



PROHLES

STICHTING VOOR PROTESTANTS-CHRISTELIJK
EN HERVORMD BASISONDERWIJS KATWIJK

Bestuursverslag Prohles 2018

Inhoud

1.	Voorwoord.....	4
2.	Thema's wet- en regelgeving	5
2.1.	Treasurybeleid.....	5
2.1.1.	Beleid beleggen en belenen publieke gelden.....	5
2.1.2.	Uitvoering beleid	5
2.1.3.	Uitstaande beleggingen.....	5
2.2.	Middelen werkdruk en prestatiebox.....	5
2.2.1.	Verantwoording inzet middelen werkdruk	5
2.2.2.	Verantwoording besteding middelen prestatiebox	6
2.2.3.	Rechtmatige verwerving.....	6
2.2.4.	Benoeming accountant	6
3.	Visie en Besturing	7
3.1.	Visie	7
3.1.1.	Doelstelling van de organisatie	7
3.2.	Besturing	7
3.2.1.	Juridische structuur	8
3.2.2.	Interne organisatie structuur	8
3.2.3.	Belangrijke elementen van het gevoerde beleid.....	9
3.2.4.	Maatschappelijke impact	9
3.2.5.	Ondernemen	9
3.2.6.	Samenwerkingsverbanden	10
3.2.7.	Samenstelling bestuur	10
3.3.	Governance	11
3.3.1.	Code Goed Bestuur.....	11
3.3.2.	Verantwoording.....	11
3.4.	Verslag toezichthoudend orgaan	11
3.5.	Omgeving.....	13
3.5.1.	Afhandeling klachten.....	13
3.5.2.	Internationalisering	13
4.	Risicomanagement	14
4.1.	Belangrijkste risico's.....	14
4.2.	Interne risicobeheersings en -controle systeem	14
5.	Bedrijfsvoering	15
5.1.	Bedrijfsvoering	15
5.1.1.	Personele zaken.....	15
5.1.2.	Toelichting op personele ontwikkelingen	19
5.1.3.	Uitkeringen na ontslag	19
5.1.4.	Huisvestingszaken	19
5.1.5.	Financiële positie balansdatum	20
5.1.6.	Toelichting op ontwikkeling van de balansposten	20
5.1.7.	Toelichting op het resultaat	21
5.1.8.	Analyse exploitatieresultaat vs. Begroting	21
5.1.9.	Toelichting op de balansposten	22

5.2.	Onderwijskundige ontwikkelingen	23
5.2.1.	Toelichting belangrijke ontwikkelingen.....	23
5.2.2.	Onderwijsopbrengsten	24
5.2.3.	Onderwijs-programmatische zaken	25
5.2.4.	Toelatingsbeleid	26
5.2.5.	Onderzoek en ontwikkeling.....	26
5.3.	Duurzaamheid	26
5.3.1.	Toelichting op ontwikkelingen	27
6.	Toekomstige ontwikkelingen	28
6.1.	Ontwikkelingen per beleidsterrein.....	28
6.1.1.	Onderwijs	28
6.1.2.	Onderzoek	28
6.1.3.	Kwaliteitszorg	28
6.1.4.	Personeel.....	28
6.1.5.	Huisvesting	29
6.1.6.	Investerings.....	29
6.1.7.	Duurzaamheid	29
6.2.	Continuïteitsparagraaf.....	29
6.2.1.	Kengetallen T, T+1, T+2 en T+3	31
6.2.2.	Meerjarenbalans en -begroting T, T+1, T+2 en T+3	33
6.2.3.	Meerjarenoverzicht Staat van Baten en Lasten en -begroting T, T+1, T+2 en T+3	33
7.	Jaarrekening	35

1. Voorwoord

Voor u liggen het Bestuursverslag en de jaarrekening van stichting Prohles. Stichting Prohles is voortgekomen uit de fusie van stichting PCOK (Protestants-Christelijk Onderwijs Katwijk) en stichting HSK (Hervormde Scholen Katwijk) en bestaat sinds 1 januari 2018. Dat betekent dat dit bestuurs- en jaarverslag de eerste is van stichting Prohles. Stichting Prohles staat voor hoogwaardig basisonderwijs, waarbij de christelijke identiteit wordt beleefd en beleden. Vanuit die overtuiging werken jaarlijks rond 300 leerkrachten aan goed onderwijs aan zo'n 3500 leerlingen. De stichting heeft in het afgelopen jaar tijd een aandacht besteed aan de gevolgen van de fusie per 1/1/2018. Dit verslag geeft de belangrijkste ontwikkelingen weer. In het Bestuursverslag legt het bestuur van Stichting verantwoording af over het gevoerde beleid. Dit verslag ligt ter inzage voor alle belangstellenden. Bovendien wordt het gepubliceerd op de website van Stichting: www.Prohles.nl.

Namens het bestuur van Stichting Prohles,

Mevrouw J.M van Rijn, voorzitter

Mevrouw M. de Jong, secretaris

Het bestuur van stichting Prohles wenst u veel aandacht en leesplezier toe. Vragen en opmerkingen kunt u mailen naar het bestuur van Stichting Prohles via het e-mailadres: info@Prohles.nl.

2. Thema's wet- en regelgeving

2.1. Treasurybeleid

Stichting Prohles hanteert een treasurybeleid. Kern daarvan is dat de treasurycommissie een restrictief beleid hanteert waarbij, wanneer er belegd wordt, een defensieve positie wordt ingenomen. De treasurycommissie, bestaande uit de penningmeester van de stichting, de accountmanager van de huisbankier en de directeur-bestuurder houdt een zeer restrictief beleid aan. Uitgangspunt is dat de inleg altijd gegarandeerd is en dat er geen risicovolle beleggingen gedaan worden. Er is een bedrag van € 300.000 belegd in een termijndeposito, aflopend op 7 juli 2014. (looptijd in totaal 180 maanden.) Er is geen wijziging ten opzichte van 2017 opgetreden. Begin 2019 is het treasurystatuut geëvalueerd en aangepast aan de vigerende wet- en regelgeving en door de RvB geaccordeerd.

2.1.1. Beleid beleggen en belenen publieke gelden

Op 31 december 2018 bezit de stichting geen aandelen, obligaties, derivaten of ledencertificaten.

2.1.2. Uitvoering beleid

De treasurycommissie is in 2018 niet bij elkaar geweest om het bestaande beleid te bespreken. Er zijn geen bijzondere beleggingen gedaan.

2.1.3. Uitstaande beleggingen

Er is een bedrag van € 300.000 belegd in een termijndeposito, aflopend op 7 juli 2024. (looptijd in totaal 180 maanden.) Rentepercentage: 5,6%.

2.2. Middelen werkdruk en prestatiebox

2.2.1. Verantwoording inzet middelen werkdruk

In 2018 heeft het ministerie OCW extra middelen aan de scholen beschikbaar gesteld in het kader van de werkdrukvermindering. Dit ging om een bedrag van € 155,55 per leerling, waarbij de schooldirectie samen met het team en MR de inzet van de middelen bepaalt. Voor de stichting Prohles gaat het om de volgende bedragen:

Prognose extra middelen aanpak werkdruk vermindering 2018-2019						
Brin	School	Aantal LL		Schooljaar	Kalender jaren	
			KP	2018-2019	2018	2019
04PA	Gaspard de Colignyschool	188	1	29.243	12.185	17.059
07LH	Farèlschool	194	2	30.177	12.574	17.603
07LT	Chr. Opleidingsschool	427	3	66.420	27.675	38.745
08VM	Marnixschool	277	4	43.087	17.953	25.134
12PI	De Duinroos/Otto Baron	563	5	87.575	36.489	51.085
13CU	Willem van Veenschool	213	7	33.132	13.805	19.327
13ID	Sjaloomschool	132	8	20.533	8.555	11.977
04UG	Groen van Prinstererschool	273	11	42.465	17.694	24.771
08WS	Oranjeschool	218	12	33.910	14.129	19.781
10NN	Rutgerschool	178	13	27.688	11.537	16.151
11CV	Bruggeschool/Alexanderschool	523	14	81.353	33.897	47.456
11PL	Rehobothschool	304	16	47.287	19.703	27.584
Totaal		3.490		542.870	228.214	318.693

Na bekendmaking van de regeling is aan de scholen bekend gemaakt welke bedragen zij konden besteden. Daarbij is nadrukkelijk het mandaat voor de keuzes bij team en directies

gelegd. Dat betekent dat scholen zelf hebben bepaald op welke wijze zij tot een bestedingsvoorstel komen. Deze middelen zijn als volgt ingezet:

bestedingscategorie	onderwerp	bedrag
Personeel		
	Onderwijsassistenten	€ 59.031,=
	Ondersteunende leerkrachten	€ 87.489,=
	Extra uren intern begeleider	€ 3.967,=
	Leerkrachten ter voorkoming combinatiegroep	€ 13.040,=
	Leerkracht splitsing combinatiegroep	€ 10.097,=
	Vakleerkracht lichamelijke oefening	€ 25.666,=
	conciërge	€ 11.215,=
	Leerkracht Hoogbegaafden	€ 2606,=
	Inzet eventmanager	€ 4581,=
	Inzet leerkracht ICT / programmeren	€ 7.168,=
Materieel	hoogbegaafden	€ 575,=
Professionalisering		
Overig		
Totaal		€ 225435,=

2.2.2. Verantwoording besteding middelen prestatiebox

Schoolbesturen ontvangen naast de reguliere lumpsumbekostiging, ook een bedrag bijzondere bekostiging via de zogenoemde prestatiebox. De prestatiebox wordt in 1 bedrag per leerling verstrekt. Dit bedrag staat in artikel 39 van de betreffende regeling. Dit bedrag is gelijk voor alle (speciale) scholen voor basisonderwijs en scholen voor (voortgezet) speciaal onderwijs. De bekostiging is bedoeld voor 4 actielijnen uit het Nationaal Onderwijsakkoord:

1. talentontwikkeling door uitdagend onderwijs
2. een brede aanpak voor duurzame onderwijsverbetering
3. professionele scholen
4. doorgaande ontwikkelijnen

De scholen hebben de ruimte om binnen de regeling prestatiebox primair onderwijs 2015-2020 de prestatiebox middelen naar eigen inzicht te besteden. De beschikbare middelen uit de prestatiebox worden per schooljaar verstrekt aan alle scholen op basis van een vast bedrag per leerling. Als peildatum wordt het aantal leerlingen genomen dat op 1 oktober van het voorafgaande jaar staat ingeschreven bij de school. Scholen leggen over de besteding van de middelen uit de prestatiebox jaarlijks verantwoording af conform de reguliere systematiek van jaarrekening en jaarverslag.

2.2.3. Rechtmatige verwerving

Het bestuur van de stichting heeft de middelen die van de rijksoverheid op een rechtmatige manier zijn verkregen op een doelmatige en rechtmatige manier ingezet. Een en ander is verantwoord in zowel de door de Raad van Beheer goedgekeurde begroting als het bestuursformatieplan waar instemmen van de GMR over is verkregen.

2.2.4. Benoeming accountant

De RvB heeft in 2018 besloten om het contract met de huidige accountant (van Ree Accountants) te continueren.

3. Visie en Besturing

3.1. Visie

Prohles is een nog jonge stichting voor Protestants-Christelijk en Hervormd basisonderwijs, gesitueerd in Katwijk. Prohles wil een stichting zijn waar bezielde professionals leerlingen uitdagen om zelfbewuste en eigentijdse burgers met compassie voor de medemens te worden die deel uitmaken van een gemeenschap. Vanuit ons geloof in Jezus Christus als de zoon van God, hechten we waarde en belang aan een Christelijke leer- en leefomgeving, waarbinnen voor alle kinderen ruimte is om in balans met zichzelf en de ander te zijn. Onderstaande statements representeren onze missie voor de komende jaren.

- Wij hechten waarde en belang aan een Christelijke leer- en leefomgeving
- Wij zijn getuigen van ons Christelijk geloof
- Wij staan voor eenheid in verscheidenheid
- Wij staan open voor alle leerlingen en gedragen ons liefdevol naar hen
- Wij staan voor wederzijds respect en acceptatie in de ontmoeting met de ander
- Wij geven onze leerlingen en medewerkers graag het volle vertrouwen om hun talenten te exploreren
- Wij vragen van onze leerlingen en medewerkers verantwoordelijkheid te nemen voor hun eigen ontwikkeling en voor de wereld om hen heen
- Wij stimuleren bij onze leerlingen een nieuwsgierige houding naar elkaar en naar hun omgeving
- Wij zoeken naar mogelijkheden tot een prikkelende en uitdagende omgeving, ook/juist voor de wereld van morgen

3.1.1. Doelstelling van de organisatie

De kernactiviteit van stichting Prohles is het verzorgen van kwalitatief hoogwaardig primair onderwijs. Onze scholen staan open voor alle leerlingen, ongeacht hun gezindte. In 2018 is begonnen met het ontwikkelen van een nieuw strategisch beleidsplan. Kern van dit plan is dat scholen een grote mate van vrijheid krijgen bij de inrichting van hun onderwijs. Aansluiting wordt gezocht bij de ontwikkelingen zoals die zijn beschreven in "curriculum.nu" en de vaardigheden voor de 21^e eeuw.



3.2. Besturing

Stichting Prohles kent een bestuur ("one tier board"), onderverdeeld in een directeur-bestuurder, belast met de uitvoerende bestuurstaken en een algemeen bestuur met een toezichthoudende taak. Samen vormen ze de Raad van Beheer (het bestuur) van Stichting Prohles en zijn ze het bevoegd gezag.

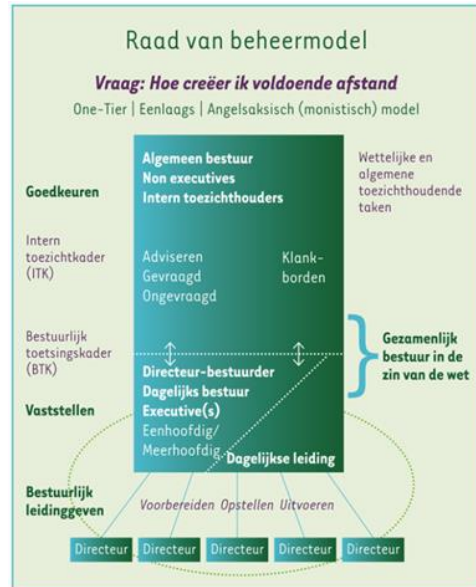
In het nevenstaande schema zijn de onderlinge verhoudingen gedefinieerd als interne toezichthouders (de non-executives of algemeen bestuur) met algemeen toezichthoudende taken en de dagelijks bestuurder, (de executive) die de dagelijkse leiding van Stichting heeft.

De directeur-bestuurder bestuurt Stichting vanuit een aantal gezamenlijke uitgangspunten;

- christelijk geïnspireerd en inspirerend zijn,
- streven naar excellentie,
- zoeken naar verbinding tussen de school en de gemeenschap waarin de school participeert,
- leren en werken in de 21e eeuw,
- ruimte voor de eigenheid; breed aanbod voor ouders,
- goede zorg aan wat ons is gegeven, en vanuit het idee dat de scholen een eigen zelfstandige ontwikkeling mogen en moeten doormaken.

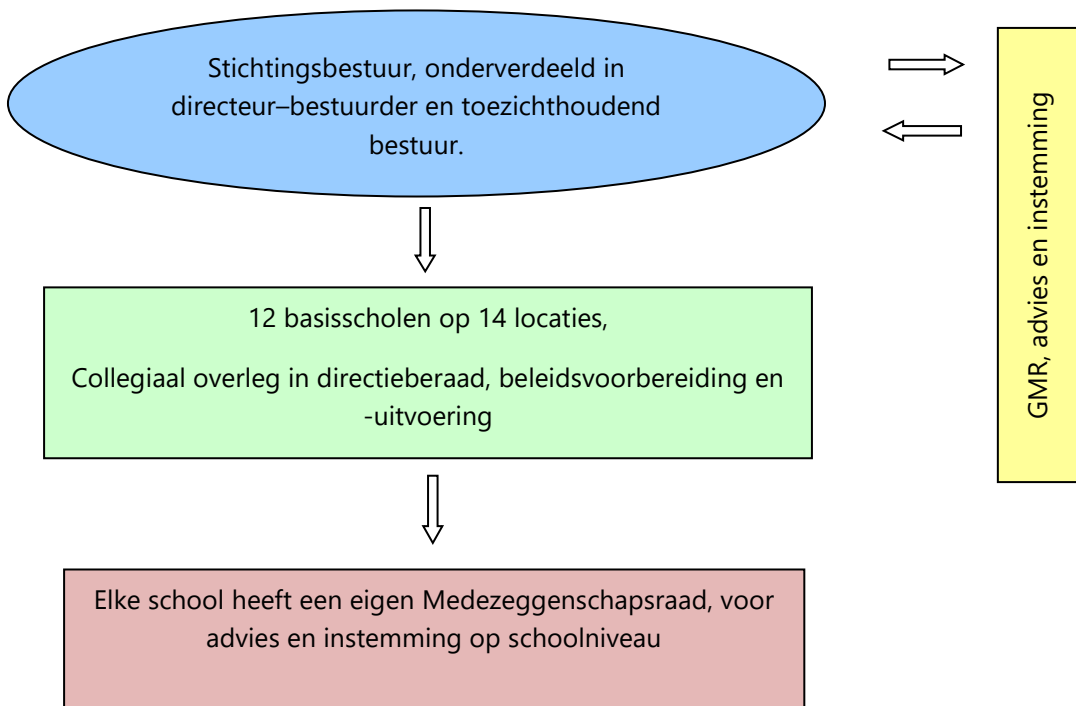
3.2.1. Juridische structuur

Stichting Prohles is sinds 1 januari 2018 een statutair vastgelegde stichting met als grondtaak het in stand houden en bevorderen van één of meer scholen voor protestants-Christelijk en / of Hervormd onderwijs. De stichting heeft als voedingsgebied Katwijk aan Zee en Katwijk aan den Rijn.



3.2.2. Interne organisatie structuur

In het onderstaande vereenvoudigde organigram wordt weergegeven hoe de interne organisatiestructuur is opgebouwd:



De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor de beleidsontwikkeling en -uitvoer. Beleid wordt vaak in samenspel met de directeuren van de scholen ontwikkeld. Ook komt het voor dat de directies initiatiefnemers van nieuw beleid zijn. Dat beleid wordt dan met de directeur-bestuurder besproken.

De directeur-bestuurder legt zo nodig de beleidsstukken voor aan het algemeen bestuur ter goedkeuring of vaststelling. Het algemeen bestuur heeft een eigen positie ten opzichte van de

directeur –bestuurder. Enerzijds is de directeur- bestuurder onderdeel van het bestuur, anderzijds worden beleidsstukken getoetst aan de uitgangspunten van het bestuurlijk toetsingskader en het strategisch beleid. Dat zijn de ijkpunten voor algemeen bestuur.

Het algemeen bestuur houdt toezicht op de ontwikkelingen binnen de stichting vanuit de uitspraken in het bestuurlijk toetsingskader en de daaraan gelieerde strategische doelstelling (Strategisch Beleidsplan.) De Raad van Beheer kan tijdens de vergaderingen de directeur- bestuurder adviseren ten aanzien van het beleid of als sparringpartner fungeren.

Wanneer de Raad van Beheer een (voorgenomen) besluit (goedkeuring dan wel vaststelling van een beleidsstuk) heeft genomen, wordt deze aan de GMR gezonden. (Passend binnen de verantwoordelijkheden van de GMR.) De GMR wordt gevraagd om advies, dan wel instemming, waarbij de afzonderlijke geledingen binnen de GMR ook afzonderlijke verantwoordelijkheden hebben.

3.2.3. Belangrijke elementen van het gevoerde beleid

Het beleid van Prohles heeft als uitgangspunt dat er kwalitatief goed onderwijs gegeven wordt en dat de stichting een betrouwbare en goede werkgever is.

Stichting Prohles heeft voor alle basisscholen het basisarrangement ontvangen of behouden. Het beleid is gericht op kwalitatief goed onderwijs, waarbij voor het personeel een prettige werkomgeving wordt gecreëerd. Daartoe is er aandacht voor de leerling- resultaten en wordt het welbevinden van leerlingen en personeel gemonitord. Belangrijk bij dat laatste is dat er in 2018 een nieuw contract is gesloten met "Zorg van de Zaak"; onze Arbo-dienstverlener

Vanzelfsprekend is de leerlingzorg een belangrijk speerpunt. Zowel de zorg voor de moeilijk lerende leerlingen als de begaafde leerlingen stond centraal. De werkgroepen IB en Hoogbegaafdheid hebben daartoe regelmatig overleg gehad. In 2018 is besloten om in 2019 een speciale voorziening voor de begaafde leerling in te richten.

Voor de nieuwe stichting is het belangrijk dat de interne structuur en afspraken opnieuw worden vastgelegd. De twee stichtingen kenden overeenkomsten, maar ook grote verschillen in diverse regelingen. In de komende jaren zullen deze regelingen worden geharmoniseerd.

3.2.4. Maatschappelijke impact

Onderwijs is van groot maatschappelijk belang. De leerlingen die aan de zorg van onze leerlingen zijn toevertrouwd, hebben recht op de beste leerkrachten en goede omstandigheden. Dit betekent dat Stichting Prohles ook in 2018 aandacht heeft gehad voor ontwikkeling in de wereld om ons heen. Moderne materialen, investeringen in ICT en scholing van personeel zijn en blijven van belang. Ook de eerste stappen naar de ontwikkeling van een IKC binnen de gemeente Katwijk zijn gezet. Dit proces is ook besproken met de ambtenaren van gemeente Katwijk en zal in 2019 verder doorgezet gaan worden. Start is voorzien per 1/1/2020.

Binnen de gemeente Katwijk komt de projectlocatie Valkenburg (voormalig vliegveld Valkenburg) tot ontwikkeling. Prohles wil op die locatie een nieuw schoolconcept starten een Juniorcollege. In 2018 is daarover uitgebreid met de gemeente gesproken. Dit heeft geleid tot de aanvraag om op het Plan van Scholen te worden opgenomen.

3.2.5. Ondernemen

Scholen binnen Prohles worden uitgedaagd om hun eigen onderwijsconcept te ontwikkelen en uit te voeren. Gevolg is dat de directies de mogelijkheid hebben om samen te werken met externe partijen of extern deskundigen. Ondernemende directeuren nemen die kans. In 2018 heeft dit niet geleid tot onderscheidende activiteiten.

3.2.6. Samenwerkingsverbanden

Stichting Prohles maakt deel uit van en werkt intensief samen met het samenwerkingsverband Duin- en Bollenstreek 28-12. Het samenwerkingsverband verzorgt, in overleg met de onderliggende schoolbesturen, ondersteuning en coördinatie bij en van de specifieke leerbehoeften van kinderen. Voor meer informatie is de website van het samenwerkingsverband toegankelijk; www.onderwijs-duinenbollenstreek.nl.

3.2.7. Samenstelling bestuur

De Raad van Beheer bestaat statutair uit ten hoogste negen personen. In de Raad van Beheer wordt onderscheid gemaakt tussen de directeur-bestuurder (uitvoerend bestuurder) en het algemeen bestuur (toezichthoudend bestuur). De leden van het algemeen bestuur worden, op voordracht van een sollicitatiecommissie, benoemd door het bestuur. De sollicitatiecommissie bestaat uit de voorzitter van de Raad van Beheer, de directeur-bestuurder, een lid van de Raad van Beheer en een afgevaardigde van de GMR. De GMR heeft het recht om 1 bindende voordracht te doen. Werving en selectie vindt plaats op basis van competentieprofielen en taakbeschrijvingen. Een assessment kan deel uitmaken van de procedure (Management Drives).

De directeur-bestuurder wordt benoemd door het algemeen bestuur. De directeur-bestuurder wordt benoemd voor de duur van zijn aanstelling.

De samenstelling van de Raad van Beheer is als volgt:

naam	functie	algemene taak	specifieke taak
Mevr. J.M. van Rijn	Voorzitter	Toezichthouder	Vz. remuneratiecommissie
Mevr. M. de Jong	Secretaris	Toezichthouder	
Dhr. A. Bouwman	Penningmeester	Toezichthouder	Lid auditcommissie
Dhr. B. (Bert) Haasnoot	Vice voorzitter	Toezichthouder	Lid remuneratiecommissie
Dhr. M. van der Bent jr.	Vice secretaris	toezichthouder	
Dhr. B. (Bas) Haasnoot	Vice penningmeester	Toezichthouder	Lid auditcommissie
Dhr. D. Ouwehand	lid	Toezichthouder	Lid remuneratiecommissie
Dhr. L. ten Hove	lid	Toezichthouder	Lid auditcommissie
Dhr. R.P.R. Venema	Directeur-bestuurder	Uitvoerend bestuurder	

De leden hebben een zittingsduur van 4 jaar en zijn eenmaal her-verkiezbaar. Het rooster van aftreden is als volgt:

naam	einde 1 ^e termijn	einde 2 ^e termijn
Mevr. J.M. van Rijn	Juli 2018	Juli 2022
Mevr. M. de Jong	juli 2021	Juli 2025
Dhr. A. Bouwman	juli 2020	Juli 2024
Dhr. B. (Bert) Haasnoot	juli 2018	juli 2022
Dhr. M. van der Bent jr.	Juli 2021	Juli 2025
Dhr. B. (Bas) Haasnoot	juli 2019	juli 2023
Dhr. D. Ouwehand	juli 2020	juli 2024
Dhr. L. ten Hove	juli 2019	Juli 2023
Dhr. R.P.R. Venema		

De leden hebben de volgende nevenfuncties:

naam	nevenfuncties
Mevr. J.M. van Rijn	Geen
Mevr. M. de Jong	Geen
Dhr. A. Bouwman	Geen
Dhr. B. (Bert) Haasnoot	Geen
Dhr. M. van der Bent jr.	Geen
Dhr. B. (Bas) Haasnoot	Geen
Dhr. D. Ouwehand	Lid comm. Kerkradio en hulpkoster Hervormde Gem. Katwijk a/zee

3.3. Governance

Bestuurlijke schandalen in maatschappelijke ondernemingen, zoals ziekenhuizen, woningbouwcorporaties en onderwijsinstellingen, hebben geleid tot meer aandacht voor het functioneren van de betrokken toezichthouders. In de discussies over falend toezicht wordt benadrukt dat de interne toezichthouders de maatschappelijke kerntaak en waarde van de organisatie moeten bewaken, zich dienen te verantwoorden en daarover communiceren met de directe belanghebbenden

3.3.1. Code Goed Bestuur

Stichting Prohles heeft uitgesproken en vastgelegd te zijn gebonden aan de "Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs" (artikel 5, lid 2 statuten stichting Prohles) Binnen deze werkwijze zijn geen veranderingen opgetreden, daarmee voldoet Stichting aan de uitgangspunten van de "Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs".

3.3.2. Verantwoording

De Raad van Beheer van Stichting Prohles is zich bewust van deze aandacht en verantwoordt zich via dit jaarverslag over de uitvoering van het toezicht in 2018. In 2018 heeft de interne toezichthouder zich ook in gesprekken met directe belanghebbenden verantwoord. Dit is gedaan richting ouders en personeel in periodieke themabesprekingen. Verder is er jaarlijkse overleg met hun vertegenwoordiging in de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad.

3.4. Verslag toezichthoudend orgaan

In 2018 heeft de Raad van Beheer 10 keer een reguliere vergadering gehouden. Daarnaast zijn er schoolbezoeken gebracht en heeft de RvB vergaderd met de GMR. Tevens is in mei een stakeholdersavond gehouden. Ook is er een evaluatieavond belegd waarin de RvB het eigen functioneren heeft geëvalueerd.

Een aantal leden van de RvB heeft de bijscholing "De kunst van het vragenstellen" gevolgd. Deze scholing is gericht op het vasthouden van de onafhankelijke positie ten opzichte van de uitvoerend bestuurder en het kunnen dienen als kritische sparringpartner.

In 2018 keurde de Raad van Beheer het jaarverslag, de jaarrekening 2017 alsmede de begroting 2019 goed. Gedurende het jaar 2018 heeft het bestuur zich onder meer door managementrapportages, en de managementletter van de accountant op de hoogte laten brengen van relevante interne en externe ontwikkelingen, en heeft het de wettelijke voorschriften nageleefd. Speciale aandacht is in 2018 uitgegaan naar de effecten van de fusie, de trainingen van de leden van de Raad van Beheer ("Management Drives" en "De Kunst van het vragen stellen") en de ontwikkelingen met betrekking tot de begrotingen en de onderwijskwaliteit, (waaronder het aansturen van de scholen). De structurele aandacht voor de kwaliteitszorg (opbrengstgericht werken), de overall financiële gezonde positie en het behouden van een basisarrangement voor alle scholen zijn voor het bestuur tekenen dat Prohles, als nieuwe stichting, goed op koers ligt. In de reguliere vergaderingen is tevens gesproken over de thema's Begaafdheid, ICT, Passend Onderwijs en Good Governance. De voorzitter voerde maandelijks overleg met de directeur-bestuurder. Daarnaast waren leden aanwezig bij de kerstmarkt en bij de opening van het schooljaar in september 2018.

Het strategisch beleidsplan is in 2018 in ontwikkeling genomen. Door de fusie van twee stichtingen zijn de beide strategisch beleidsplannen van de gefuseerde stichtingen niet langer actueel. Bij de ontwikkeling van dit nieuwe strategisch beleidsplan is gekozen voor een ruime informatieronde, waarbij zowel leerlingen, leraren, ouders en stakeholders, alsmede de RvB en GMR zijn betrokken. Vanuit de verzamelde opbrengsten heeft een werkgroep een eerste versie ontwikkeld. Deze eerste

versie is in de RVB besproken, daarbij is door de RvB gevraagd om binnen de ruime kaders wat meer, meetbare, doelen te stellen voor de komende vier jaar. De definitieve versie zal in 2019 gereed komen.

De werkzaamheden van de Raad van Beheer in 2018 vergden veel tijd en zijn zeker niet van vrijblijvende aard. Desondanks is er geen 'honorering', behalve de jaarlijkse vacatiegelden, toegekend. Ten gevolge van de fusie en de harmonisering van de vacatiegelden tussen de bestuursleden van de voormalige stichtingen, is een nieuw reglement vastgesteld. Daarbij wordt onderscheid gemaakt tussen de vacatiegeld voor voorzitter en penningmeester (€ 1250,- per jaar), en de leden (€ 850,- per jaar).

Naar het oordeel van het bestuur past een hogere honorering ook niet bij de schaalgrootte van de schoolorganisatie en het feit dat ook andere vrijwilligers zich inzetten. Er is wel ruimte in de begroting voor scholing van de leden van de RvB. In dat licht is ook de evaluatievergadering onderdeel van de professionalisering.

In het kader van de door de overheid verplichte paragraaf in het jaarverslag over de continuïteit van de organisatie dient de Raad van Beheer in haar verslag aan te geven op welke wijze het de directeur-bestuurder ondersteunt en/of adviseert over de beleidsvraagstukken en de financiële problematiek. Hierover kan worden gezegd dat in de vergaderingen alle relevante beleidsvraagstukken systematisch aan de orde worden gesteld en dat de Raad van Beheer actief heeft geadviseerd en ondersteund bij de te maken keuzes. Datzelfde geldt voor de financiële aspecten van Stichting Prohles die in de vorm van begrotingen, meerjarencijfers en tussentijdse rapportages over het lopende jaar onderwerp van bespreking zijn met de directeur-bestuurder.

De Raad van Beheer heeft de eigen interne structuur en afspraken goed kunnen borgen, ook na de fusie van 1/1/2018. Daarmee is de ambitie om te komen tot een goede governance-structuur en het vasthouden van de onafhankelijke toezichthoudende taak goed uitgevoerd. In de komende jaren moet worden geïnvesteerd in de verder ontwikkeling van de organisatie, waarbij de transformatie naar een Raad van Toezichtmodel tot de mogelijkheden behoort.

De Raad van Beheer heeft zijn werkzaamheden in het verslagjaar 2018 met veel plezier verricht. Wij zijn blij met de ondervonden openheid en plezierige gesprekken met de directeur-bestuurder en de medewerkers van Prohles. Verder spreken wij onze waardering uit voor de inzet en capaciteiten van de directeur-bestuurder, leerkrachten en ondersteunende medewerkers.

Mevrouw J.M. van Rijn,

Voorzitter Raad van Beheer

3.5. Omgeving

Stichting Prohles hecht belang een goede relatie met de omgeving. Dat betekent enerzijds dat Stichting goed herkenbaar is, anderzijds dat er goede contacten zijn met onze omgeving. Onder de noemer "stakeholderbeleid" willen we daar in de komende jaren invulling aan geven. Daarnaast zoeken we naar onderwijsvormen die een betekenis kunnen hebben voor de buurt of wijk.

3.5.1. Afhandeling klachten

In 2018 heeft het bestuur één klacht behandeld. Dit betrof een leerling van de Colignyschool. Het ging in deze klacht over een verschil van inzicht over de didactische aanpak van een leerling in groep 1/2. Er zijn diverse gesprekken gevoerd. Uiteindelijk heeft de moeder besloten, omdat de school niet de gewenste beleidswijziging wilde doorvoeren, de leerling op een ander school in te schrijven.

3.5.2. Internationalisering

Op geen van de scholen in de stichting Prohles hebben zich georganiseerde internationaliseringsactiviteiten voorgedaan. Ook voor 2019 zijn deze activiteiten niet voorzien.

4. Risicomanagement

Stichting PCOK heeft in 2018 de risicoanalyse geüpdatet van niet alleen de financiële risico's, maar ook bestuurlijke, strategische, operationele en andere risico's. Deze rapportage geeft het bestuur inzicht in de mogelijke risico's en de impact daarvan. In het operationeel beleidsplan wordt aandacht besteed aan deze risico's en zo nodig worden acties voorbereid.

4.1. Belangrijkste risico's

Concreet benoemd zijn de volgende risico's:

- a. Basiskwaliteit scholen op orde houden
- b. Afstemming tussen personeelsbezetting en leerlingaantallen
- c. Leerlingontwikkelingen (krimp)
- d. Fluctuaties in bekostiging / wet- en regelgeving daaromtrent
- e. Verhouding uitgaven materieel / personeel
- f. Beheer gebouwen
- g. De instroom van kinderen van statushouders; financiering

In de risicoanalyse zijn de nodige beheersingsmaatregelen benoemd. Deze risicoanalyse en de daarbij behorende beheersingsmaatregelen worden met enige regelmaat in de vergaderingen van de Raad van Beheer besproken, conform het geldende bestuurlijke toetsingskader.

4.2. Interne risicobeheersings en -controle systeem

Prohles heeft, in overleg en samenwerking met het Andreas College, waar de personeels en salarisadministratie, alsmede de financiële administratie is ondergebracht, afspraken gemaakt rondom de interne controle en administratieve omgeving. Deze afspraken hebben tot doel om fraude te voorkomen en continuïteit te waarborgen. Belangrijkste elementen zijn:

- Het vier ogen principe; spreiding van tekenbevoegdheid
- Begrenzing aan mandaten
- Heldere afspraken vastgelegd in een Service Level Agreement voor de Personeels- en Salaris Administratie en de Financiële Administratie
- Gebruik van afgeschermd en beveiligde systemen: Pro Active, Afas en Raet
- Aanstelling van een Functionaris Gegevensbescherming
- Afspraken rondom evaluatie van werkzaamheden
- Benoeming externe accountant

5. Bedrijfsvoering

Stichting Prohles wil investeren in een goede personeelsbezetting met een evenwichtige leeftijdsopbouw waardoor continuïteit gewaarborgd blijft. De stichting wil investeren in de leerkracht door ontwikkelingsmogelijkheden te creëren, begeleiding bij ziekteverzuim te verbeteren, en een duidelijke rol in de organisatie te geven en eigenaarschap te bevorderen.

Prohles hecht belang aan goede gebouwen, waarin goed onderwijs gegeven kan worden. Uitgaven huisvesting moeten die doelstelling ondersteunen.

Continuïteit in werkgeverschap en onderwijs kwaliteit staat voorop. De financiële positie van de stichting is gezond en het streven is om voldoende weerstandsvermogen te hebben om risico's zoals opgenoemd in paragraaf 4.1 te voorkomen of op te lossen

5.1. Bedrijfsvoering

5.1.1. Personele zaken

Binnen de stichting Prohles werkten in 2018 (stand per 31/12/2018) 329 personen (inclusief vervangers). Binnen de stichting kennen we de volgende functies: leerkrachten (L10), senior leerkracht (L11) adjunct-directeuren (AA, AB) en directeuren (DA, DB, DC en DD). Daarnaast is er onderwijsondersteunend personeel actief: onderwijsassistenten (schaal 4), klassen-assistenten (schaal 7) en schoonmaakpersoneel (schaal 1).

Op het bestuurskantoor zijn daarnaast de volgende functies aanwezig: directeur-bestuurder (DD), kwaliteitsmedewerker, (L12) en een personeelsconsulent (OOP schaal 10). In de onderstaande tabel zijn de verhouding man/vrouw en de verdeling over de functies weergegeven.

Tabel: verdeling mannen en vrouwen per 31/12/2018

Schaal	Man/Vrouw	Aantal man/vrouw	Totale WTF	Gem. WTF
0001	Man	1	0,7500	0,7500
	Vrouw	5	1,8693	0,3739
	<i>Subtotaal</i>	6	2,6193	0,4366
0004	Man	3	1,8875	0,6292
	Vrouw	23	12,6879	0,5516
	<i>Subtotaal</i>	26	14,5754	0,5606
0007	Vrouw	3	2,0112	0,6704
	<i>Subtotaal</i>	3	2,0112	0,6704
0010	Vrouw	2	1,4223	0,7112
	<i>Subtotaal</i>	2	1,4223	0,7112
0012	Man	1	0,2035	0,2035
	<i>Subtotaal</i>	1	0,2035	0,2035
AB	Man	6	5,3908	0,8985
	Vrouw	3	2,7296	0,9099
	<i>Subtotaal</i>	9	8,1204	0,9023
DA	Man	1	0,9909	0,9909
	Vrouw	1	1,0000	1,0000
	<i>Subtotaal</i>	2	1,9909	0,9955
DB	Man	3	3,0000	1,0000
	Vrouw	3	2,6290	0,8763
	<i>Subtotaal</i>	6	5,6290	0,9382
DC	Man	2	2,0000	1,0000
	<i>Subtotaal</i>	2	2,0000	1,0000
DC U	Man	1	1,0000	1,0000
	Vrouw	1	1,0000	1,0000

	<i>Subtotaal</i>	2	2,0000	1,0000
DD	Man	1	1,2000	1,2000
	<i>Subtotaal</i>	1	1,2000	1,2000
L10	Man	19	16,4915	0,8680
	Vrouw	199	122,5042	0,6156
	<i>Subtotaal</i>	218	138,9957	0,6376
L11	Man	6	6,0000	1,0000
	Vrouw	44	30,5625	0,6946
	<i>Subtotaal</i>	50	36,5625	0,7313
L12	Vrouw	1	0,7000	0,7000
	<i>Subtotaal</i>	1	0,7000	0,7000
Totaal		329	218,0302	0,6627

De verdeling man/vrouw over de leeftijden is hieronder weergegeven (per 31/12/2018).

Leeftijdscategorie	Functieomschrijving	Vrouw	Man	Totaal
15 tot 25 jaar				
OOP	Onderwijs ondersteunend	5	1	6
OP	Onderwijzend Personeel	10	0	10
25 tot 35 jaar				
DIR	Directieleden	0	1	1
OOP	Onderwijs ondersteunend	5	1	6
OP	Onderwijzend Personeel	76	3	79
35 tot 45 jaar				
DIR	Directieleden	0	2	2
OOP	Onderwijs ondersteunend	9	0	9
OP	Onderwijzend Personeel	55	4	59
45 tot 55 jaar				
DIR	Directieleden	1	3	4
OOP	Onderwijs ondersteunend	2	2	4
OP	Onderwijzend Personeel	43	5	48
55 tot 65 jaar				
DIR	Directieleden	5	6	11
OOP	Onderwijs ondersteunend	12	0	12
OP	Onderwijzend Personeel	54	12	66
65+ jaar				
DIR	Directieleden	1	1	2
OOP	Onderwijs ondersteunend	2	1	3
OP	Onderwijzend Personeel	5	2	7
Totaal		285	44	329

Daaruit blijkt, in lijn met het landelijk beeld, dat de groep vrouwen sterk is vertegenwoordigd en dat een grote uitstroom tussen nu en 10-12 jaar is te verwachten. De meeste leerkrachten zitten qua leeftijd in de categorie 50-65. Er zijn geen FPU-deelnemers meer (geboren voor 1/1/1950). De komende 5 jaar is er uitstroom van 26 medewerkers wegens pensionering te verwachten, mede door de gewijzigde pensioenleeftijd.

Tabel: Uitstroom personeel wegens pensionering

Periode:	jaar	aantal
31-12-2018-t/m 31-12 20123	2019	4
31-12-2018-t/m 31-12 20123	2020	6
31-12-2018-t/m 31-12 20123	2021	8
31-12-2018-t/m 31-12 20123	2022	3
31-12-2018-t/m 31-12 20123	2023	5
Periode 5 jaar	totaal	26

Binnen stichting Prohles wordt het ziekteverzuim scherp in de gaten gehouden. Elke zes weken is er een **Sociaal Medisch Overleg (SMO)** op het bestuurskantoor, waarbij alle langdurige of bijzondere ziektegevallen worden besproken. Deze gesprekken worden geleid door mevrouw D. Heemskerk, personeelsconsulent, en worden bijgewoond door de betreffende directeur en de bedrijfsarts vanuit Zorg van de Zaak, mevr. A. Hanemaaier. In onderstaande tabellen wordt weergegeven hoe het ziekteverzuim binnen de stichting is.

Tabel : Verloop ziekteverzuim 2016 - 2018

	Aantal mw.			VP ¹			GZD ²			MF ³		
	2016	2017	2018	2016	2017	2018	2016	2017	2018	2016	2017	2018
Man	26	28	59	7,06	3,40	6,57	30,71	14,00	44,56	0,97	0,61	0,73
Vrouw	200	177	325	5,16	6,82	5,48	25,34	29,73	18,80	0,93	0,68	0,84
< 20	0	0	1	0,00	0,00	4,11	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	2,79
20 - 24	23	14	24	1,08	0,85	0,75	3,62	3,11	2,27	1,16	0,91	1,10
25 - 29	25	24	42	1,01	1,62	5,10	5,93	5,31	7,93	1,28	0,69	1,16
30 - 34	19	20	47	2,30	3,00	4,10	5,80	3,55	3,40	1,40	0,76	0,77
35 - 39	24	23	52	2,84	5,44	3,38	41,81	11,45	19,53	0,68	1,07	0,77
40 - 44	20	16	29	4,87	10,45	4,86	63,50	4,08	23,58	0,84	1,15	0,62
45 - 49	25	19	20	5,31	6,97	1,20	14,00	69,60	27,79	0,42	0,54	0,82
50 - 54	26	20	46	12,49	1,32	5,06	30,88	120,78	25,93	0,86	0,31	0,78
55 - 59	34	37	55	4,14	9,40	9,08	19,47	49,20	39,29	0,88	0,42	0,89
60 - 64	26	24	42	10,07	8,72	9,79	41,48	23,14	6,57	1,09	0,53	0,65
> 64	4	8	26	22,53	24,03	6,13	344,00	5,33	98,08	0,00	0,73	0,74
DIR	17	16	24	1,80	4,20	7,16	16,50	23,50	194,20	0,41	0,38	0,23
Onb.	1	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OOP	36	27	53	4,41	6,65	5,08	29,33	9,25	48,63	0,60	0,22	0,41
OP	172	162	307	6,09	6,47	5,57	26,11	28,66	16,68	1,04	0,77	0,94
Totaal	226	205	384	5,47	6,23	5,67	26,06	27,75	21,85	0,93	0,67	0,83

Over 2016 en 2017 kent RAET alleen de cijfers van de voormalige stichting PCOK, over 2018 zijn de cijfers van Prohles gebruikt

In 2018 is het gemiddelde verzuimpercentage 5,67, een lichte daling ten opzichte van 2017. Gezien de fusie van 1/1/2018 is geen waardeoordeel te geven over dit cijfer. Wel is het lager

¹ verzuimpercentage

² Gemiddelde ziekteverzuimduur in dagen

³ meldingsfrequentie

dan het landelijk gemiddelde over 2018. (6,1%) Opvallend over 2018 is het hoge aantal verzuimdagen in de categorie directie (194). De meldingsfrequentie is laag (0,23) hetgeen laat zien dat enkele directieleden langdurig ziek zijn geweest.

Bij de bedrijfsvoering van de scholen speelt het aantal leerlingen een belangrijke rol. Leerlingaantallen en -tellingen vormen de basis voor de financiering van het onderwijs. In de onderstaande tabellen staan de huidige leerlingaantallen en de prognoses voor de komende jaren.

BRIN - School	Totaal	4 - 7 jaar	8 jaar +	Gewichtsfactor			totaal %
				0.0	0.3	1.2	
G. de Colignyschool	180	90	90	154	26	0	14,44
Gr.van Prinsterer-School	255	141	114	223	23	9	12,55
De Farèlschool	197	99	98	173	17	7	12,18
Chr. Opleidingsschool	434	220	214	395	38	1	8,99
Marnixschool	272	132	140	236	32	4	13,24
Oranjeschool	222	113	109	205	15	2	7,66
ds. R.P.A. Rutgerschool	185	107	78	162	23	0	12,43
Mr. van der Bruggenschool	401	204	197	362	37	2	9,73
Prins Willem Alexander	113	50	63	92	11	10	18,58
Rehoboth School	319	170	149	312	7	0	2,19
De Duinroos Zanderij	434	219	215	388	37	9	10,6
Duinroos Otto Baron	108	49	59	86	13	9	20,37
Willem van Veenschool	211	102	109	196	14	1	7,11
Sjaloomschool	132	53	79	104	18	10	21,21
Totaal	3463	1749	1714	3088	311	64	10,83

LEERINGTELLING 1	2017	2018	2019	2020	2021
Gaspard de Colignyschool	188	180	171	170	170
Groen van Prinstererschool	273	255	258	251	257
Farèlschool	194	197	200	200	200
Christ. Opleidingsschool	427	434	428	434	431
Marnixschool	277	272	284	278	283
Oranjeschool	218	222	222	215	212
ds R.P.A. Rutgerschool	178	185	198	199	203
Mr. J.J.L. van der	397	401	417	424	421
Prins Willem-Alexanderschool	126	113	118	123	125
Rehobothschool	304	319	320	306	298
Duinroos Zanderij	452	434	432	432	432
Duinroos Otto baron	111	108	105	105	105
Willem van Veenschool	214	211	215	213	213
Sjaloomschool	132	132	125	120	125
TOTAAL	3491	3463	3493	3470	3475

De totale aantallen leerlingen (-prognoses) binnen de stichting Prohles laten een redelijk stabiel beeld zien.

5.1.2. Toelichting op personele ontwikkelingen

Het personeel van stichting prohles heeft in 2018 niet te maken gekregen met boventaligheid of plaatsing in het risicodragend deel van de formatie. We zien dat de personele kosten stijgen, maar dat ook de subsidie stijgt. Wel blijft voor de stichting belangrijk te streven naar een juiste verhouding personeel materieel. Voorlopig heeft de stichting het percentage 80% / 20% aangehouden. Hoelang dit houdbaar is moet blijken uit de meerjarenbegroting.

We zien dat personeelstekorten zich vooral voordoen tijdens de vraag naar vervangingen. Regelmatig moeten klassen naar huis gestuurd worden, omdat er geen vervanger beschikbaar is. Ook het vervullen van directiefuncties is moeilijk. Dit probleem zal zich in 2019 ook prominent voordoen.

Ziekte en ziekteverzuim een blijvend punt van zorg. Door de langdurige griepgolf in 2018 zijn veel leerkrachten kortere of langere tijd ziek geweest. Dat leidt tot verzuim. Vanuit het uitgangspunt: "Ziekte overkomt je, verzuim overleg je", is in 2018 besloten om in 2019, samen met het Vervangingsfonds, te werken aan Plan V, een actieplan om te komen tot minder verzuim.

5.1.3. Uitkeringen na ontslag

In 2018 is afscheid genomen van een aantal medewerkers, die wegens niet geschiktheid voor de functie bij de stichting zijn vertrokken of zijn herplaatst. Daarmee zijn outplacementkosten gemoeid. In totaal gaat het over € 9000,- . (resp. € 3000,- en € 6000,-) Beide bedragen komen in 2019 tot uitbetaling.

In 2018 heeft stichting Prohles de uitkeringen WGA betaald aan uitgetreden (zieke) leerkrachten. Dit is het gevolg van het eigen risicodragerschap van de stichting. De totale uitkeringslast bedroeg € 109.000

5.1.4. Huisvestingszaken

De gemeente Katwijk is in 2019 bezig met het opstellen van een Integraal Huisvestingplan (bijgestaan door HEVO, advies en bouwmanagement in huisvesting en vastgoed) waarbinnen die cofinanciering nadrukkelijk aan bod gaat komen. Stichting Prohles heeft voor renovatie geen toereikende middelen, en wil deze niet onttrekken aan de middelen voor het primaire onderwijsproces. Het directe gevolg van het niet beschikbaar stellen van middelen zal hiervan zijn dat de voorziening groot onderhoud negatief zal oplopen in de komende jaren.

Het huisvestingsbeleid voor zover dit niet van gemeentewege wordt geregeld.

- a. Stichting Prohles zal voor wat betreft de huisvesting een paar belangrijke ontwikkelingen gaan doormaken. De stichting heeft een eigen huisvestingsplan gemaakt op grond waarvan de Raad van Beheer heeft vastgesteld dat ook de kleinere locaties open gehouden moeten worden. Deze scholen zullen ook gebruik moeten maken van de mogelijkheid om een eigen onderwijskundige identiteit te ontwikkelen. Dat kan een aanzuigende werking hebben.
- b. De stichting heeft het hoofdkantoor in eigendom. Dit vastgoed moet goed onderhouden worden. Daarom zal in 2019 een ingrijpende verbouwing plaatsvinden, gefinancierd vanuit private middelen, zodat er geen publieke middelen aan het onderwijsproces worden onttrokken.
- c. Gezamenlijk met de gemeente wordt gekeken, in het kader van het IHP, welke scholen in aanmerking komen voor vervangende nieuwbouw. In 2019 wordt verdere besluitvorming verwacht over de nieuwbouw van de Christelijke Opleidingsschool. Deze locatie zal verplaatst worden naar de huidige DSV locatie waardoor het huidige gebouw bewaard kan blijven en als gemeentelijk monument een andere bestemming kan krijgen. Bijkomend voordeel van verplaatsing is dat er geen middelen nodig zijn voor tijdelijke huisvesting.

5.1.5. Financiële positie balansdatum

Onderwijsstichtingen zijn voor bijna 100% afhankelijk van subsidies. Slechts een klein deel van de inkomsten komt uit andere bronnen, bijv. verhuur van lokalen. Ouderbijdragen zijn vooral school gebonden en worden door de school beheerd. Zij maken geen deel uit van de exploitatie begroting van de stichting. Onderwijsstichtingen hebben te maken met krimp. Het totaal aantal leerlingen in Nederland daalt. Ook in Katwijk is in de komende jaren krimp voorzien. Concreet laten de cijfers van de gemeente Katwijk zien dat er in de laatste jaren (wellicht conjunctuurgevoelig) minder kinderen zijn geboren dan in het voorgaande decennium.

5.1.6. Toelichting op ontwikkeling van de balansposten

De huisvestingslasten 2018 zijn hoger dan begroot en bijna gelijk aan de werkelijk cijfers 2017. De stijging t.o.v. de begroting is verklaren doordat het klein onderhoud en onderhoudscontracten hogere kosten met zich mee brengen door de veroudering van de schoolgebouwen. Ten opzichte van 2017 is de huur van het Abeelplein weggefallen door de fusie van beide schoolbesturen. Schoonmaakkosten zijn gestegen doordat er minder in eigen beheer wordt schoongemaakt, maar wordt uitbesteed aan het schoonmaakbedrijf. Hierdoor zijn de lasten van schoonmaakpersoneel eigen dienst lasten lager.

De overige materiële lasten liggen per saldo €70.000 boven de werkelijke cijfers van 2017. Schoolbesturen ontvangen naast de reguliere lumpsumbekostiging, ook een bedrag bijzondere bekostiging via de zogenoemde prestatiebox. De prestatiebox wordt in 1 bedrag per leerling verstrekt. Dit bedrag staat in artikel 39 van de betreffende regeling. Dit bedrag is gelijk voor alle (speciale) scholen voor basisonderwijs en scholen voor (voortgezet) speciaal onderwijs. De bekostiging is bedoeld voor 4 actielijnen uit het Nationaal Onderwijsakkoord:

1. talentontwikkeling door uitdagend onderwijs
2. een brede aanpak voor duurzame onderwijsverbetering
3. professionele scholen
4. doorgaande ontwikkellijnen

De scholen hebben de ruimte om binnen de regeling prestatiebox primair onderwijs 2015-2020 de prestatiebox middelen naar eigen inzicht te besteden. De beschikbare middelen uit de prestatiebox worden per schooljaar verstrekt aan alle scholen op basis van een vast bedrag per leerling. Als peildatum wordt het aantal leerlingen genomen dat op 1 oktober van het voorafgaande jaar staat ingeschreven bij de school. Scholen leggen over de besteding van de middelen uit de prestatiebox jaarlijks verantwoording af conform de reguliere systematiek van jaarrekening en jaarverslag.

5.1.7. Toelichting op het resultaat

In 2018 is het resultaat uitgekomen op € 292.096, - positief; dat betekent dat het vermogen van Stichting Prohles is toegenomen. Als gevolg van het begrote tekort voor het jaar 2019 zal het vermogen iets afnemen.

Stichting Prohles streeft naar een sluitende begroting, zodat het vermogen voldoende is om in de toekomst eventuele financiële tegenslagen op te kunnen vangen.

Staat van baten en lasten					
	Realisatie	Begroting	Realisatie	Verschil	Verschil
(in euro's x 1.000)	2018	2018	2017	t.o.v. Begroting	t.o.v. 2017
Rijksbijdragen	18.675	16.929	17.722	1.746	953
Overige	18	18	35	0	-17
Overige baten	545	755	590	-210	-45
Totaal baten	19.238	17.702	17.918	1.536	891
Personeelslasten	15.525	14.082	14.547	1.443	978
Afschrijvingen	420	481	402	-61	18
Huisvestingslasten	1.381	1.334	1.368	47	13
Overige materiële lasten	1.636	1.675	1.601	-39	35
Totaal lasten	18.961	17.572	17.918	1.296	1.043
Saldo baten en lasten	276	130	429	240	-152
Financiële baten en lasten	16	21	22	-5	-6
Totaal resultaat	292	151	451	141	-159

5.1.8. Analyse exploitatieresultaat vs. Begroting

Over het verschil tussen begroting en de realisatie over 2018 van stichting Prohles valt het volgende op te merken:

Baten:

De Rijksbijdragen zijn in 2018 hoger dan werkelijk 2017 en de begroting 2018. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de indexatie van de bekostiging door het Ministerie, compensatie loonsverhogingen PO, toevoeging bekostiging werkdrukgeden en inkomsten eerste opvang vreemdelingen. De ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV betreft hier de ontvangen gelden vanuit het nieuwe samenwerkingsverband.

Lasten:

De personeelslasten liggen per saldo € 1.443.000 boven de begroting 2018 en zijn ongeveer € 978.000 hoger dan de exploitatie over 2017.

Per 31 december 2018 was de totale formatie, exclusief vervanging, 211,90 fte (2017: 212,85 fte). Door forse stijgingen lerarensalarissen conform de CAO die lopende kalenderjaar 2018 is ingegaan, extra inzet OP en OOP in de vorm van werkdrukvermindering conform opgaaf Ministerie. Door wisseling in formatie, het niet vervullen van vacatures hebben ervoor gezorgd dat de stijging van kosten voor lonen en salarissen beperkt zijn gebleven t.o.v. kalenderjaar 2017.

Hogere kosten inhuur OP/OOP voor o.a. interim directeuren op de Oranjeschool en Groen van Prinstererschool en inhuur IB-er's op diverse locaties.

De voorziening langdurig zieken, is gewaardeerd per dotatie bijgesteld naar het saldo 2018.

De huisvestingslasten 2018 zijn hoger dan begroot en bijna gelijk aan de werkelijke cijfers 2017. De stijging t.o.v. de begroting is te verklaren doordat het klein onderhoud en onderhoudscontracten hogere kosten met zich mee brengen door de veroudering van de schoolgebouwen. Ten opzichte van 2017 is de huur van het Abeelplein weggevallen door de fusie van beide schoolbesturen. Schoonmaakkosten zijn gestegen doordat er minder in eigen beheer wordt schoongemaakt, maar wordt uitbesteed aan het schoonmaakbedrijf. Hierdoor zijn de lasten van schoonmaakpersoneel eigen dienst lasten lager.

De overige materiële lasten liggen per saldo €70.000 boven de werkelijke cijfers van 2017. De belangrijkste oorzaak is dat scholen beter hun budgetten gebruiken in de vorm van leermiddelen, licenties, opbrengstgericht werken en cultuureducatie. Door stijging van prestatieboxgelden stijgen ook deze budgetten aan de uitgaven kant.

Als gevolg van de lage rente stand zijn de rente inkomsten 2018 lager uitgevallen dan begroot voor 2018 en werkelijk 2017. De rente inkomsten van de deposito is voor de langere termijn tot 2024 gegarandeerd.

5.1.9. Toelichting op de balansposten

Onderstaand overzicht het verschil in balansposten weer tussen 2017-2018.

Balans per 31 december			
(in euro's x 1.000)	2018	2017	Vershil
Materiele vast activa	2.887	2.658	229
Financiële vast activa	413	300	113
Vorderingen	1.126	1.227	-1
Liquide middelen	5.760	5.340	420
Totaal activa	10.186	9.525	661
Eigen vermogen	7.053	6.760	293
Voorzieningen	1.343	1.170	173
Kortlopende schulden	1.790	1.595	195
Totaal lasten	10.201	9.525	661

Doordat de investeringen over 2018 meer waren dan de jaarlijkse afschrijvingskosten is het saldo van de materiele vaste activa t.o.v. 2017 toegenomen. De financiële vast activa stijgt ten opzicht van 2017. Het saldo van de vorderingen is per 31 december 2018 gestegen door o.a. de vordering op het Ministerie OCW/LNV met betrekking tot het verschil in betalingsritme met betrekking tot de reguliere personele bekostiging en het project Logo3000 van de gemeente Katwijk.

De voorzieningen zijn met € 173.000, - toegenomen door met name de voorziening langdurig zieken. De voorziening groot onderhoud waar de onderhoudsuitgaven hoger waren dan de jaarlijkse dotatie neemt af. De kortlopende schulden zijn toegenomen ten opzichte van 2017.

De genoemde mutaties hebben samen met het positieve resultaat over 2018 er toe geleid dat het saldo van de liquide middelen is toegenomen met € 420.000, -.

5.2. Onderwijskundige ontwikkelingen

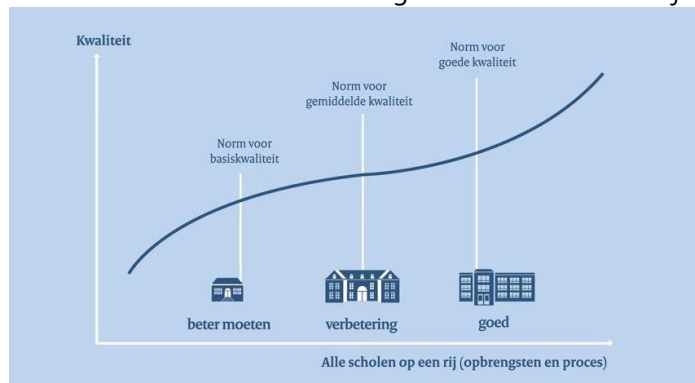
Kwaliteit is een containerbegrip. Wat mensen onder kwaliteit verstaan wordt gekleurd door de achtergrond van waaruit ze kijken. Zo kijken ouders, schoolleiders of inspectie niet altijd naar dezelfde kenmerken van kwaliteit.

Een omschrijving van het begrip kwaliteit in de literatuur is 'de mate waarin scholen erin slagen hun doelen te bereiken naar tevredenheid van zichzelf, ouders, de overheid, het team en de leerlingen'. J.W. Burnham maakt een onderscheid in vier componenten die in hun samenhang de totale kwaliteit van een school bepalen:

- de betrokkenheid en competenties van medewerkers
- de organisatie van het primaire proces
- onderwijskundig leiderschap gekoppeld aan een duidelijke visie en missie
- de capaciteit van een school om van elkaar te leren en de ambitie te hebben falen zoveel mogelijk te beperken.

5.2.1. Toelichting belangrijke ontwikkelingen

Alle scholen van stichting Prohles hebben ook in 2018 hun basisarrangement behouden. Er zijn geen scholen onderzocht, mede doordat het toezichtkader en -organisatie in 2017/2018 is aangepast. Na de fusie wordt er in 2019 een bestuursbezoek gepland. Dit bezoek zal in het teken staan van de kwaliteitsindicatoren uit het nieuwe inspectiekader. Tussen de scholen met een basisarrangement is een grote diversiteit. De grote uitdaging voor de toekomst is om



scholen te stimuleren zichzelf verder te verbeteren. Wanneer scholen hun ambities goed op orde hebben en daar naar handelen, zal de kwaliteit stijgen. De scholen van Prohles beschrijven hun ambities in hun schoolplan vanaf het schooljaar 2019 / 2023. In 2018 is een start gemaakt met het nieuwe koersplan van de stichting. Dit koersplan maakt gebruik van input van alle geledingen die bij de school hoeren (leerlingen, ouders, stakeholders, personeelsleden, directies en RvB. Beleidsvoornemens voor 2018 behelzen de uitvoer van tevredenheidsonderzoeken, het levend houden van de identiteit, en het werken aan kwalitatief goed onderwijs.

Tevredenheidsonderzoeken

In het verslagjaar zijn geen tevredenheidsonderzoeken gehouden. Deze staan in 2019 in de planning.

Identiteit

Vanuit de gedachte dat we samen op reis zijn, is de christelijke identiteit een levende houding geworden. De identiteitsbelofte is in 2017 (tijdens de voorbereidingen voor de fusie), opnieuw vastgesteld als geldend voor stichting Prohles. Belangrijk aspect daarbinnen is dat we geen statisch document willen, maar dat de christelijke inspiratie in de totale organisatie zichtbaar wordt. In 2018 is een stakeholdersavond georganiseerd met als thema de christelijke identiteit van de scholen. Tijdens deze avond, bezocht door zo'n 45 mensen, zijn verachtingen en wensen uitgesproken.

Onderwijsconcepten

Het onderwijskundige beleid is aan de school. Scholen binnen de PROHLES krijgen de kans om zich autonoom te ontwikkelen op onderwijskundig gebied. Daartoe heeft de directeur van de

school mandaat. Dit houdt in dat de keuze van het onderwijsconcept is voorbehouden aan directie en team. Vooral op de Willem van Veenschool is een duidelijke ontwikkeling te zien naar een onderzoekende leerweg. Het middagprogramma is daarop aangepast. Deze ontwikkeling wil men doortrekken naar het ochtendprogramma.

Vaardigheden 21^e eeuw

De vaardigheden voor de 21e eeuw zijn in 2015 onder de aandacht van de scholen gekomen. Deze vaardigheden voor de scholen van de PROHLES van belang. Niet iedere zal 21st Century Skills volledig kunnen en willen invoeren. In de komende jaren het flexibel gebruik van ICT een belangrijke plaats gaan innemen. ICT-gebruik staat ten vande inhoud en is ondersteunend aan de verwerking leerstof of onderzoek. Leerlingen kunnen en moeten in school, wanneer dat passend is bij de leerstofverwerking coöperatief leren, een plek kunnen vinden om gebruik te van ICT.



zijn
school
Wel zal
dienste
van
de
of bij
maken

5.2.2. Onderwijsopbrengsten

We streven bij de vijf eind toetsen (5 meetmomenten van de inspectie) naar de inspectienorm of daarboven.

Ambitie:

Alle scholen hebben per vak hun ambities geformuleerd. Dit betekent dat de school kijkt naar zijn eigen opbrengsten en ambieert bij een volgend toets moment deze opbrengsten te borgen en te verbeteren. De school gaat vervolgens op zoek binnen de vijf domeinen (leerkrachtvaardigheden, leertijd, leerstof, schoolorganisatie en kind kenmerken) om concreet te maken op welke manier deze voorgenomen ambities uitgevoerd kunnen worden. Dit wordt beschreven in de SchoolZelfEvaluaties (SZE). Overall kan gesteld worden dat in 2018 de resultaten op orde waren. Wel zijn op verschillende scholen zorgsignalen voor wat betreft de tussentijdse toetsen. Deze zijn in de SZE aan de orde gekomen, zijn goed in beeld en besproken met de directies.

Er wordt op de scholen gewerkt met de Cito Eindtoets en met Route 8.

Hieronder zien we de opbrengsten van de Eindtoetsen van de afgelopen jaren (voor zover te achterhalen was) en er zit een voorzichtige prognose bij voor de komende Eindtoets 2019, laatste kolom. Deze prognose is na de januari toetsen bijgesteld.

School	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019
G. de Coligny	Green	Green	Red	Yellow
Farèlschool	Green	Green	Green	Green
COS	Blue	Green	Green	Yellow
Marnixschool	Green	Green	Green	Yellow
Duinroos	Blue	Green	Green	Blue
Otto Baron	Green	Green	Green	Green
.van Veen	Green	Green	Red	Green
Sjaloonschool	Green	Green	Green	Yellow
PWA.-school	White	White	Green	Red
v.d. Bruggen	White	White	Red	Green
Gr van Prinsterer	White	White	Green	Green
Oranjeschool	White	White	Green	Green
Rehobothschool	White	White	Red	Green

Rutgerschool				
--------------	--	--	--	--

Overall waardering inspectiestandaarden

	Onderwijsproces	Schoolklimaat	Resultaten	kwaliteitszorg
G. de Coligny				
Gr. van Prinsterer				
Farèlschool				
C.O.S.				
Marnixschool				
Oranjeschool				
Rutgersschool				
v.d. Bruggen				
P.W.A.-school				
Rehobothschool				
Duinroos Zander.				
Duinroos Otto B				
W. v. Veenschool				
Sjaloomschool				
Bestuursniveau				

Legenda:

	goed
	voldoende/goed
	twijfelachtig
	onvoldoende

Op basis van de eigen waarneming en de ambitiegesprekken komen we tot de bovenstaande (subjectieve) waarderingen; deze zijn onderdeel van het gesprek met de inspectie tijdens het bestuursbezoek van juni 2019.

5.2.3. Onderwijs-programmatische zaken

Opbrengstgericht werken:

Sinds 1 februari 2015 heeft Stichting PROHLES een kwaliteitsmedewerker in dienst, Bea Duivenvoorden. Deze medewerker heeft als taak om de schooldirecties en IB-ers te ondersteunen bij het evalueren van het leerproces. Daarnaast wordt ze ingezet bij de ontwikkeling van leerkrachten in het kader van instructievaardigheden en gedifferentieerd werken. In 2016 zijn schoolzelfevaluaties ontwikkeld. Deze zijn nu basis voor de interne analyses. Daarnaast blijven de onderstaande doelen van belang.

- De leerkrachten zijn de spil: hun instructiegedrag staat centraal en moet, waar nodig, verbeterd worden.
- In de scholen is een systeem van collegiale consultatie doorgevoerd.
- De leerlingen behalen hoge resultaten.
- De leerlingen krijgen voldoende tijd om te leren.
- De directeur is meer zichtbaar in de klas en stuurt op leerkrachtgedrag.

Deze doelen zijn door de schooldirecties verwerkt in hun eigen handelen; ze maken deel uit van het handelingsrepertoire van de school. In 2018 is daar extra aandacht aangegeven, mede doordat na de fusie, een aantal scholen een inhaalslag moesten maken. Dit blijft voorlopig oom,

een belangrijk speerpunt. In 2019 wordt gezocht naar een kwaliteitsinstrument, waardoor we meer in controle raken al het gaat om de totale schoolkwaliteit.

Hoogbegaafde leerlingen

Stichting Prohles is de initiator en trekker om een voorziening voor de begaafde leerling te starten. Een werkgroep bestaande uit directieleden, IB-ers en de kwaliteitsmedewerker is bezig om beleid te formuleren en scholing te organiseren voor onze scholen., Doel is om de scholen te ondersteunen en het compacten van de leerstof, zodat er tijd vrij komt voor de begaafde leerling om aan eigen ontwikkeling te werken. Een tweede doel is het starten van een hoogbegaafdenklas (voor 1 à 2 dag per week) om ook als "peers" onder elkaar te zijn en te werken aan de eigen leerdoelen.

Passend Onderwijs:

Het bestuur van Stichting is vertegenwoordigd in het bestuur van het Samenwerkingsverband Duin- en Bollenstreek (SWV 28-12). De Directeur-Bestuurder is secretaris/penningmeester van het bestuur. In 2018 is binnen het SWV verder gewerkt aan de ontwikkeling van een dekkend netwerk van voorzieningen en de ontwikkeling van de Jeugd- en Gezondheid Teams, die de scholen ondersteunen bij de zorg voor de leerling. Met het platform Holland-Rijnland is gesproken over de extra voorzieningen voor de bijzondere arrangementen (super speciale leerlingen). De leiding van het samenwerkingsverband SWV Duin- en Bollenstreek is in 2018 in handen van de heer Dick Rasenberg, directeur, mevrouw T. Tjalma, en de heer J. Duivenvoorden beiden lid van het managementteam. Het bestuur is onderverdeeld in een dagelijks bestuur (de heren P. Wendt, voorzitter, en R.P.R. Venema MES RDO®, secretaris/penningmeester) en een algemeen bestuur, de resterende bestuursleden.

Internationalisering

Op geen van de scholen in de stichting Prohles hebben zich georganiseerde internationaliseringsactiviteiten voorgedaan. Ook voor 2019 zijn deze activisten niet voorzien.

5.2.4. Toelatingsbeleid

Stichting Prohles kent een open toelatingsbeleid. Alle leerlingen zijn welkom. Wel zal in het Schoolondersteuningsprofiel duidelijk gemaakt worden welk grenzen de school kent als het gaat om het bieden van Passend Onderwijs aan alle leerlingen.

5.2.5. Onderzoek en ontwikkeling

Scholen binnen Prohles maken in 2019 hun nieuwe schoolplan, voor de komende 4 jaar. Basis daarvoor is het door de RvB vastgestelde koersplan. Deze geeft de scholen veel ruimte om een eigen onderwijskundige identiteit aan te nemen. Enige scholen zijn al bezig om hun didactisch concept aan te passen. De stichting wil die houding stimuleren en ondersteunen.

Van belang is dan wel dat de resultaten goed op orde blijven. Vaak blijkt, dat scholen die een snelle transformatie doormaken, vergeten hun resultaten te blijven monitoren; de focus verschuift dan. Dit risico willen we tijdig signalen en bespreken. Daartoe zijn ook in 2019 weer ambitiegesprekken met scholen voorzien en zullen we kritisch meedenken, daar waar de resultaten tegen vallen.

5.3. Duurzaamheid

In 2018 zijn geen maatregelen genomen met betrekking tot duurzaamheid. Voor de Duinroos is een onderzoek gestart naar het plaatsen van zonnepanelen. Dat onderzoek wordt in samenwerking met de energieleverancier (DVEP) uitgevoerd. Haalbaarheid, investeringen, terugverdientijd en onderhoud maken deel uit van dat onderzoek. In 2019 zal een beslissing genomen worden en zal ook een duurzaamheidsplan worden ontwikkeld.

5.3.1. Toelichting op ontwikkelingen

In de afgelopen jaren is op gemeentelijk niveau regelmatig OOGO gevoerd (op overeenstemming gericht overleg). Dit overleg wordt in de komende jaren gecontinueerd, voor wat betreft huisvesting en leerling ontwikkelingen. De huisvestingsproblematiek richt zich vooral op het zo goed mogelijk onderhouden van de gebouwen en de gemeentelijke verantwoordelijkheid daarin. De focus zal in 2019 gericht zijn op het veranderende onderwijs (meer op maatwerk gericht). Daardoor zijn inspanningen van de gebouwen in de toekomst wellicht weer noodzakelijk. Overleg met de gemeente heeft tot op heden niet geleid tot aanpassing van de verordening, waardoor er nog geen omschrijving en kwantificering van het begrip 'renovatie' is opgenomen. Daarnaast heeft de nieuwe stichting Prohles de ambitie om op verschillende locaties experimenteel laboratoria in te richten en een voorziening voor de hoogbegaafden te starten. Op de Project Locatie Valkenburg wil de stichting Prohles, samen met het Andreas College, een nieuwe basisschool starten die zal uitgroeien tot een juniorcollege.

De ontwikkelingen binnen de gemeente Katwijk rondom duurzaamheid zullen we nauwlettend volgen. Investerings in bijvoorbeeld zonnepanelen en LED-verlichting kan in samenwerking met de gemeente (renteloze lening) wellicht gerealiseerd worden. Wel is de stichting Prohles kritisch ten aanzien van de leveranciers en zal de stichting moeten voldoen aan de geldende regels vanuit de nieuwe aanbestedingswet uit 2013. Gezien de negatieve voorziening groot onderhoud zullen investeringen alleen kunnen plaatsvinden zolang dat niet tot verdringing van noodzakelijk onderhoud zal leiden. Wel gaat de stichting in 2019/2020 een duurzaamheidsplan ontwikkelen waarin beschreven wordt welke duurzaamheidsmaatregelen tegen welke kosten en met welke maatschappelijke impact genomen kunnen worden.

6. Toekomstige ontwikkelingen

6.1. Ontwikkelingen per beleidsterrein

6.1.1. Onderwijs

Scholen binnen Prohles maken in 2019 hun nieuwe schoolplan, voor de komende 4 jaar. Basis daarvoor is het door de RvB vastgestelde koersplan. Deze geeft de scholen veel ruimte om een eigen onderwijskundige identiteit aan te nemen. Enige scholen zijn al bezig om hun didactisch concept aan te passen. De stichting wil die houding stimuleren en ondersteunen.

Van belang is dan wel dat de resultaten goed op orde blijven. Vaak blijkt, dat scholen die een snelle transformatie doormaken, vergeten hun resultaten te blijven monitoren; de focus verschuift dan. Dit risico willen we tijdig signalen en bespreken. Daartoe zijn ook in 2019 e.v., weer ambitiegesprekken met scholen voorzien en zullen we kritisch meedenken, daar waar de resultaten tegen vallen.

6.1.2. Onderzoek

Stichting Prohles wil graag starten met experimenteelaboratoria waarin kinderen de kans krijgen om te experimenteren met materialen rond de thema's virtual reality, computers, duurzaamheid en klimaat.

6.1.3. Kwaliteitszorg

De kwaliteitsmedewerker van de stichting is voorzitter van netwerk van Interne begeleiders. Dit netwerk spreekt elkaar regelmatig over de interne zorgstructuur en ontwikkelingen m.b.t. leerlingzorg. Vanuit dit netwerk ontstaan nieuwe initiatieven op schoolniveau.

Elke school maakt regelmatig een School Zelf Evaluatie. Deze wordt met de kwaliteitsmedewerker besproken en in de ambitiegesprekken ook met de directeur-bestuurder besproken. Tijdens de gesprekken met directeur-bestuurder en kwaliteitsmedewerker komen aspecten rondom kwaliteit, zorg, instructievaardigheden en ambities van scholen naar voren

6.1.4. Personeel

Gezien de krapte op de arbeidsmarkt is stichting Prohles bezig om de eigen vervangingspool in te richten. Deze vervangingspool moet gaan voorzien in de algemene vervangingsvraag, bij gemiddeld ziekteverzuim. Pieken (griepgolf) zijn daarmee niet tijdig op te vangen.

Bij de uittreding van personeel i.v.m. pensionering is de druk van vervanging zoeken minder urgent. Daar de data van uittreding bekend zijn, is tijdig anticiperen mogelijk. Wel maakt deze uittreding het noodzakelijk dat we blijvend personeel werven en selecteren.

Directiefuncties zullen steeds moeilijker ingevuld kunnen worden. Dat vraagt om een interne heroverweging m.b.t. de management structuur. Meerschoolse leidinggevendenden met ondersteuning van goed opgeleide locatieleiders lijkt een noodzaak te gaan worden.

Onverminderde aandacht blijven we geven aan voorkoming van een oplossing van ziekteverzuim. Daartoe is in 2018 het contract met Zorg van de Zaak gesloten waarbij meer en intensieve ondersteuning voor leerkrachten die dreigen uit te vallen of uitgevallen zijn, wordt gerealiseerd.

6.1.5. Huisvesting

In overleg met de gemeente Katwijk zal er in 2019 een integraal huisvestingsplan vastgesteld worden. In dit plan wordt vastgelegd welke scholen in aanmerking komen voor vervangende nieuwbouw, renovatie of groot onderhoud. Punt van zorg daarbij is dat het investeringsverbod waarschijnlijk zal verdwijnen en dat er als snel wordt gesproken over co-financiering. Dat zal voor de stichting, zeker bij vervangende nieuwbouw, grote (liquiditeits) problemen opleveren.

Concreet wordt gesproken over de vervangende nieuwbouw voor de Christelijke Opleidingsschool en (iets verder naar de toekomst) de samenvoeging van de Mr. J.J.L. van der Bruggenschool en de Marnix school.

In het eigen huisvestingsplan heeft de stichting de ambitie uitgesproken dat de kleinere locaties wel open moeten blijven wanneer de regeling gemiddelde schoolgrootte en /of de begroting dit toelaat.

6.1.6. Investerings

In 2019 zal de stichting vanuit de vastgestelde Meerjaren Investerings Planning investeren in ICT. (smartboards en Chromebooks (of vergelijkbare producten). Deze investering zal worden begeleid door het bedrijf "Contractabels" om daarmee te ook voldoen aan de regelgeving rondom aanbestedingen. Vanuit de Meerjaren Onderhouds Planning wordt er geïnvesteerd in scholen. Onderwerpen en budgetten worden jaarlijks vastgelegd in de MOP en de liquiditeitsbegroting.

In 2019 zal het bestuurskantoor een renovatie ondergaan. Deze renovatie wordt volledig gefinancierd vanuit de private middelen die de stichting nog heeft.

6.1.7. Duurzaamheid

De ontwikkelingen binnen de gemeente Katwijk rondom duurzaamheid zullen we nauwlettend volgen. Investerings in bijvoorbeeld zonnepanelen en LED-verlichting kan in samenwerking met de gemeente (renteloze lening) wellicht gerealiseerd worden. Wel is de stichting Prohles kritisch ten aanzien van de leveranciers en zal de stichting moeten voldoen aan de geldende regels vanuit de nieuwe aanbestedingswet uit 2013. Gezien de negatieve voorziening groot onderhoud zullen investeringen alleen kunnen plaatsvinden wanneer zolang dat niet tot verdringing van noodzakelijk onderhoud zal leiden. Wel gaat de stichting in 2019/2020 een duurzaamheidsplan ontwikkelen waarin beschreven wordt welke duurzaamheidsmaatregelen tegen welke kosten en met welke maatschappelijke impact genomen kunnen worden

6.2. Continuïteitsparagraaf

Binnen het primair onderwijs (PO) zijn er afspraken gemaakt over de wijze waarop schoolbesturen hun financiële positie, aan de hand van een aantal kengetallen, kunnen analyseren, toetsen en bewaken. Met behulp van de onderstaande kengetallen en hun ontwikkeling in de tijd kunnen alle belanghebbenden binnen en buiten stichting Prohles, waaronder ook de Onderwijsinspectie, het financieel beleid van de PCOK volgen en toetsen.

Sinds 1 september 2013 geldt er voor het PO een nieuw financieel continuïteitstoezicht. De financiële indicatoren (opgenomen in het onderstaand overzicht) voor de jaarlijkse risicoanalyse zijn daarbij uitgebreid en aangescherpt. Wanneer onderstaande indicatoren niet gehaald worden kan er een inhoudelijke analyse door de inspectie volgen. Vanaf het verslagjaar 2018 zijn de kengetallen waar de inspectie gebruik van maakt aangepast en opgenomen in het onderstaand overzicht onder de kolom "indicator inspectie".

Door het financiële resultaat over 2018 van € 292.096, positief is de financiële positie van stichting Prohles toegenomen. Voor het jaar 2019 is een tekort begroot van € 31.000, - waarna in de aankomende jaren door stabiele leerling prognoses en extra geld Ministerie in de vorm van werkdrukvermindering wordt verwacht dat de resultaten van de stichting zich in de aankomende jaren positief ontwikkelen.

Continuïteit van onderwijs, werkgeverschap en innovaties is van groot belang. De positie van de stichting moet in de komende jaren sterk blijven. Planmatige inzet van middelen, risicomijdend gedrag en goede monitoring zijn daarvoor van belang. Begrotingen en uitgaven moeten in die lijn gemaakt en gedaan worden.

Scholen zullen dus sluitende begrotingen moeten presenteren. Mede door kaderstellende begrotingsafspraken kan de stichting als geheel een gezonde begroting laten zien. De inzet daarvan is dat er in de komende jaren voldoende financiële reserves zijn om de innovatieambities inhoud te kunnen geven.

6.2.1. Kengetallen T, T+1, T+2 en T+3

Overzicht kengetallen	* Indicator	Realisatie	Realisatie	Begroting	Meerjarenperspectief	
	inspectie	2017	2018	2019	2020	2021
Solvabiliteit II (eigen vermogen +	< 30%	83 %	82 %	81 %	81 %	81 %
Rentabiliteit	3- jarig <	2,64 %	1,99 %	1,23 %	0,74 %	0,49%
(netto resultaat/totale	2- jarig <-	2,44 %	1,93 %	0,68 %	0,35 %	0,81%
(netto resultaat/totale	1- jarig <-	2,33 %	1,52 %	-0,16 %	0,85 %	0,77%
Weerstandsvermogen (eigen vermogen /	<5%	37 %	37 %	36 %	37 %	38 %
Kapitalisatiefactor balanstotaal minus gebouwen en terreinen / totale baten)		46 %	47 %	43 %	42 %	43 %
Liquiditeit (current (vlottende activa /	< 0,75	4,1	3,9	3,4	3,4	3,5
Personele lasten /		82 %	83 %	83 %	82 %	82 %
Personele lasten /		79 %	81 %	81 %	80 %	80 %
Huisvestingsratio	> 10%	8,04 %	7,62 %	7,48 %	7,52 %	7,49 %

* betreft indicatoren financieel continuïteitstoezicht van de inspectie vanaf verslagjaar 2015. De jaren 2019 t/m 2021 zijn gebaseerd op de begroting 2019 en het meerjarenperspectief 2020-2021 waarbij de prognosecijfers voor 2018 zijn vervangen door de werkelijke cijfers 2018.

Solvabiliteit:

De solvabiliteit geeft de verhouding tussen eigen en vreemd vermogen aan en verschaft dus inzicht in de financieringsopbouw. De solvabiliteit geeft ook aan in hoeverre de instelling op langere termijn aan haar verplichtingen kan voldoen. In het algemeen kan vastgesteld worden dat de solvabiliteitspositie als positief mag worden beoordeeld en ruim boven de 30%-norm is die de inspectie als ondergrens hanteert.

Liquiditeit:

De liquiditeit, de financiële situatie beoordeeld op korte termijn, is vastgesteld op 3,9 in 2018 waar naar samenvoegen fusie jaarrekeningen PCOK en HSK 2017 op 4,1 is vastgesteld. De inspectie hanteert als ondergrens 0,75.

Rentabiliteit:

De rentabiliteit hangt af van het resultaat over het boekjaar. Door het positieve resultaat over 2018 is het rentabiliteitspercentage uitgekomen op 2,33 %. Het meerjarenperspectief van stichting Prohles is erop gericht om de rentabiliteit binnen de gestelde kaders te houden. Wanneer de rentabiliteit bij het 1, 2 of 3-jarig gemiddelde van de laatste jaren lager is dan 10% respectievelijk 5% en 0% kan de inspectie een inhoudelijke analyse uitvoeren. Het is daarom van belang om een sluitende begroting te realiseren.

Weerstandsvermogen:

Het weerstandsvermogen geeft aan of de instelling in staat is financiële tegenslagen in de toekomst op te vangen. Als gevolg van het positieve resultaat in 2018 is het weerstandsvermogen constant gebleven op 37%. Voor de komende jaren is het van belang, gezien de financiële risico's, het weerstandsvermogen op peil te houden.

Huisvestingsratio:

Vanaf 2015 heeft de inspectie voor de verhouding van de huisvestingslasten en de afschrijvingskosten gebouwen en terreinen t.o.v. de totale lasten een huisvestingsratio opgesteld met een signaleringsgrens bij boven de 10%. Stichting Prohles blijft met ongeveer 7,62 % in 2018 onder deze signaleringsgrens.

Kapitalisatiefactor:

In opdracht van het ministerie heeft de commissie-Don een rapport uitgebracht inzake de financiële situaties van scholen. In dit rapport zijn normen aangegeven zodat inzichtelijk kan worden gemaakt hoe de financiële situatie is van een school. Het gebruikte kengetal is de kapitalisatiefactor. Dit kengetal meet het bezit van de school ten opzichte van de totale baten.

Financiële gang van zaken:

In 2018 is het resultaat uitgekomen op € 292.096, - positief; dat betekent dat het vermogen van Stichting Prohles is toegenomen. Als gevolg van het begrote tekort voor het jaar 2019 zal het vermogen iets afnemen. Stichting Prohles streeft naar een sluitende begroting, zodat het vermogen voldoende is om in de toekomst eventuele financiële tegenslagen op te kunnen vangen.

Personele gang van zaken:

In onderstaande tabel wordt het personeelsverloop voor de gekomene 4 jaar geschetst:

Kengetal	werkelijk	prognose	prognose	prognose
(stand 31/12)	2018	2019	2020	2021
Personele bezetting in FTE				
- Management/Directie	21,4	18,7	18,7	18,7
- Onderwijzend personeel	181,3	181,6	180,3	180,1
- Overige medewerkers	9,2	12,9	12,4	12,4
		213,2	211,4	211,2

Ontwikkelingen in de personele bezetting, inclusief voorgenomen aanpassingen in de formatieomvang, exclusief vervanging. De leerlingaantallen van stichting Prohles zijn de laatste jaren stabiel geweest. Er zijn lichte fluctuaties geweest die konden worden opgevangen binnen de bestaande begroting. Er is geen gebruikgemaakt van RDDF-plaatsing (RDDF = risicodragend deel van de formatie). Dit leidt ertoe dat het personeelbestand goed in balans is met het totaal aantal leerlingen. Wel is, mede door schommelingen in leerlingenaantallen (zie & 6.2.9.), te verwachten dat er in het personeelbestand ingrepen nodig zijn.

Leerlingontwikkelingen:

	werkelijk	prognose	prognose	prognose
	2018	2019	2020	2021
Leerlingaantallen	3.463	3.493	3.470	3.475

De totale aantallen leerlingen binnen stichting Prohles laten vanaf 2018 een schommeling zien tot aan 2021. De prognoses zijn dan ook slechts indicatief. Wel is de tendens constant, en blijven eventuele personele ingrepen wellicht noodzakelijk.

6.2.2. Meerjarenbalans en -begroting T, T+1, T+2 en T+3

Meerjarenprognose van de balans				
Balans per 31/12 (in euro's x 1.000)	Werkelijk	Begroting	Prognose	Prognose
	2018	2019	2020	2021
ACTIVA				
Materiele vaste activa	2.887	3.108	3.008	2.859
Financiële vast activa	413	413	413	413
Vorderingen	1.126	1.126	1.126	1.126
Liquide middelen	5.760	4.926	4.885	5.169
Totaal activa	10.186	9.573	9.432	9.567
PASSIVA				
Eigen vermogen	7.053	7.022	7.187	7.337
Voorzieningen	1.343	761	455	440
Kortlopende schulden	1.790	1.790	1.790	1.790
Totaal passiva	10.186	9.573	9.432	9.567

De meerjarenprognose van de balans is gebaseerd op de begroting 2019 en het meerjarenperspectief 2020-2021 waarbij de prognose cijfers voor 2018 zijn vervangen door de werkelijke cijfers 2018.

6.2.3. Meerjarenoverzicht Staat van Baten en Lasten en -begroting T, T+1, T+2 en T+3

Meerjarenoverzicht Staat van Baten en Lasten				
(in euro's x 1.000)	Werkelijk	Begroting	Prognose	Prognose
	2018	2019	20120	2021
Rijksbijdragen	18.675	18.854	18.953	19.013
Overige	18	40	40	40
Overige baten	545	523	508	504
Totaal baten	19.238	19.417	19.501	19.557
Personeelslasten	15.525	15.632	15.544	15.640
Afschrijvingen	420	508	484	475
Huisvestingslasten	1.381	1.382	1.382	1.379
Overige materiële lasten	1.636	1.938	1.938	1.925
Totaal lasten	19.961	19.460	19.348	19.419
Saldo baten en lasten	276	-43	153	138
Financiële baten en	16	12	12	12
Totaal resultaat	292	-31	165	150

De komende jaren zullen de middelen die voorzien zijn om het onderwijs binnen stichting Prohles vorm en inhoud te geven gaan stijgen, door de stijgende rijksbijdrage in de vorm van werkdrukverminderingsgelden. Personele ingrepen zullen wellicht toch nodig zijn in geval van tegenvallende prognoses (vacatures worden wellicht niet vervuld of personeelsleden worden gestimuleerd om mogelijkheden tot vroeg- pensionering te onderzoeken). Door de toevoeging van de middelen uit de algemene reserves zullen ook in de jaren na 2018 voldoende middelen aanwezig zijn.

In de afgelopen jaren is op gemeentelijk niveau regelmatig OOGO gevoerd (op overeenstemming gericht overleg). Dit overleg wordt in de komende jaren gecontinueerd, voor wat betreft huisvesting en leerling ontwikkelingen.

De huisvestingsproblematiek richt zich vooral op het zo goed mogelijk onderhouden van de gebouwen en de gemeentelijke verantwoordelijkheid daarin. De focus zal in 2019 gericht zijn op het veranderende onderwijs (meer op maatwerk gericht). Daardoor zijn in pandige aanpassingen van de gebouwen in de toekomst wellicht weer noodzakelijk. Overleg met de gemeente heeft tot op heden niet geleid tot aanpassing van de verordening, waardoor er nog geen omschrijving en kwantificering van het begrip 'renovatie' is opgenomen. Daarnaast heest de nieuwe stichting Prohles de ambitie om op verschillende locaties experimenteel laboratoria in te richten en een voorziening voor de hoogbegaafden (twice-exceptionals) te starten. Op de Project Locatie Valkenburg wil de stichting Prohles, samen met het Andreas College een nieuwe basisschool starten die zal uitgroeien tot een juniorcollege.

7. Jaarrekening