te beperken. Het effect op de scholengroep en de vraag of dit op termijn kan leiden tot continuïteitsproblemen is onduidelijk. De overheid heeft steunmaatregelen aangekondigd, echter de exacte uitvoering en uiteindelijke afwikkeling hiervan is ook nog onduidelijk. Hierdoor bestaat er een onzekerheid die naar onze inschatting niet van materieel belang is op grond waarvan gerede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden van de scholengroep. Gezien de bijzondere situatie rondom het Covid-19-virus in combinatie met de branche (primair onderwijs) waarin de scholengroep zich

bevindt én de steun die door de overheid is uitgesproken, verwachten wij geen continuïteitsissue op deze grond voor de scholengroep. Wij zijn dan ook van mening dat de waarderingsgrondslagen op basis van continuïteit kunnen worden gehandhaafd. De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de scholengroep.

Hoewel onzeker zijn wij op dit moment niet van mening dat de gevolgen van het Covid-19-virus een materieel negatief effect zullen hebben op onze financiële conditie of liquiditeit.

3.3 Financiële positie

Kengetallen

De financiële positie op balansdatum 31-12-2019 wordt beoordeeld aan de hand van de kengetallen op bestuursniveau.

	Vorig jaar T-1	Verslagjaar T	Prognose T+1	Prognose T+2	Prognose T+3	Signalering
Solvabiliteit	0,79	0,81	0,77	0,77	0,77	0,30 – 0,70
Liquiditeit	3,18	3,51	2,56	2,62	2,69	>1
Rentabiliteit	0,99%	2,84%	-1,04%	-0,73%	-0,62%	>0%
Weerstandsvermogen	19,21%	22,01%	18,16%	18,18%	17,65%	>15%

Reserve positie

De reservepositie van IJsselgraaf ligt hoog. Kijkend naar het weerstandsvermogen bedraagt deze voor 2019 22,01% daar waar IJsselgraaf een wenselijk niveau nastreeft van 10%.

Om het weerstandsvermogen naar beneden te krijgen heeft IJsselgraaf ervoor gekozen om de komende jaren een negatief resultaat te begroten. Dit resulteert in een negatieve rentabiliteit. De extra uitgaven die IJsselgraaf wil gaan doen in scholing/professionalisering, verzuimpreventie en begeleiding zullen leiden tot een weerstandsvermogen dat beter passend is bij de interne norm.

In Control Statement

In Nederland is bij onderwijsinstellingen nog relatief beperkt ervaring met 'In Control Statements' en met het naar buiten brengen daarvan. Scholengroep 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.

Scholengroep 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 Scholengroep IJsselgraaf in alle geledingen voert, en in de kwaliteit van de administratieve organisatie en het instrumentarium dat Scholengroep IJsselgraaf daarbij inzet.

JAAR REKE NING

The background is a solid light green color. Overlaid on this are large, dark green, stylized letters. A large 'R' is positioned on the left side, and a large 'K' is on the right side. The letters are composed of thick, rounded strokes, giving them a modern, geometric appearance. The 'R' has a curved top and a vertical stem, while the 'K' has a vertical stem and two diagonal strokes meeting at a point.

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 geamortiseerde 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 scholengroep 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

De 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 de ondersteuningsstructuur in de vorm van het bovenschools ondersteuningsteam. De bestemmingsreserve SWV betreft een publiek reserve.

Bestemmingsreserve innovatiefonds

De bestemmingsreserve innovatiefonds bestaat uit een afdracht van 1% van de baten door alle scholen. Scholen mogen hiervoor een innovatief plan indienen. Dit plan wordt beoordeeld door de innovatiecommissie. De innovatiecommissie geeft een advies aan het bestuur. Voorbeeld van aangevraagde projecten zijn onder andere een peuter-kleutergroep, e-learning en een talentklas voor onderbouw tot en met de bovenbouw.

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 meerjarenonderhoudsbegroting geldt. 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 indiensttredingsleeftijd 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 geamortiseerde 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. Voor de pensioenregeling worden verplichte basispremies betaald aan het pensioenfonds ABP. 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 bijdragen 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 31-12-2019

	31-12-2019 €	31-12-2018 €
ACTIVA		
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	-	-
Materiële vaste activa	2.786.597	2.628.647
Financiële vaste activa	<u>62.832</u>	<u>65.484</u>
	2.849.429	2.694.130
Viottende activa		
Vorraden	-	-
Vorderingen	993.325	1.176.017
Kortlopende effecten	-	-
Liquide middelen	<u>5.132.747</u>	<u>4.235.459</u>
	6.126.072	5.411.476
TOTAAL ACTIVA	<u>8.975.501</u>	<u>8.105.606</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	4.054.161	3.747.394
Bestemmingsreserve privaat	33.237	32.760
Bestemmingsreserve publiek	586.320	290.720
Voorzieningen	2.560.800	2.331.331
Langlopende schulden	-	-
Kortlopende schulden	1.740.984	1.703.401
TOTAAL PASSIVA	<u>8.975.501</u>	<u>8.105.606</u>

C. Staat van baten en lasten over 2019

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
BATEN			
Rijksbijdragen	20.708.210	19.625.300	20.667.473
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	156.640	88.700	124.457
College-, cursus-, les en examengelden	-	-	-
Baten werk in opdracht van derden	121.487	129.000	103.593
Overige baten	250.412	524.000	296.638
Totaal baten	21.236.750	20.367.000	21.192.160
LASTEN			
Personeelslasten	17.060.415	17.122.600	17.603.999
Afschrijvingen	570.416	530.400	503.231
Huisvestingslasten	1.633.434	1.244.400	1.590.561
Overige lasten	1.367.896	1.581.800	1.281.969
Totaal lasten	20.632.162	20.479.200	20.979.760
Saldo baten en lasten	604.588	112.200-	212.401
Financiële baten	1.721	4.000	499
Financiële lasten	3.467	1.500	3.737
Resultaat voor belastingen	602.843	109.700-	209.163
Belastingen	-	-	-
Resultaat uit deelnemingen	-	-	-
Resultaat na belastingen	602.843	109.700-	209.163
TOTAAL RESULTAAT	602.843	109.700-	209.163

D. Kasstroomoverzicht 2019

	2019 €	2018 €
A. Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	604.588	212.401
Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat		
- afschrijvingen	570.417	492.350
- overige mutaties op EV	0	-
- mutaties voorzieningen	229.469	438.425
	799.886	930.775
Veranderingen in werkkapitaal		
- voorraden	-	-
- kortlopende vorderingen	182.692	16.526
- kortlopende schulden	37.583	341.537-
	220.275	325.011-
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-	-
Ontvangen interest	1.721	499
Betaalde interest	3.467-	3.737-
	1.745-	3.238-
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	<u>1.623.004</u>	<u>814.927</u>
B. Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	728.367-	650.776-
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-	12.912
Toename overige financiële vaste activa	2.652	6.582
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>725.715-</u>	<u>631.281-</u>
C. Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Toename langlopende schulden	-	-
Aflossing langlopende schulden	-	-
	-	-
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-</u>	<u>-</u>
Mutatie liquide middelen	897.289	183.645
Beginstand liquide middelen	4.235.459	4.051.813
Eindstand liquide middelen	5.132.747	4.235.459
Mutatie liquide middelen	<u>897.289</u>	<u>183.645</u>

E. Toelichting behorende tot de balans

Materiele vaste activa

	Gebouwen	Terreinen	Inventaris en apparatuur	Overige MVA	Totaal materiële vaste activa
Stand 1-1-2019					
Verkrijgingsprijs 1-1-2019	504.662	-	3.300.332	974.837	4.779.831
Cumulatieve afschrijvingen 1-1-2019	192.196-	-	1.420.186-	538.804-	2.151.185-
Materiële vaste activa 1-1-2019	312.467	-	1.880.146	436.034	2.628.647
Verloop 2019					
Investerings	-	-	689.196	39.171	728.367
Desinvesteringen	-	-	250.574-	191.986-	442.560-
Afschrijvingen	50.251-	-	407.797-	112.369-	570.417-
Afschrijvingen desinvesteringen	-	-	250.574	191.986	442.560
Mutaties 2019	50.251-	-	281.399	73.198-	157.950
Stand 31-12-2019					
Verkrijgingsprijs 31-12-2019	504.662	-	3.735.852	823.315	5.063.829
Cumulatieve afschrijvingen 31-12-2019	242.447-	-	1.574.306-	460.480-	2.277.232-
Materiële vaste activa 31-12-2019	262.216	-	2.161.545	362.836	2.786.597

In 2019 zijn de volledig afgeschreven investeringen verwijderd uit de activa administratie. Als gevolg van deze correctie is sprake van een desinvestering van € 442.560.

Financiële vaste activa

	31-12-2019	31-12-2018
Langlopende lening St. Spelenderwijs	62.832	65.484
Totaal financiële vaste activa	62.832	65.484

Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
Debiteuren	28.676	53.797
OCW/EZ	870.679	888.406
Gemeenten en GR's	-	-
Groepsmaatschappijen	-	40.180
Personeel	1.314	118
Overige vorderingen		
- <i>Detachering</i>	-	
- <i>Rente</i>	438	499
- <i>Overige</i>	82.947	156.782
Totaal overige vorderingen	83.385	157.281
Overlopende activa		
- <i>Vooruitbetaalde kosten</i>	9.271	36.234
Totaal overlopende activa	9.271	36.234
Totaal vorderingen	993.325	1.176.017

Liquide middelen

	31-12-2019	31-12-2018
Kasmiddelen	314	217
Tegoeden op bankrekeningen	5.132.433	4.235.242
Totaal liquide middelen	5.132.747	4.235.459

Eigen vermogen

	Algemene reserve	Bestemmings-reserve	Totaal eigen vermogen
Stand per 1-1-2019	3.747.394	323.480	4.070.874
Resultaat	602.843	-	602.843
Overige mutaties	296.076-	296.076	0-
Stand per 31-12-2019	4.054.161	619.556	4.673.717

	Bestemmings-reserve professionalis.	Bestemmings-reserve SWV	Bestemmings-reserve innovatiefonds	Bestemmings-reserve schoolgeldrek.	Totaal bestemmings-reserve
Stand per 1-1-2019	50.720	240.000	-	32.760	323.480
Resultaat	-	-	-	-	-
Overige mutaties	21.000-	145.000	171.600	476	296.076
Stand per 31-12-2019	29.720	385.000	171.600	33.237	619.556

De bestemmingsreserve (publiek) betreft professionalisering.

De bestemmingsreserve (publiek) betreft Samenwerkingsverband.

De bestemmingsreserve (publiek) betreft innovatiefonds.

De bestemmingsreserve (privaat) betreft de schoolgeldrekening.

Voorzieningen

	Personele voorzieningen	Voorziening voor groot onderhoud	Totaal voorzieningen
Stand per 1-1-2019	336.084	1.995.247	2.331.331
Dotaties	26.519	550.000	576.519
Onttrekkingen	36.080-	310.970-	347.050-
Vrijval	-	-	-
Oprenting en/of verandering disconteringsvoet	-	-	-
Stand per 31-12-2019	326.524	2.234.277	2.560.800

Bedrag looptijd maximaal 1 jaar	31.000	95.000	126.000
Bedrag looptijd meer dan 1 jaar	295.524	2.139.277	2.434.800

	Jubileum-gratificatie	Duurzame inzetbaarheid	Totaal personele voorzieningen
Stand per 01-01-2019	325.514	10.570	336.084
Dotaties	28.266	1.747-	26.519
Onttrekkingen	36.080-	-	36.080-
Vrijval	-	-	-
Oprenting en/of verandering disconteringsvoet	-	-	-
Stand per 31-12-2019	317.701	8.823	326.524

Bedrag looptijd maximaal 1 jaar	28.500	2.500	31.000
Bedrag looptijd meer dan 1 jaar	289.201	6.323	295.524

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 meerjarenonderhoudsplan opgesteld in april 2019.

Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
Vooruitontvangen subsidies	41.063	42.547
Crediteuren	302.078	283.304
OCW/EZ	-	-
Gemeenten en GR's	-	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
- <i>Loonheffing</i>	618.582	633.902
- <i>Premies sociale verzekeringen</i>	-	-
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	618.582	633.902
Schulden ter zake van pensioenen	218.050	188.517
Overige kortlopende schulden		
- <i>Netto salarissen</i>	4.907	9.826
- <i>Kruisposten</i>	-	-
- <i>Overige</i>	32.718	40.296
Totaal overige kortlopende schulden	37.626	50.122
Overlopende passiva		
- <i>Vakantiegeld</i>	523.586	505.008
Totaal overlopende passiva	523.586	505.008
Totaal kortlopende schulden	<u>1.740.984</u>	<u>1.703.401</u>

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. Met ingang van 1 januari 2020 is een schoonmaakcontract afgesloten met Nederrijn. De schoonmaakkosten bedragen ca. € 35.500 per maand. In dit maandbedrag zijn alle schoonmaakactiviteiten opgenomen zoals glasbewassing, vloeronderhoud etc. Hiervoor ontvangt IJsselgraaf geen aparte facturen. De Hoeve factureerde deze activiteiten extra naast de reguliere schoonmaakfacturen.

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. Er is in januari 2020 een nieuw contract afgesloten voor 3 jaar. Jaarlijks wordt er een afrekening ontvangen. In de leveringsovereenkomsten worden geen totaalbedragen vermeld, maar bedragen per kWh (elektriciteit) of m3 (gas).

Stichting Spelenderwijs

Scholengroep 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 2019

Rijksbijdragen

	2019 €	Begroting 2019 €	2018 €
Rijksbijdragen OCW			
- Lumpsum	12.407.421	12.290.700	12.871.964
- Materiële instandhouding	2.474.464	2.465.100	2.927.604
- Personeel & arbeidsmarktbeleid	2.666.453	2.533.700	2.315.375
- Prestatiebox	635.236	623.400	339.368
- Overige rijksbijdragen	295.741	-	23.341
Totaal rijksbijdragen OCW	18.479.315	17.912.900	18.430.970
Overige subsidies OCW			
- Impulsbebieden	270.997	440.000	483.271
- Onderwijsachterstandenbeleid	367.761	-	-
- Samenvoeging	330.426	321.700	170.401
- Opvang asielzoekers	83.687	23.500	82.232
- Overige subsidies	8.465	28.000	20.558
Totaal overige subsidies OCW	1.061.337	813.200	756.463
Doorbetalingen rijksbijdragen SWV			
- Samenwerkingsverband	1.167.558	899.200	1.480.040
Totaal rijksbijdragen	20.708.210	19.625.300	20.667.473

Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden

	2019 €	Begroting 2019 €	2018 €
Overige gemeentelijke en GR-bijdragen en -subsidies			
- Schakelklas	33.000	37.000	37.000
- Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies	123.640	51.700	87.457
Totaal overige gemeentelijke en GR-bijdragen en -subsidies	156.640	88.700	124.457
Overige overheden	-	-	-
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	156.640	88.700	124.457

Baten werk in opdracht van derden

	2019 €	Begroting 2019 €	2018 €
Detachering personeel	121.487	129.000	103.593
	121.487	129.000	103.593

Overige baten

	2019 €	Begroting 2019 €	2018 €
Verhuur	143.915	177.000	164.988
Diverse overige baten	-	-	-
- Stagebegeleiding	16.597	10.000	27.500
- Overige	89.900	337.000	104.150
Totaal diverse overige baten	<u>106.497</u>	<u>347.000</u>	<u>131.650</u>
Totaal overige baten	<u>250.412</u>	<u>524.000</u>	<u>296.638</u>

Personeelslasten

	2019 €	Begroting 2019 €	2018 €
Lonen en salarissen			
- Brutolonen en salarissen	11.891.452		11.913.757
- Sociale lasten	1.659.421		1.632.540
- Premies Participatiefonds	431.541		530.541
- Premies Vervangingsfonds	21.873		20.283
- Pensioenpremies	1.896.490		1.599.140
Totaal lonen en salarissen	<u>15.900.777</u>	<u>15.804.700</u>	<u>15.696.261</u>
Overige personele lasten			
- Dotaties voorziening jubilea	28.266	25.000	49.690
- Dotaties voorziening duurzame inzetbaarheid	1.747-	700	5.458-
- Lasten personeel niet in loondienst	603.855	510.400	1.349.238
- Frictiepot personeelsbeleid	-	-	9.885
- Scholing	324.438	555.000	280.528
- Tussenschoolse opvang	-	-	7.592-
- Schakelklas	-	-	28.633
- Vervangingspool	46.826	-	35.307
- Arbodienst	19.935	25.000	26.162
- Kantinekosten	25.340	21.900	20.447
- Overig	252.685	279.900	247.793
Totaal overige personele lasten	<u>1.299.598</u>	<u>1.417.900</u>	<u>2.034.634</u>
Af: ontvangen vergoedingen			
- Overige uitkeringen die personeelslasten verminderen	<u>139.960-</u>	<u>100.000-</u>	<u>126.896-</u>
Totaal uitkeringen die personeelslasten verminderen	<u>139.960-</u>	<u>100.000-</u>	<u>126.896-</u>
Totaal personele lasten	<u>17.060.415</u>	<u>17.122.600</u>	<u>17.603.999</u>

	2019 €	Begroting 2019 €	2018 €
Fte's			
- directie	11,42	13,11	13,25
- onderwijzend personeel	189,91	185,53	191,26
- onderwijs ondersteunend personeel	38,80	33,30	30,92
	<u>240,13</u>	<u>231,94</u>	<u>235,44</u>

Afschrijvingen

	2019 €	Begroting 2019 €	2018 €
Materiële vaste activa	570.416	530.400	503.231
Totaal afschrijvingen	570.416	530.400	503.231

Huisvestingslasten

	2019 €	Begroting 2019 €	2018 €
Huisvestingslasten			
Huur	136.653	159.600	142.426
Onderhoud	167.402	123.800	181.648
Energie en water	279.434	289.200	272.119
Schoonmaakkosten	411.395	388.500	397.674
Heffingen	14.600	16.900	12.035
Dotatie onderhoudsvoorziening	550.000	250.000	550.000
Overige	73.950	16.400	34.658
Totaal huisvestingslasten	1.633.434	1.244.400	1.590.561

Overige instellingslasten

	2019 €	Begroting 2019 €	2018 €
Administratie- en beheerslasten			
- Juridische dienstverlening	19.065	15.000	13.768
- Inhoudelijke ondersteuning	158.002	120.000	36.455
- Beheer ICT infrastructuur	27.377	26.900	32.760
- Administratiekantoor	85.210	90.000	85.188
- Contributie besturenorganisatie	15.281	15.000	14.394
- Accountantskosten	23.458	8.000	4.670
- Overige	24.887	30.700	26.834
Totaal administratie- en beheerskosten	353.280	305.600	214.069
Inventaris en apparatuur			
- Drukwerk en kopieerkosten	112.864	127.800	182.553
- Leerlingadministratiesysteem	34.182	35.000	33.394
- Overige	34.649	33.000	31.449
Totaal inventaris en apparatuur	181.694	195.800	247.396
Leer- en hulpmiddelen			
- Verbruiksmateriaal leermiddelen	327.378	374.600	349.011
- Licenties	169.127	144.100	140.549
- Toetsen	24.234	25.200	31.663
- Bewegingsonderwijs	46.445	64.200	42.031
- Cultuureducatie	78.076	69.400	68.841
Totaal leer- en hulpmiddelen	645.259	677.500	632.094
Overige			
- Vergoeding RvT	73.525	70.000	65.291
- Contributies	21.355	24.000	25.514
- Telefoon	13.923	15.600	16.593
- Overige	78.858	293.300	81.012
Totaal overige	187.662	402.900	188.409
Totaal overige instellingslasten	<u>1.367.896</u>	<u>1.581.800</u>	<u>1.281.969</u>
<i>Accountantshonoraria, onderzoek van de jaarrekening</i>	23.458	8.000	4.670
<i>Accountantshonoraria, andere controleopdrachten</i>			
Totaal accountantslasten	<u>23.458</u>	<u>8.000</u>	<u>4.670</u>

Financiële baten en lasten

	2019 €	Begroting 2019 €	2018 €
Rentebaten	1.721	4.000	499
Rentelasten	<u>3.467</u>	<u>1.500</u>	<u>3.737</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>1.745-</u>	<u>2.500</u>	<u>3.238-</u>

H. Overzicht verbonden partijen

Naam	Juridische vorm 2019	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2019 €	Resultaat 2019 €	Omzet 2019 €	Art 2:403BW Ja/Nee	Deelname %	Consolidatie Ja/Nee
Stichting Spelenderwijs IJsselgraaf	Stichting	Hummelo	4	€ -122.312	€ -407	€ 1.062.217	Nee	Nvt	Nee
Beheersstichting het Kleurrijk	Stichting	Doetinchem	4	Nvt			Nee	Nvt	Nee
Stichting Playing for Succes Oost-Gelderland	Stichting	Doetinchem	4	Nvt			Nee	Nvt	Nee
IJsselpool	Stichting	Hummelo	4	Nvt			Nee	Nvt	Nee
SWV Primair Passend Onderwijs Doetinchem	Stichting	Doetinchem	4	Nvt			Nee	Nvt	Nee
Samenwerkingsverband IJssel/Berkel	Stichting	Zutphen	4	Nvt			Nee	Nvt	Nee

I. Verantwoording van subsidies

G1 Verantwoording van subsidies zonde verrekeningsclausule

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Datum	Prestatie afgerond?	Bedrag
Subsidie voor studieverlof	1007007-1	13-8-2019	Nee	8.465

J. WNT Topfunctionarissen

Functiegegevens	Mevrouw P.M. Krajenbrink	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	Directeur-Bestuurder	
Omvang dienstverband (in fte)	1-1-19 t/m 31-12-19	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Nee	
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	
Individueel WNT-maximum	€	138.000
Beloning	€	104.000
Belastbare onkostenvergoedingen	€	-
Beloningen betaalbaar op termijn	€	17.891
Subtotaal	€	121.891
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€	-
Totaal bezoldiging	€	121.891
Verplichte motivering indien overschrijding	Nvt	
Gegevens 2018		
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1-1-18 t/m 31-12-18	
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	
Beloning	€	101.782
Belastbare onkostenvergoedingen	€	-
Beloningen betaalbaar op termijn	€	16.255
Totaal bezoldiging in 2018	€	118.037

Bezoldiging van toezichthouders

Functiegegevens	Mevrouw M. Schnitzler Voorzitter	De heer H. Scheink Lid	De heer E. van Ginkel Lid	Mevrouw S. Poelman Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1-1-19 t/m 31-12-19	1-1-19 t/m 31-12-19	1-7-19 t/m 31-12-19	1-1-19 t/m 7-7-19
Individueel WNT-maximum	€ 20.700	€ 13.800	€ 13.800	€ 6.900
Beloning	€ 16.572	€ 11.048	€ 5.585	€ 5.463
Belastbare onkostenvergoedingen	€ -	€ -	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 16.572	€ 11.048	€ 5.585	€ 5.463
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal bezoldiging	€ 16.572	€ 11.048	€ 5.585	€ 5.463
Verplichte motivering indien overschrijding	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt
Gegevens 2018				
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1-1-18 t/m 31-12-18	1-1-18 t/m 31-12-18		1-1-18 t/m 31-12-18
Beloning	€ 10.623	€ 10.623	€ -	€ 10.623
Belastbare onkostenvergoedingen	€ -	€ -	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal bezoldiging in 2018	€ 10.623	€ 10.623	€ -	€ 10.623

Functiegegevens	De heer G.J. Bannink Voorzitter	Mevrouw E. Toes Lid	De heer J. Blok Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019		1-1-19 t/m 31-12-19	1-1-19 t/m 31-12-19
Individueel WNT-maximum	€ -	€ 13.800	€ 13.800
Beloning	€ -	€ 11.048	€ 11.048
Belastbare onkostenvergoedingen	€ -	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ -	€ 11.048	€ 11.048
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -	€ -
Totaal bezoldiging	€ -	€ 11.048	€ 11.048
Verplichte motivering indien overschrijding	Nvt	Nvt	Nvt
Gegevens 2018			
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1-1-18 t/m 9-7-18	1-10-18 t/m 31-12-18	1-10-18 t/m 31-12-18
Beloning	€ 4.343	€ 10.623	€ 2.693
Belastbare onkostenvergoedingen	€ -	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ -	€ -
Totaal bezoldiging in 2018	€ 4.343	€ 10.623	€ 2.693

OVE
RIGE
GEGE
VENS

A. Accountantsverklaring

Volgt

B. (Voorstel) bestemming resultaat

Het resultaat over 2019 wordt als volgt verdeeld:

Resultaat exploitatie 2019:	602.843
Resultaatverdeling :	
Algemene reserve	308.112
Bestemmingsreserve professionalisering	21.000-
Bestemmingsreserve SWV	145.000
Bestemmingsreserve innovatiefonds	171.600
Bestemmingsreserve privaat	869-
	602.843

C. Gebeurtenissen na de balansdatum

De uitbraak van Covid-19 heeft zich in 2020 razendsnel ontwikkeld. Maatregelen die door diverse overheden zijn genomen om het virus in te perken hebben negatieve gevolgen gehad voor de (economische) activiteit. Wij hebben een aantal maatregelen genomen om de effecten van het Covid-19-virus te bewaken en te voorkomen, zoals veiligheids- en gezondheidsmaatregelen voor onze medewerkers (zoals beperking van sociale contacten en vanuit huis werken). In dit stadium zijn de gevolgen voor onze activiteiten en onze resultaten beperkt. Wij zullen het beleid en het advies van de diverse nationale instellingen blijven volgen en zullen tegelijkertijd ons uiterste best doen om onze activiteiten zo goed en veilig mogelijk voort te zetten zonder daarbij de gezondheid van onze medewerkers in gevaar te brengen.

Wij verwijzen tevens naar de toelichting in het bestuursverslag.

BIJ LAG EN

The background is a solid teal color. Overlaid on this are large, stylized, overlapping shapes and letters in a slightly darker shade of teal. These shapes include a large 'E' on the left, a large 'J' in the center, and a large 'K' on the right. There are also various curved and angular geometric forms scattered throughout the composition, creating a modern, abstract design.

A. Gegevens over de rechtspersoon

Naam en adres instelling: Scholengroep IJsselgraaf
Keppelseweg 56
6999 AR Hummelo

Telefoon: 0314 – 382990

Bestuursnummer: 41371

BRIN-nummers:

Aantal leerlingen per 1 oktober	2019	2018	2017	2016	2015
03DK, De Dorpsschool, Vorden	102	105	107	111	113
05XX, Rozengaardsweide, Hengelo (GLD)	86	90	112	120	134
05ZV, De Bongerd, Hoog-Keppel	0	0	18	40	48
08FA, De Klimtoren, Drempt	102	115	148	153	158
09FE, De Woordhof, Hummelo	153	153	134	125	127
10EJ, Jan Ligthart, Zelhem	231	246	243	252	247
12NX, Hagen, Doetinchem	186	200	206	240	257
12VX, Hogenkamp, Doetinchem	440	423	392	355	317
13BV, Canada, Doetinchem	271	263	255	234	234
13HJ, Wis en Wierig, Gaanderen	138	123	139	144	158
13MN, Het Noorderlicht, Doetinchem	254	268	293	329	318
13VC, De Huet, Doetinchem	127	162	175	178	194
13YQ, De Plattenburg, Doetinchem	258	270	280	293	301
18LJ, De Horizon, Doesburg	183	228	264	283	290
18MY, De Wetelaar, Doesburg	241	242	258	269	273
27LJ, Mozaiek, Doetinchem	242	263	280	306	327
	3.014	3.151	3.304	3.432	3.496

Contactpersoon voor het jaarverslag:

Chantal van den Hudding

Tel: 0314 – 382990

E-mail: info@ijsselgraaf.nl

