

JAAR
VER
SLAG
2020

Inhoud

Introductie	5
1.1 Profiel	6
Missie, visie en kernactiviteiten	6
Koersplan	7
Toegankelijkheid & toelating.....	7
1.2 Organisatie	7
Onze scholen	7
Organisatiestructuur.....	7
Organogram.....	8
Intern toezichtsorgaan	8
(Gemeenschappelijke) medezeggenschap	8
Horizontale dialoog en verbonden partijen	9
Klachten	11
Juridische structuur	11
Governance	11
Code Goed Bestuur.....	12
2. Verantwoording beleid	14
2.1 Onderwijs & kwaliteit	14
Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg	14
Doelen & resultaten	14
Toekomstige ontwikkelingen.....	14
Onderwijsresultaten	15
Internationalisering	15
Inspectie	15
Visitatie.....	15
Passend onderwijs	15
De invloed van Corona op ons onderwijs.....	17

2.2 Personeel & professionalisering	17
Doelen & resultaten	17
Toekomstige ontwikkelingen.....	20
Strategisch personeelsbeleid.....	21
Verzuim.....	22
Uitkering na ontslag.....	22
Welke maatregelen worden genomen om werkloosheidskosten in de toekomst te voorkomen?..	23
Aanpak werkdruk.....	23
De invloed van Corona op ons personeel.....	23
2.3 Huisvesting & facilitaire zaken	24
Doelen & resultaten	24
Toekomstige ontwikkelingen.....	26
Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen.....	26
De invloed van Corona op Huisvesting & facilitaire zaken	27
2.4 ICT en IBP	27
ICT	27
Doelen & resultaten	27
Toekomstige ontwikkelingen.....	28
Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen.....	28
De invloed van Corona op ICT	29
IBP.....	29
Invloed van Corona op IBP	30
2.5 Financieel beleid	30
Doelen & resultaten	30
Opstellen meerjarenbegroting.....	31
Toekomstige ontwikkelingen.....	31
Treasury	31
De invloed van Corona op het financieel beleid.....	31

Allocatie van middelen	31
Onderwijsachterstandenmiddelen	32
Besteding middelen uit de prestatiebox	32
2.6 Risico's en risicobeheersing	33
Interne risicosystemen	33
Belangrijke risico's en onzekerheden	33
3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	35
3.2 Staat van baten en lasten en balans	36
Gebeurtenissen na balansdatum	43
3.3 Financiële positie	44
A. Grondslagen	46
B. Balans per 31-12-2020	49
C. Staat van baten en lasten over 2020	50
D. Kasstroomoverzicht 2020	51
E. Toelichting behorende tot de balans	52
F. Niet uit de balans blijvende verplichtingen	56
G. Toelichting behorende bij de staat van baten en lasten over 2019	57
H. Overzicht verbonden partijen	61
I. Verantwoording van subsidies	61
J. WNT Topfunctionarissen	62
A. Accountantsverklaring	65
B. (Voorstel) bestemming resultaat	66
C. Gebeurtenissen na de balansdatum	66
A. Gegevens over de rechtspersoon	68

Introductie

Het jaar 2020, waarover we in dit jaarverslag verantwoording afleggen, was een belangrijk jaar voor Scholengroep IJsselgraaf. Ten eerste omdat het Koersplan 'Ruimte om te groeien' werd vastgesteld. Alle scholen werkten hun schoolplan uit aan de hand van de in het koersplan opgestelde missie en visie en koerst thema's. Een tweede reden waarom 2020 een belangrijk jaar is geweest, is het feit dat we aan het eind van het kalenderjaar de samenwerking tussen IJsselgraaf en kinderopvangorganisatie SpelenderWijs officieel vastlegden door beide stichtingen onder een bestuurstichting te brengen. Daarmee kunnen we de samenwerking tussen kinderopvang en onderwijs verder vormgeven en kinderen nog meer kansen bieden op een doorgaande ontwikkeling.

Daarnaast hadden we gedurende het verslagjaar te maken met de maatregelen die golden vanwege de coronapandemie. Het had invloed op ons onderwijs en op de financiële middelen.

Van de professionals in de scholen en de kinderopvang werd veel flexibiliteit gevraagd bij het bieden van een periode digitaal afstandsonderwijs, een periode hybride onderwijs en onderwijs in de scholen met extra maatregelen in het kader van corona. Met trots heb ik de wendbaarheid en de energie ervaren die, in het belang van ontwikkeling van kinderen, door onze professionals aan de dag werden gelegd.

De hygiënemaatregelen en de inzet van inval in verband met quarantaine leverden extra kosten op. In de loop van het jaar ontstonden diverse subsidiemaatregelen om hierin compensatie te bieden.

In de dynamiek van alle ontwikkelingen in de samenleving heeft Scholengroep IJsselgraaf goede stappen gezet in de verdere strategische ontwikkeling en is er hard gewerkt aan het behoud en de verdere ontwikkeling van de kwaliteit van het onderwijs. Met die basis zijn we vol vertrouwen het nieuwe kalenderjaar ingegaan.

Ik dank alle professionals van IJsselgraaf voor hun inzet in 2020!

Hummelo, 11 mei 2021

Petra Krajenbrink
Bestuurder

1.1 Profiel

Scholengroep IJsselgraaf verzorgt het openbaar primair onderwijs in de gemeenten Bronckhorst, Doesburg en Doetinchem op vijftien basisscholen, op zestien verschillende locaties. Onze 323 personeelsleden zetten zich met passie in voor goed onderwijs voor onze 2.867 leerlingen (telling 1 okt 2020). Naast het geven van onderwijs is er ook aandacht voor de samenwerking met kinderopvang en andere partners in het sociale domein.

Meer informatie

Meer informatie over de scholengroep en de onder haar ressorterende scholen is te vinden op www.ijsselgraaf.nl.

Voor vragen naar aanleiding van dit Bestuursverslag kan contact worden opgenomen met het secretariaat via 0314-382990 of info@ijsselgraaf.nl.

Missie, visie en kernactiviteiten

Onze missie is: Ruimte om te groeien

Kinderen en medewerkers die elke dag groeien! Daar doen we het voor. Het vraagt om onderwijs dat ieder kind past en het doet een beroep op de kundigheid, energie en betrokkenheid van ons, medewerkers. We creëren onderwijs waarin ieder kind groeit en talenten ontwikkelt. We geven elkaar - leerling en medewerker – de ruimte om als persoon te groeien en je te ontwikkelen. We dagen elkaar uit om te leren van elkaar.

Onze visie is: kinderen leren om kundig, vaardig en zelfbewust de wereld tegemoet te treden, een wereld die snel en voortdurend verandert

Dat kan door samen te creëren en samen te leren, geloven wij. Door gebruik te maken van de diversiteit onder kinderen en medewerkers weten we meer en bereiken we meer. We geloven in samenwerken. Je mag zijn wie je bent. Ieders talent krijgt de ruimte en iedereen mag zich op zijn eigen manier ontwikkelen tot een verantwoordelijk mens met respect voor zichzelf, de ander en de omgeving. We stimuleren een onderzoekende en ondernemende houding. Creativiteit en kritisch denken maakt je sterk voor de wereld van morgen.

Onze openbare identiteit is: iedereen is welkom

Onze scholen vormen een afspiegeling van de samenleving. We vinden het belangrijk dat kinderen en medewerkers met verschillende achtergronden elkaar ontmoeten en samen optrekken. Diversiteit in de scholen zien we als kracht. Het biedt veel mogelijkheden om elkaar te leren begrijpen en van elkaar te leren. Dat vraagt van iedereen: heb vertrouwen in jezelf en in de ander. We vinden het belangrijk dat iedereen zich in een rijke omgeving ontwikkelt tot een wereldburger die met een open en respectvolle houding een bijdrage levert aan onze samenleving.

Onze kernwaarden zijn:

- Eigen-wijs
- Passie
- Respect
- Ambitie

Onze kernactiviteit is: het geven van goed onderwijs binnen een inspirerende en veilige omgeving waarin kinderen en professionals het beste uit zichzelf halen.

Koersplan

Komende jaren bepalen drie koersthema's onze strategische agenda. We hebben gekozen voor:

- o Kansrijk onderwijs voor ieder kind.
- o Samenwerken en verbinden.
- o Doen waar we voor staan.

Deze staan verder uitgewerkt in ons Koersplan 'Ruimte om te groeien' 2020-2024. Het plan is geen blauwdruk maar geeft richting aan het beleid van de stichting en de scholen. In dit koersplan laten we zien welke beweging we met elkaar in gang wensen te zetten.

Vanzelfsprekend herijken we regelmatig de koers op basis van actuele ontwikkelingen. Via het jaarverslag leggen we hier jaarlijks verantwoording over af.

[Kijk hier voor ons Koersplan.](#)

Toegankelijkheid & toelating

De toegankelijkheid & toelating vindt u in ons [Protocol Toelating](#).

1.2 Organisatie

Contactgegevens

Het bestuurskantoor van Scholengroep IJsselgraaf is gevestigd aan de Keppelseweg 56, 6999 AR in Hummelo en is bereikbaar via 0314-382990 of info@ijsselgraaf.nl.

Scholengroep IJsselgraaf is onder de naam Stichting IJsselgraaf ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 09132117. Ons bestuursnummer is 41371.

Meer informatie over onze stichting kunt u vinden op www.ijselgraaf.nl

Onze scholen

Een overzicht van onze scholen treft u aan op: <https://ijsselgraaf.nl/#scholen-van-ijsselgraaf>

Tevens kunt u meer informatie vinden over onze scholen via [scholenopdekaart.nl](#).

Organisatiestructuur

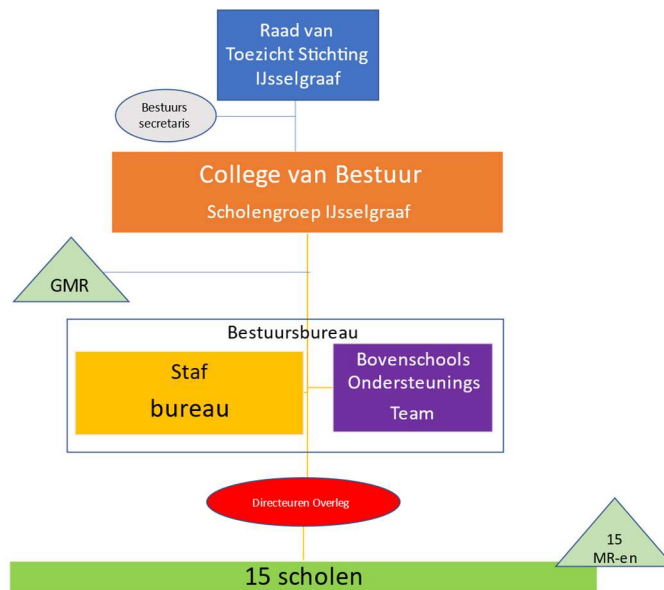
Scholengroep IJsselgraaf heeft een eenhoofdig College van Bestuur, dat eindverantwoordelijk is voor organisatie en kwaliteit van het onderwijs binnen de stichting. Deze functie wordt sinds 1 december 2015 ingevuld door mevrouw P.M. (Petra) Krajenbrink, Voorzitter College van Bestuur.

Scholengroep IJsselgraaf heeft een stafbureau ter ondersteuning van scholen en medewerkers. Binnen het stafbureau zijn expertises te vinden op het gebied van Personeel & Organisatie, Financiën, Huisvesting, ICT/IBP, Facilitaire Zaken en bovenschools onderwijssteuning. Op bovenschool niveau kent IJsselgraaf verder een Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR).

Elke school heeft een directeur, een medezeggenschapsraad en een ouderraad.

Het intern toezicht is belegd bij een Raad van Toezicht, die bestaat uit 5 leden.

Organogram



Intern toezichtsorgaan

De Raad van Toezicht van Scholengroep IJsselgraaf houdt intern toezicht op het functioneren van het College van Bestuur en ziet erop toe dat het door het bestuur gevoerde beleid dienend is aan zowel maatschappelijk belang als organisatiebelang. Daarbij is aandacht voor de kwaliteit van het geboden onderwijs, goed werkgeverschap, rechtmatige/ doelmatige bestemming en aanwending van middelen en Goed Governance in het algemeen.

De Raad van Toezicht vervult hierbij de rollen van toezichthouder, bewaker van compliance, klankbord, werkgever van het College van Bestuur, ambassadeur en netwerker. De raad houdt toezicht binnen de kaders van de wet, statuten en de beginselen van Goed Toezicht. De raad is zodanig samengesteld dat de leden ten opzichte van elkaar, het College van Bestuur en andere mogelijke belanghebbenden en deelbelangen onafhankelijk en kritisch kunnen opereren. Met betrekking tot nevenfuncties is er sprake van onafhankelijkheid.

De Raad van Toezicht was in 2020 als volgt samengesteld:

- o Mevrouw M.D. (Mascha) Schnitzler, voorzitter
- o De heer J.P.M. (Hans) Scheinck, secretaris
- o Mevrouw E.D. (Elaine) Toes (tot 1 oktober 2020)
- o De heer J. (Jaap) Blok
- o De heer E.G.H. (Erik) van Ginkel

Zie het [uitgebreide verslag van de Raad van Toezicht](#) over 2020.

(Gemeenschappelijke) medezeggenschap

Naast de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) op IJsselgraafniveau kent elke school een medezeggenschapsraad (MR) en een ouderraad. GMR en MR-en onderhouden korte lijnen met elkaar.

De GMR bestaat uit 8 leden, waarvan 4 personeelsleden en 4 ouderleden. De GMR wordt ondersteund door een secretaris vanuit het bestuursbureau.

De samenstelling van de GMR was in 2020 als volgt:

Naam	Functie	Geleding	Gemeente
Mevr. (Martine) Klanderman	Voorzitter	Personeel	Doetinchem
Mevr. (Tineke) Harkink	Lid	Personeel	Doetinchem
Dhr. (Max) Ruesink	Lid	Personeel	Doetinchem
Dhr. (GertJan) Coenraads	Lid	Personeel	Doesburg
Dhr. (Lieke) Fiorenza-Legebeke	Toehoorder	Personeel	Doesburg
Dhr. (Arjan) Geurtsen	Vicevoorzitter, secretaris	Ouder	Doetinchem
Dhr. (Jeroen) Huisintveld	Lid	Ouder	Bronckhorst
Dhr. (Jorda) ter Brugge	Lid	Ouder	Doetinchem
Dhr. (Joost) Wessels	Penningmeester	Ouder	Doetinchem
Mevr. (Paola) Harbers	Notulist/ambtelijk secretaris	Personeel	Bronckhorst

Hier treft u het [uitgebreide verslag van de GMR](#) aan over 2020.

Horizontale dialoog en verbonden partijen

Organisatie of groep	Beknopte omschrijving
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 en statuten.
Medewerkers	<p>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.</p> <p>Voor de voorbereiding van de personeelsdag is een werkgroep ingericht van zes leerkrachten en secretariële ondersteuning om tot een gezamenlijk gedragen personeelsactiviteit te komen. In 2020 heeft PO op Pad door de komst van Corona slechts gedeeltelijk plaatsgevonden. De helft van de scholen heeft kennis gedeeld met /informatie gehaald bij collega-scholen. De andere helft gaat op pad zodra dat weer mogelijk is. De mensen van het bovenschools ondersteuningsteam (BOT) en de P&O afdeling zijn bij de bezichtigende scholen aansloten. De andere medewerkers van het bestuursbureau, de administratieve krachten en de conciërges hebben een eigen scholing/training gevolgd.</p> <p>De schooldirecteuren hebben in 2020 11 keer vergaderd. De agenda wordt in gezamenlijkheid opgesteld. Agendapunten worden aangedragen vanuit de projectgroepen (bijv. ICT, kwaliteit) en vanuit de staforganisatie (formatie P&O, begroting</p>

	financiën). Twee directeuren organiseren het directeurenoverleg en zitten het voor.
Gemeentelijk overleg	<p>In 2020 heeft er twee keer een gezamenlijk overleg plaatsgevonden met de wethouders van de gemeenten Bronckhorst, Doesburg en Doetinchem. Met de wethouders werden het jaarverslag 2019 en de begroting 2021 besproken. In deze gesprekken kwamen ook diverse andere inhoudelijke thema's aan de orde.</p> <p>Naast de gezamenlijke overleggen op bestuurlijk niveau, vonden bijeenkomsten plaats per gemeente met wethouders en beleidsambtenaren over gemeentelijke vraagstukken met betrekking tot onderwijs (o.a. Integraal Kindcentrum), onderwijsachterstandenbeleid en huisvestingsvraagstukken.</p>
Besturen in de regio	Met diverse bestuurders vond structureel overleg plaats over overkoepelende thema's: vervanging van personeel, regionale aanpak personeelstekort, stakingen, beheerstichting Kleurrijk en huisvestingsvraagstukken. Voor de vervanging van personeel heeft diverse keren overleg en afstemming plaatsgevonden met de betrokken besturen van de IJsselpool.
Samenwerkingsverbanden (SWV)	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 pabostudenten in de stuurgroep Opleiden in School van Iselinge. De bestuurder zit deze stuurgroep voor.
Vervolgonderwijs	<p>De dialoog met het vervolgonderwijs vindt veelal plaats op schoolniveau.</p> <p>Daarnaast heeft IJsselgraaf in 2020 het laatste deel van de subsidie doorstroming POVO ontvangen. Op bestuurlijk niveau</p>

	heeft hierover het gesprek plaatsgevonden tussen IJsselgraaf en het Rietveld Lyceum.
Overig overleg	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>De individuele scholen van IJsselgraaf onderhouden nauwe relaties met wijk- en buurtgebonden organisaties.</p> <p>Verder is er sprake van diverse samenwerkingsverbanden gericht op specifieke doelgroepen, zoals buurtsportcoaches of aansluiting PO/VO.</p>

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'*.

Hier treft u [ons klachtenbeleid](#) aan.

In 2020 is de Externe Vertrouwenspersoon bij 7 klachten/uitingen van zorg en 1 adviesvraag vanuit de directie betrokken geweest. Naar aanleiding hiervan heeft de Vertrouwenspersoon passende vervolgstappen gezet. Er zijn geen formele klachten ingediend.

In 2020 is geen aanleiding geweest voor advies van de externe Vertrouwenspersoon Integriteit.

Juridische structuur

IJsselgraaf Scholengroep is een stichting waarbij een organieke scheiding is tussen bestuur en toezicht.

Governance

Al geruime tijd werken Stichting IJsselgraaf en Stichting SpelenderWijs - naast en met elkaar - nauw samen aan de ontwikkeling van Kindcentra. Beide stichtingen hadden te maken met dezelfde personen als bestuurder en toezichthouders, maar waren verder niet juridisch met elkaar verbonden.

Om de ontwikkeling van kindcentra verder te versterken, zijn in 2020 voorbereidingen getroffen voor de oprichting van een bestuurstichting. Vanaf 22 december 2020 gaan Stichting IJsselgraaf en

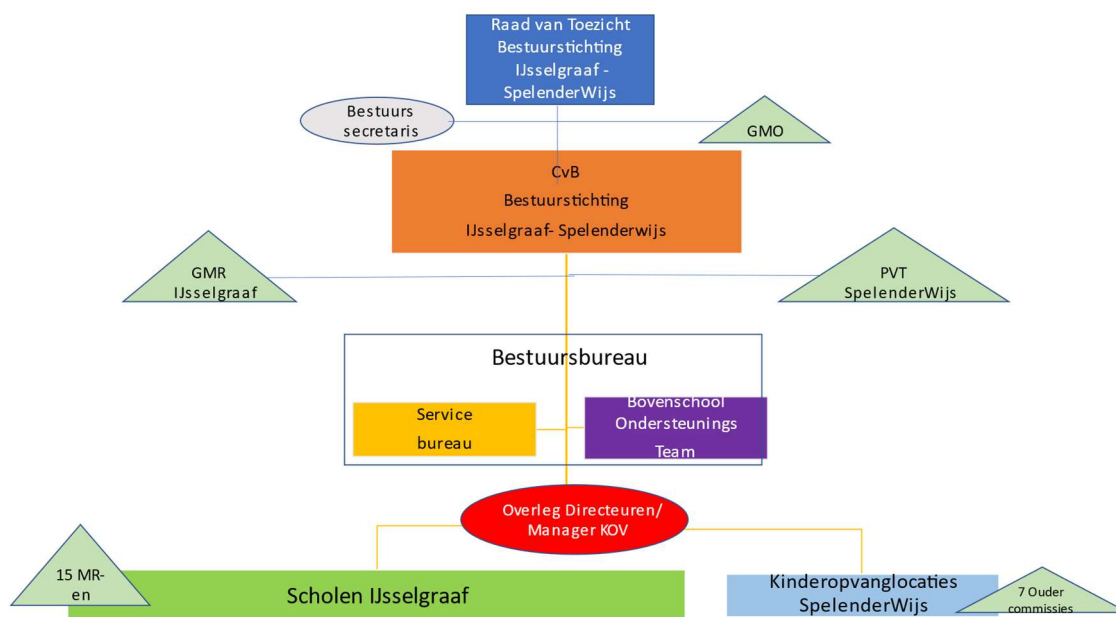
Stichting SpelenderWijs samen verder onder éénzelfde besturend en éénzelfde toezichthoudend orgaan. De koepelstichting heeft de naam Bestuurstichting IJsselgraaf – Spelenderwijs.

De oprichting van de bestuurstichting betekent dat op 22 december 2020 de statuten van de onderliggende stichtingen IJsselgraaf en SpelenderWijs gewijzigd zijn. Op deze datum is statutair bekrachtigd dat de bestuurdersrol van beide stichtingen voortaan formeel wordt ingevuld door de bestuurstichting. Beide onderliggende stichtingen kennen vanaf dat moment ook geen eigen Raad van Toezicht meer. Het toezichthouderschap is – samen met de bestuurszetel - verplaatst naar de bestuurstichting.

In het kader van de toezichthoudende rol van de gemeenten Doesburg, Doetinchem en Brockhorst ten behoeve van openbaar onderwijs, hebben de gemeenteraden van deze gemeenten in december 2020 ingestemd met de oprichting van de bestuurstichting en met de wijziging van de statuten van Stichting IJsselgraaf.

In de statuten van de nieuwe bestuurstichting wordt voorzien in een nieuw Gemeenschappelijk Medezeggenschapsorgaan (GMO). Hierin zitten vertegenwoordigers van de Gemeenschappelijke Medezeggenschap Raad (GMR) van IJsselgraaf en de Personeelsvertegenwoordiging (PVT) van SpelenderWijs. In 2021 zullen de reglementen van de RvT, CvB, GMR, PVT en GMO nog worden aangepast aan de nieuwe statuten.

Het nieuwe organogram van de bestuurstichting ziet er begin 2021 als volgt uit:



Code Goed Bestuur

Bestuur en toezicht van Scholengroep IJsselgraaf handelen en gedragen zich volgens de Governance Code Goed Bestuur PO. Scholengroep IJsselgraaf hanteert de 'Code Goed Bestuur in het primair onderwijs' van de PO-Raad. 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 Raad van Toezicht. In de zelfevaluatie van de Raad van Toezicht staat de Code Goed Bestuur centraal en wordt gesproken over de uitwerking ervan.

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.

2. Verantwoording beleid

Het jaar 2020 was een overgangsjaar tussen ons oude strategische beleidsplan dat in 2020 afliep en een nieuw Koersplan. 2020 staat eigenlijk al geheel in het kader van het nieuwe plan. De beschrijvingen in onderstaand hoofdstuk zijn geënt op [het nieuwe Koersplan 2020-2024](#).

2.1 Onderwijs & kwaliteit

Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

2020 is gebruikt om de koers van Scholengroep IJsselgraaf te herdefiniëren. Dat heeft geresulteerd in een nieuw Koersplan 2020-2024 en een [Routekaart Kwaliteit](#), waarin ons kwaliteitsbeleid beschreven is.

Om kwaliteit verder handen en voeten te geven zijn in 2020 themagroepen geformeerd die de verschillende beleidsterreinen van de organisatie vertegenwoordigen:

- o Onderwijs en Onderwijs IBOT
- o Personeel en Organisatie
- o Financiën en Facilitair

De professionals op de scholen (inclusief IB en directie), professionals op het bestuursbureau en het bovenscholse ondersteuningsteam zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor het verwezenlijken van de kwaliteit in zijn geheel. Zij beschrijven in projectbeschrijvingen op welke manier zij dat doen.

Er is zowel verticale als horizontale verantwoording, op verschillende manieren. Het instrumentarium daarvoor is terug te vinden in o.a. onze 'Routekaart Kwaliteit'. Het bestuur legt aan o.a. de Raad van Toezicht, de Inspectie en de stakeholders als ouders en externe ketenpartners verantwoording af.

Doelen & resultaten

Het schoolbestuur heeft zichzelf ten aanzien van onderwijs en kwaliteit een aantal doelen gesteld en zal hieronder aangeven in hoeverre deze doelen behaald zijn.

Ons belangrijkste doel voor 2020 was een overzicht en ordening van de (onderwijs)kwaliteit van Scholengroep IJsselgraaf, teneinde duurzame ontwikkeling en borging te realiseren. Dit doel is behaald door de totstandkoming van het Koersplan en de nieuwe Routekaart Kwaliteit in relatie tot de koers.

De lange termijn doelen voor wat betreft (onderwijs)kwaliteit staan beschreven in het document 'Themagroepen en doelstellingen 2020-2024'. De doelen voor het schooljaar 2020-2021 zijn beschreven in de projectbeschrijvingen van de diverse themagroepen. Deze worden juli 2021 geëvalueerd.

Toekomstige ontwikkelingen

De vraagstukken die extra zichtbaar zijn geworden gedurende de maatregelen rondom het Coronavirus, hebben ons laten zien dat het van groot belang is dat we een wendbare en duurzame organisatie zijn. Hier gaat het dan naast organisatievraagstukken ook over de inhoudelijke wendbaarheid op bijvoorbeeld didactiek, aanbod en het volgen en begeleiden van de ontwikkeling van kinderen. Daarnaast vormen de demografische krimp in leerlingaantallen, het personeelsvraagstuk (mogelijke tekorten en kwaliteit) en de ontwikkeling van kindcentra waarin de

ononderbroken ontwikkeling van kinderen van 2 tot 12 jaar geborgd is de belangrijkste vraagstukken voor de komende jaren.

Onderwijsresultaten

In 2020 is geen centrale eindtoets afgenomen. De scholen hebben op basis van hun eigen leerlingvolgsysteem kansrijk geadviseerd.

Voor een detailoverzicht van de scholen verwijzen we naar www.scholenopdekaart.nl.

Internationalisering

IJsselgraaf Scholengroep heeft geen beleid op het thema Internationalisering.

Inspectie

Naam school	Onderzoek/resultaat
Canadaschool	Thema-onderzoek didactisch handelen.
Het Noorderlicht	Thema-onderzoek didactisch handelen.
De Plattenburg	Thema-onderzoek didactisch handelen. De inspecteur adviseerde de school zich te profileren als “goede school”.
Horizon	Herstelonderzoek. De Inspectie beoordeelt de kwaliteit van het onderwijs op de Horizon na het onderzoek als voldoende.

Visitatie

In februari 2020 heeft een bestuurlijk visitatietraject plaatsgevonden met als centrale vraag: hoe staan we ervoor als schoolbestuur en hoe kunnen we het nog beter doen? Dergelijke visitaties worden gefaciliteerd door de PO-Raad.

Het traject startte met een zelfevaluatie van de bestuurder. Het verslag van de bevindingen van de visitatiecommissie is [hier te vinden](#).

De bestuurder kijkt positief terug op de visitatie. Kort samengevat gaf de visitatiecommissie aan dat het bestuur heel veel dingen doet, maar gaf tegelijkertijd als tip om goed te kijken of daarbinnen meer focus aangebracht kan worden. Lees meer over de bestuurlijke visitatie van IJsselgraaf op de website van de [PO-Raad](#).

Passend onderwijs

Ieder kind verdient een passende plek in onze scholen en kindcentra. Dat is ons uitgangspunt.

Onze scholen zijn verdeeld over twee samenwerkingsverbanden passend onderwijs, te weten: 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 2020 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 2020 zijn door IJsselgraaf onderstaande middelen ontvangen voor de realisering van passend onderwijs vanuit Samenwerkingsverband Doetinchem en vanuit Samenwerkingsverband IJsselBerkel.

Ontvangen gelden 2020	
Samenwerkingsverband Doetinchem	€ 1.119.593 waarvan € 232.880 uitgekeerde reserve 2019 betreft en € 4.565 subsidie hoogbegaafdheid
Samenwerkingsverband IJsselBerkel	€ 21.269

De middelen vloeien voor 82% rechtsreeks naar de scholen en worden, afhankelijk van de context, ingezet. Overall is breed geïnvesteerd op het versterken van de basisondersteuning én het versterken van het vakmanschap van de professional in de scholen. Daarnaast worden middelen ingezet op formatie (inzet leerkrachtondersteuners/ onderwijsassistenten, inzet specialisten etc.) 18% van de middelen is ingezet voor de ondersteuningsstructuur in de vorm van een bovenschools ondersteuningsteam (BOT).

Ook is een aantal thema's organisatie breed opgepakt:

- Opbrengstbewust werken in relatie tot de referentieniveaus (zicht op ontwikkeling)
- Versterken vakmanschap (en beleidsontwikkeling) op het gebied van meer- en hoogbegaafdheid
- Versterken vakmanschap op gebied van dyslexie en dyscalculie

Deze doelen worden opgesteld in samenspraak met de professionals in de scholen, het bovenschools ondersteuningsteam en vanuit het samenwerkingsverband.

De bestemmingsreserve samenwerkingsverband is in 2020 volledig ingezet op extra formatie op scholen ten behoeve van ondersteuning in de groepen, hoogbegaafdheid en talentontwikkeling.

In 2020 heeft het Samenwerkingsverband Doetinchem een extra bedrag uitgekeerd ad. € 232.880 wegens een te hoog reserve 2019. Dit bedrag zal worden weggezet op de bestemmingsreserve samenwerkingsverband voor 2021.

De invloed van Corona op ons onderwijs

2020 was natuurlijk ook voor het onderwijs een bewogen jaar. Nog niet eerder werden we geconfronteerd met een schoolsluiting! De kinderen, ouders en professionals hebben tot 2 keer toe een enorme betrokkenheid, veerkracht en creatief oplossend vermogen laten zien.

In zowel maart als december waren alle IJsselgraafscholen binnen enkele dagen overgeschakeld om (online)onderwijs op afstand te verzorgen. Iedere school op zijn eigen manier waarbij naast de inhoud van het onderwijs ook de verbinding met de kinderen en de groep op alle scholen centraal stond. Naast (online) afstandsonderwijs verzorgden we de (al dan niet in samenwerking met Spelonderwijs) noodopvang voor de kinderen met ouders in de cruciale beroepen. Daarnaast werden kinderen die thuis niet of nauwelijks tot leren kwamen uitgenodigd om op school onderwijs te volgen. Met name in de periode van de tweede schoolsluiting was op de meeste scholen 25 tot 30 procent van de kinderen op school aanwezig.

Deze periode heeft laten zien dat de veranderkracht in het onderwijs groter is dan wellicht werd gedacht. De door ons geleerde lessen hebben we meegenomen in de nieuwe schoolplannen waar iedere school in het najaar mee aan de slag is geweest.

2.2 Personeel & professionalisering

Doelen & resultaten

Het bestuur heeft zichzelf ten aanzien van het personeel en professionalisering een aantal doelen gesteld. De gestelde doelen op gebied van personeel en professionalisering vloeien deels voort uit het huidige strategisch beleidsplan en zijn deels gebaseerd op de realisatie van het nieuwe Koersplan (20-24). Hieronder wordt aangegeven welke doelen het betreft en in hoeverre deze gestelde doelen behaald zijn.

Doel/thema	Status	Toelichting
Actualisatie van de functies voor onderwijsondersteunend personeel (OOP'ers) met als insteek borging dat een functieomschrijving past bij taken, rollen, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van betreffende medewerker, met bijbehorende waardering. Daarnaast wordt beoogd de doorstroom van OOP'ers te bevorderen.	Actualisatie van OOP- en directiefuncties is gereed per 1 november 2020. In 2021 worden alle aangepaste functieomschrijvingen opgenomen in een functieboek.	De actualisatie is een verplichting die voortkomt uit het cao-onderhandelingsakkoord. Binnen IJsselgraaf is deze opdracht breder opgevat met als doel te komen tot de inrichting van ons functiehuis passend bij de ontwikkelingsfase van de organisatie.
Ook de functiebeschrijvingen voor directeuren worden geactualiseerd zodat deze recht doen aan de complexere taken van schoolleiders.	IJsselgraaf vindt dat de nieuwe functiereeks voor directeuren onvoldoende recht doet aan de	

	<p>diversiteit binnen de functiegroep. De actie om een eigen reeks op te stellen is opgeschort, in afwachting van het resultaat van de maatschappelijke discussie hierover (AVS/PO).</p>	
<p>Actieplan met betrekking tot verzuim opstellen met als doel meer inzicht te krijgen in de verschillende kenmerken van het verzuim en de trends die zich binnen IJsselgraaf voordoen. Dit plan vormt de basis om verdere stappen te zetten om de begeleiding van het verzuim te verbeteren. Het uiteindelijke doel is de inzetbaarheid van medewerkers te vergroten zodat zij gemotiveerd en bevlogen het werk kunnen blijven doen en daarmee hoogwaardig en kwalitatief onderwijs bieden. Gevolg hiervan is dat het verzuim afneemt wat een positief financieel resultaat oplevert.</p>	<p>Gereed</p>	<p>Het actieplan zal worden opgenomen in de P&C-cyclus om te borgen dat dat acties worden uitgevoerd, te meten wat hiervan het resultaat is en om het actieplan waar nodig aan te passen. In september 2020 is een van de acties, inzet van een inzetbaarheidcoach (als voorportaal van de bedrijfsarts) gerealiseerd.</p>
<p>Uitzetten van een medewerkersonderzoek (MO) binnen IJsselgraaf. Doel is dat dit onderzoek meer informatie oplevert over het werkvermogen en de duurzame inzetbaarheid, zowel op organisatie- maar ook op individueel niveau. De uitdaging hier is het onderzoek zo in te richten dat medewerkers, teams en leidinggevenden met elkaar in gesprek gaan over de uitkomsten en reflecteren op hun eigen handelen.</p>	<p>Gereed</p>	<p>In november 2020 is het Programma IJsselgraaf FIT gestart met een MO. In 2021 worden acties uitgezet op de uitkomsten hiervan.</p>
<p>Actualiseren en uitbreiden van de Professionaliseringskalender zodat deze aansluit op de ontwikkelbehoeftes binnen de organisatie.</p>	<p>In ontwikkeling</p>	<p>Dit is een terugkerend thema</p>

Actualiseren stagebeleid als een van de instrumenten om toekomstig nieuwe medewerkers voor IJsselgraaf te boeien en te binden.	Gestart	
Vaststellen begeleidingsplan voor startende leerkrachten. Dit dient als een van de instrumenten om nieuwe medewerkers te binden en te boeien.	In verdere ontwikkeling	Het begeleidingsplan behelst de eerste vier jaar van startende leerkrachten. Schooljaar 21/22 zal aan het vierde jaar invulling worden gegeven, wat wordt verwerkt in het begeleidingsplan.
Ontwikkelen en aftrap van de 'Expeditie', een traject voor alle medewerkers die zich wil ontwikkelen in het oppakken van een voortrekkersrol met als doel het versterken van persoonlijk leiderschap en het verandervermogen van de organisatie.	Gestart	De start van de 'Expeditie' heeft door Corona vertraging opgelopen en in 2020 een digitale invulling gekregen.
Digitaliseren van papieren personeelsdossiers. Gewenst eindresultaat is dat alle personeelsgegevens op eenduidige en juiste wijze opgeslagen en bewaard worden, conform de privacywetgeving en de wettelijke bewaartermijnen. Tevens wordt een interne richtlijn opgesteld waarin de gestelde criteria voor het vormen van een goed personeelsdossier zijn beschreven en eventuele aanvullende afspraken worden gemaakt.	Gestart	Dit onderwerp komt uit de HR-kalender en is gepland voor het schooljaar 20/21.
Ontwikkelen Strategisch Personeelsbeleid als onderdeel van het nieuwe Koersplan.	Gestart	
Ontwikkelen nieuwe uitgangspunten voor het formatieproces. Al langere tijd constateren we dat de wijze van begroten en formeren binnen IJsselgraaf onvoldoende op elkaar aansluit. Doel is te komen tot een proces dat transparant en duidelijk is.	Gestart	In het najaar van 2020 zijn we gestart met het evalueren en bijstellen van de huidige uitgangspunten. Dit zal in 2021 leiden tot een andere aanpak van het formatieproces, met een belangrijke rol voor directeuren, financiën en P&O.

Vastleggen van PDCA-cyclus om beter te kunnen sturen op de kwaliteit van personeel, de omvang van de formatie en de bijbehorende begroting.	Gereed	
Organiseren Tweedaagse waarin directeuren en stafleden met elkaar in gesprek gaan over (persoonlijk) leiderschap en professionele cultuur.	Nog te plannen.	De Tweedaagse heeft in 2020 geen doorgang gehad vanwege Corona maatregelen.

Toekomstige ontwikkelingen

Hieronder schetsten we een aantal toekomstontwikkelingen die van invloed zijn op het gevoerde strategische personeelsbeleid binnen IJsselgraaf:

De behoeftes van leerlingen met betrekking tot leren en ontwikkelen vragen om meer maatwerk, individuele leerlijnen. Scholen passen hier steeds meer hun onderwijsvisie, onderwijsconcept en de samenstelling van hun groepen op aan. Dit leidt er ook toe dat de ratio leerkracht/leerlingen wijzigt en dat er meer onderwijsondersteunende functies in de school komen zoals onderwijsassistenten en leerkrachtondersteuners. De structurele bekostiging neemt niet toe. Dit betekent dat het steeds meer van belang is om slim om te gaan met onze personele inzet door creatief te zijn en anders te organiseren. Hoe kunnen we, kijkend naar hoe ons personeelsbestand is samengesteld, kwalitatieve teams samenstellen? En in hoeverre voldoen de huidige functies en is het van belang te onderzoeken welke rollen we binnen scholen willen ontwikkelen? Onze 'Expeditie' is daartoe een instrument.

De maatschappij vraagt om onderwijs dat de leerlingen van nu ontwikkelt tot weerbare wereldburgers. Dit vergt van leerkrachten dat ze vaardigheden bezitten om dit te begeleiden. Dit is een belangrijk aspect bij de werving van nieuwe leerkrachten. Daarnaast is het van belang de ontwikkeling van onze huidige onderwijsprofessionals te faciliteren door middel van scholing en verdere professionalisering. Dit verdient een prominente plaats op onze professionaliseringskalender.

De steeds krappere wordende arbeidsmarkt vraagt van ons dat wij een aantrekkelijke werkgever zijn en blijven voor onze huidige werknemers. Het monitoren van de tevredenheid en behoeften van onze medewerkers verdient continue aandacht. De gesprekkencyclus en ons professionaliseringsbeleid zijn hierin belangrijke instrumenten. Daarnaast is het van belang dat we ons positief profileren bij werving van toekomstige personeelsleden. Ons arbeidsmarktbeleid vraagt continue aandacht. We onderhouden nauwe banden met het beroepsonderwijs en vinden het van belang dat het merendeel van onze scholen opleidingsscholen zijn. Stagiaires en leerkrachten in opleiding verdienen goede ondersteuning en, daar waar formatief mogelijk, een plek om zich binnen onze organisatie als starter op de arbeidsmarkt te ontwikkelen.

Het is van belang om uitval van personeel te voorkomen, mede vanuit het oogpunt van een krappe arbeidsmarkt. Dit maakt dat de ontwikkeling van een geïntegreerd beleid op duurzame inzetbaarheid prioriteit heeft. In dat beleid worden aspecten als verzuimpreventie, professionalisering en de gesprekkencyclus op elkaar afgestemd. Hier hoort ook een verdere ontwikkeling van de professionele cultuur bij, waarin collega's binnen alle geledingen van de organisatie met elkaar in gesprek zijn over hun professioneel handelen.

Strategisch personeelsbeleid

Het fundament van IJsselgraaf bestaat uit de missie, visie en strategische doelstellingen. In 2020 is een nieuw strategisch beleid vastgesteld, vormgegeven in het Koersplan 2020-2024. Hiermee anticipeert IJsselgraaf op de toekomstige ontwikkelingen, zoals eerder genoemd.

Door de vertaling van het Koersplan naar bouwstenen van strategisch personeelsbeleid borgt IJsselgraaf de afstemming op de onderwijskundige visie en de opgaven waar de scholen voor staan.

IJsselgraaf is een aantrekkelijke werkgever

IJsselgraaf wil een aantrekkelijke werkgever zijn voor haar medewerkers. Om kinderen optimaal te laten groeien is het van belang dat iedere medewerker hieraan bijdraagt. Daarom werken we aan een klimaat waarin iedere medewerker kan leren, de ruimte krijgt om te groeien en zijn talenten kan ontwikkelen. In een open cultuur kan iedere medewerker zijn vakmanschap laten floreren, samenwerken met andere professionals en op eigen wijze een bijdrage leveren aan de ontwikkeling van kinderen. We geven iedere medewerker de ruimte om verantwoordelijkheid te nemen voor zijn eigen ontwikkeling en die van kinderen. Hierover in gesprek gaan met je omgeving en verantwoording afleggen is iets wat vanzelfsprekend bij ieders professionaliteit hoort.

Kansrijk onderwijs voor ieder kind

Wij stellen alles in het werk om al onze medewerkers te laten groeien en ontwikkelen als duurzame professional in zijn of haar functie. We werken nauw samen met alle betrokkenen bij de ontwikkeling van P&O-beleid en -instrumenten, zodat we een gedragen en samenhangend beleidskader opleveren, waarin eenieder de praktijk en hun eigen rol herkent.

Samenwerken en verbinden

Wij zijn een vanzelfsprekende partner voor de directeuren en medewerkers op het gebied van personeel en organisatie. Het is voor leidinggevenden en medewerkers duidelijk wat de rolverdeling is binnen de afdeling P&O.

Doen waar we voor staan

We bieden een optimale dienstverlening op het juiste moment door aan te sluiten bij de planning en control-cyclus. We evalueren de effectiviteit van onze dienstverlening. We staan open voor feedback en leggen verantwoording af. We spreken elkaar aan op houding en gedrag volgens de regels van feedback, zodat we een open en lerende cultuur hebben.

Draagvlak, besluitvorming en implementatie van strategisch personeelsbeleid

Een van de in 2020 geformeerde themagroepen, is de themagroep Personeel en Organisatie. In deze themagroep zijn directeuren en (beleids)medewerkers van het bestuursbureau vertegenwoordigd. De themagroep heeft de verantwoordelijkheid om die ambities vanuit het Koersplan die passen bij het beleidsterrein, door middel van geformuleerde doelstellingen te hebben gerealiseerd 2024. Hier wordt concrete invulling aan gegeven door het formuleren van jaarplannen. De leden van de themagroep voeren dus de regie over het thema.

Uit de themagroepen kunnen projecten met projectgroepen ontstaan en professionals uit de gehele organisatie kunnen hierop worden ingezet of worden gevraagd.

De themagroep bewaakt de processen voor het thema. Op de agenda van ieder DO komt het thema aan de orde, voorbereid door de themagroep. Dit kan variëren van het vragen van input op onderwerpen, het evalueren van gehanteerde werkwijzen tot de toelichting van uitgewerkte voorstellen met als doel het verkrijgen van commitment van het DO. Daar waar dit van toepassing is

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 themagroep P&O dan wel 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.

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.

Verzuim

De continue aandacht voor een goed verzuimbeleid en het terugdringen van het verzuimpercentage, heeft geleid tot de totstandkoming van het Actieplan Verzuim 2020. Dit plan heeft als doel meer inzicht te krijgen in de verschillende kenmerken van het verzuim en de trends die zich binnen IJsselgraaf voordoen. Op basis hiervan zijn acties uitgewerkt met als uiteindelijk doel het vergroten van de inzetbaarheid van medewerkers zodat zij gemotiveerd en bevlogen het werk kunnen blijven doen en daarmee hoogwaardig en kwalitatief onderwijs bieden. Gevolg hiervan is dat het verzuim afneemt wat een positief financieel resultaat oplevert

Het effect van de continuering van aandacht voor verzuim is zichtbaar: het voortschrijdend verzuimpercentage is het afgelopen jaar gestaag gedaald. De meldingsfrequentie laat een lichte stijging zien die verklaard kan worden door ontwikkelingen in het licht van Corona.

	Totaal ziektepercentage tot 1 jaar ziekte		
	2020	2019	2018
Totaal	5,76	6,12	7,77

	Totaal ziektepercentage		
	2020	2019	2018
Totaal	7,50	7,91	8,41

	Meldingsfrequentie		
	2020	2019	2018
Totaal	0,81	0,76	0,81

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 2020 € 42.817.

Welke maatregelen worden genomen om werkloosheidskosten in de toekomst te voorkomen?

IJsselgraaf vindt goed werkgeverschap belangrijk. Om werkloosheidskosten te voorkomen hebben we een goede gesprekkencyclus, op basis van continue dialoog. Daarnaast voeren we een duurzaam inzetbaarheidsbeleid en een preventief verzuimbeleid. Dat zorgt ervoor dat signalen in het afnemen van werkvermogen van de medewerker, op welke manier dan, tijdig worden gesignaleerd en er een gepaste actie/ondersteuning geboden kan worden.

Als werknemers uitstromen, dan is dat veelal op eigen initiatief, in goed overleg en passend bij hun eigen ontwikkeling. In enkele gevallen komt het tot een vaststellingsovereenkomst.

Aanpak werkdruk

Om een beslissing te nemen over de besteding van werkdrukmiddelen is binnen IJsselgraaf het volgende proces gevolgd:

Allereest is inzichtelijk gemaakt welk bedrag elke school aan werkdrukmiddelen mag verwachten. Daarna is in elk team het gesprek gevoerd over de inzet van de werkdrukmiddelen. Op basis van de uitkomst van het gesprek is een bestedingsplan opgesteld voor de werkdrukmiddelen.

De werkdrukmiddelen zijn binnen de IJsselgraafscholen 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 werkdruk verlagende middelen aan te schaffen of om een extra impuls aan professionalisering van het team te geven.

Achteraf is er richting P-MR verantwoording afgelegd over de inzet van de middelen.

Organisatie breed is er naast de werkdrukmiddelen ook ingezet op meer preventief beleid in relatie tot duurzame inzetbaarheid, voorkomen van ziekteverzuim en werkgeluk. Dit in de vorm van coaching, workshops en preventieve gesprekken bij de bedrijfsarts.

In november 2020 is er binnen IJsselgraaf een medewerkersonderzoek uitgezet. De uitkomsten hiervan gaan ons meer inzicht geven in de werkelijke ervaren werkdruk. In 2021 wordt hierop een actieplan ontwikkeld.

De invloed van Corona op ons personeel

De Coronacrisis heeft in 2020 een grote invloed gehad op onze scholen, de inrichting van ons onderwijs en het beroep dat dit heeft gedaan op onze professionals. Hier beschrijven wij welke invloed Corona op IJsselgraaf Scholengroep heeft gehad en welke keuzes we daarbij hebben gemaakt.

- De acute omschakeling op digitaal en, in latere instantie, hybride onderwijs vroeg ineens om andere didactische vaardigheden. De ontwikkeling van didactische vaardigheden hiervan in het licht van de digitalisering en onderwijs op afstand, heeft in 2020 een enorme versnelling doorgemaakt.
- Collega's hebben elkaar ondersteund en intensief samengewerkt om de omschakeling op digitaal afstandsonderwijs voor elkaar te krijgen. De collegialiteit heeft op vele scholen een positieve impuls gekregen. Onze medewerkers zijn nog meer aangesproken op hun veerkracht,

zelfstandigheid en flexibiliteit. Geen week verliep in 2020 op eenzelfde wijze. Meerdere malen hebben we de primaire en ondersteunende processen opnieuw ingericht of aangepast als gevolg van nieuwe ontwikkelingen en maatregelen.

- De continuïteit van het onderwijs heeft veel aandacht en energie gevraagd, waardoor er minder ruimte was voor de sociale aspecten binnen de scholen.
- Er is in 2020 een groter beroep gedaan op de vervangingspool bij afwezigheid van leerkracht door ziekte of quarantaine. Het verzuimpercentage nam toe. Dit is vooral veroorzaakt door een toename van frequent verzuim. Om de druk op de pool te verminderen, hebben we de afspraak gemaakt dat medewerkers die niet ziek waren, maar alleen vanwege het quarantaine-protocol afwezig waren, beschikbaar bleven om digitaal les te geven. Leerkrachten meldden zich pas ziek – en werden dus pas vervangen – als ze ook echt zelf klachten hadden. Ondanks deze maatregel, zijn de vervangingskosten toegenomen. Dit kwam mede omdat het naleven van deze afspraak moeilijker werd naarmate de maatregelen in het kader van Corona in stand bleven.
- We kregen te maken met hogere uitgaven door de kosten van de sneltesten. Gelukkig kon bij een snelle negatieve uitslag, vervanging worden voorkomen.
- Daarnaast heeft onze verplichting om noodopvang te faciliteren voor kinderen van ouders met cruciale beroepen (o.a. in de meivakantie) geleid tot hogere kosten. Bij de organisatie van de noodopvang is de samenwerking met Spelenderwijs intensief geweest.
- Onze gezamenlijke personeelsactiviteiten (team overleggen, IJsselgraaffees, PO op pad) hebben niet, of op een andere (digitale) manier plaatsgevonden. De contacten en ontmoetingen hadden veelal een operationeel karakter en waren beperkt gericht op innovatie en ontwikkeling. Dat geldt ook voor de gesprekken tussen medewerker en leidinggevende.
- Onze PDCA-cyclus hebben we enigszins vertraagd kunnen uitvoeren.
- Bij meerdere medewerkers kwam de balans werk-privé onder druk kwam te staan. Dit gold onder meer voor medewerkers die tijdens de Lock Downs zelf ook ondersteuning moesten bieden aan hun eigen kinderen die thuisonderwijs kregen en voor collega's die mantelzorger zijn.
- IJsselgraaf heeft – net zoals vele andere onderwijsinstellingen – verschillende en extra middelen ontvangen om opgelopen onderwijsachterstanden aan te pakken. Dit brengt meer administratieve druk met zich mee: er moeten plannen worden geschreven en achteraf dient verantwoording worden afgelegd. Al met al vraagt dit extra inzet van onze directeuren en van sommige medewerkers van het bestuursbureau. Door hier als directeuren gezamenlijk in op te trekken kan deze druk zoveel als mogelijk worden beperkt.

2.3 Huisvesting & facilitaire zaken

Het schoolbestuur heeft zichzelf ten aanzien van Huisvesting & facilitaire zaken een aantal doelen gesteld. Hieronder is aangegeven in hoeverre deze doelen behaald zijn.

Doelen & resultaten

Doel/thema	Status	Toelichting
Standaardiseren en registreren van huurovereenkomsten met medegebruikers.	Gereed	Elke medegebruiker beschikt over een contract. De schooldirecteur is ontzorgd van administratieve handelingen.

Aanvullen en wijzigen MJOP-database, waarbij kengetallen worden gewijzigd naar reële bedragen.	Proces loopt nog	In 1e halfjaar 2021 wordt dit proces voltooid. Hiermee ontstaat een waardevol instrument voor de afdeling Financiën bij de afstemming van MJOP en begrotingen.
Inventariseren waar BHV organisatie geoptimaliseerd en geüniformeerd moeten worden.	Gereed	N.a.v. deze inventarisatie worden in 2021 o.a. BHV ontruimingsplannen, vluchtwegplattegronden en verbanddozen volgens de IJsselgraafstandaard op orde gebracht.
Kwaliteitsverbetering op het gebied van schoonmaak- en tuinonderhoud.	Gereed	Er zijn hiertoe in 2020 kwaliteitsafspraken gemaakt met nieuwe aanbieders. Schoonmaak en tuinonderhoud verlopen nu naar tevredenheid.
Kwaliteitsverbetering in uitvoering maandelijkse Opgeleid Persoon-taken voor de brandmeldinstallatie.	Gereed	De OP-taken zijn in 2020 belegd bij een externe partij. Daarmee wordt nu aan de wettelijke eisen voldaan en kwaliteit en continuïteit zijn beter geborgd.
Database H&F bijwerken met duidelijke en actuele plattegronden van alle locaties.	Gereed	Er is een opdracht verstrekt aan een leverancier om zowel Autocad als pdf-bestanden te maken van de plattegronden van alle locaties.
De afdeling H&F voert zelf begrotingsgesprekken met directeuren.	Gereed	Door zelf deze gesprekken te voeren aan de hand van het MJOP voor het nieuwe jaar, kan beter worden afgestemd welke zaken noodzakelijk of wenselijk zijn op facilitair gebied. H&F kan zo beter haar ondersteunende rol vervullen.
Opstellen contractregister leveranciers.	Gereed	In 2020 is een contractregister aangelegd waarin in één oogopslag looptijd en opzegtermijn van contracten te zien is.
Monitoren afhandeling meldingen.	Proces loopt nog	Voor 2021 is een module Meldingenbeheer aangeschaft. Het werken hiermee zal gaande 2021 in de organisatie worden geïmplementeerd.

Formaliseren van gebouwbeheer bij 4 multifunctionele accommodaties.	Proces loopt nog	Het was onduidelijk bij wie gebruikers binnen een MFA zich moeten melden voor onderhoud van het gebouw. In de loop van 2020 is de situatie bij 2 MFA's uitgekristalliseerd en beschreven, bij 2 MFA's gedeeltelijk. Bij deze laatste betreft het gebouwen in de gemeente Bronckhorst, waar de juridische overdracht van gebouwen een rol speelt in het geheel. Verwachting is dat in 2021 dit zijn beslag krijgt en daarmee ook het beheer van de MFA's duidelijk wordt.
Schaalvoordeel behalen door leveranciersreductie.	Proces loopt nog	De inkoop is deels belegd bij directeuren, deels bij H&F. De mogelijkheden worden onderzocht om te komen tot bundeling van inkoopkracht. Naar verwachting kunnen in 2021 stappen hierin worden gezet.
Aansluiten bij inkoopcombinatie.	Gereed	IJsselgraaf is in 2020 een contract aangegaan met de Onderwijs Inkoop Groep om besparingen op lopende contracten te realiseren.
Leegstand in kaart brengen.	Proces loopt nog	Het overzicht biedt inzicht in huisvestingslasten en houvast om te komen tot beleidsbeslissingen.
Opstellen van een kostprijsberekening per m ² per school.	Proces loopt nog	Een kostprijsberekening voor vaste lasten (onderhoudscontracten en dienstverleningscontracten) maakt het mogelijk om gebouwen onderling te vergelijken. Afwijkingen worden gesignaleerd en oorzaken worden onderzocht om verbeteringen te kunnen realiseren.

Toekomstige ontwikkelingen

De toekomstige ontwikkelingen op het gebied van huisvesting vinden plaats binnen de kaders van 3 gemeentelijke Integrale Huisvestingsplannen (IHP's) van de gemeenten Doetinchem, Doesburg en Bronckhorst. Daarin worden prioriteiten en de termijnen m.b.t. nieuwbouw en verbouw van onderwijshuisvesting gezamenlijk bepaald. Hierover voert de bestuurder structureel gesprek met de IHP-partners.

Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen

Duurzaamheid is in 2020 meerdere malen onderwerp van gesprek geweest. De volgende stappen zijn al concreet gezet of gaan op korte termijn gezet worden:

- A. Afvalscheiding wordt op alle scholen al jaren toegepast.

- B. Bij 2 scholen liggen zonnepanelen op het dak. Het inregelen van de PV-installatie bleek bij beide niet optimaal te zijn. Dat is voor de zomervakantie recht gezet.
- C. Eén school maakt gebruik van restwarmte van het naastgelegen zwembad.
- D. In installaties is, waar dat nog niet was gebeurd, het vakantierooster ingesteld om onnodig verwarmen tijdens vakanties te voorkomen. De helft van alle scholen beschikt over een systeem waar dit mogelijk is.
- E. Uit rapportages van de Omgevingsdienst Achterhoek is gebleken dat voor 9 scholen vervanging van TL- door Ledverlichting kan leiden tot een stroomreductie van 50-60%. Offertes zijn daarop opgevraagd en in 2021 zal op 1 school een pilot worden gedraaid. Op basis van de uitkomst komen de overige scholen later aan de beurt.
- F. Voor 2021 is het streven om in uiterlijk het 2^e kwartaal te komen tot formulering van beleid op het gebied van duurzaamheid. Een beleid dat praktisch en haalbaar moet zijn, waar een meerjarenplanning aan wordt gekoppeld om de realisatie ook daadwerkelijk in de investeringen te laten terugkomen.

Wat betreft het Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen binnen H&F heeft de inzet van SROI (Social Return On Investment) -medewerkers bij de nieuwe leverancier van tuinonderhoud, een belangrijke rol gespeeld in de keuze. Verder bestaan er al contacten met een organisatie voor klein onderhoud en eenvoudiger klussen, waar ook SROI-medewerkers worden ingezet. Deze SROI-medewerkers van leveranciers mogen voor een bepaald percentage worden meegeteld door IJsselgraaf. Tot slot maken meerdere scholen gebruik van de inzet van SROI-schoolassistenten. Zij worden incidenteel door H&F ingezet voor klein of terreinonderhoud.

De invloed van Corona op Huisvesting & facilitaire zaken

Door Corona is de ventilatie op scholen weer nadrukkelijk op de agenda gekomen. Met name de locaties die uitsluitend over natuurlijke ventilatie beschikken, behoeven aandacht. Aanpassing van deze gebouwen vraagt om grote investeringen en hiervoor wordt een meerjarenplanning gemaakt.

Voor de dagelijkse praktijk hebben scholen instructies ontvangen hoe zij kunnen ventileren. Er zijn desinfecterende sprays ingekocht om meubilair extra te reinigen. Extra dagelijkse schoonmaakrondes zijn geregeld.³

2.4 ICT en IBP

ICT

Doelen & resultaten

Zaken rondom ICT worden centraal aangestuurd door de afdeling ICT. De informatiemanager stelt een bovenschools 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 directeurs en de ICT-coördinatoren op school. Elke school heeft een eigen ICT-coördinator. Zij komen (minimaal) 4 keer per jaar samen.

Doel/thema	Status	Toelichting
Visieontwikkeling; de ICT-Scan uitzetten onder de medewerkers.	Proces loopt nog	In verband met de Coronacrisis is het proces stopgezet. In 2021 krijgt dit een

		vervolg. De ervaringen van de Coronaperiode worden hierin meegenomen.
Taakomschrijving ICT'er op school opstellen.	Proces loopt nog	Er wordt een nieuwe taakomschrijving opgesteld voor de ICT'er op school. De rol verandert langzaam van een technische naar een inhoudelijke.
Opzetten meldingencentrum voor ICT'ers.	Gereed	Meldingen verlopen voor ICT via Teams.
Installatie Wifi netwerk Wetelaar upgraden naar nieuw systeem.	Gereed	Netwerk toekomstbestendig maken.
IP Plan locaties uitrollen.	Proces loopt nog	De bestaande netwerken geschikt maken voor het werken met meer devices per locatie. De migratie is in 2020 gestart en zal in 2021 een vervolg krijgen.
Migratie naar Intune voorbereiden.	Proces loopt nog	Op één school loopt een pilot. In 2021 worden de eerste scholen gemigreerd.
Thuisonderwijs vervolg geven.	Proces loopt nog	Beleid opstellen op basis van ervaringen met thuisonderwijs, thuiswerken en het verstrekken van devices aan leerlingen en medewerkers.
Centrale aanbesteding hardware uitvoeren.	Gereed	Door centraal in te kopen wordt er schaalvoordeel gehaald. De bestellingen worden direct gekoppeld aan de begroting van de school. Dit wordt besproken met afdeling financiën en de ICT'ers van de school in samenspraak met directie.

Toekomstige ontwikkelingen

De belangrijkste ontwikkelingen op het gebied van ICT-zaken die van invloed zijn geweest op het beleid, waren in 2020:

- Netwerken op scholen daar waar het technisch mogelijk is aansluiten op glasvezelverbindingen. Bij beslissing voor inkoop van netwerken wordt hiermee rekening gehouden.
- Draadloze netwerken op scholen upgraden naar snellere en flexibele technieken.
- De migratie naar Intune zorgt ervoor dat beheer van devices centraal ingeregeld kan worden. Ook thuisgebruik valt via Intune te beheren.

Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen

In de aanbesteding voor 2021 is met de hardware leveranciers besproken welke stappen er worden gezet om te werken aan duurzaamheid. Dit is een onderdeel geweest van de kwaliteitsvragen binnen de minicompetitie van de hardware-aanbesteding die in 2020 is gestart.

Intern is er binnen IJsselgraaf meer bewustwording voor de afschrijftermijnen van hardware. Er wordt gekeken hoe we zo groen mogelijk hardware kunnen vervangen of uitwisselen.

De invloed van Corona op ICT

2020 was door Corona een bijzonder jaar. Bij de eerste Lock down werd er door IJsselgraaf besloten om over te gaan op thuisonderwijs via het platform Teams, aangevuld met de digitale leerlingsoftware van de methode. Er is in eerste instantie hard gewerkt om zo snel mogelijk (leerling)-omgevingen op te zetten voor de groepen.

Leerlingen hebben allemaal een eigen Microsoft 365 account gekregen om te kunnen inloggen. Kinderen die thuis geen device nodig hadden, kregen deze van de school zelf. Doordat we in de afgelopen jaren goed hebben geïnvesteerd in leerlingdevices konden wij aan de grote vraag voldoen en hebben wij geen gebruik hoeven maken van de aangeboden regelingen. Centraal is afgesproken dat eventuele schade aan devices voor rekening van IJsselgraaf zou komen. Na de eerste periode is gebleken dat veruit de meeste devices weer schadeloos en werkend zijn ingeleverd. Doordat er is gewerkt met een registratiesysteem hadden we goed in beeld wie er een laptop in bruikleen had.

In samenspraak met de school-ICT'ers is er door de afdeling ICT-ondersteuning geboden bij het goed inzetten van de systemen en konden ouders zich bij problemen direct bij ons melden, om zo de leerkrachten te ontzorgen. Een aantal schoolteams heeft gebruik gemaakt van het aanbod om via Teams een workshop te volgen om snel aan de slag te kunnen.

Door de grote tijdsdruk hebben we bij het aanmaken van de leerling-accounts gekozen voor algemene wachtwoorden per school. Dit is op een later moment besproken met de functionaris gegevensbescherming. Na dit gesprek is besloten om alle leerlingen van IJsselgraaf te voorzien van een eigen (uniek) wachtwoord. Dit wordt in 2021 ingepland. De opgedane ervaring zorgde ervoor dat we in de tweede helft van het schooljaar tijdens de reguliere lessen al de omgeving klaar hadden staan voor een eventuele periode waarin thuisonderwijs weer de norm zou zijn. Mede hierdoor was de omschakeling naar thuisonderwijs eind 2020 makkelijker te maken.

Alle ervaringen en opbrengsten van deze Coronaperiode worden goed bekeken. De projectgroep gaat bekijken welke lessen en mogelijkheden uit huisonderwijs gehaald kunnen worden en hoe thuiswerken voor leerlingen en medewerkers een plaats kunnen krijgen binnen de organisatie.

IBP

Het schoolbestuur heeft zichzelf ten aanzien van IBP een aantal doelen gesteld en zal hieronder aangeven in hoeverre deze doelen behaald zijn.

Doel/thema	Status	Toelichting
Privacyreglement leerlingen opstellen.	Gereed	GMR heeft ingestemd met het privacyreglement voor leerlingen. Het reglement is gepubliceerd op de website van IJsselgraaf.
Protocol Digitaal Handelen opstellen.	Gereed	Dit protocol is een praktische vertaling van het IBP-beleid voor medewerkers.
DPIA ParnasSys afnemen op de scholen van IJsselgraaf.	Proces loopt nog	In 2020 is gestart met het afnemen van een DPIA (risico-inventarisatie) op ParnasSys op twee scholen. In 2021 volgen de andere scholen.

Presentaties/ Workshops geven op schoolniveau.	Proces loopt nog	Vergroten van bewustzijn en de juiste (beleid)stukken onder de aandacht brengen.
Afhandelen datalek meldingen volgens protocol.	Gereed	Gemelde datalekken zijn volgens protocol behandeld en opgenomen in het datalekregister.
Aanmaken van unieke wachtwoord voor leerling accounts.	Proces loopt nog	In overleg met de FG is bekeken aan welke eisen een wachtwoord voor leerlingen moet voldoen, zonder dat dit gevolgen heeft voor de continuïteit van het onderwijs. Begin 2021 ontvangen alle leerlingen een uniek wachtwoord voor hun eigen account.

Invloed van Corona op IBP

Door de Coronaperiode zijn (digitale) vaardigheden van leerlingen en leerkrachten snel ontwikkeld en is het beeld op thuisonderwijs en thuiswerken veranderd. Er zal gekeken moeten worden in welke vorm we dit een vervolg geven binnen het onderwijs en de organisatie.

2.5 Financieel beleid

Doelen & resultaten

Doel/thema	Status	Toelichting
Evalueren en door ontwikkelen allocatiemodel	Proces loopt nog	De door-ontwikkeling van het allocatiemodel is gestart in 2019. Om te beoordelen of het allocatiemodel op de juiste wijze is ingericht, wordt deze geëvalueerd en eventueel doorontwikkeld.
Consistent meerjaren investeringsplan	Proces loopt nog	Om in de (meerjaren) begroting te komen tot een consistente afschrijving moet er een meerjaren investeringsplan gemaakt worden. Het huidige meerjaren investeringsplan is op ICT-gebied consistent doorgevoerd. De volgende stap is meubilair en leermiddelen.
Koppeling maken tussen kaderbrief, (meerjaren) Begroting	Proces loopt nog	In de kaderbrief worden de doelstellingen vanuit het koersplan vertaald.

Opstellen meerjarenbegroting

De meerjarenbegroting is tot stand gekomen in goed overleg met College van Bestuur, de schooldirecteuren en de staf. Aan de hand van de opgestelde informatie in het begrotingsinstrument is met iedere schooldirecteur het gesprek gevoerd over de eigen schoolbegroting. De schooldirecties hebben hierop aanpassingen kunnen aanbrengen die aansluiten op hun schooljaarplan. Vanuit het College van Bestuur is aangegeven op welke onderdelen vanuit het koersplan de focus moet liggen.

Toekomstige ontwikkelingen

De totstandkoming van de (meerjaren)begroting zal meer integraal aangepakt worden in samenspraak met de afdelingen personeel en organisatie, huisvesting en facilitair en ICT.

Treasury

In 2020 is er, conform het daarop gerichte bestuursbesluit, niet belegd in risicodragend kapitaal. De beschikbare vrije middelen zijn op een spaarrekening geparkeerd. Er wordt voldaan aan de richtlijnen voor beleggen en belenen. De aanwezige liquide middelen staan op vrij opneembare bankrekeningen.

De invloed van Corona op het financieel beleid

Als gevolg van het uitbreken van het Coronavirus, is voor het bestuur een onzekere situatie ontstaan. De onzekerheid wordt mede veroorzaakt door de maatregelen die door de overheid worden ingesteld om de verspreiding van het Coronavirus te beperken. Deze maatregelen hebben tot extra kosten geleid voor de scholengroep. De extra kosten zitten met name in het vervangen van zieke medewerkers of medewerkers die in verplichte quarantaine moeten. Naast de vervangingen zitten de extra kosten met name in extra schoonmaakrondes en schoonmaakartikelen. Daarnaast het luchten van lokalen en de aula's. Hierdoor staan ramen en deuren open in de wintermaanden en zijn er extra kosten voor het verwarmen van het gebouw.

De overheid heeft in 2020 steunmaatregelen aangekondigd onder andere in de vorm van de subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma. Deze subsidie is door 13 van onze scholen aangevraagd en toegekend.

In de begroting voor 2021 is rekening gehouden met extra kosten door het Coronavirus.

Allocatie van middelen

Vanaf 2019 kent IJsselgraaf een gewijzigd allocatiemodel. De beschikbare middelen zijn zodanig verdeeld dat de stichtingsdoelstelling optimaal 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.

IJsselgraaf verdeelt de bekostiging vanuit het ministerie van OCW onder de scholen. Elke school krijgt de bekostiging zoals toegekend is door DUO. Over de totale baten wordt een afdracht van 18% in mindering gebracht. De afdracht is ten behoeve van de kosten van het bestuursbureau, bovenschool, onderwijsinnovatiefonds en boven formatief.

De bovenschoolse kosten betreffen met name de gezamenlijke kosten, zoals groot onderhoud aan de gebouwen, verzekeringen en ziektevervangingskosten. Daarnaast wil IJsselgraaf de innovatiekracht van de scholen vergroten met als doel de onderwijskwaliteit en schoolresultaten te verbeteren. Hierdoor kunnen zowel de scholen als IJsselgraaf zich beter profileren. Het onderwijsinnovatiefonds is een dekking om innovatieve onderwijsplannen te realiseren. Ook zijn er kosten in verband met boven formatief personeel die indirect door de scholen moeten worden gedekt.

Naast de bekostiging van OCW zijn er nog andere baten zoals gemeentelijke bijdragen, subsidies en medegebruik opbrengsten. Deze baten komen ten gunste van de scholen. Ten aanzien van de lasten vormen de personeelslasten de grootste post. De directeuren beslissen zelf over de inzet van personeel binnen het kader van de doelstellingen van IJsselgraaf. Baten en lasten worden jaarlijks door elke directeur voor zijn of haar school begroot in samenspraak met het bestuursbureau. Tevens wordt er twee keer per jaar verantwoording afgelegd over de begroting en de realisatie.

Onderwijsachterstandsmiddelen

Scholengroep IJsselgraaf heeft acht scholen die de bekostiging onderwijsachterstandsmiddelen hebben ontvangen in 2020. 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.

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 vier keer samen, waarbij de onderwijsinhoudelijke ontwikkeling van ICT op de scholen centraal stond. 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. Aan het eind van schooljaar 2020 - 2021 hebben alle scholen de basistraining gevolgd.

Voor het onderdeel cultuureducatie nemen negen scholen deel aan het CMK programma IJsselpracht. 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 2020 biedt IJsselgraaf op twaalf 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 SpelenderWijs is verder geïntensiveerd.

2.6 Risico's en risicobeheersing

In het najaar van 2020 heeft Scholengroep IJsselgraaf een risico-inventarisatie uitgevoerd met leden van het stafbureau en schooldirecteuren. Dit om zo opvolging te kunnen geven aan het risicomanagement en een koppeling te maken met de managementinformatie. De scholengroep heeft vijf risicogebieden benoemd, te weten onderwijs & kwaliteit, personeel, huisvesting & facilitair en ICT, financiën en bestuur & organisatie.

Interne risicosystemen

Scholengroep IJsselgraaf heeft met ingang van het najaar 2020 risico-eigenaren benoemd op de vijf risicogebieden. De risico-eigenaren gaan in het schooljaar 2020 - 2021 toezien op het uitzetten en opvolgen van beheersmaatregelen. Het risicomanagement wordt een vast onderdeel in de PDCA-cyclus.

De focus in het schooljaar 2020 - 2021 ligt op de volgende risico's;

- Onvoldoende en goed gekwalificeerd personeel beschikbaar om leerlingen onderwijs te geven;
- Uitvallen van de ICT-infrastructuur waardoor digitaal afstandsonderwijs niet mogelijk is;
- Gebrek aan passend onderwijs op scholen waardoor het onderwijs aan bepaalde leerlingen in het gedrang komt;
- De meerjarenplanning onvoldoende adequaat en in samenhang met elkaar;
- Beschikbare bronbestanden en de daaruit voorkomende managementinformatie sluiten niet aan op de behoefte aan sturingsinformatie;

Belangrijke risico's en onzekerheden

Het belangrijkste risico in 2020 betrof de negatieve effecten van het Coronavirus. Het risico betrof onder andere onvoldoende personeel voor de groepen door uitval. Door flexibiliteit bij onze

medewerkers is dit risico beperkt gebleven. Daarnaast was het risico dat de ICT-faciliteiten onvoldoende ingericht waren voor hybride afstandsonderwijs met tevens onvoldoende kennis en ervaring met hybride afstandsonderwijs. Door directe ondersteuning op afstandsonderwijs en scholing te geven op achterstandsonderwijs is dit risico ook beperkt gebleven. De meerkosten die voortvloeien uit bovenstaande punten, samen met de maatregelen die getroffen moesten worden vanuit de overheid vormden een risico. Scholengroep IJsselgraaf heeft daarin besloten om in te teren op het weerstandsvermogen.

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

3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

Leerlingen

	Vorig jaar (T-1)	Verslagjaar (T)	Prognose T+1	Prognose T+2	Prognose T+3
Aantal leerlingen	3.014	2.867	2.834	2.825	2.828

De prognosecijfers zijn voorzichtig opgesteld. Er is rekening gehouden met demografische ontwikkelingen en beschikbare (gemeentelijke) prognosecijfers. Daar waar nodig zijn deze aangepast op basis van de verwachtingen van de schooldirecteuren. De komende jaren is de verwachting dat het leerlingenaantal licht blijft dalen. De grootste daling heeft plaatsgevonden in 2019 en 2020. Voor komend jaar is bekend dat er een aantal grote groepen acht de school gaat verlaten. De instroom daarentegen ligt lager dan de uitstroom. Vanaf 2023 is de verwachting dat het leerlingenaantal zich zal stabiliseren.

FTE

	Vorig jaar (T-1)	Verslagjaar (T)	Prognose T+1	Prognose T+2	Prognose T+3
Bestuur/ management	11,42	11,52	11,65	11,65	11,55
Onderwijzend personeel*	189,91	188,84	192,61	190,69	181,15
Ondersteunend personeel*	38,80	39,79	41,77	39,79	37,81

* Voor T+1 en T+2 is rekening gehouden met de NPO gelden en extra subsidies.

De komende jaren gaan de baten bij IJsselgraaf dalen (8%). 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 en balans

Staat van baten en lasten

	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Vershil verslagjaar	Vershil verslagjaar
	2019	2020	2020	2021	2022	2023	2024	tov begroting	tov vorig jaar
Baten									
Rijksbijdragen	20.708.210	20.123.200	20.405.614	19.194.000	18.794.500	18.856.100	18.918.700	282.414	-302.597
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	156.640	137.700	173.216	379.200	93.000	93.000	69.800	35.516	16.575
Baten werk in opdracht van derden	121.487	95.000	172.719	110.000	110.000	110.000	110.000	77.719	51.231
Overige baten	250.412	285.400	290.469	312.800	312.600	312.600	308.900	5.069	40.057
Totaal baten	21.236.750	20.641.300	21.042.017	19.996.000	19.310.100	19.371.700	19.407.400	400.717	-194.733
Lasten									
Personeelslasten	17.060.415	16.952.600	18.458.620	16.720.200	15.445.000	15.425.600	15.448.000	1.506.020	1.398.205
Afschrijvingen	570.416	626.600	603.477	643.000	669.300	641.500	578.100	-23.123	33.061
Huisvestingslasten	1.633.434	1.622.600	1.845.028	1.962.100	1.871.800	1.869.900	1.869.900	222.428	211.594
Overige lasten	1.367.896	1.651.500	1.310.566	1.469.600	1.477.400	1.501.200	1.461.700	-340.934	-57.329
Totaal lasten	20.632.162	20.853.300	22.217.692	20.794.900	19.463.500	19.438.200	19.357.700	1.364.392	1.585.530
Saldo baten en lasten	604.588	-212.000	-1.175.675	-798.900	-153.400	-66.500	49.700	-963.675	-1.780.263
Financiële baten en lasten	-1.745	-1.800	-9.419	-6.400	-6.700	-6.900	-7.200	-7.619	-7.674
Resultaat	602.843	-213.800	-1.185.094	-805.300	-160.100	-73.400	42.500	-971.294	-1.787.937

Baten

Rijksbijdragen

De rijksbijdragen liggen € 282.414(1%) hoger dan begroot en € 302.597 (1%) lager dan voorgaand jaar. Het grootste verschil ten opzichte van de begroting is aanwezig bij de post samenwerkingsverband waar het verschil € 260.462 bedraagt. IJsselgraaf heeft in 2020 een bedrag € 232.880 ontvangen aan extra gelden betreffende reserve 2019.

Daarnaast ontvangen we hogere bedragen voor de prestatiebox, onderwijsachterstandenbeleid en samenvoeging ten opzichte van de begroting en 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	-88.032
- Materiële instandhouding	-113
- Personeel & arbeidsmarktbeleid	-51.599
- Prestatiebox	19.865
- Overige rijksbijdragen	46.283
- Impulsbebieden	-
- Onderwijsachterstandenbeleid	87.856
- Samenvoeging	18.348
- Opvang asielzoekers	-11.832
- Overige subsidies	1.174
- Samenwerkingsverband	260.462
	<u>282.414</u>

In de begroting voor 2020 is rekening gehouden met een indexatie van 1,25% voor de lumpsum en personeel en arbeidsmarktbeleid. Er is met een te hoge indexatie rekening gehouden. Hierdoor liggen de posten lumpsum en personeel en arbeidsmarktbeleid onder begroting. Voor de lumpsum houdt dat in dat deze post € 88.032 (1%) lager is dan begroot en € 297.252 (2%) lager dan voorgaand jaar.

Personeel en arbeidsmarktbeleid ligt door de indexatie van 1,25% € 51.599 (2%) lager dan begroot en € 97.248 (4%) hoger dan voorgaand jaar. De werkdrukmiddelen worden bekostigd uit de post personeel en arbeidsmarktbeleid. In 2020 heeft IJsselgraaf een bedrag ad. € 703.687 aan werkdruggelden ontvangen. De werkdruggelden worden met name ingezet voor extra personeel. Hieronder een verdere toelichting op de uitgaven van de werkdruggelden.

- Personeel	606.433
- Materieel	29.114
- Professionalisering	15.250
- Overig	50.436
	<u>701.233</u>

De post overige rijksbijdragen betreft een verrekening uitvoeringskosten Primair Onderwijs een bedrag ad. € 42.817 negatief, en de subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma. De Corona-ontwikkelingen hebben invloed gehad op het reguliere onderwijs. Een aantal weken heeft er digitaal onderwijs plaatsgevonden. De leerkrachten hebben door deze wijze van afstandsonderwijs niet alle leerlingen goed kunnen bereiken en zijn er achterstanden ontstaan. De overheid heeft om, deze kinderen extra te begeleiden, de subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma ingezet. 13 IJsselgraafscholen hebben deze subsidie aangevraagd en toegekend gekregen. Voor 2020 betreft het € 89.100.

Deze posten zijn voor 2020 niet begroot en bedraagt € 46.283 positief en ligt € 249.459 (84%) lager ten opzichte van voorgaand jaar. In december 2019 heeft het ministerie van OCW uit het convenant lerarentekort een bedrag ad. € 312.737 uitgekeerd. Deze post bijzondere en aanvullende bekostiging primair onderwijs is bedoeld voor de eenmalige uitkering ad. € 875 naar rato van de werktijdfactor die in februari 2020 is uitgekeerd aan de medewerkers en is in 2019 geboekt onder de post overige rijksbijdragen.

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 € 11.832 (10%) lager dan begroot en € 17.281 (21%) lager ten opzichte van voorgaand jaar. In totaal ontvangt IJsselgraaf voor 4 scholen gelden voor nieuwkomers. In de begroting is bij één school rekening gehouden met de verwachting dat er meer nieuwkomers zouden zijn.

IJsselgraaf heeft te maken met een tweetal samenwerkingsverbanden, samenwerkingsverband Doetinchem en samenwerkingsverband IJsselBerkel. In 2020 ligt deze post € 260.462 (30%) hoger dan begroot en € 26.696 (2%) lager dan voorgaand jaar. Samenwerkingsverband Doetinchem heeft in 2020 een afrekening over reserve 2019 uitgekeerd van totaal € 232.880. In de begroting is hier geen rekening mee gehouden.

Overige overheidsbijdragen

De overige overheidsbijdragen liggen € 35.516 (26%) hoger dan begroot en € 16.575 (11%) hoger dan voorgaand jaar. Het grootste verschil ten opzichte van de begroting is aanwezig bij de post schakelklas. De post schakelklas ligt € 35.052 (95%) hoger dan begroot en € 39.052 (118%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar. IJsselgraaf ontvangt voor vier scholen gelden ten behoeve van een schakelklas. In de begroting is rekening gehouden met één school. Gemeente Doesburg heeft voor één school gelden beschikbaar gesteld voor schooljaar 2019 - 2020. Vanaf schooljaar 2020 - 2021 worden deze gelden vergoed vanuit het locatieplan Doesburg. Gemeente Doetinchem heeft voor twee scholen voor schooljaar 2020 - 2021 gelden beschikbaar gesteld. Gemeente Bronckhorst heeft voor één school voor schooljaar 2020 - 2021 gelden beschikbaar gesteld.

De post overige gemeentelijke bijdragen heeft betrekking op een drietal subposten. Ten eerste is een vergoeding gymzalen ontvangen van totaal € 33.799; dit betreft een bijdrage die ontvangen wordt van de gemeente Bronckhorst voor de vijf scholen in die gemeente. Deze was begroot op € 34.700 en bedroeg vorig jaar € 34.638. In 2020 heeft IJsselgraaf het laatste deel van de PoVo subsidie ontvangen. Gemeente Doesburg is in 2020 gestart met locatieplannen. Deze locatieplannen worden bekostigd het onderwijsachterstandenbeleid vanuit de gemeente Doesburg. Het locatieplan moet opgesteld worden door de school samen met de kinderopvangorganisatie die gevestigd is binnen de school. Voor IJsselgraaf komen twee scholen in aanmerking voor gelden vanuit het locatieplan. IJsselgraaf is penvoerder voor deze gelden. Voor 2020 betreft het € 24.357.

Baten werk in opdracht van derden

De baten werk in opdracht van derden ligt € 77.719 (82%) hoger dan begroot en € 51.231 (42%) hoger dan voorgaand jaar. Baten werk in opdracht van derden betreft detacheringen. In totaal zijn in 2020 vijf medewerkers van IJsselgraaf langdurig (voor de periode van 1 schooljaar) gedetacheerd.

Overige baten

De overige baten zijn € 5.069 (2%) hoger dan begroot en € 40.057 (16%) hoger dan voorgaand jaar. Het grootste verschil ten opzichte van de begroting is aanwezig bij de post totaal diverse overige

baten waar het verschil € 27.810 bedraagt. Deze post bestaat uit twee posten, stagebegeleiding en overige posten. Met name de post stagebegeleiding ligt hoger ten opzichte van de begroting.

Lasten

Personele lasten

De personele lasten zijn € 1.506.020 (9%) hoger dan begroot en € 1.398.205 (8%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar. Het grootste verschil is aanwezig bij de post lonen en salarissen.

De lonen en salarissen zijn € 1.615.312 (10%) hoger dan begroot en € 1.553.635 (10%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar. Dit heeft te maken met de cao-verhoging van 4,5% per 1 januari 2020, de eenmalige uitkering van 33% en de eenmalige vergoeding ad. € 875 naar rato van deeltijdfactor in februari 2020. Daarnaast is de eindejaarsuitkering verhoogd met een eenmalige toelage van 0,7% en komt in totaal uit op 7%. In de begroting is rekening gehouden met een cao-verhoging van 4% en niet met de extra uitkeringen. Door de hogere brutosalarissen en uitkeringen worden de werkgeverslasten ook hoger. Het aantal FTE is gelijk gebleven ten opzichte van 2019 daar waar 18 FTE minder is begroot. Daarnaast heeft IJsselgraaf hogere loonkosten door Corona, ca € 104.000, deels door de flexibele inzet van medewerkers en deels door de vervangingen vanuit de IJsselpool. Door Corona heeft IJsselgraaf meer flexibele inzet van de medewerkers gevraagd daar waar de IJsselpool niet altijd vervanging kon regelen tijdens ziekte of quarantaine. Tevens is er in 2020 een bedrag ad. € 144.000 uitgekeerd aan transitie/ ontslagvergoeding. Een groot deel hiervan betrof langdurig zieke medewerkers. Hiervan is in totaal een bedrag ad. € 94.283 vergoed door het UWV.

De overige personele lasten ligt € 21.647 (2%) hoger dan begroot en € 64.451 (5%) lager ten opzichte van vorig jaar. Dit verschil zit met name in lasten personeel niet in loondienst, dotatie jubilea voorziening en professionalisering. Voor personeel niet in loondienst en professionalisering geldt dat de kosten lager liggen dan begroot. Met name door Corona heeft niet alle (team) scholing doorgang kunnen vinden. De dotatie voorziening jubilea ligt € 51.641 (183%) hoger ten opzichte van 2019. Voorgaande jaren is er bij de berekening rekening gehouden met 1% marktrente. Aangezien de huidige marktrente negatief is, is er bij de berekening voor gekozen om dit niet in één keer door te voeren maar dit af te bouwen. Voor 2020 is er uitgegaan van een 0% marktrente.

De UWV-uitkeringen in 2020 bedroegen € 136.656. Daarnaast is een aantal langdurig zieke medewerkers uit dienst getreden. IJsselgraaf heeft deze medewerkers een transitievergoeding uitgekeerd. Deze transitievergoeding is verhaald op het UWV. Het UWV heeft in totaal een bedrag ad. € 94.283 uitgekeerd aan transitievergoedingen. In totaal liggen de uitkeringen € 90.979 (65%) hoger dan de uitkeringen die zijn ontvangen in 2019.

Afschrijvingen

De afschrijvingen liggen € 23.123 (4%) lager dan begroot en € 33.061 (6%) hoger dan voorgaand jaar. In 2020 is er ca € 427.000 minder geïnvesteerd dan begroot.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn € 222.428 (14%) hoger dan begroot en € 211.594 (13%) hoger dan voorgaand jaar. Het grootste verschil ten opzichte van de begroting is aanwezig bij de post schoonmaakkosten, huur en onderhoud.

IJsselgraaf heeft in 2020 veel geïnvesteerd in onderhoud van de gebouwen. Deze post ligt € 43.341 (26%) hoger dan begroot en € 42.639 (25%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar.

De post schoonmaakkosten ligt € 139.869 (35%) hoger dan begroot en € 125.374 (30%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar. Per 1 januari 2020 is IJsselgraaf gestart met een nieuw

schoonmaakbedrijf. De kosten hiervoor liggen hoger ten opzichte van voorgaand schoonmaakbedrijf. Op het moment van begroten waren deze kosten nog niet bekend. Naast hogere kosten van het onderhoudscontract zijn er tevens extra kosten gemaakt met betrekking tot Corona. In totaal zijn er extra naloopronden gedaan voor de toiletten, een bedrag ad. € 18.300. Tevens zijn er extra schoonmaakartikelen aangeschaft, een bedrag ad. € 5.800.

De post medegebruik ligt € 64.368 (41%) hoger dan begroot en € 85.315 (62%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar. Het verschil ten opzichte van de begroting wordt met name veroorzaakt door de afrekening 2017 tot en met 2019 voor IKC het Noorderlicht. In 2020 heeft IJsselgraaf de afrekening kunnen afwickelen met gemeente Doetinchem. Voor IJsselgraaf bedraagt de afrekening ca € 49.000. Vanaf 2020 verzorgt Rebo de administratieve taken met betrekking tot VVE het Noorderlicht. Daarnaast heeft Corona ervoor gezorgd dat er uitgeweken moest worden naar een andere vergaderlocatie in verband met de 1,5 meter afstand. De kosten hiervoor bedroegen € 4.000.

Overige instellingslasten

De overige instellingslasten zijn € 340.934 (21%) lager dan begroot en € 57.329 (4%) lager 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 zijn worden deze op het juiste grootboekrekeningnummer geboekt. Dit verklaart het verschil tussen realisatie en begroot.

Balans in meerjarenperspectief

Activa	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	-	-	-	-	-	-
Materiële vaste activa	2.786.597	2.922.963	3.710.547	3.647.797	3.411.247	3.180.747
Financiële vaste activa	62.832	50.266	36.832	23.832	10.832	
Totaal vaste activa	2.849.429	2.973.229	3.747.379	3.671.629	3.422.079	3.180.747
Vlottende activa						
Vorraden	-	-	-	-	-	-
Vorderingen	993.325	1.029.019	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
Kortlopende effecten	-	-	-	-	-	-
Liquide middelen	5.132.747	4.690.947	3.007.339	2.922.989	3.099.139	3.382.971
Totaal vlottende activa	6.126.072	5.719.966	4.107.339	4.022.989	4.199.139	4.482.971
Totaal activa	8.975.501	8.693.195	7.854.718	7.694.618	7.621.218	7.663.718
Passiva						
Eigen vermogen						
Algemene reserve	4.054.161	2.927.956	3.501.661	3.341.561	3.268.161	3.310.661
Bestemmingsreserve privaat	33.237	32.962	33.237	33.237	33.237	33.237
Bestemmingsreserve publiek	586.320	527.706	119.820	119.820	119.820	119.820
Voorzieningen	2.560.800	3.064.232	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000
Langlopende schulden	-	-	-	-	-	-
Kortlopende schulden	1.740.984	2.140.340	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
Totaal passiva	8.975.501	8.693.195	7.854.718	7.694.618	7.621.218	7.663.718

De materiële vaste activa ligt € 136.366 (5%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar. Er is in totaal € 739.843 (2%) meer geïnvesteerd ten opzichte van voorgaand jaar € 728.367. Met name is geïnvesteerd in inventaris en apparatuur een bedrag ad € 660.258. Daarnaast zijn volledig afgeschreven investeringen verwijderd uit de activa administratie. Als gevolg van deze correctie is sprake van een desinvestering ad € 363.471.

Voor 2021 is € 1.028.700 toegekend aan investeringsverzoeken die zijn ingediend door de scholen en het bestuursbureau. De jaren daaropvolgend liggen de investeringsverzoeken lager. Aangezien scholen steeds vaker gebruik maken van de digitale mogelijkheden om het onderwijs te ondersteunen nemen de investeringen in leermiddelen af en in licenties nemen de kosten toe. Er vindt een verschuiving plaats. Daarnaast hebben veel scholen de afgelopen jaar geïnvesteerd in nieuw meubilair en zal investeren in meubilair de komende jaren afnemen.

De financiële vaste activa betreft een lening aan Stichting Spelenderwijs. Deze ligt € 12.566 (20%) lager ten opzichte van voorgaand jaar. De komende jaren geeft een daling weer. Met ingang van 2020 is Stichting Spelenderwijs begonnen met het aflossen van deze lening. De lening dient in 4 jaar tijd afgelost te zijn.

De vorderingen liggen € 35.694 (4%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar. De verhoging zit met name in de post debiteuren. Begin 2021 zijn facturen gemaakt die betrekking hebben op het jaar 2020. De komende jaren is het niveau gesteld op € 1.100.000.

De liquide middelen liggen € 441.800 (9%) lager ten opzichte van voorgaand jaar. Deze verlaging wordt mede veroorzaakt door de uitbetaling van de extra uitkeringen in februari en de eindejaarsuitkering in december 2020.

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve, bestemmingsreserve privaat en bestemmingsreserve publiek en is met € 1.185.094 (28%) gedaald ten opzichte van voorgaand jaar. Dit wordt mede veroorzaakt door de uitbetaling van extra uitkeringen in februari en december 2020, extra onderhoud en hogere schoonmaaklasten.

De bestemmingsreserve publiek bestaat uit bestemmingsreserve professionalisering, samenwerkingsverband en innovatiefonds. De bestemmingsreserve professionalisering is met € 29.720 afgenomen en is nihil. De bestemmingsreserve samenwerkingsverband is met € 152.120 afgenomen. In 2020 is er extra personeel aangesteld om in de klas te ondersteunen. De bestemmingsreserve innovatiefonds is met € 123.226 gestegen. Dit betreft de gelden die niet zijn benut vanuit het innovatiefonds en deze kunnen de komende jaren worden benut. Voorbeelden van de aangevraagde en toegekende projecten zijn:

- A. Bewegingsonderwijs in samenwerking met verschillende sportpartners om de kwaliteit van bewegingsonderwijs te verhogen en de motorische vaardigheden van kinderen te versterken;
- B. 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.
- C. 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.
- D. Talentontwikkeling, waarbij twee scholen gezamenlijk een talentklas voor één dag in de week gaan draaien.
- E. Schoolhond, ervaring leert dat kinderen met speciale behoeften eerder te bereiken zijn met de interventie van dieren. Dieren bieden een goede ingang om met kinderen te werken aan doelen

zoals zelfvertrouwen vergroten, samenwerken, contacten aangaan, emoties leren uiten en agressie reguleren en dus zelfredzaamheid te bevorderen.

De komende jaren zal het eigen vermogen dalen. De algemene reserve zal de komende jaren dalen. Het privaat bestemmingsreserve zal redelijk gelijk blijven, dit betreft de schoolgeldrekeningen. De publiek bestemmingsreserve professionalisering is vanaf 2020 nihil. Samenwerkingsverband en innovatiefonds zal de komende jaren benut worden.

Door deze daling zal ingeteerd worden op het weerstandsvermogen.

De voorzieningen bestaan uit groot onderhoud en personele voorzieningen. Deze zijn ten opzichte van voorgaand jaar met € 503.431 (20%) gestegen. De dotatie voor groot onderhoud is gelijk gebleven ten opzichte van voorgaand jaar. Er is in totaal € 224.924 (72%) minder onttrokken ten opzichte van voorgaand jaar. De onttrekking betreft met name schilderwerk en ventilatie op één school. De dotatie voor de personele voorzieningen ligt € 42.081 (12%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar. Voorgaande jaren is er bij de berekening voor de jubilea voorziening rekening gehouden met 1% marktrente. Aangezien de marktrente negatief is, is er bij de berekening voor gekozen om dat niet in één keer door te voeren maar dit af te bouwen. Voor 2020 is er uitgegaan van een 0% marktrente. De onttrekking van de personele voorziening ligt € 2.603 (7%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar. Tot 2024 is het niveau gelijkgesteld aan het niveau van 2018.

De kortlopende schulden liggen € 399.356 (23%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar. Het grootste verschil zit bij de vooruit ontvangen subsidies, deze ligt € 232.935 (567%) hoger ten opzichte van voorgaand jaar. De vooruit ontvangen subsidies betreft met name de vergoeding voor de schakelklas en de subsidie inhaal en ondersteuningsprogramma. Deze worden in 2020 volledig benut. De post belastingen en premies sociale verzekeringen ligt tevens hoger ten opzichte van voorgaand jaar. Dit wordt veroorzaakt door de uitbetaling van een hogere eindejaarsuitkering in december en hogere salariskosten ten opzichte van 2019 door de cao-verhoging per 1 januari 2020. Tot 2024 is het niveau gelijkgesteld aan 2019.

Gebeurtenissen na balansdatum

Als gevolg van het uitbreken van de Covid-19-epidemie is een onzekere situatie ontstaan. Deze onzekerheid wordt mede veroorzaakt door maatregelen die door de overheid worden ingesteld om de verspreiding van het Covid-19-virus te beperken. De overheid heeft steunmaatregelen aangekondigd, waarvan de exacte uitvoering en uiteindelijke afwikkeling nog onduidelijk is. Hoewel onzeker, zijn wij op dit moment van mening dat de gevolgen van het Covid-19-virus geen materieel negatief effect zullen hebben op onze financiële conditie of liquiditeit. Gezien de bijzondere situatie rondom het Covid-19-virus binnen de branche (primair onderwijs) van de scholengroep 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 waarderinggrondslagen 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.

3.3 Financiële positie

Kengetallen

Kengetal	Realisatie vorige jaar (T-1)	Verslagjaar (T)	Begroting T+1	Begroting T+2	Begroting T+3	Signaleringswaarde
Solvabiliteit 2	0,81	0,75	0,77	0,77	0,76	Ondergrens: <0,30
Weerstandsvermogen	22,01%	16,58%	18,28%	18,10%	17,66%	Ondergrens: < 0,05%
Liquiditeit	3,52	2,67	2,28	2,23	2,33	Ondergrens: <0,75
Rentabiliteit	2,84%	-5,63%	-4,03%	-0,83%	-0,38%	Afhankelijk van de financiële positie
Reservepositie (o.b.v. Signaleringswaarde OCW)	1,21	0,87	0,77	0,75	0,77	Bovengrens: >1

Reservepositie

De reservepositie van IJsselgraaf ligt hoog. Kijkend naar het weerstandsvermogen bedraagt deze voor 2020 16,58% 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 onderhoud, 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 principiële 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



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 kostenegalitatie 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 meerjarenonderhoudsbegroting, 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, blijf-kans-percentages 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-geormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten. Geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva. Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn 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 tijdsgelag 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 31-12-2020

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
ACTIVA		
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	-	-
Materiële vaste activa	2.922.963	2.786.597
Financiële vaste activa	<u>50.266</u>	<u>62.832</u>
	2.973.229	2.849.429
Vlottende activa		
Vorraden	-	-
Vorderingen	1.029.019	993.325
Kortlopende effecten	-	-
Liquide middelen	<u>4.690.947</u>	<u>5.132.747</u>
	5.719.966	6.126.072
TOTAAL ACTIVA	<u>8.693.195</u>	<u>8.975.501</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	2.927.956	4.054.161
Bestemmingsreserve privaat	32.962	33.237
Bestemmingsreserve publiek	527.706	586.320
Voorzieningen	3.064.232	2.560.800
Langlopende schulden	-	-
Kortlopende schulden	2.140.340	1.740.984
TOTAAL PASSIVA	<u>8.693.195</u>	<u>8.975.501</u>

C. Staat van baten en lasten over 2020

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
BATEN			
Rijksbijdragen	20.405.614	20.123.200	20.708.210
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	173.216	137.700	156.640
Collega-, cursus-, les en examengelden	-	-	-
Baten werk in opdracht van derden	172.719	95.000	121.487
Overige baten	290.469	285.400	250.412
Totaal baten	21.042.017	20.641.300	21.236.750
LASTEN			
Personeelslasten	18.458.620	16.952.600	17.060.415
Afschrijvingen	603.477	626.600	570.416
Huisvestingslasten	1.845.028	1.622.600	1.633.434
Overige lasten	1.310.566	1.651.500	1.367.896
Totaal lasten	22.217.692	20.853.300	20.632.162
Saldo baten en lasten	1.175.675-	212.000-	604.588
Financiële baten	1.131	1.900	1.721
Financiële lasten	10.550	3.700	3.467
Resultaat voor belastingen	1.185.094-	213.800-	602.843
Belastingen	-	-	-
Resultaat uit deelnemingen	-	-	-
Resultaat na belastingen	1.185.094-	213.800-	602.843
TOTAAL RESULTAAT	1.185.094-	213.800-	602.843

D. Kasstroomoverzicht 2020

	2020 €	2019 €
A. Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	1.175.675-	604.588
Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat		
- afschrijvingen	603.477	570.417
- overige mutaties op EV	-	-
- mutaties voorzieningen	<u>503.431</u>	<u>229.469</u>
	1.106.908	799.886
Veranderingen in werkkapitaal		
- voorraden	-	-
- kortlopende vorderingen	35.694-	182.692
- kortlopende schulden	<u>399.356</u>	<u>37.583</u>
	363.662	220.275
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-	-
Ontvangen interest	1.131	1.721
Betaalde interest	<u>10.550-</u>	<u>3.467-</u>
	9.419-	1.745-
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	<u><u>285.477</u></u>	<u><u>1.623.003</u></u>
B. Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	739.843-	728.367-
Desinvesterings in materiële vaste activa	-	-
Toename overige financiële vaste activa	<u>12.566</u>	<u>2.652</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u><u>727.276-</u></u>	<u><u>725.715-</u></u>
C. Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Toename langlopende schulden	-	-
Aflossing langlopende schulden	<u>-</u>	<u>-</u>
	-	-
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>
Mutatie liquide middelen	441.800-	897.288
Beginstand liquide middelen	5.132.747	4.235.459
Eindstand liquide middelen	<u>4.690.947</u>	<u>5.132.747</u>
Mutatie liquide middelen	<u><u>441.800-</u></u>	<u><u>897.288</u></u>

E. Toelichting behorende tot de balans

Materiele vaste activa

	Gebouwen	Terreinen	Inventaris en apparatuur	Overige MVA	Totaal materiële vaste activa
Stand 1-1-2020					
Verrijingsprijs 1-1-2020	504.662	-	3.735.852	823.315	5.063.829
Cumulatieve afschrijvingen 1-1-2020	242.447-	-	1.574.306-	460.480-	2.277.232-
Materiële vaste activa 1-1-2020	262.216	-	2.161.545	362.836	2.786.597
Verloop 2020					
Investerings	11.167	-	660.258	68.418	739.843
Desinvesterings	-	-	194.114-	169.357-	363.471-
Afschrijvingen	50.369-	-	447.335-	105.773-	603.477-
Afschrijvingen desinvesterings	-	-	194.114	169.357	363.471
Mutaties 2020	39.202-	-	212.923	37.355-	136.366
Stand 31-12-2020					
Verrijingsprijs 31-12-2020	515.830	-	4.201.995	722.376	5.440.202
Cumulatieve afschrijvingen 31-12-2020	292.816-	-	1.827.527-	396.896-	2.517.239-
Materiële vaste activa 31-12-2020	223.014	-	2.374.468	325.481	2.922.963

In 2020 zijn de volledig afgeschreven investeringen verwijderd uit de activa administratie. Als gevolg van deze correctie is sprake van een desinvestering van € 363.471.

Financiële vaste activa

	31-12-2020	31-12-2019
Langlopende lening St. Spelenderwijs	50.266	62.832
Totaal financiële vaste activa	50.266	62.832

Vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
Debiteuren	75.164	28.676
OCW/EZ	902.974	870.679
Gemeenten en GR's	-	-
Groepsmaatschappijen	-	-
Personeel	134	1.314
Overige vorderingen		
- <i>Detachering</i>	-	
- <i>Rente</i>	-	438
- <i>Overige</i>	13.285	82.947
Totaal overige vorderingen	13.285	83.385
Overlopende activa		
- <i>Vooruitbetaalde kosten</i>	37.462	9.271
- <i>Verstrekte voorschotten</i>	-	-
- <i>Overige overlopende activa</i>	-	-
Totaal overlopende activa	37.462	9.271
1.5.9Af: voorzieningen wegens oninbaarheid		
- <i>Stand per 1-1</i>	-	-
- <i>Onttrekking</i>	-	-
- <i>Dotatie</i>	-	-
Totaal af: voorzieningen wegens oninbaarheid	-	-
Totaal vorderingen	1.029.019	993.325

Liquide middelen

	31-12-2020	31-12-2019
Kasmiddelen	222	314
Tegoeden op bankrekeningen	4.690.725	5.132.433
Totaal liquide middelen	4.690.947	5.132.747

Eigen vermogen

	Algemene reserve	Bestemmings- reserve	Totaal eigen vermogen
Stand per 1-1-2020	4.054.161	619.556	4.673.717
Resultaat	1.185.094-	-	1.185.094-
Overige mutaties	58.889	58.889-	0-
Stand per 31-12-2020	<u>2.927.956</u>	<u>560.667</u>	<u>3.488.623</u>

	Bestemmings- reserve professionalis.	Bestemmings- reserve SWV	Bestemmings- reserve innovatiefonds	Bestemmings- reserve schoolgeldrek.	Totaal bestemmings- reserve
Stand per 1-1-2020	29.720	385.000	171.600	33.237	619.556
Resultaat	-	-	-	-	-
Overige mutaties	29.720-	152.120-	123.226	275-	58.889-
Stand per 31-12-2020	<u>0-</u>	<u>232.880</u>	<u>294.826</u>	<u>32.962</u>	<u>560.667</u>

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 1-1-2020	326.524	2.234.277	2.560.800
Dotaties	74.203	550.000	624.203
Onttrekkingen	34.726-	86.046-	120.772-
Vrijval	-	-	-
Oprenting en/of verandering disconteringsvoet	-	-	-
Stand per 31-12-2020	<u>366.001</u>	<u>2.698.231</u>	<u>3.064.232</u>

Bedrag looptijd maximaal 1 jaar	32.500	95.000	127.500
Bedrag looptijd meer dan 1 jaar	333.501	2.603.231	2.936.732

	Jubileum- gratificatie	Duurzame inzetbaarheid	Totaal personele voorzieningen
Stand per 01-01-2020	317.701	8.823	326.524
Dotaties	79.907	5.704-	74.203
Onttrekkingen	34.726-	-	34.726-
Vrijval	-	-	-
Oprenting en/of verandering disconteringsvoet	-	-	-
Stand per 31-12-2020	<u>362.882</u>	<u>3.119</u>	<u>366.001</u>

Bedrag looptijd maximaal 1 jaar	30.000	2.500	32.500
Bedrag looptijd meer dan 1 jaar	332.882	619	333.501

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 marktrente van 0% gehanteerd. Er is rekening gehouden met een verwachte blijf-kans.

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. Deze wordt jaarlijks bijgehouden en daar waar nodig bijgesteld.

Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
Vooruitontvangen subsidies	273.998	41.063
Crediteuren	377.990	302.078
OCW/EZ	-	-
Gemeenten en GR's	-	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
- <i>Loonheffing</i>	691.921	618.582
- <i>Premies sociale verzekeringen</i>	-	-
	<hr/>	<hr/>
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	691.921	618.582
Schulden ter zake van pensioenen	218.492	218.050
Overige kortlopende schulden		
- <i>Netto salarissen</i>	11.599	4.907
- <i>Kruisposten</i>	-	-
- <i>Overige</i>	25.742	32.718
	<hr/>	<hr/>
Totaal overige kortlopende schulden	37.342	37.626
Overlopende passiva		
- <i>Vakantiegeld</i>	540.597	523.586
	<hr/>	<hr/>
Totaal overlopende passiva	540.597	523.586
Totaal kortlopende schulden	<hr/> 2.140.340 <hr/>	<hr/> 1.740.984 <hr/>

F. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Schoonmaak

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.

Kopieercontract

Met ingang van 1 december 2019 is een raamovereenkomst afgesloten met Canon. 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. In januari 2020 is 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

	2020 €	Begroting 2020 €	2019 €
Rijksbijdragen OCW			
- Lumpsum	12.110.169	12.198.200	12.407.421
- Materiële instandhouding	2.410.687	2.410.800	2.474.464
- Personeel & arbeidsmarktbeleid	2.763.701	2.815.300	2.666.453
- Prestatiebox	627.765	607.900	635.236
- Overige rijksbijdragen	46.283	-	295.741
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal rijksbijdragen OCW	17.958.605	18.032.200	18.479.315
Overige subsidies OCW			
- Impulsbebieden	-	-	270.997
- Onderwijsachterstandenbeleid	932.356	844.500	367.761
- Samenvoeging	263.148	244.800	330.426
- Opvang asielzoekers	100.968	112.800	83.687
- Overige subsidies	9.674	8.500	8.465
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal overige subsidies OCW	1.306.146	1.210.600	1.061.337
Doorbetalingen rijksbijdragen SWV			
- Samenwerkingsverband	1.140.862	880.400	1.167.558
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal rijksbijdragen	<u>20.405.614</u>	<u>20.123.200</u>	<u>20.708.210</u>

Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden

	2020 €	Begroting 2020 €	2019 €
Overige gemeentelijke en GR-bijdragen en -subsidies			
- Schakelklas	72.052	37.000	33.000
- Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies	101.164	100.700	123.640
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal overige gemeentelijke en GR-bijdragen en -subsidies	173.216	137.700	156.640
Overige overheden	-	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	<u>173.216</u>	<u>137.700</u>	<u>156.640</u>

Baten werk in opdracht van derden

	2020 €	Begroting 2020 €	2019 €
Detachering personeel	172.719	95.000	121.487
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<u>172.719</u>	<u>95.000</u>	<u>121.487</u>

Overige baten

	2020 €	Begroting 2020 €	2019 €
Verhuur	161.058	183.800	143.915
Diverse overige baten	-	-	-
- Stagebegeleiding	30.538	16.000	16.597
- Overige	98.872	85.600	89.900
Totaal diverse overige baten	<u>129.410</u>	<u>101.600</u>	<u>106.497</u>
Totaal overige baten	<u>290.469</u>	<u>285.400</u>	<u>250.412</u>

Personeelslasten

	2020 €	Begroting 2020 €	2019 €
Lonen en salarissen			
- Brutolonen en salarissen	13.211.245		11.891.452
- Sociale lasten	1.839.467		1.659.421
- Premies Participatiefonds	476.465		431.541
- Premies Vervangingsfonds	15.878		21.873
- Pensioenpremies	1.911.357		1.896.490
Totaal lonen en salarissen	<u>17.454.412</u>	<u>15.839.100</u>	<u>15.900.777</u>
Overige personele lasten			
- Dotaties voorziening jubilea	79.907	25.000	28.266
- Dotaties voorziening duurzame inzetbaarheid	5.704-	700	1.747-
- Lasten personeel niet in loondienst	530.591	314.900	603.855
- Frictiepot personeelsbeleid	-	-	-
- Scholing	286.638	459.000	324.438
- Tussenschoolse opvang	-	-	-
- Schakelklas	-	-	-
- Vervangingspool	50.599	-	46.826
- Arbodienst	14.046	55.000	19.935
- Kantinekosten	24.764	26.500	25.340
- Overig	254.306	332.400	252.685
Totaal overige personele lasten	<u>1.235.147</u>	<u>1.213.500</u>	<u>1.299.598</u>
Af: ontvangen vergoedingen			
- Overige uitkeringen die personeelslasten verminderen	<u>230.939-</u>	<u>100.000-</u>	<u>139.960-</u>
Totaal uitkeringen die personeelslasten verminderen	<u>230.939-</u>	<u>100.000-</u>	<u>139.960-</u>
Totaal personele lasten	<u>18.458.620</u>	<u>16.952.600</u>	<u>17.060.415</u>

	2020 €	Begroting 2020 €	2019 €
Fte's			
- directie	11,52	11,85	11,42
- onderwijzend personeel	188,84	177,32	189,91
- onderwijs ondersteunend personeel	39,79	33,19	38,80
	<u>240,15</u>	<u>222,36</u>	<u>240,13</u>

Afschrijvingen

	2020 €	Begroting 2020 €	2019 €
Materiële vaste activa	603.477	626.600	570.416
Totaal afschrijvingen	<u>603.477</u>	<u>626.600</u>	<u>570.416</u>

Huisvestingslasten

	2020 €	Begroting 2020 €	2019 €
Huur	221.968	157.600	136.653
Onderhoud	210.041	166.700	167.402
Energie en water	277.440	312.900	279.434
Schoonmaakkosten	536.769	396.900	411.395
Heffingen	12.093	14.500	14.600
Dotatie onderhoudsvoorziening	550.000	550.000	550.000
Overige	36.717	24.000	73.950
Totaal huisvestingslasten	<u>1.845.028</u>	<u>1.622.600</u>	<u>1.633.434</u>

Overige instellingslasten

	2020 €	Begroting 2020 €	2019 €
Administratie- en beheerslasten			
- Juridische dienstverlening	48.959	20.000	19.065
- Inhoudelijke ondersteuning	113.913	100.000	158.002
- Beheer ICT infrastructuur	26.765	28.500	27.377
- Administratiekantoor	86.562	85.000	85.210
- Contributie besturenorganisatie	15.788	16.000	15.281
- Accountantskosten	16.063	16.500	23.458
- Overige	13.026	29.200	24.887
Totaal administratie- en beheerskosten	<u>321.077</u>	<u>295.200</u>	<u>353.280</u>
Inventaris en apparatuur			
- Drukwerk en kopieerkosten	115.685	159.600	112.864
- Leerlingadministratiesysteem	39.465	34.900	34.182
- Overige	28.970	35.300	34.649
Totaal inventaris en apparatuur	<u>184.120</u>	<u>229.800</u>	<u>181.694</u>
Leer- en hulpmiddelen			
- Verbruiksmateriaal leermiddelen	321.780	355.100	327.378
- Licenties	184.700	174.500	169.127
- Toetsen	12.693	29.300	24.234
- Bewegingsonderwijs	42.310	58.000	46.445
- Cultuureducatie	70.884	88.000	78.076
Totaal leer- en hulpmiddelen	<u>632.367</u>	<u>704.900</u>	<u>645.259</u>
Overige			
- Vergoeding RvT	67.362	70.000	73.525
- Contributies	30.963	25.800	21.355
- Telefoon	12.387	13.800	13.923
- Overige	62.290	312.000	78.858
Totaal overige	<u>173.002</u>	<u>421.600</u>	<u>187.662</u>
Totaal overige instellingslasten	<u>1.310.566</u>	<u>1.651.500</u>	<u>1.367.896</u>
<i>Accountantshonoraria, onderzoek van de jaarrekening</i>	16.063	16.500	23.458
<i>Accountantshonoraria, andere controleopdrachten</i>			
Totaal accountantslasten	<u>16.063</u>	<u>16.500</u>	<u>23.458</u>

Financiële baten en lasten

	2020 €	Begroting 2020 €	2019 €
Rentebaten	1.131	1.900	1.721
Rentelasten	<u>10.550</u>	<u>3.700</u>	<u>3.467</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>9.419-</u>	<u>1.800-</u>	<u>1.745-</u>

H. Overzicht verbonden partijen

Naam	Juridische vorm 2020	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2020		Resultaat 2020		Omzet 2020		Art 2:403BW	Deelname	Consolidatie
				€	€	€	€	Ja/Nee	%			
Stichting Spelenderwijs IJsselgraaf	Stichting	Hummelo	4	€	24.134	€	146.446	€	1.330.607	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 zonder verrekeningsclausule.

Omschrijving	Toewijzing		Prestatie afgerond?	Bedrag
	Kenmerk	Datum		
Subsidie voor studieverlof	DL/B/110284	23-7-2020	Nee	9.674
Subsidieregeling inhaal- en ondersteuningsprogramma	IOP2-41371-PO	16-10-2020	Nee	297.000

J. WNT Topfunctionarissen

	Mevrouw P.M. Krajenbrink	
Functiegegevens	Directeur-Bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1-1-20 t/m 31-12-20	
Omvang dienstverband (in fte)		1,0
Gewezen topfunctionaris?	Nee	
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	
Individueel WNT-maximum	€	143.000
Beloning	€	114.825
Belastbare onkostenvergoedingen	€	-
Beloningen betaalbaar op termijn	€	18.547
Subtotaal	€	133.372
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€	-
Totaal bezoldiging	€	133.372
Verplichte motivering indien overschrijding	Nvt	
Gegevens 2019		
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1-1-19 t/m 31-12-19	
Omvang dienstverband (in fte)		1,0
Beloning	€	104.000
Belastbare onkostenvergoedingen	€	-
Beloningen betaalbaar op termijn	€	17.891
Totaal bezoldiging in 2019	€	121.891

Bezoldiging van toezichthouders

Funcctiegegevens	Mevrouw M. Schnitzler Voorzitter	De heer H. Scheink Lid	De heer E. van Ginkel Lid	Mevrouw S. Poelman Lid	Mevrouw E. Toes Lid	De heer J. Blok Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1-1-20 t/m 31-12-20	1-1-20 t/m 31-12-20	1-1-20 t/m 31-12-20		1-1-20 t/m 30-09-20	1-1-20 t/m 31-12-20
Individueel WNT-maximum	€ 21.450	€ 14.300	€ 14.300	€ -	€ 10.725	€ 14.300
Beloning	€ 17.608	€ 11.739	€ 11.739	€ -	€ 8.754	€ 11.739
Belastbare onkostenvergoedingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 17.608	€ 11.739	€ 11.739	€ -	€ 8.754	€ 11.739
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal bezoldiging	€ 17.608	€ 11.739	€ 11.739	€ -	€ 8.754	€ 11.739
Verplichte motivering indien overschrijding	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt
Gegevens 2019						
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	1-1-19 t/m 31-12-19	1-1-19 t/m 31-12-19
Beloning	€ 16.572	€ 11.048	€ 5.585	€ 5.463	€ 11.048	€ 11.048
Belastbare onkostenvergoedingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal bezoldiging in 2019	€ 16.572	€ 11.048	€ 5.585	€ 5.463	€ 11.048	€ 11.048

OVERIGE

GEGEVENS

A. Accountantsverklaring

Volgt

B. (Voorstel) bestemming resultaat

Het resultaat over 2020 wordt als volgt verdeeld:

Resultaat exploitatie 2020:	-1.185.094
Resultaatverdeling :	
Algemene reserve	-1.126.205
Bestemmingsreserve professionalisering	-29.720
Bestemmingsreserve SWV	-152.120
Bestemmingsreserve innovatiefonds	123.226
Bestemmingsreserve privaat	-275
	<hr/>
	-1.185.094

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 -19-19-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



o 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	2020	2019	2018	2017	2016
03DK, De Dorpsschool, Vorden	104	102	105	107	111
05XX, Rozengaardsweide, Hengelo (GLD)	88	86	90	112	120
05ZV, De Bongerd, Hoog-Keppel	0	0	0	18	40
08FA, De Klimtoren, Drempt	92	102	115	148	153
09FE, De Woordhof, Hummelo	152	153	153	134	125
10EJ, Jan Ligthart, Zelhem	215	231	246	243	252
12NX, Hagen, Doetinchem	177	186	200	206	240
12VX, Hogenkamp, Doetinchem	438	440	423	392	355
13BV, Canada, Doetinchem	286	271	263	255	234
13HJ, Wis en Wierig, Gaanderen	133	138	123	139	144
13MN, Het Noorderlicht, Doetinchem	214	254	268	293	329
13VC, De Huet, Doetinchem	123	127	162	175	178
13YQ, De Plattenburg, Doetinchem	251	258	270	280	293
18LJ, De Horizon, Doesburg	159	183	228	264	283
18MY, De Wetelaar, Doesburg	230	241	242	258	269
27LJ, Mozaiek, Doetinchem	205	242	263	280	306
	<u>2.867</u>	<u>3.014</u>	<u>3.151</u>	<u>3.304</u>	<u>3.432</u>

Contactpersoon voor het jaarverslag:

Chantal van den Hudding

Tel: 0314 – 382990

E-mail: info@ijsselgraaf.nl

