

**Ikjijwij, nieuwsgierig naar de toekomst.
Voortvarend verder!**

Begroting 2021, met een meerjarenperspectief naar 2025



Hannelore Bruggeman
Voorzitter College van Bestuur

Goedkeuring in de Raad van Toezicht op 15 december 2020,
B.T.M. van Waesberghe, voorzitter

Vastgesteld op 16 december 2020
J.E.M. Bruggeman, vz College van Bestuur
Advies van de GMR op de hoofdlijnen d.d. 9 december 2020

Inhoudsopgave

Inleiding	3
Hoofdstuk 1. Ikjjijwij, nieuwsgierig naar de toekomst	4
Hoofdstuk 2. De speerpunten voor 2021	6
Hoofdstuk 3. Financiële begroting	11
3.1. Beschrijving allocatiemodel	11
3.2. Planning en control	11
3.3. Treasury, meerjarenonderhoudsplanning en verduurzaming	12
3.4. Begroting 2021 en het meerjarenperspectief 2021-2025	12
3.5. Leerlingenaantallen en prognoses	16



Inleiding

Deze begroting is samen met de schoolleiding ontwikkeld. Directeuren ontwikkelen op schoolniveau de schoolbegrotingen. Leidend zijn daarbij het aantal leerlingen, inhoudelijke ontwikkelingen en actuele uitputtingsoverzichten. In de schoolbegrotingen staan zaken als leermiddelen, opleiding en ontwikkeling, energie en schoonmaak. De format ten behoeve van de toelichting bij de schoolbegroting is bijgevoegd. Op bovenschools niveau liggen bijvoorbeeld de personele kosten, meubilair en onderhoud.

De inkomsten van deze begroting zijn gebaseerd op het aantal leerlingen op twee peildata. 1 oktober 2019 bepaalt de personele lumpsum voor het schooljaar 2020/2021, en het leerlingenaantal op 1 oktober 2020 bepaalt dat voor het schooljaar 2021/2022. Bovendien is deze laatste peildatum bepalend voor de overige inkomsten voor het kalenderjaar 2021.

In verband met het afbouwen van een deel van onze middelen begroten we de komende vijf jaren circa 200.000 euro negatief. Deze worden ingevuld met behulp van versnellingsvragen waar het belangrijkste kenmerk van is: een incidenteel impuls met structureel effect, passend binnen de strategische plannen. Er is voor gekozen eventuele extra inkomsten in verband met groei niet te begroten maar direct te besteden lopende het jaar. Hierdoor wordt voorkomen dat de algemene reserve toch onbedoeld vergroot.

Bij het vaststellen van de begroting geldt dat mandaat wordt gegeven voor de besteding van de middelen voor het jaar 2021. Het meerjarenperspectief is toegevoegd omdat deze van belang is om te kunnen beoordelen hoe investeringen en verplichtingen doorwerken in de komende jaren. Zo kan vastgesteld worden dat de investeringen van nu, ook in de toekomst gedragen kunnen worden.

In oktober is het document Hoofdpijnen Begroting 2021 met directeuren ontwikkeld en vervolgens besproken in de GMR en het directeuren overleg. In december is de GMR om advies gevraagd op de hoofdpijnen. De Raad van Toezicht wordt de goedkeuring gevraagd op de begroting en de bestuurder stelt deze definitief vast. Nadat de begroting is vastgesteld wordt weer een handzame samenvatting gemaakt.

Leeswijzer

Hoofdstuk 1 begint met een korte beschrijving van de organisatie, de identiteit, visie en de ambities uit het koersplan 2019-2023. Vervolgens worden per deeldomein uit het Koersplan de gezamenlijke speerpunten voor 2021 weergegeven: ikjijwij, innoveren en hoge opbrengsten, netwerken en duurzaamheid. Ook wordt kort weergegeven welke extra impulsen we geven aan het onderwijs met behulp van versnellingsvragen.

In hoofdstuk 3 de financiële begroting. Hier wordt ingegaan op de kaders, allocatiemodel, signaleringswaarden, investeringen en de financiële cijfers en kengetallen.

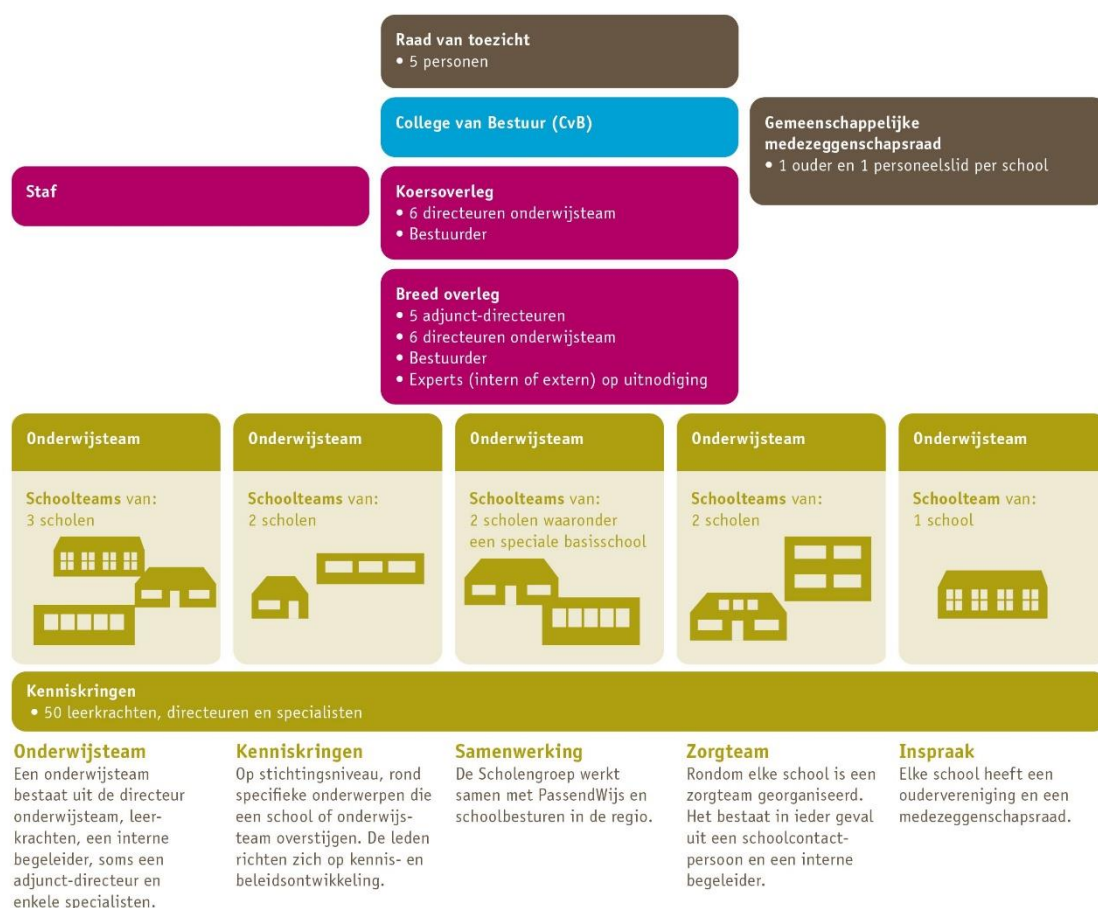
Hannelore Bruggeman,

Voorzitter College van Bestuur

Hoofdstuk 1. Ik jij wij, nieuwsgierig naar de toekomst

Scholengroep Veluwezoom bestaat uit elf openbare basisscholen waarvan een speciale basisschool. Op de peildatum 1 oktober 2020 telde de scholen 1722 leerlingen. Einde schooljaar zullen dat ongeveer 1820 leerlingen zijn. Bij ons werken ongeveer 180 medewerkers: leerkrachten, onderwijsassistenten, administratief medewerkers, stafmedewerkers, schoolleiding en bestuurder. Het totaal aantal formatie-eenheden is per 1 januari 2020 125: 38 fte leerkrachten L11, 63 fte leerkrachten L10, 13 fte onderwijsondersteunend personeel, 5,5 fte adjunct-directeuren en 5,5 fte directeuren en 1 fte bestuur.

Medewerkers werken samen in Onderwijsteams en kenniskringen. Twee scholen vormen samen een onderwijsteam en delen een directeur. In onderstaand organogram maken we inzichtelijk hoe de organisatie er uit ziet. De staf is compact, en op inhoudelijke vragen wordt de staf aangevuld met externe deskundigheden.



Visie

Ikjijwij, nieuwsgierig naar de toekomst, is het richtinggevende motto van de Scholengroep. Vanzelfsprekend is deze visie samen met leerlingen, ouders, medewerkers en onze externe stakeholders ontwikkeld. Ikjijwij betekent dat we vanuit diversiteit samenwerken:

IK ben nieuwsgierig

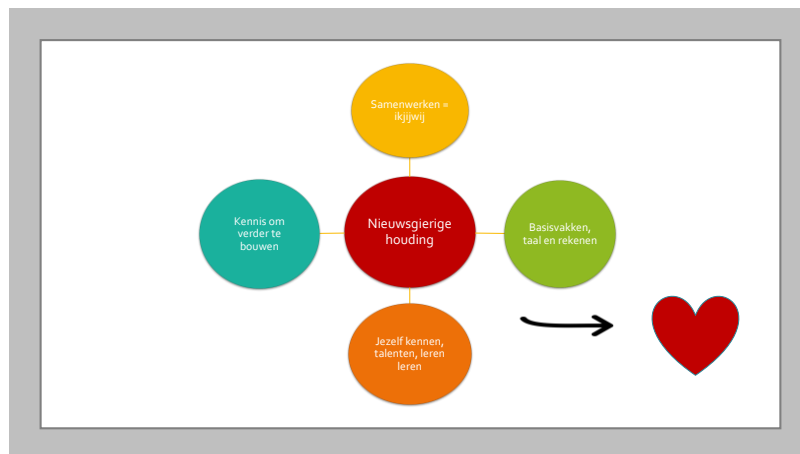
Jij bent anders, gelukkig maar

Wij komen samen verder



Nieuwsgierigheid is een motor voor het leren en ontwikkelen. Als je nieuwsgierig bent heb je een open blik, ben je benieuwd naar de ander, naar hoe het zit, wat de volgende stap kan zijn. Vind je de energie en lef om het nog eens te proberen, om op zoek te gaan naar jouw plek in de wereld. Nieuwsgierig naar jezelf, naar je talenten, naar wat jij kunt bijdragen. 'Ikjijwij, nieuwsgierig naar de toekomst' is een brede voorbereiding op de volgende stap.

Naast het werkelijk kunnen samenwerken en op een uitdagend niveau de basisvakken beheersen vinden wij het belangrijk dat leerlingen kennis hebben om verder te kunnen bouwen en zichzelf leren kennen. In het hart van het onderwijs is de Nieuwsgierigheid: de motor om verder te ontwikkelen.



Ambities Scholengroep Veluwezoom 2019-2023 (uit Koersplan 2019)

Op hoofdlijnen hebben we de volgende richtinggevende ambities gesteld:

- Alle scholen van de scholengroep ontwikkelen zich aan de hand van een ambitieplan, passend bij hun omgeving, leerlingen, ouders, en partners. Zij kiezen een helder onderwijsconcept op basis van verfijning van de missie van de Scholengroep Veluwezoom: toekomstbestendig onderwijs, ikjijwij en het versterken van nieuwsgierigheid worden op een eigen manier uitgewerkt en gerealiseerd.

- Het is en blijft een uitdaging de innovatie te verbinden met hoge leerresultaten, ook op de basisvakken. We bieden een rijke leeromgeving, waar afwisselend onderwijs wordt geboden, waar verschillende talenten ontdekt en ontwikkeld worden. We zijn ervan overtuigd dat kinderen goed kunnen leren als we meer leren door doen, meer op maat met behulp van ICT en meer door buiten de klas te leren. Het onderwijs is pas goed als ook de leeropbrengsten op taal en rekenen goed zijn.
- Samenwerken door alle geledingen heen maakt dat we veel en snel beleid ontwikkelen en kunnen innoveren. Verder werken aan de netwerkorganisatie intern en extern: leerlingen, ouders en kenniskringen, gemeenten, passend onderwijs, etcetera. We groeien door het besef dat we steeds meer samen verantwoordelijk (mogen) zijn.

Voor een volledig beeld van de speerpunten per school, de ambitieplannen en het Koersplan, kijk op de website scholengroepveluwezoom.nl.

Hoofdstuk 2. De speerpunten voor 2021.

Scholen werken aan hun eigen sprankelende ambitieplannen die in 2019 zijn vastgesteld. Deze zijn ontwikkeld vanuit ons motto: ikjijwij, nieuwsgierig naar de toekomst. Ook deze plannen zijn samen met partners ontwikkeld.

De schoolbegrotingen vloeien voort uit deze plannen en zijn ontwikkeld aan de hand van een afgesproken format die in de bijlage van dit document is terug te vinden. Met behulp van deze tool kunnen schoolleiders de ontwikkelstappen van hun school/scholen doelgericht formuleren. Eventuele versnellingsvragen ter stimulering van de schoolontwikkeling, zijn als onderdeel opgenomen in de schoolbegroting. De schoolbegrotingen worden met de eigen medezeggenschapsraden besproken.

In dit hoofdstuk wordt met name ingezoomd op de gezamenlijke agenda. Verder zijn speerpunten van scholen opgenomen.

Naast de ontwikkeling op de scholen en onderwijsteams staan voor de thema's uit het Koersplan de volgende speerpunten/ontwikkelingen op onze gezamenlijke agenda:

Ikjijwij

- Versterken van de dialoog met stakeholders. Onze activiteiten en profiel meer uitdragen om zodoende onze omgeving meer uit te nodigen bij te dragen.
- Tevredenheidspeiling, ophalen ontwikkelingskansen bij ouders, leerkrachten, leerlingen en medewerkers.
- Overleg met leerlingen over onderwijsontwikkeling op elke school (meet up/panel)
- Scholen werken samen met kinderopvangorganisaties. Alle scholen werken toe naar een integrale aansturing op inhoudelijke samenwerking en personeelsbeleid. Doel is de in ontwikkeling zijnde IKC-vorming binnen de komende twee jaar te realiseren.



Kindcentrum LeerRijk

Wij zijn samen verantwoordelijk voor wat er geleerd wordt. Door samen te werken vanuit interesse en talent zorgen we dat persoonlijke doelen worden bereikt. Hierbij werkend vanuit de behoeften van de leerlingen. Op LeerRijk is elk teamlid gespecialiseerd in een (vak)gebied. De specialisten spelen daarbij een adviserende en coachende rol. Ook nemen zij het voortouw bij ontwikkelingen. Daarbij worden stappen gezet naar steeds meer groepsdoorbrekend werken.



Wij beloven dat het tempo dat bij jou past goed is

't Sterrenbos

Het komende jaar start het team van 't Sterrenbos met een teamscholing 'Pedagogisch Tact' van het NIVOZ. Daarnaast bouwen wij verder aan Sterrentijd. Binnen Sterrentijd werken kinderen vanuit hun talent op een praktische en handelende wijze aan allerlei verschillende opdrachten. We realiseren een Sterrentijdlokaal, een rijke omgeving waar kinderen optimaal aan Sterrentijd kunnen werken. Tevens zullen wij ook komend jaar verder bouwen aan 't Sterrenbos als samenwerkingscentrum.



Pr. Margriet

Skillslab

Op de Margrietschool gaan we het werken met het Skillslab in 2021 nog verder uitdiepen. Naast de vrije ruimte om eigen talenten te ontdekken en benutten, gaan we ook gericht verschillende technieken aanbieden. Op die manier willen we kinderen laten kennismaken met een rijk aanbod aan skills. We stimuleren de nieuwsgierigheid naar al deze technieken en doen een beroep op de onderzoekende leerhouding van de kinderen.

Innoveren en hoge opbrengsten

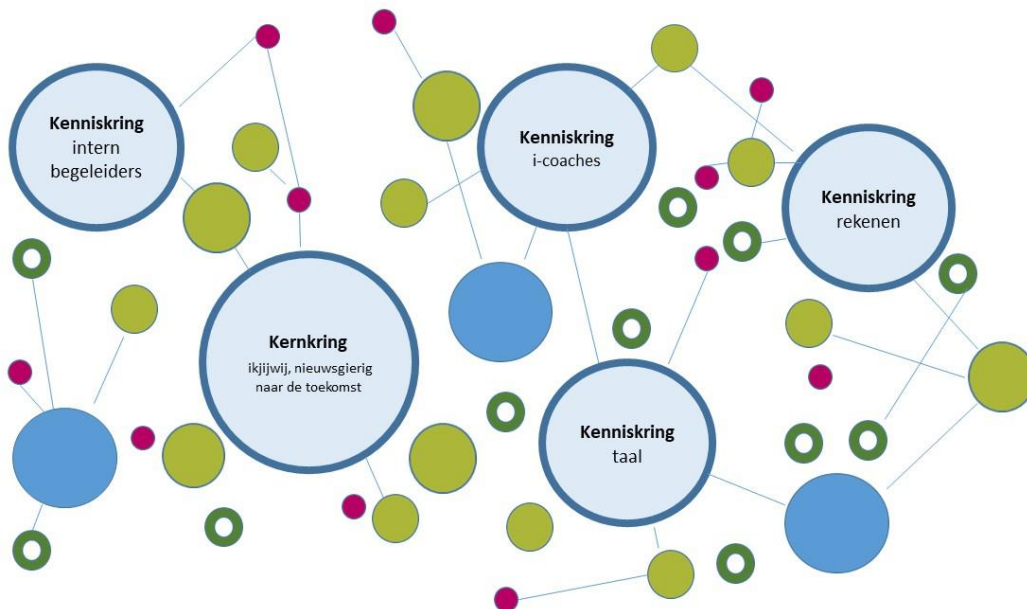
- Door-ontwikkelen format van de zelfevaluaties: nieuwsgierigheid-bevorderend onderwijs, doelgroep en onderwijsaanbod, monitoren op leerlingenbeloften en omschakeling naar referentieniveaus.
- Reviewteam van start.
- Digitale school verder vorm en inhoud geven.
- Innovatieve projecten stimuleren in de scholen door middel van versnellingsvragen
- Aan de slag met stimuleren technisch onderwijs en de doorontwikkeling van de I-coach in schoolteams.
- Aanpakken van onderwijsachterstanden die ontstaan of versterkt zijn door de Corona-crisis. Op scholen wordt hier hard aan gewerkt door nog meer focus op leerdoelen te hebben. De digitale school ondersteunt leerlingen en op vier van onze scholen wordt gewerkt met een verlengde schooldag. Ook werken we samen met organisaties zoals het cultuur- en sportbedrijf om deze verlengde schooldagen in te vullen. Onderwijsdoelen staan centraal. We houden scherp in de gaten welke leerlingen door een gebrek aan onderwijstijd het risico lopen lager uit te stromen in het voortgezet onderwijs. Door onze extra inspanningen en de samenwerking met het VO richten we ons op het voorkomen van dit verlies aan talent.

Ontwikkelen

- Verwerken van onze missie ikjijwij, nieuwsgierig naar de toekomst in competentieprofielen/rollen en taken.
- Investeren in medewerkers door Opleiding en ontwikkelen.
- Nieuwsgierigheids-dag.
- Preventie verzuim en onafhankelijk worden van het Vervangingsfonds door voorbereiden van de (administratieve) organisatie naar Eigen Risico Dragerschap (ERD).
- "Elk kind blijft op de school van keuze." De verwijzingscijfers zijn voor een diverse organisatie zoals wij zijn prima. Als we nog een extra stap richting deze focus van het samenwerkingsverband willen zetten is het van belang op dit thema nog meer samen te werken.

Netwerken

- Versterken en verhelderen samenhang kenniskringen/kernteam/koersoverleg
- Samenwerking met opleidingsscholen
- Bestuurlijke samenwerking met PCBO verder onderzoeken
- Samenwerking regio Rheden/Rozendaal Passend Wijs.
- Vanuit het voorzitterschap van de Regio Rheden/Rozendaal PassendWijs stimuleren van samenwerking en het werken aan een inspirerend Regioplan.
- Activiteiten ter versterking van de doorgaande lijn 0-14 ten gunste van de IKC-vorming en de doorgaande lijn met het voortgezet onderwijs.
- Kenniskring Onderwijsbehoefte en gedrag formeren.



Schematische weergave interne netwerkorganisatie

Duurzaamheid

- Zonnepanelen en verduurzamingsmaatregelen
- Stimuleren van projecten in de scholen (versnellingsvragen)
- Ontwikkeling Integraal huisvestingsplan i.s.m. gemeente Rheden.

Versnellingsvragen 2021

Zoals eerder beschreven loopt de jaarlijkse afbouw van een deel van het eigen vermogen aan de hand van versnellingsvragen. Een versnellingsvraag heeft als kenmerk dat het een incidentele interventie is met een structureel effect.

Voor alle genoemde versnellingsvragen geldt dat deze nader uitgewerkt moeten worden alvorens ook feitelijk tot realiseren wordt overgegaan. De versnellingsvragen waar in begroting 2021 budget voor wordt vrijgemaakt zijn als volgt:

- Begeleidingstrajecten voor diverse onderwijsteams die de onderwijsontwikkeling in relatie tot de ambitieplannen versnellen (100.000)
- Het realiseren van een werkplaats/skillab voor leerlingen van 't Sterrenbos. (20.000)
- Extra investering van ICT als werkmiddelen (30.000)
- Aanvullende formatie beschikbaar stellen vanaf 1 augustus 2021, inhoudelijk verder in te vullen tijdens de formatieplanning. (62.000)



Koningin Emma

Verder met onze rijke leeromgeving: Het RekenLab

Nieuwsgierigheid & de ontdekkende houding willen we bij onze kinderen stimuleren door te zorgen voor een rijke en uitdagende leeromgeving.

Begin 2021 openen wij ons RekenLab. Het RekenLab maakt onderdeel uit van de aanpak van onze nieuwe rekenmethode Pluspunt 4. Wij willen dit nog meer inhoud en body geven door een lokaal als een echt rekenlaboratorium in te richten waar kinderen aan de slag kunnen met de projecten waarbij zij gaan onderzoeken, plannen maken, testen & verbeteren en presenteren. Daarnaast hebben rekenlabs bijna altijd verbinding met andere vakgebieden. Na de toetsperiode in januari starten we schoolbreed met het thema 'Wiskunde in de Kunst'.



Dorpsschool Rozendaal

Om het best passende onderwijs te bieden voor ieder kind bij de Dorpsschool Rozendaal willen we dat leerkrachten beter gaan differentiëren binnen de niveaus en leerdoelen. Leerlingen onderwijs bieden aan de hand van hun behoeftes. Leerkrachten dienen elk kind te zien als individu met ieder zijn talent en vaardigheden. Daarbij is nodig dat er gewerkt wordt vanuit de bredere kijk naar een kind. Door samen verantwoordelijk te zijn voor wat er geleerd wordt. We kijken samen naar een leerling vanuit verschillende specialisme. Samen leerlingen te bespreken om met en van elkaar te leren. Dit vraagt om een professionele, lerende, nieuwsgierige en onderzoekende houding en omgeving van de leerkracht.

Hoofdstuk 3 Financiële Begroting

In de begroting 2020 heeft Scholengroep Veluwezoom een start gemaakt met het geleidelijk aan afbouwen van een deel van de reserves. In het eerste deel van 2020 hebben we de volgende kaders becijferd: Vijf jaren achtereenvolgend wordt een negatief resultaat van circa 200.000 euro toegestaan. Dit uitgangspunt is voor de zomervakantie 2020 met de Raad van Toezicht besproken en is daar akkoord bevonden. Jaarlijks moet beoordeeld worden of nieuwe ontwikkelingen aanleiding kunnen zijn om dit beleid aan te passen. De reguliere begroting is (bij benadering) sluitend, het bedrag aan versnellingsvragen is ongeveer € 200.000. (zie hoofdstuk 2) Dit bedrag zal bij de resultaatbestemming worden onttrokken aan de bestemmingsreserve.

Er is voor gekozen eventuele extra inkomsten die we zullen ontvangen in verband met groei niet te begroten maar direct te besteden lopende het jaar. Hierdoor wordt voorkomen dat de algemene reserve toch onbedoeld vergroot.

3.1. Beschrijving allocatiemodel

De stichting hanteert een allocatiemodel voor de verdeling van de ontvangen baten.

Bij het vaststellen van de (school)formatie wordt aan elke school een bedrag toegekend dat bestaat uit de bekostiging personeel, personeel- en arbeidsmarktbeleid, werkdrukmiddelen, onderwijsachterstandsmiddelen en zorgmiddelen (Passend Onderwijs).

Om personele knelpunten op te lossen wordt van de bekostiging personeel 2% ingehouden. Deze wordt bijvoorbeeld toegekend aan groeischolen. Mocht na het formatieproces dit bedrag niet geheel toebedeeld te zijn, dan wordt het restant weer gelijkmatig verdeeld over de scholen.

Daarnaast zorgen we ervoor dat het verschil in leeftijd/salariskosten van de teamleden wordt gecompenseerd zodat hier geen oneerlijke effecten optreden. Ook brengen we de bijdrage aan kenniskringen etc. in balans als sommige scholen daar een onevenredig deel van uitvoeren.

Verder worden op bovenschools niveau budgetten bestemd voor bestuur en staf, opleiding & ontwikkeling, arbodienstverlening en de financiering van externe deskundigheid.

Ook wordt op schoolniveau budget toegekend voor schoolontwikkeling en -opleiding.

De materiële bekostiging wordt in principe volledig aan de scholen toegekend, met uitzondering van de kosten van groot onderhoud en meubilair; voor het onderhoud is sinds 2017 een bovenschoolse voorziening groot onderhoud ingesteld.

De investeringen in materiële vaste activa worden door de scholen zelf bekostigd; de hieruit volgende afschrijvingskosten komen ten laste van de schoolbegroting. Uitzondering hierop zijn de investeringen in meubilair. Deze worden bovenschools gedragen.

In 2021 nemen we het volgende onder de loep. We willen heroverwegen of het verplaatsen van de budgetten Meubilair naar de schoolbegroting het proces zal verbeteren. De voor- en nadelen worden bekeken en onderbouwd. Dit onderzoek zou ertoe kunnen leiden dat dit voor de begroting 2022 wordt gewijzigd.

3.2. Planning en control

In het tussentijds rapporteren voor stakeholders willen we de huidige vorm van tussentijdse rapportages vernieuwen. We heroverwegen de frequentie van de rapportage en we willen met de rapportages beter aansluiten bij missie, visie en koersplan.

Daarnaast gebruiken we een maandelijks dashboard zodat we sneller in staat zijn te schakelen.

3.3. Treasury, meerjarenonderhoudsplanung en verduurzaming

Voorziening huisvesting is in 2017 ingericht. Vanuit deze voorziening wordt het vervangend onderhoud verricht. De voorziening is opgezet aan de hand van de Meerjarenonderhoudsplanung voor de komende 20 jaren. In eerste instantie is voor de gehele stichting een bedrag van € 10,47 miljoen benodigd t/m 2039. Daarbij is uitgegaan van een BVO-niveau (bruto vloeroppervlakte) dat 30% hoger ligt dan de benodigde capaciteit. Als dit BVO wordt teruggerekend naar een realistisch niveau en rekening houdend met bijdragen van gemeenten, huurders en inverdieneffecten, wordt het totale MJOP ingeschat op € 6 miljoen. Jaarlijks wordt € 250.000 gedoteerd in de voorziening. Vanaf 2021 wordt dit bedrag geïndexeerd met 2.5% vanwege gestegen bouwkosten; het herziene bedrag is € 256.250.

Samen met de gemeente Rheden wordt een nieuw Integraal Huisvestingsplan opgesteld. Verduurzaming van de gebouwen en IKC-vorming zijn onderdeel van dit plan. In het nieuwe IHP wordt het vastgoedbeleid vastgelegd met daarin afspraken met de gemeente over de instandhouding (lees uitvoeren vervangingsonderhoud) van gebouwen ouder dan 40 jaar. Naar alle waarschijnlijkheid komt hiervoor een wetwijziging waardoor ook renovatie mogelijk wordt. In dit proces wordt tevens gekeken naar groei en krimp in de diverse deelgebieden. Het Integraal Huisvestingsplan geeft naar verwachting aanleiding om de huidige voorziening Onderhoud te heroverwegen.

Drie keer per jaar wordt een memo Treasury opgesteld zodat het vermogen goed gemonitord wordt. Voor 2021 is het vooral de vraag hoe we hoge rentekosten kunnen beperken. Het spreiden van de middelen over diverse banken ligt voor de hand. Verder wordt het vermogen afgebouwd met behulp van versnellingsvragen op de domeinen: onderwijsontwikkeling, verduurzaming en personeel.

Planning 2021

Voor 2021 staan onder andere de volgende belangrijke zaken op de agenda:

- In de investeringsbegroting is € 50.000 opgenomen voor verduurzamingsmaatregelen op 1 school.
- 3 scholen komen in aanmerking voor onderwijskundige aanpassingen, voor een totaalbedrag van € 75.000.
- Heroverwegen voorziening i.r.t. Ontwikkeling Integraal Huisvestingsplan
- Groot onderhoud Lappendeken (€ 70.000)
- Dependance Leerrijk overdragen

3.4. Begroting 2021 en het meerjarenperspectief 2021-2025

Baten

De inkomsten voor de materiële instandhouding voor 2021 en de personele lumpsum voor 2021/2022 worden bepaald door de feitelijke leerlingenaantallen op peildatum 1 oktober 2020. De personele lumpsum voor de eerste helft van 2021 is bepaald op basis van het leerlingenaantal op 1 oktober 2019. De inkomsten voor het meerjarenperspectief zijn vastgesteld op basis van de prognoses van de directeurs.

Bovenschoolse verrekeningen met de scholen (#8225).

De scholen ontvangen van de stichting € 30 per leerling voor de tussenschoolse opvang. Daarnaast ontvangen vier scholen een bovenschoolse exploitatiebijdrage van in totaal € 100.000; de reden hiervan is dat deze scholen met bijzondere omstandigheden te maken hebben, waardoor het ondoenlijk is om een sluitende begroting op te stellen.

Rozendaal

Het aandeel van de Dorpsschool in de VVE is 57%. Afgerond is dit € 50.000 in 2021; dit bedrag staat onder de post huur (#4301).

Vervangingspool

De vervangingspool bevat 6.3 fte. Aanneمة is dat deze formatie volledig kan worden gedeclareerd bij het Vervangingsfonds dan wel kan worden gefactureerd aan derden (detachering). Totale kosten formatie vervangingspool kalenderjaar 2021: € 391.000.

Voorziening groot onderhoud

In de begroting is de benodigde voorziening groot onderhoud t.o.v. de berekende voorziening bijgesteld met het oog op het Integraal Huisvestingsplan (IHP) dat de gemeente Rheden momenteel ontwikkelt. Hierin wordt naast alleen nieuwbouw, renovatie en vernieuwbouw als mogelijkheid opgenomen. Het benodigde budget in de voorziening kan hiermee verlaagd worden omdat een deel van de kosten worden opgenomen in de renovatie of vernieuwbouw aanvraag. Daarnaast wordt in het IHP samen met het bestuur beleid ontwikkelt t.a.v. de gewenste ruimtebehoefte in m2 versus de huidige aanwezige m2. Het beleid is gericht op kwalitatief in stand houden van benodigde m2 in plaats van in stand houden van alle aanwezige m2. De jaarlijkse dotatie blijft in principe op hetzelfde niveau. Echter, gezien de prijsstijgingen in de bouwsector wordt het jaarlijks bedrag verhoogd met 2.5%. Het nieuwe bedrag wordt dus € 256.250.

Signaleringswaarde eigen vermogen

Met ingang van verslagjaar 2020 wordt de hoogte van de reserves toegelicht. Volgens de berekeningsmethodiek van OCW ligt de signaleringswaarde van Veluwezoom op ca. € 2.5 miljoen. Dit wordt verder toegelicht bij de kengetallen.

Transitievergoedingen

Deze post is lastig in te schatten, voorlopig wordt uitgegaan van een bedrag van € 25.000.

Subsidieregeling inhaal- en ondersteuningsprogramma's (verlengde schooldag)

In 2021 wordt een bedrag van € 94.000 ontvangen t.b.v. de verlengde schooldag. Deze subsidie is voor € 56.000 opgenomen in de personele lasten en voor € 38.000 in de materiele uitgaven.

Extra formatie schooljaar 2021-2022

Gezien de groei van het aantal leerlingen wordt in de begroting alvast een voorschot genomen op eventuele formatie-uitbreiding van 2 fte per 1 augustus 2021. Bij het opstellen van het bestuursformatieplan 2020-2021 wordt dit verder uitgewerkt.

Meerjarenbegroting

In overleg met de scholen is de begroting 2021 beleidsrijk gemaakt, binnen de geldende kaders. Wensen die niet binnen de reguliere begroting pasten, zijn beoordeeld om als versnellingsvraag in aanmerking te komen, zie bijlage versnellingsvragen. De begroting voor de jaren 2022 en verder is doorgerekend op basis van de leerlingenprognoses. De rijksbaten zijn daarvan afgeleid. De overige begrotingsposten blijven vooralsnog op het niveau van 2021. De personele lasten vormen de sluitpost; de hoogte hiervan is toegerekend naar een tekort van € 200.000 per jaar.



Lappendeken

Hands-on leren doen we ook buiten!

Nieuwsgierig zijn, onderzoeken, creativiteit en samenwerken vinden wij op De Lappendeken heel belangrijk.

Dit doen we niet alleen bij wereldoriënterende vakken, maar willen we ook meer integreren binnen taal, lezen en rekenen.

Zo gaan we bij het vakgebied rekenen al vaak naar buiten, om b.v. te meten, afstanden uit te zetten en berekeningen te maken of op zoek te gaan naar tafelsommen.

Ons schoolplein wordt daardoor steeds uitdagender en de nieuwe buitenklas die in de maak is sluit daarbij goed aan.



Rheder Enk

Bij de Rheder Enk halen we samen het beste uit de ieder kind, we leren door te ontdekken, onderzoeken en doen! Het komend jaar staat in het teken van ontdekkend en onderzoekend leren, waarbij we in alle groepen gaan werken op basis van actuele thema's. We zoeken de verbinding tussen het thematisch werken met de leerlijnen van Parnassys bij de kleuters en het thematisch werken met bijvoorbeeld de WO methode Blink bij groep 3 t/m 8. Zo prikkelen we de nieuwsgierigheid van kinderen en vergroten we eigenaarschap bij hun eigen leerproces. Daarnaast staan onze ambities gericht op resultaten verhogen, actief burgerschap en creativiteit- en talentontwikkeling centraal.



Obs De Expeditie

Buiten leren

Buiten leren staat in 2021 centraal op de Expeditie. We gaan nog een stap verder in het aanbieden van lesactiviteiten op het schoolplein en in de omgeving van de school. Kinderen zijn dagelijks op het plein of om instructies te volgen of om nieuwe lesstof te verwerken. We combineren daarmee de voordelen van bewegend leren, buiten leren is gezond en de kinderen komen in aanraking met de wereld om hen heen.

Indexering baten en lasten

In de begroting wordt geanticipeerd op een indexering van 2% van de loonkosten: dit wordt zowel in de baten als de lasten gecorrigeerd, een bedrag van € 180.000.

Meerjarenbegroting

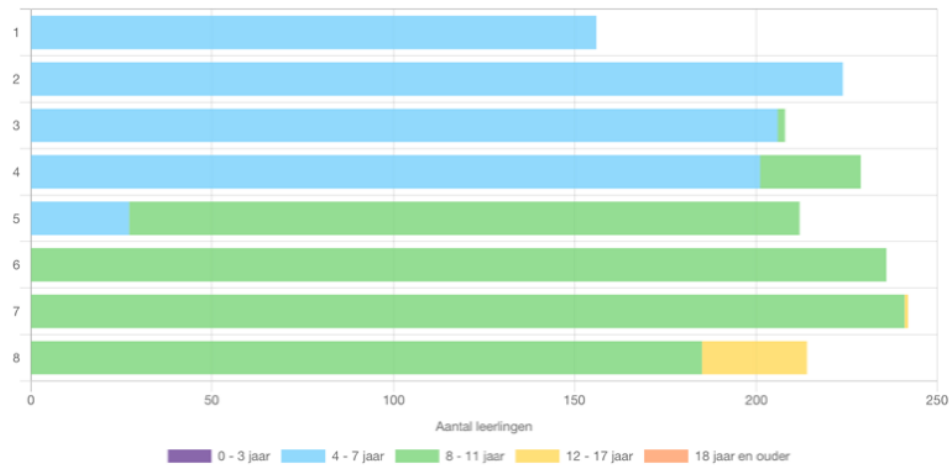
Leerlingaantal	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Aantal leerlingen 1 okt	1.674	1.721	1.766	1.809	1.844	1.844	1.844
Mutatie	1,3%	2,8%	2,6%	2,4%	1,9%	0,0%	0,0%
Exploitatie	Realisatie	Prognose	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Rijksbijdragen	11.456.974	11.816.197	11.968.242	12.130.020	12.378.120	12.495.498	12.547.286
Overige baten	238.811	315.096	288.945	274.022	274.022	274.022	274.022
Totaal baten	11.695.785	12.131.293	12.257.187	12.404.042	12.652.142	12.769.520	12.821.308
Personeelslasten	9.189.632	9.737.408	9.884.125	10.042.979	10.291.079	10.408.457	10.460.245
Afschrijvingen	377.922	413.117	492.363	492.363	492.363	492.363	492.363
Huisvestingslasten	774.579	831.150	952.140	952.140	952.140	952.140	952.140
Overige lasten	1.122.004	1.010.618	1.116.560	1.116.560	1.116.560	1.116.560	1.116.560
Totaal lasten	11.464.137	11.992.293	12.445.187	12.604.042	12.852.142	12.969.520	13.021.308
Saldo baten en lasten	231.648	139.000	-188.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Financiële baten	14	0	0	0	0	0	0
Financiële lasten	0	2.000	12.000	0	0	0	0
Financieel resultaat	14	-2.000	-12.000	0	0	0	0
Nettoresultaat	231.662	137.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000

Vanaf 2021 wordt in vijf jaren € 200.000 negatief begroot in verband met het deels afbouwen van de algemene reserve. In de basis is de meerjarenbegroting sluitend; de uitgaven m.b.t. versnellingsvragen worden afzonderlijk gemonitord en bij de resultaatbestemming onttrokken aan de bestemmingsreserve versnellingsvragen.

3.5. Leerlingenaantallen en prognoses

Het aantal leerlingen op peildatum 1 oktober 2020 is 36 leerlingen hoger dan de prognoses van vorig jaar en ten opzichte van de peildatum van vorig jaar is het aantal 47 leerlingen hoger.

De verdeling van het aantal leerlingen over de groepen ziet er als volgt uit.



De groei vond in alle deelgebieden plaats (Velp/Rozendaal 2,5%, Rheden/De Steeg 2,5% en Dieren/Spankeren 3.8%).

De groei vond plaats op de "reguliere" scholen aangezien het aantal leerlingen op de sbao gelijk bleef. De rijksinkomsten voor het jaar 2021 is dan ook navenant hoger. Het marktaandeel van de Scholengroep Veluwezoom is nog niet bekend. Dit kan begin 2022 worden berekend.



De Kameleon

Op de Kameleon is er in schooljaar 2019-2020 gestart met een traject dat toewerkt naar een geheel nieuw onderwijsconcept : Ervaringsgericht onderwijs! Ook in 2021 zal dit traject voortgang vinden. Vanuit een hoge betrokkenheid en een goed welbevinden wordt de natuurlijke nieuwsgierigheid van kinderen gevoed en gestimuleerd. Zo ontdekken de kinderen zichzelf en de wereld om zich heen. Die zelfexploratie in combinatie met een hoge mate van zelfsturing zorgt dat kinderen de overstap naar het VO vol vertrouwen kunnen maken



De Wensvogel

De basis van de vakken rekenen, taal en lezen wordt verstevigd waarbij we extra aandacht hebben voor leesplezier en het verhogen van de opbrengsten van technisch lezen. Dit doen we o.a. door zintuiglijk rijk onderwijs aan te bieden. De teamleden en specialisten delen veelvuldig expertise zodat we meer van en met elkaar leren.



Ods Daalhuizen

In groep 0, 1 en 2 leggen wij de basis voor de Dalton kernwaarden waarmee we in de rest van de schoolloopbaan verdere ontwikkeling aan geven. Jonge kinderen ontwikkelen en leren ontdekkend en spelenderwijs, door in contact te komen met de omringende wereld. We vinden het daarom belangrijk om kinderen spelenderwijs, ontdekkend te laten leren. Kinderen leren met, van en door elkaar. We zijn in transitie van programma gestuurd kleuteronderwijs naar ontwikkelingsgericht onderwijs waarbij ruimte gegeven wordt aan kinderen om mede inhoud te geven aan thema's en de verschillende opbrengsten niet uit het oog te verliezen.

Leerlingaantallen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Daalhuizen	423	420	457	470	475	475
Kameleon	123	134	131	132	135	135
Rozendaal	212	223	238	245	255	255
Velp/Rozendaal	758	777	826	847	865	865
Rheder Enk	221	228	235	235	235	235
Lappendeken	112	113	110	109	108	108
Rheden/De Steeg	333	341	345	344	343	343
Emmaschool	142	146	148	146	146	146
Wensvogel	123	121	104	108	110	110
LeerRijk	48	53	53	61	68	68
De Expeditie	46	49	53	65	74	74
Prins. Margrietschool	135	144	138	138	138	138
Dieren e.o.	494	513	496	518	536	536
sbao Sterrenbos	89	90	100	100	100	100
Totaal	1674	1721	1767	1809	1844	1844
Vershil t.o.v. vorig jaar	21	47	46	42	35	0
%	1,3%	2,8%	2,7%	2,4%	1,9%	0,0%

Formatie (fte)	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
DIR	10,51	10,33	10,97	10,97	10,97	10,97	10,97
OP	92,72	96,98	96,76	96,76	96,76	96,76	96,76
OOP	12,68	13,96	15,01	16,18	16,18	16,18	16,18
Totaal	115,91	121,27	122,74	123,91	123,91	123,91	123,91

Deze formatie betreft de gemiddelde formatie gedurende het jaar. De toename van 2019 naar 2020 wordt verklaard door de vervangingspool, 6 fte.

Investeringsbegroting

Investeringsbegroting	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Gebouwen							
Algemeen	-7.500						
Schoolplein LeerRijk		28.383					
Rheder Enk (kleuterplein)							
Nieuwbouw Rozendaal	214.285						
Totaal Algemeen	206.785	28.383	0	0	0	0	0
Zonnepanelen							
Daalhuizen	52.333						
Kameleon	26.923						
Lappendeken							
Wensvogel							
Margriet			24.200				
Emma			50.000				
Totaal Zonnepanelen	79.255	0	74.200	0	0	0	0
Onderwijskundige aanpassingen							
Expeditie							
Margriet							
Daalhuizen							
Kameleon (gemeentepand)			15.000				
Emma							
Lappendeken			10.000				
Rheder Enk / Kroeseboom							
t Sterrenbos			50.000				
LeerRijk							
Totaal ond.aanpassingen	0	0	75.000	0	0	0	0
TOTAAL GEBOUWEN	286.040	28.383	149.200	0	0	0	0
Inventaris en apparatuur							
Inventaris en apparatuur	22.442	14.193	10.000				
Meubilair	146.449	56.348	15.000				
ICT	275.525	154.427	398.760	200.000	200.000	200.000	200.000
Leermiddelen	66.999	24.545	123.000	60.000	60.000	60.000	60.000
TOTAAL INVENTARIS EN APPARATUUR	511.415	249.513	546.760	260.000	260.000	260.000	260.000
Overige MVA							
Overige MVA	5.691	1.011	0	0	0	0	0
TOTAAL OVERIGE MVA	5.691	1.011	0	0	0	0	0
Totaal investeringen	803.146	278.907	695.960	260.000	260.000	260.000	260.000

Meerjarenbalans

Uit bovenstaande meerjarenbegroting en investeringsbegroting volgt onderstaande meerjarenbalans.

Vanwege negatief begrote resultaten en substantiële investeringen in 2021 dalen zowel het eigen vermogen als de liquide middelen in de komende jaren.

Balans	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Materiele Vaste Activa	2.020.030	1.878.727	2.082.324	1.849.962	1.617.599	1.385.236	1.152.874
Totaal vaste activa	2.020.030	1.878.727	2.082.324	1.849.962	1.617.599	1.385.236	1.152.874
Vorderingen	903.251	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Liquide middelen	3.081.224	2.930.948	2.427.351	2.459.713	2.492.076	2.524.439	2.556.801
Totaal vlottende activa	3.984.475	3.930.948	3.427.351	3.459.713	3.492.076	3.524.439	3.556.801
Totaal activa	6.004.505	5.809.675	5.509.675	5.309.675	5.109.675	4.909.675	4.709.675
Eigen vermogen	3.822.675	3.959.675	3.759.675	3.559.675	3.359.675	3.159.675	2.959.675
Voorzieningen	1.071.186	850.000	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
Kortlopende schulden	1.110.644	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Totaal passiva	6.004.505	5.809.675	5.509.675	5.309.675	5.109.675	4.909.675	4.709.675

Signaleringswaarde eigen vermogen en kengetallen

Met ingang van het verslagjaar 2020 hanteert de inspectie voor het eerst de 'signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen'. Voor Veluwezoom is de signaleringswaarde ongeveer € 2.5 miljoen.

De signaleringswaarde is niet bedoeld als harde norm, maar als startpunt voor een gesprek met de inspectie. Van Veluwezoom wordt verwacht om het gesprek aan te gaan met de interne belanghebbenden, RvT en GMR.

Verder is een onderbouwing van het eigen vermogen noodzakelijk: dit kan d.m.v. een bestedingsplan. Dit kan vervolgens worden opgenomen in de meerjarenbegroting.

Bovendien wordt vanaf het verslagjaar 2020 een onderbouwing gevraagd van de reserves in het jaarverslag.

In deze meerjarenbegroting wordt het eigen vermogen afgebouwd met € 200.000 per jaar; dit leidt eind 2025 tot een eigen vermogen van € 3 miljoen, ca. € 430.000 boven de signaleringswaarde.

In de loop van 2021 zal naar verwachting meer duidelijkheid komen over het IHP en de consequenties voor het MJOP. Ook wordt de komende jaren een stelselwijziging verwacht m.b.t. de berekening van de voorziening (componentenmethode).

Deze ontwikkelingen kunnen leiden tot een hogere voorziening; daarom is er nu voor gekozen om niet het gehele "bovenmatig" eigen vermogen in te zetten voor versnellingsvragen.

Signaleringswaarde	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
AW gebouwen * 0,5 * 1,27	220.702	220.702	220.702	220.702	220.702	220.702	220.702
Boekwaarde resterende MVA	1.690.230	1.690.230	1.690.230	1.690.230	1.690.230	1.690.230	1.690.230
Totale baten * 0,05	584.789	606.565	612.859	620.202	632.607	638.476	641.065
Totaal signaleringswaarde	2.495.721	2.517.497	2.523.791	2.531.134	2.543.539	2.549.408	2.551.997
"Bovenmatig" eigen vermogen	1.326.954	1.442.178	1.235.884	1.028.541	816.136	610.267	407.678

Kengetallen	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Solvabiliteit 1 (>30%)	63,66%	68,16%	68,24%	67,04%	65,75%	64,36%	62,84%
Solvabiliteit 2 (>30%)	81,50%	82,79%	81,85%	81,17%	80,43%	79,63%	78,77%
Liquiditeit (>0.75)	3,59	3,93	3,43	3,46	3,49	3,52	3,56
Huisvestingsratio (<10%)	6,76%	6,93%	7,64%	7,55%	7,41%	7,34%	7,31%
Weerstandvermogen (>5%)	32,68%	32,64%	30,67%	28,70%	26,55%	24,74%	23,08%
Rentabiliteit (>0%)	1,98%	1,13%	-1,63%	-1,61%	-1,58%	-1,57%	-1,56%
Pers.lasten / Totale baten	78,57%	80,27%	80,64%	80,97%	81,34%	81,51%	81,58%
Overige lasten / Totale baten	19,45%	18,60%	20,99%	20,65%	20,24%	20,06%	19,98%

Kasstroom

Kasstroom	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Beginstand liquide middelen	3.313.333	3.081.224	2.923.855	2.420.258	2.452.620	2.484.983	2.517.346
Saldo baten en lasten	231.648	139.000	-188.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Afschrijvingen	377.922	413.117	492.363	492.363	492.363	492.363	492.363
Mutaties voorzieningen	-73.589	-221.186	-100.000	0	0	0	0
Mutaties vorderingen	-27.265	-96.749	0	0	0	0	0
Mutaties schulden	62.307	-110.644	0	0	0	0	0
Ontvangen interest	14	0	0	0	0	0	0
Betaalde interest	0	-2.000	-12.000	0	0	0	0
Investerings	-803.146	-278.907	-695.960	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
Vrijval Financiële Activa	0	0	0	0	0	0	0
Eindstand liquide middelen	3.081.224	2.923.855	2.420.258	2.452.620	2.484.983	2.517.346	2.549.708