



PROHLES

STICHTING VOOR PROTESTANTS-CHRISTELIJK
EN HERVORMD BASISONDERWIJS KATWIJK

Bestuursverslag Prohles 2020

Versie: definitief 30 april 2021

1.	Voorwoord.....	5
2.	Thema's wet- en regelgeving	6
2.1.	Treasurybeleid.....	6
2.1.1.	Beleid beleggen en belenen publieke gelden.....	6
2.1.2.	Uitvoering beleid	6
2.1.3.	Uitstaande beleggingen.....	6
2.2.	Middelen werkdruk en prestatiebox.....	6
2.2.1.	Verantwoording inzet middelen werkdruk	6
2.2.2.	Verantwoording besteding middelen prestatiebox	7
2.2.3.	Maatschappelijke thema's	7
2.2.3.1.	Personeelsbeleid	7
2.2.3.2.	Passend onderwijs.....	8
2.2.3.3.	Allocatie van middelen	8
2.2.3.4.	Onderwijsachterstanden	8
2.2.3.5.	Corona	9
3.	Visie en Besturing.....	10
3.1.	Visie	10
3.1.1.	Doelstelling van de organisatie	10
3.2.	Besturing	10
3.2.1.	Juridische structuur	11
3.2.2.	Interne organisatie structuur	11
3.2.3.	Belangrijke elementen van het gevoerde beleid.....	12
3.2.4.	Innovaties	12
3.2.5.	Ondernemen	13
3.2.6.	Samenwerkingsverbanden	14
3.2.7.	Samenstelling bestuur	14
3.3.	Governance	15
3.3.1.	Verantwoording.....	15
3.3.2.	Wettelijke taken	15
3.4.	Verslag toezichthoudend orgaan	16
3.5.	Omgeving.....	18
3.5.1.	Afhandeling klachten personeelsleden	18
3.5.2.	Afhandeling klachten ouders.....	18
3.5.3.	Internationalisering	18
4.	Risicomanagement.....	19
4.1.	Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem.....	19
4.2.	Risicoprofiel en risicomanagement.....	19

4.2.1.	Leerlingaantallen en bekostiging.....	21
4.2.1.1.	Beheersingsmaatregel.....	21
4.2.2.	Vertrek of uitval van directeuren.....	21
4.2.2.1.	beheersingsmaatregel.....	21
4.2.3.	Componentenmethode inzake het groot onderhoud schoolgebouwen.....	22
4.2.3.1.	Beheersingsmaatregel.....	22
4.2.4.	Overschrijding bouwkosten.....	22
4.2.4.1.	Beheersingsmaatregel.....	22
4.2.5.	Binnenklimaat.....	22
4.2.5.1.	Beheersingsmaatregel.....	23
5.	Bedrijfsvoering.....	24
5.1.	Bedrijfsvoering.....	24
5.1.1.	Personele zaken.....	24
5.1.2.	Toelichting op personele ontwikkelingen.....	27
5.1.3.	Uitkeringen na ontslag.....	28
5.1.4.	Huisvestingszaken.....	28
5.1.5.	Financiële positie balansdatum.....	28
5.1.6.	Prestatieboxgelden.....	28
5.1.7.	Financiële gang van zaken in 2020.....	29
5.2.	Onderwijskundige ontwikkelingen.....	31
5.2.1.	Toelichting belangrijke ontwikkelingen.....	31
5.2.2.	Onderwijsopbrengsten.....	32
5.2.2.1.	Inspectiebezoeken (themabezoeken).....	37
5.2.3.	Onderwijs-programmatische zaken.....	38
5.2.4.	Toelatingsbeleid.....	39
5.2.5.	Onderzoek en ontwikkeling.....	39
5.3.	Duurzaamheid.....	40
5.3.1.	Toelichting op ontwikkelingen.....	40
6.	Toekomstige ontwikkelingen.....	40
6.1.	Ontwikkelingen per beleidsterrein.....	40
6.1.1.	Onderwijs.....	40
6.1.2.	Onderzoek.....	41
6.1.3.	Kwaliteitszorg.....	41
6.1.4.	Personeel.....	41
6.1.5.	Huisvesting.....	41
6.1.6.	Investerings.....	42
6.1.7.	Duurzaamheid.....	42

6.1.8.	Coronacrisis	42
6.2.	Continuïteitsparagraaf.....	43
6.2.1.	Kengetallen.....	43
6.2.2.	Personele gang van zaken	44
6.2.3.	Ontwikkeling leerlingaantallen.....	45
6.2.4.	Meerjarenbalans en -begroting.....	45
6.2.5.	Meerjarenoverzicht Staat van Baten en Lasten en -begroting	46
7.	Jaarrekening	47

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 derde is van stichting Prohles.

Het verslagjaar 2020 werd gekenmerkt door de beperkingen vanwege de heersende COVID 19 pandemie. Veel van wat vanzelfsprekend was, is in 2020 minder vanzelfsprekend geworden. Bijeenkomsten en overleggen waren afgezegd, of vonden digitaal plaats. Scholen hebben hun plannen stevig moeten bijstellen, omdat online onderwijs alle aandacht vroeg van directies en leerkrachten. De raad van Beheer heeft grote waardering voor de wijze waarop de scholen daar in 2020 mee zijn omgegaan.

Gelukkig is er veel geleerd. Scholen merkten dat online lessen goed mogelijk zijn en dat creativiteit helpt om kinderen gemotiveerd te houden. Kinderen leerden met deze techniek om te gaan. Samen met de ouders hebben leerkrachten en leerlingen gedaan wat ze konden om het onderwijs zoveel mogelijk door te laten gaan.

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 2024 (looptijd in totaal 180 maanden). Begin 2020 is het treasurystatuut geëvalueerd en zo nodig aangepast aan de vigerende wet- en regelgeving en door de RvB geaccordeerd. In vergelijking met 2019 zijn geen beleidsmatige wijzigingen besproken en / of doorgevoerd.

2.1.1. Beleid beleggen en belenen publieke gelden

Op 31 december 2020 bezit de stichting geen aandelen, obligaties, derivaten of ledencertificaten.

2.1.2. Uitvoering beleid

De treasurycommissie is in 2020 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 2020 heeft het ministerie OCW extra middelen aan de scholen beschikbaar gesteld in het kader van de werkdrukvermindering. Het bedrag voor werkdruk vermindering was € 225 voor schooljaar 2019-2020 en is conform afspraken in het convenant lerarentekort verhoogd voor het schooljaar 2019-2020 naar € 243,86 per leerling en voor het schooljaar 2020-2021 naar een bedrag van € 251,38 per leerling. Het werkdrukged is conform regels besteed en is een proces waarbij de schooldirectie samen met het team en MR de inzet van die middelen bepaalt. Voor de stichting Prohles gaat het om de volgende bedragen:

Brin	School	Leerling aantallen per:		Bekostiging Schooljaar		Kalenderjaar 2020
		1-okt	2019	2019-2020	2020-2021	
04PA	Colignyschool	169	150	41.300	37.800	39.800
04UG	Groen van Prinstererschool	253	252	61.700	63.400	62.400
07LH	Farèlschool	206	209	50.300	52.600	51.200
07LT	Chr. Opleidingsschool	430	430	104.900	108.100	106.300
08VM	Marnixschool	276	256	67.400	64.400	66.100
08WS	Oranjeschool	221	217	53.900	54.600	54.200
10NN	Rutgerschool	203	203	49.600	51.100	50.200
11CV	Bruggenschool/P.W.A.	507	498	123.700	125.200	124.300
11PL	Rehobothschool	316	302	77.100	76.000	76.600
12PI	De Duinroos/Otto Baron	521	478	127.100	120.200	124.200
13CU	Willem van Veenschool	217	214	53.000	53.800	53.300
13ID	Sjaloomschool	127	113	31.000	28.500	30.000
TOTAAL PROHLES		3.446	3.322	841.000	835.700	838.600

(Bedragen in euro's behalve leerling aantallen.)

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:

Verantwoording werkdrummiddelen 2020

Omschrijving	€
Inkomsten	838.600
<i>Uitgaven:</i>	
- Personeel	518.500
- Inhuur conciërge	86.300
- Inhuur derden	75.300
- Systeem begeleiding	10.600
- ICT	68.000
- Professionalisering	63.200
Totaal uitgaven	821.900
Resultaat	16.700

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. Maatschappelijke thema's

2.2.3.1. Personeelsbeleid

Het personeelsbeleid van de stichting is er op gebaseerd om de juiste mens op de juiste plek te laten werken. Daartoe is de formatieplanning elk jaar van groot belang. Directies en team kijken hoe de inzet van personeel zo optimaal mogelijk kan plaatsvinden.

Enkele scholen zijn bezig met onderwijskundige vernieuwingen. Daartoe worden leerkrachten, zo nodig, opgeleid. Van belang is, om bij mobiliteit, te kijken naar de betrokkenheid van de nieuwe teamleden bij de specifieke schoolontwikkeling.

Het aantal leerlingen die speciale zorg behoeven groeit. De positie van de Intern begeleider wordt steeds belangrijker en daarmee ook de vaardigheid van leerkrachten om in verschillende niveaus instructie te geven,

Daartoe is binnen de stichting een coördinator interne opleidingen aangesteld om o.a. (in-company) opleidingen te gaan verzorgen voor startende leerkrachten en intern begeleiders. Deze opleidingen worden in samenwerking met de directies en de huidige leerkrachten en interne begeleiders opgezet.

De adviseur onderwijskwaliteit en de directeur-bestuurder hebben jaarlijks twee ontwikkelgesprekken met de directies en de IB-ers van de scholen. Tijdens deze gesprekken komen, naast de resultaten en het welbevinden, ook het personeelsbeleid, de schoolontwikkeling en de personeelsbezetting en -wensen specifiek aan de orde.

2.2.3.2. Passend onderwijs

De stichting maakt deel uit van het samenwerkingsverband Passend Onderwijs Duin en Bollenstreek. Scholen worden uitgedaagd om meer en beter hulp te geven aan alle leerlingen zodat verwijzingen naar een speciale school zoveel mogelijk worden voorkomen. Het belangrijkste doel is en blijft om elk kind die zorg te bieden die het nodig heeft; binnen de bandbreedte van de school. Daartoe maakt ook elke school, in samenwerking met team en MR een Schoolondersteuningsprofiel, een SOP.

Middelen vanuit Lumpsum en het samenwerkingsverband worden ingezet voor realisatie van dat centrale doel en de inrichting van de zorgstructuur op de scholen. Zo heeft elke school een goed opgeleide IB-er (of er wordt een IB-er opgeleid) en is, waar mogelijk, meer ondersteuning door middel van onderwijsassistenten en leraarondersteuners.

2.2.3.3. Allocatie van middelen

Scholen krijgen de middelen die bij hun leerling populatie en -telling past. Jaarlijks, voorafgaand aan de begroting, worden de begrotingskaders, verwoord in de begrotingsbrief, met directies en GMR besproken. Daarbij wordt de overdracht van middelen aan het bestuurskantoor vastgesteld.

Voor 2020 is 35% van de BPB (minus het bedrag voor de werkdrukmiddelen) overgedragen aan het bestuurskantoor, alsmede de kosten voor de centrale contracten (oa. bedrijfsgezondheid, administratie en beheer, tussenschoolse opvang, verzekeringen etc.). Ook de WAZO-uitkering wordt toegevoegd aan de bestuursbegroting. Dit laatste omdat ook de vervangingskosten voor ziekte bij zwangerschap door het bestuurskantoor worden gedragen.

2.2.3.4. Onderwijsachterstanden

Middelen voor onderwijsachterstanden worden verkregen op basis van de door de overheid vastgelegde regels. Daarbij gaat het om de schoolscores van het CBS. Het bestuur heeft geen flankerend beleid geformuleerd. Scholen ontvangen de bij hun school behorende budgetten in zijn geheel. Het bestuur past geen specifieke verdeling toe.

Over het algemeen worden deze middelen ingezet voor specifieke ondersteuning (in combinatie met de zorgmiddelen). Praktisch gezien betekent het dat de scholen "extra handen in de klas" inzetten.

2.2.3.5. Corona

Zie ook paragraaf 6.1.8. De crisis heeft een behoorlijk impact op het welbevinden van leerlingen en hun ouders, directies, leerkrachten en medewerkers. Vooral het afstandsonderwijs heeft een enorme werkdrukverzwaring opgeleverd. De onzekerheid over gezondheid, de GGD maatregelen en de overheidsmaatregelen, zorgen binnen de scholen voor onrust. Ook ouders ventileren deze onrust. Daardoor neemt de werkdruk extra toe. Onderwijskundige vernieuwingen en schoolontwikkeling komen daardoor ook extra onder druk te staan.

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 met 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 2019 is een nieuw strategisch koersplan tot stand gekomen. Dit koersplan kent vier speerpunten, onder het gezamenlijke motto: “vertrouwen krijgen en verantwoordelijkheid nemen”. 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. De vier speerpunten zijn: onderwijskwaliteit, ontwikkeling, netwerk en identiteit



3.2. Besturing

Stichting Prohles kende in 2020 nog 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 zoals ze in 2020 van kracht waren. Het laat zich omschrijven 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.

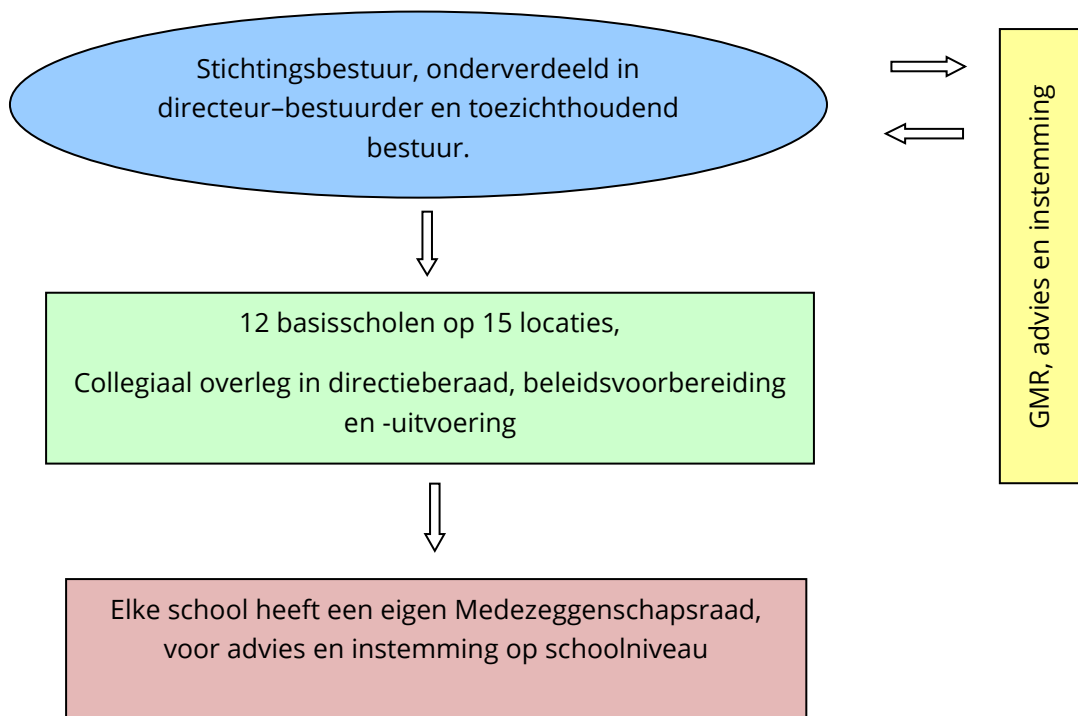
3.2.1. Juridische structuur

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 directeurs 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 (De Koersnotitie) 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 (medewerkers/ouders) binnen de GMR ook afzonderlijke verantwoordelijkheden hebben. In 2020 is onderzocht of en in hoeverre een Raad van Toezichtmodel passend zou kunnen zijn. Dit onderzoek heeft ertoe geleid dat per 1/1/2021 de functiescheiding tussen bestuur en toezichthouders is geformaliseerd in een “two-tier board”, het Raad van Toezicht model.

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.

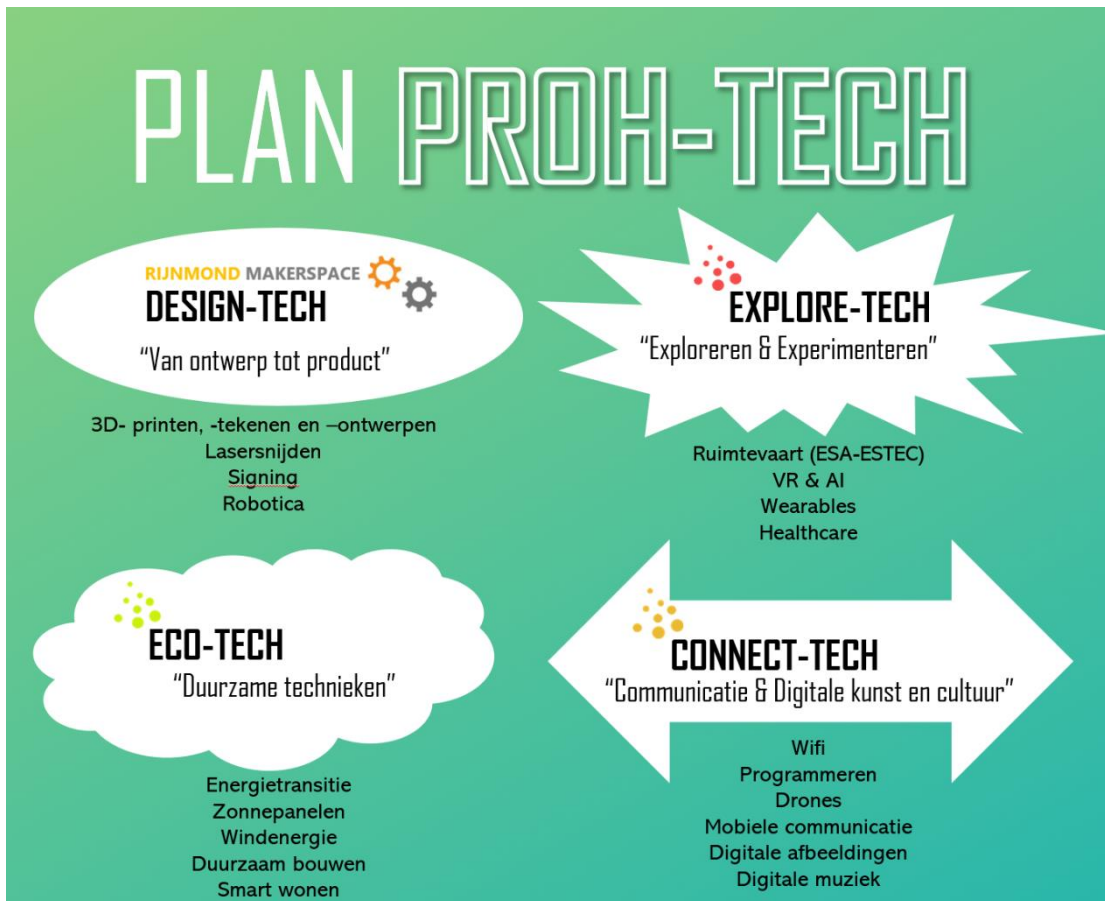
Stichting Prohles heeft voor alle basisscholen het basisarrangement ontvangen of behouden. Het beleid is gericht op kwalitatief goed onderwijs, waarbij voor het personeel een prettige werkomgeving wordt gecreëerd. Daartoe is er aandacht voor de leerlingresultaten en wordt het welbevinden van leerlingen en personeel gemonitord. In 2020 heeft de inspectie van het onderwijs themabezoeken rondom de didactische vaardigheden en het didactisch handelen uitgevoerd. Deze laatste themabezoeken lopen nog door in 2021.

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. De, in 2019 opgerichte speciale voorziening voor de begaafde leerlingen, is in 2020 uitbereid met een tweede groep.

3.2.4. Innovaties

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 2020 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 is in 2020 verder doorgezet. Start is voorzien per 1/8/2021.

In 2020 is het innovatieplan voor de stichting gereed gekomen. Vanuit de opgebouwde reserves zullen in de komende 4 jaar extra investeringen gedaan worden in duurzaamheid (zonnepanelen en groene schoolpleinen) techniek (Prohtech-lokalen) voor een breed techniekaanbod binnen onze scholen, met een goede bereikbaarheid voor alle kinderen.



Klusklassen voor de praktisch begaafde leerlingen; waarbij wordt ingezet op meer gecentraliseerde voorzieningen voor praktische lessen in handvaardigheid en koken.

Binnen de gemeente Katwijk komt de projectlocatie Valkenhorst (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. In 2019 is deze aanvraag herhaald. Door de stikstof- en Pfas-problematiek kent ook deze bouwlocatie een grote vertraging. De eerste huizen zullen waarschijnlijk niet voor 1 augustus 2024 worden opgeleverd. Dat betekent dat er tot aan die datum geen school gestart kan worden. In 2020 is gestart met het overleg tussen 4 schoolbesturen die een school willen starten in deze nieuwe wijk "Valkenhorst".

Stichting Prohles ontvangt gelden uit het nieuwe onderwijsachterstandenbeleid; deze middelen zijn in de reguliere formatie opgenomen. Scholen die daarvoor in aanmerking komen hebben extra middelen ter beschikking om hun personeelsbestand op een goed niveau te houden. In het bestuursformatieplan is dat nader beschreven.

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 2020 heeft dit niet geleid tot onderscheidende activiteiten, maar is wel de het Tiener College Katwijk opgericht: de You-Academie. Binnen deze setting ontvangen kinderen van 10-14 jaar onderwijs om daarmee de schoolkeuze nog uit stellen en kinderen de kans te geven zich op verschillende terreinen te kunnen onderscheiden.

De You-Academy wordt gevestigd in het Andreas College, locatie Pieter Groen te Katwijk. Andere scholen die bezig zijn met het aanpassen van hun onderwijskundig concept zijn de Willem van Veenschool, die thematisch middagprogramma uitvoert en de Duinroos waarbinnen het IKC een rol gaat spelen.

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. De Raad van Beheer worden onderscheiden in 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 (31/12/2020) 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. 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. R.P.R. Venema		

De leden hebben de volgende nevenfuncties:

naam	hoofdfunctie	nevenfuncties
Mevr. J.M. van Rijn	Zorgmanager Haaglanden medisch Centrum	
Mevr. M. de Jong	Financieel/administratief medewerker B&R Inspectie en advies BV	
Dhr. A. Bouwman	Projectmanager Haasnoot Food Family	Lid Raad van Toezicht Brede Scholen Haarlemmermeer
Dhr. B. (Bert) Haasnoot	Project Engineer Maintenance Programs KLM	
Dhr. M. van der Bent jr.	Industrial Engineer bij Road Network Planning & Engineering Fedex Express Europa	
Dhr. B. (Bas) Haasnoot	Director Institutional Relations bij van Landschot Kempen	
Dhr. R.P.R. Venema	Directeur-betuurder Stichting Prohles.	Voorzitter kerkenraad PKN gemeente Noordwijkerhout en de Zilk. Penningmeester college kerkrentmeesters

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. 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 2020. In 2020 zijn er geen themabijeenkomsten georganiseerd met ouders en belanghebbende, vanwege de beperkingen door corona. Wel hebben, binnen veiligheidsmarges gesprekken plaatsgevonden met een afvaardiging van de GMR en van de directies.

3.3.2. Wettelijke taken

De Raad van Beheer heeft de taak om toe te zien op, en te werken aan de uitvoer, van een aantal wettelijke taken:

3.3.2.1. *Jaarverslag, jaarrekening, begroting en strategisch meerjarenplan*

In 2020 keurde de Raad van Beheer het jaarverslag, de jaarrekening 2019 alsmede de begroting 2021 goed. Verder is de vermogenspositie van de stichting opnieuw in kaart gebracht. In combinatie met het risicomangement is het weerstandsvermogen bepaald. Hierop is besloten om de reserves in te zetten voor de realisatie van het koersplan.

3.3.2.2. *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) (versie 19 november 2020) De herziene Code Goed Bestuur besteedt meer aandacht aan de maatschappelijke opgave van het primair onderwijs, en de verbinding met de maatschappelijke context die deze opgave met zich meebrengt. De zorg voor goed onderwijs voor alle kinderen is het leidend principe voor het bestuurlijk handelen in de sector. Dat is dan ook de missie die de leden van de PO-Raad voor zichzelf hebben vastgesteld: 'Wij zorgen samen voor goed onderwijs voor alle kinderen'. De Code Goed

Bestuur geeft verder vorm en inhoud aan deze missie. Een missie die stichting Prohles van harte onderschrijft.

3.3.2.3. Doelmatige verwerving en besteding van middelen

Zie paragraaf 3.4

3.3.2.4. Benoeming externe accountant

De Raad van beheer is verantwoordelijk voor de benoeming van de externe accountant. Jaarlijks stelt de Raad van Beheer vast welk kantoor de controles doet.

3.3.2.5. Werkgeverschap

De Raad van Beheer treedt op als werkgever van de directeur-bestuurder. Jaarlijks vindt er een functioneringsgesprek plaats en maandelijks is er overleg tussen bestuurder en voorzitter Raad van Beheer.

3.3.2.6. Evaluatie uitvoerend bestuur

De Raad van Beheer houdt aan het einde van elke vergadering een korte evaluatie van het eigen handelen. In die evaluatie wordt vastgesteld of communicatie onderling en de besproken thema's van voldoende kwaliteit zijn geweest. Dat geldt ook voor het handelen van de uitvoerend bestuurder, tevens komt die evaluatie ook ter sprake tijdens het jaarlijkse functioneringsgesprek.

3.4. Verslag toezichthoudend orgaan

In 2020 zag het jaar er door de Corona crisis anders uit. Vergaderingen vonden zowel fysiek plaats als via Teams (digitaal). In totaal is er tien keer vergaderd. Er zijn schoolbezoeken gedaan maar door de buitengewone omstandigheden minder dan gebruikelijk. Er is wel twee keer vergaderd met de GMR en een keer met de directies van alle locaties. De stakeholdersavond die gepland stond voor mei moesten we helaas afzeggen vanwege de Corona beperkingen.

Met een divers samengesteld gezelschap uit de gehele organisatie en in samenwerking met Verus is uitvoering gegeven aan het thema risicomanagement. De intentie is om dit risicomanagement verder te professionaliseren zodat we nog beter en tijdig risico's kunnen signaleren en waar nodig kunnen mitigeren.

Gedurende het jaar 2020 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. Afgelopen jaar zijn we gaan werken met een nieuwe managementrapportage. Het model is ingevoerd en besproken in de vergaderingen. Kleine wijzigingen hierin zijn na evaluatie doorgevoerd. Op deze manier kan de RvB de ontwikkelingen op de diverse terreinen, zoals bijvoorbeeld onderwijskwaliteit, verzuim en personeelsverloop nauwkeurig volgen.

In de reguliere vergaderingen is tevens gesproken over de thema's: You Academy (10-14 jarige onderwijs), prognoses leerlingenaantallen en de impact hiervan voor de stichting, nieuwbouw of eventuele verbouw van diverse scholen, Prohles Academie (boeien en binden van personeel) en Good Governance (verandering van Raad van Beheer naar Raad van Toezicht).

Ook het koersplan stond regelmatig op de agenda van de vergadering. We blijven de organisatie uitnodigen om mee te denken over de realisatie van de doelen die hierin gesteld zijn. Naast de reguliere vergaderingen heeft de voorzitter periodiek overleg met de directeur-bestuurder.

De werkzaamheden van de Raad van Beheer in 2020 vergden veel tijd en zijn zeker niet van vrijblijvende aard. Desondanks is er geen 'honorering', behalve de jaarlijkse vacatiegelden, toegekend. In deze toekenning wordt onderscheid gemaakt tussen de vacatiegelden 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 voor de stichting 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 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 het financiële beleid. In de vergaderingen worden alle relevante beleidsvraagstukken systematisch aan de orde gesteld en de Raad van Beheer heeft tevens actief geadviseerd en ondersteund bij de diverse 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. Op deze wijze monitort de Raad van Beheer ook de rechtmatige verwerving van middelen en de rechtmatige en doelmatige besteding van middelen. Door middel van de verschillende steekproeven en de controles door de auditcommissie en de accountant wordt het nodige inzicht verkregen.

De Raad van Beheer heeft de eigen interne structuur en afspraken goed kunnen borgen. Met ieder lid van de Raad van Beheer is door de voorzitter een evaluatiegesprek gevoerd. Daarna is een plenaire terugkoppeling gegeven en zijn zaken besproken die verbetering behoeven. Daarmee is de ambitie om te komen tot een goede governance-structuur en het vasthouden van de onafhankelijke toezichthoudende taak goed uitgevoerd. In het kader hiervan is in 2020 besloten om het komend jaar over te gaan naar het Raad van Toezichtmodel.

De Raad van Beheer heeft zijn werkzaamheden in het verslagjaar 2020 met veel inzet en plezier verricht. Wij zijn blij met de ondervonden openheid, professionele 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. Dit was zeker in het afgelopen jaar door de Corona geen makkelijke opgave.

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. In 2020 is helaas geen een stakeholdersavond gehouden, door de restricties vanwege de COVID 19 pandemie. Wel zijn er veel (digitale) contacten geweest met de gemeente over de corona-effecten op de scholen, met ouders over diezelfde effecten en met kinderopvang-organisaties over de te nemen corona-maatregelen.

3.5.1. Afhandeling klachten personeelsleden

In 2020 heeft het bestuur drie klachten behandeld. Twee identieke klachten betroffen klassenassistenten die, met terugwerkende kracht een hogere salarisschaal claimden op basis van de CAO PO. De betrokken personen zijn per 1/8/2020 in de schaal voor onderwijsondersteuners geplaatst (schaal 7) op basis van hun lange ervaring en betrokkenheid claimden zij deze schaal met terugwerkende kracht, waarbij ze een nabetaling vorderen. De directeur-bestuurder heeft deze claim afgewezen.

3.5.2. Afhandeling klachten ouders

In 2020 zijn er geen formele klachten van ouders binnengekomen. Wel heeft een aantal ouders bezwaren geuit over de maatregelen die de stichting heeft genomen met betrekking tot sluiten en openen van de scholen gedurende de lockdown. Dat is intern afgehandeld en heeft niet geleid tot formele klachten.

3.5.3. Internationalisering

Op geen van de scholen in de stichting Prohles hebben zich georganiseerde internationaliseringsactiviteiten voorgedaan. Ook voor 2021 zijn deze activiteiten niet voorzien.

4. Risicomanagement

4.1. Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Binnen stichting Prohles kennen we een goed werkende planning-en-control-cyclus. In het najaar wordt een begroting voor het volgende jaar opgesteld en tevens een meerjarenperspectief voor de drie jaren daarop volgend, waarbij tevens een doorrekening wordt gemaakt van de verwachte mutaties van het aantal leerlingen. Alle berekeningen zijn zowel op stichtingsniveau als op schoolniveau.

Op bestuursniveau is er met onze koepelorganisatie Verus een risicoanalyse gemaakt over de gehele organisatie met de inschatting op kans en impact. De doelstelling hiervan is om de risico's die van invloed zijn op de bedrijfsvoering beheersbaar te maken. Dit instrument zal jaarlijks geëvalueerd worden door het bestuur en de Raad van Toezicht.

Vanuit het financiële systeem kunnen schooldirecties en de directeur bestuurder hun financiële voortgang volgen aan de hand van online financiële rapportage overzichten. Deze overzichten vergelijken de begroting ten opzichte van de werkelijkheid. Lopende het jaar wordt er bijgestuurd door middel van prognoses. De prognoses worden opgesteld aan de hand van de financiële ontwikkelingen van zowel personeel als materieel. Periodiek worden de rapportages besproken door de adviseur financiën met de directie. De adviseur financiën en directeur-bestuurder bespreken de begroting en de jaarrekening periodiek met de Auditcommissie van de Raad van Toezicht.

Prohles heeft, in overleg en samenwerking met het Andreas College, waar de personeels- en salarisadministratie 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 SLA voor PSA en FA
- Gebruik van afgeschermd en beveiligde systemen: Pro Active, Afas en Raet
- Aanstelling van een Functionaris Gegevensbescherming
- Afspraken rondom evaluatie van werkzaamheden

4.2. Risicoprofiel en risicomanagement.

Jaarlijks wordt de risico-inventarisatie voor stichting Prohles bij het opstellen van de begroting en het meerjarenperspectief geactualiseerd. Deze risico-inventarisatie laat zien dat de financiële risico's vooral betrekking hebben op de effecten van een daling van het aantal leerlingen. Gezien de daling in de aankomende 4 jaar heeft dit zijn effect op de gemiddelde schoolgrootte.

De onregelmatigheid, complexiteit en incidentele bekostiging van het Ministerie vormen ook een onzekerheid in de financiële inkomsten lopende het jaar en de voorspelling hiervan in het meerjarenperspectief. Stichting Prohles heeft in 2020, onder leiding van financieel specialisten van Verus, en met medewerking van afgevaardigden uit de scholen (zowel ouders als personeelsleden), het risicomanagement opnieuw vastgesteld en uitgewerkt. Daarbij is een de bufferliquiditeit vastgesteld op € 1.518.000 om zo de toekomstige financiële risico's te kunnen opvangen en te zorgen voor financiële continuïteit van de scholen. Uit de herijking van onze risicoparagraaf van november 2020 komen de volgende (als midden en hoog gekwalificeerde) risico's naar voren.

Gebeurtenis	Gevolgen	kans	Fin. gevolgen
Negatieve ontwikkeling leerlingaantallen	Opheffing van één of meer brinnummers die onder de opheffingsnorm komen; lagere bekostiging; kostenremanentie; bezuinigingen; krimpende organisatie (inc. Bestuurskantoor); professionaliteit en ambitieniveau komen onder druk te staan ("krimp=falen").	M	€ 180.000
Vertrek of uitval van directeuren	Kwetsbaarheid organisatie; onvoldoende borging van kwaliteit in onderwijsontwikkeling	H	€ 120.000
Vervroegde afschrijving van activa bij terugvordering van gebouwen door de gemeente	Forse vermindering eigen vermogen	H	€ 400.000
Overschrijding bouwkosten	Sterke daling van weerstandsvermogen (buffer); bezuinigingen op kritische processen; minder middelen voor ander beleidsprioriteiten.	M	€ 500.000
Tekortkoming binnenklimaat (ventilatie) van de schoolgebouwen	Toenamen ziekteverzuim; uitval van lessen; extra investeringen/kosten	H	€ 340.000

Onder leiding van Verus zijn alle, voor Prohles verwachte, risico's in beeld gebracht. Dat levert de onderstaande opsomming op, waarbij de totale financiële impact wordt gewogen en het gewogen risico wordt bepaald. Dat betekent dat de financiële risico's met een hoge of middelhoge impact gekwantificeerd zijn.

Nº	oorzaak	kans	Financiële gevolgen in €	weging	Gewogen risico in €
	ONDERWIJS EN KWALITEIT				
1	Demografische ontwikkelingen	M	180.000	0,5	90.000
2	Onzuivere prognoses	L	60.000	0,2	12.000
3	Achterblijven onderwijskwaliteit	M	20.000	0,5	10.000
4	Achterstand in innovatie	L	0	0,2	0
5	Leer- en ontwikkelachterstand (corona)	L	0	0,2	0
6	Identiteit knelt	L	0	0,2	0
	BESTUUR EN ORGANISATIE				
7	Vertrek bestuurder; governance structuur	L	50.000	0,2	10.000
8	Werkdruk, uitval directeuren	H	120.000	0,8	96.000
9	Intern gerichte scholen, weinig centrale visie	M	50.000	0,5	25.000
	PERSONEEL				
10	Toename langdurig ziekverzuim	M	100.000	0,5	50.000
11	Krapte onderwijsmarkt; weinig goede leerkrachten	H	50.000	0,8	40.000
12	Personeelsdossiers niet op orde	L	100.000	0,2	20.000
	BEDRIJFSVOERING				
13	Afschrijving activa (o.a. terugvordering gebouwen)	H	400.000	0,8	320.000
14	Tegenvallende bekostiging OCW	L	50.000	0,2	10.000
15	Voortdurende stijging materiele kosten	H	40.000	0,8	32.000
16	Exploitatietekorten / budgetoverschrijdingen.	L	50.000	0,2	10.000

HUISVESTING					
17	Hogere uitgaven groot onderhoud gebouwen	L	400.000	0,2	80.000
18	Herontwikkeling schoolgebouwen	M	50.000	0,5	25.000
19	Verwachte nieuwbouw blijft uit	L	0	0,2	0
20	Tekortkomingen binnenklimaat	H	340.000	0,8	272.000
21	Overschrijding bouwkosten	M	500.000	0,5	250.000
OVERIGE RISICO'S					
22	Onveiligheid en incidenten, pesten, intimidatie.	L	25.000	0,2	5.000
23	AVG lekken, cybercrime.	L	25.000	0,2	5.000
RESTRISICO's			150.000		150.000
TOTAAL			2.760.000		1.512.000

Het reserveren van het maximale bedrag van € 2.760.000,- is ongewenst. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. Op basis van zekerheidstabellen die ontwikkeld zijn door het Nederlands Adviesbureau Risicomanagement (NARIS®) en risicosimulaties die bij vergelijkbare PO-instellingen zijn uitgevoerd komt de kansverdeling neer op een aan te houden zekerheidspercentage dat ligt rond de 55% van de totale risico's. Voor Prohles komt dit neer op een benodigde weerstandscapaciteit van € 1.518.000,-. De gewogen risico's uit bovenstaande tabel bedragen in totaal € 1.512.000,-. Geadviseerd wordt om in deze fase van risicomanagement uit te gaan van de genoemde 55% of in het geval dit bedrag hoger is, het gewogen risicobedrag aan te houden. Op basis van bovenstaande uitleg en risicowegingen is in deze fase van risicomanagement een beschikbare weerstandscapaciteit van minimaal € 1.518.000,- aangehouden, wat overeenkomt met een percentage van 8,4% van de rijksbijdragen (peil Jaarrekening 2019).

4.2.1. Leerlingaantallen en bekostiging

Prognoses geven aan dat het leerlingaantal van stichting Prohles de komende jaren zal gaan dalen. Als gevolg daarvan zullen inkomsten dalen, en zal door de gemiddelde schoolgrootte de stichting een brinnummer moeten opheffen. Dit betekent dat er per augustus 2021 een fusie zal plaatsvinden tussen 2 scholen van de stichting waarbij sprake is van hoofd- en nevenvestiging.

4.2.1.1. Beheersingsmaatregel

De geschatte terugloop van zo'n 400 leerlingen in 4 jaar betekent ruwweg een inkomstendaling van 2 miljoen euro. Stichtingsbreed betekent dit dus een bezuinigingsopdracht. Een actieplan zal begin 2021 worden opgesteld in combinatie met het bestuursformatieplan. Daarin zal gekeken worden naar het natuurlijk verloop van personeel en zal vacatureruimte ingevuld worden door middel van interne mobiliteit. Van belang blijft om de personele bezetting van die scholen nauwkeurig te monitoren en in lijn te brengen met de uitgekeerde personele lumpsumsubsidie.

4.2.2. Vertrek of uitval van directeuren

Scholen hebben een directie nodig. De directie is eindverantwoordelijke voor de onderwijskwaliteit, het onderwijsaanbod, en vele andere beleidsterreinen. Directies zorgen voor de juiste aansturing, koers en continuïteit.

Bij uitval van directeuren is het risico groot dat de organisatie die koers en focus verliest, of dat er (door interim directies) te snel een drastische koerswijziging wordt ingezet. Dat kan leiden tot extra kosten of inkomstenverlies door leeringdaling.

4.2.2.1. beheersingsmaatregel

Het welbevinden van directeuren wordt gemonitord door de directeur-bestuurder. Daartoe worden functioneringsgesprekken gehouden en worden op school

voorgangsgesprekken gehouden over het wel en wee van leerlingen, leerkrachten, directies en organisatie. In het kader van voorkomen en terugdringing verzuim worden ook preventieve activiteiten aangeboden en wordt de mogelijkheid tot coaching en training aangeboden.

4.2.3. Componentenmethode inzake het groot onderhoud schoolgebouwen.

Door het overgaan op de componentenmethode voor het groot onderhoud zullen de vaste activa van de stichting verder toenemen. De twee risico's die hierbij opspelen zijn als volgt te benoemen. Ten eerste het risico op hoge afschrijvingslasten voor scholen waarbij het exploitatieresultaat onder druk komt te staan. Ten tweede het financiële risico op bijvoorbeeld het "teruggeven" van het schoolgebouw aan de gemeente. Hierbij sprake is van het versneld afschrijven van de het groot onderhoud aan het gebouw. Dit komt voor bij renovatie/nieuwbouw.

4.2.3.1. *Beheersingsmaatregel*

Op basis van het meerjaren planmatig onderhoudsplan (2020-2039) en de begroting 2021 en het meerjarenperspectief 2022-2024 is een prognose van de investeringsbehoefte opgesteld. Deze monitoring komt naar voren in de liquiditeitsbegroting en de verschillende schoolbegrotingen. Het risico blijft de toename van de vaste activa door activering van het groot onderhoud. Door de risicoanalyse en de begroting zal dit onderwerp jaarlijks in deze twee verschillende instrumenten naar voren komen en worden geëvalueerd, waar nodig worden bijgestuurd of maatregelen worden getroffen.

Voor wat betreft het financiële risico op versneld afschrijven is vanuit het IHP van de gemeente Katwijk in te schatten welke financiële gevolgen een eventuele versnelde afschrijving van de vaste activa gebouwen tot effect kan hebben op onze financiële positie. Vanuit de bestemmingsreserve planmatig onderhoud is een bedrag gereserveerd om deze risico's deels op te vangen.

4.2.4. Overschrijding bouwkosten

In de komende 5 jaar zullen voor stichting Pohles, twee tot drie bouwprojecten kunnen starten. Het gaat om de vernieuwing van de Christelijke Opleidingsschool, de Duinroos en de ontwikkeling van en nieuwe school in Valkenhorst. De budgetten voor die (ver)nieuwbouw zijn sterk gelimiteerd door de gemeente. Daarnaast moet de gemeente bezuinigen op uitgaven en zijn verruiming van die strikte budgetten niet voorzien. Overschrijding van budgetten is daarmee voor risico van de stichting.

4.2.4.1. *Beheersingsmaatregel*

Bouwtrajecten moeten in goede afstemming met de gemeente worden uitgevoerd. Een doordacht Programma van Eisen wordt als basisdocument ingebracht. De bouwkundig adviseur van de stichting zal de uitvoer en kostenbeheersing moeten monitoren. Tijdig bijsturen is van groot belang. De financiering van de ENG en BENG normen wordt gerealiseerd door het creëren van een voorziening.

4.2.5. Binnenklimaat

De overheid heeft in 2020 een subsidie ter beschikking gesteld voor het verbeteren van het binnenklimaat. Deze subsidie voorziet in 30% van de totale kosten en moet in samenwerking met de gemeente worden aangevraagd. Inmiddels blijkt dat de subsidie en de uitvoer ernstig stagneren. Landelijk wordt ingezien dat de uitvoer van deze subsidieregels voorlopig niet tot een significante investering zal leiden. Daarmee blijven scholen geconfronteerd met natuurlijke ventilatie. Risico's liggen in extra investeringskosten en lesuitval of ziekteverzuim.

4.2.5.1. Beheersingsmaatregel

Ventilatie is en blijft ook in de komende jaren erg belangrijk. Enkele schoolgebouwen voldoen al aan het bouwbesluit, andere scholen moeten worden aangepakt. Stichting Prohles heeft de benodigde subsidie aangevraagd en zal per gebouw bekijken welke maatregelen nodig zijn. Daarbij wordt ook naar de betaalbaarheid gekeken. Steeds moet de afweging gemaakt worden of de investering zinvol is. Scholen zullen de natuurlijke ventilatie in veel gevallen prioriteit moeten geven.

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 sterven 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 2019 (stand per 31/12/2019) 333 personen (inclusief vervangers) met een totaal WTF van 224. Dit is een stijging van 10 personeelsleden en 6 wtf ten opzichte van 31/12/2018. 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.

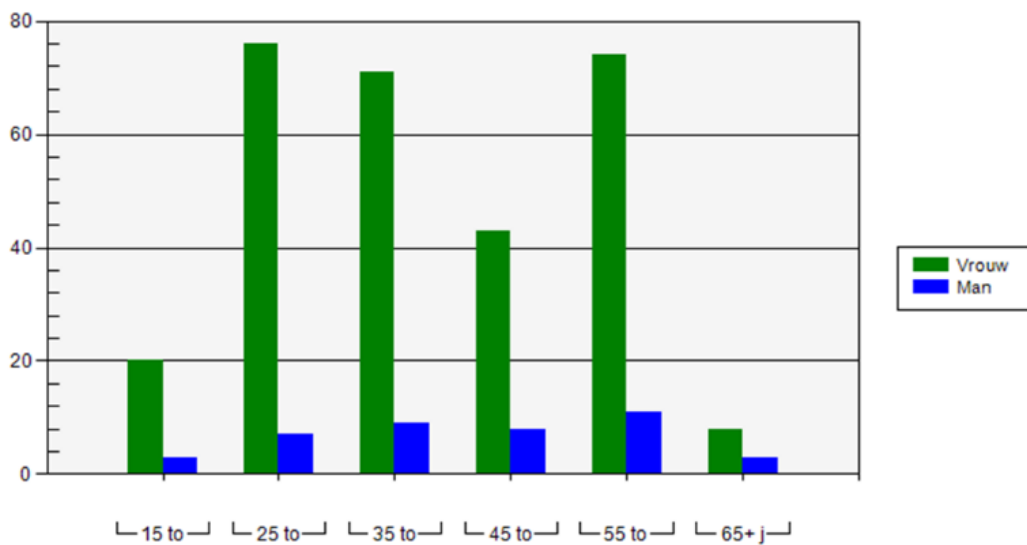
Tabel: verdeling mannen en vrouwen per 31/12/2020 (R-ON-10300-a)

Schaal	Man/Vrouw	Aantal man/vrouw	Totale WTF man/vrouw	Gem. WTF man/vrouw
0001	Man	1	0,7500	0,7500
	Vrouw	5	2,6579	0,5316
	<i>Subtotaal</i>	6	3,4079	0,5680
0004	Vrouw	8	3,4838	0,4355
	<i>Subtotaal</i>	8	3,4838	0,4355
0007	Man	5	3,0000	0,6000
	Vrouw	31	18,0560	0,5825
	<i>Subtotaal</i>	36	21,0560	0,5849
0008	Vrouw	1	0,6375	0,6375
	<i>Subtotaal</i>	1	0,6375	0,6375
0010	Man	1	1,0000	1,0000
	Vrouw	3	2,2223	0,7408
	<i>Subtotaal</i>	4	3,2223	0,8056
0012	Vrouw	1	0,7000	0,7000
	<i>Subtotaal</i>	1	0,7000	0,7000
A11	Man	7	6,1875	0,8839
	Vrouw	3	2,4471	0,8157
	<i>Subtotaal</i>	10	8,6346	0,8635
D11	Vrouw	1	0,5345	0,5345
	<i>Subtotaal</i>	1	0,5345	0,5345
D12	Man	5	5,3500	1,0700
	Vrouw	6	4,8290	0,8048

	<i>Subtotaal</i>	11	10,1790	0,9254
D13	Man	1	1,2000	1,2000
	<i>Subtotaal</i>	1	1,2000	1,2000
L10	Man	15	13,3378	0,8892
	Vrouw	189	114,6283	0,6065
	<i>Subtotaal</i>	204	127,9661	0,6273
L11	Man	6	6,0000	1,0000
	Vrouw	44	28,5847	0,6497
	<i>Subtotaal</i>	50	34,5847	0,6917
Totaal		333	215,6064	0,6475

De verdeling man/vrouw over de leeftijden per 31/12/2020. (R-ON-10000-a)

Leeftijdscategorie	Vrouw	Man	Totaal
15 tot 25 jaar	20	3	23
25 tot 35 jaar	76	7	83
35 tot 45 jaar	71	9	80
45 tot 55 jaar	43	8	51
55 tot 65 jaar	74	11	85
65+ jaar	8	3	11
Totaal	292	41	333



Uit de tabel 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 55+. Er zijn geen FPU-deelnemers meer (geboren voor 1/1/1950). De komende 5 jaar is er uitstroom van 21 medewerkers wegens pensionering te verwachten.

Tabel: Uitstroom personeel wegens pensionering

Pensioenlijst AOW leeftijd

Periode	Jaar	aantal
01-01-2021 t/m 31-12-2021	2021	1
01-01-2022 t/m 31-12-2022	2022	3
01-01-2023 t/m 31-12-2023	2023	5
01-01-2024 t/m 31-12-2024	2024	1
01-01-2025 t/m 31-12-2025	2025	11
periode 5 jaar	totaal	21

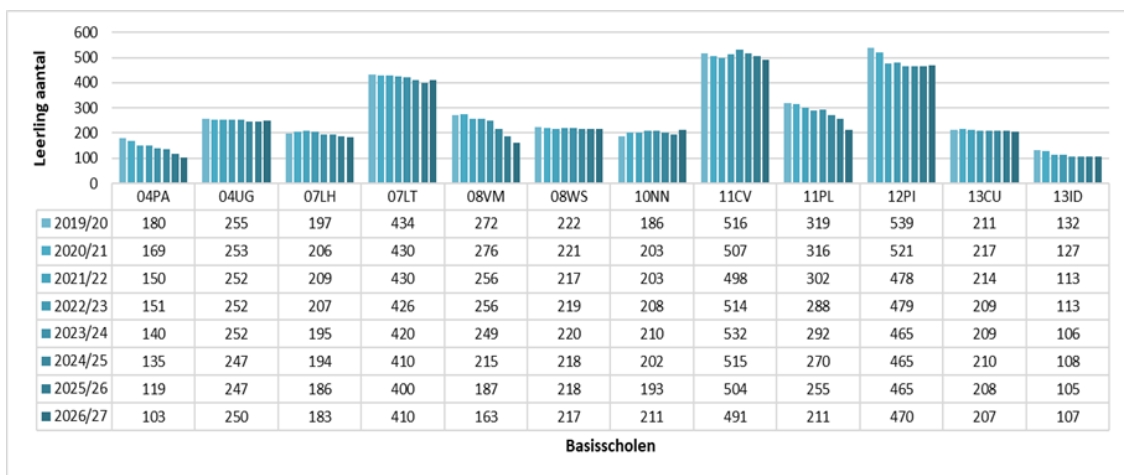
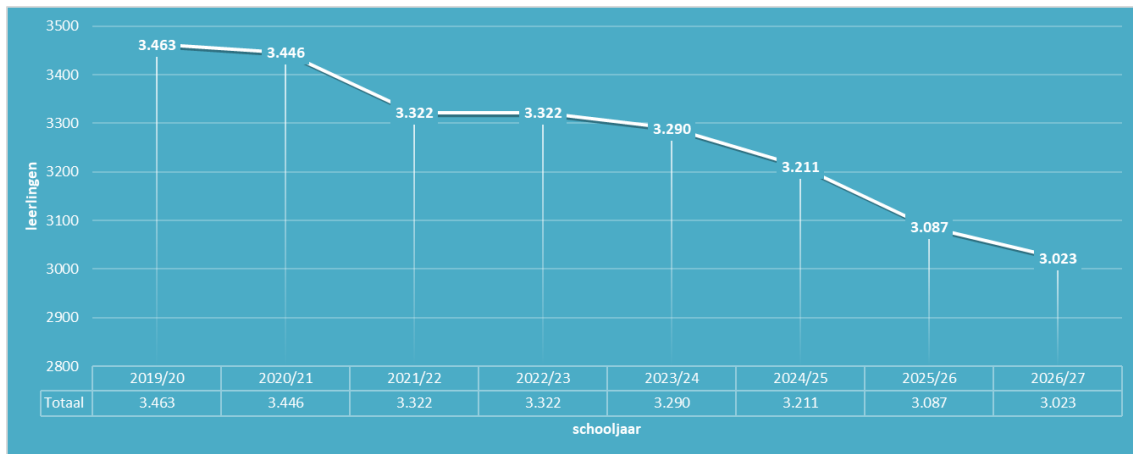
Binnen stichting Prohles wordt het ziekteverzuim scherp in de gaten gehouden. Elke zes weken is er een **Sociaal Medisch Overleg (SMO)** op het bestuurskantoor, waarbij alle langdurige of bijzondere ziektegevallen worden besproken. Deze gesprekken worden geleid door mevrouw D. Heemskerk, personeelsconsulent, 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		
		2018	2019	2020	2018	2019	2020
Leeftijd klasse	< 25	26	36	36	0,82	1,39	1,85
	25 - 34	87	97	97	4,63	5,35	3,41
	35 - 44	81	83	89	3,86	2,65	4,53
	45 - 54	66	62	56	3,96	6,69	10,42
	55 - 64	97	93	93	9,39	8,08	6,98
	> 64	25	28	27	6,14	12,74	7,61
Omvang	Deeltijd	363	386	387	4,34	5,33	5,79
	Voltijd	19	13	11	18,87	15,74	5,10
Functie cat.	DIR	24	24	26	7,16	3,00	3,79
	OOP	54	73	72	5,08	1,63	3,90
	OP	304	302	300	5,57	6,89	6,31
Totaal		382	399	398	5,68	5,98	5,75

In 2020 is het gemiddelde verzuimpercentage binnen de stichting iets gedaald ten opzichte van 2019.

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.



De totale aantallen leerlingen (-prognoses) binnen de stichting Prohles laten een daling zien. De demografische gegevens van de gemeente bevestigen die daling. In 2020 is de daling van het leerlingaantal behoorlijk groot geweest. Telde de stichting op 1/10/2019 nog 3446 leerlingen, per 1/10/2020 waren dat 3322. Deze sterke daling heeft een groot effect op de begroting 2021 en verder.

5.1.2. Toelichting op personele ontwikkelingen

Het personeel van stichting Prohles heeft in 2020 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. De eerder genoemde daling van het leerlingaantal zal betekenen dat de personele bezetting moet krimpen. Natuurlijk verloop zal dat voor een groot gedeelte oplossen.

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.

Ziekte en ziekteverzuim een blijvend punt van zorg. 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.

Dit is een langduriger project dat in het verslagjaar is doorgelopen. Door de beperkingen vanwege corona-maatregelen zijn er beperkte bijeenkomsten geweest. De adviseur van het Pf heeft met de directies en de staf van het bestuurskantoor de management drives test uitgevoerd en besproken. Deze interventie heeft als doel om elkaars drijfveren te begrijpen en daardoor tot een betere samenwerking te komen.

5.1.3. Uitkeringen na ontslag

In 2020 heeft een aantal personeelsleden een uitkering meegekregen na beëindiging werkzaamheden. Dit betreft ontslag na ziekte of overlijden of wegens disfunctioneren. In alle gevallen worden de wettelijke richtlijnen met betrekking tot de transitievergoeding gevolgd, waarbij de hoogte daarvan wordt vastgelegd in een vaststellingsovereenkomst.

5.1.4. Huisvestingszaken

De gemeente Katwijk heeft in 2019 het Integraal Huisvestingsplan ontwikkeld. Op basis van een visie, gebaseerd op duurzaamheid, gezamenlijkheid en multifunctionaliteit investeert de gemeente in de komende 20 jaar 100 miljoen euro. Van de scholen wordt een bijdrage verwacht van ± € 210 per m² in het kader van de ENG en BENG normen.

Stichting Prohles heeft daarvoor geen toereikende middelen, en wil deze niet onttrekken aan de middelen voor het primaire onderwijsproces. Dat betekent dat deze investeringen moeten worden gefinancierd. Uitgangspunt en aanname is dat de besparing op energiekosten de kapitaallasten compenseert. In 2020 is daarom het besluit genomen om een reserve duurzaamheid te gaan opbouwen, om in de komende jaren te kunnen investeren in duurzame gebouwen.

Het huisvestingsbeleid voor zover dit niet van gemeentewege wordt geregeld.

- a. De stichting heeft het hoofdkantoor in eigendom. Dit vastgoed moet goed onderhouden worden. Daarom heeft er in 2020 een ingrijpende verbouwing plaatsgevonden, gefinancierd vanuit private middelen, zodat er geen publieke middelen aan het onderwijsproces worden onttrokken. (Afschrijvingskosten komen ten laste van de reserve privaat.)

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 of gemeentelijke subsidies. Ouderbijdragen zijn vooral schoolgebonden 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. Prestatieboxgelden

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.

Over het algemeen worden deze middelen ingezet voor extra nascholing (oa. Skills Town),

5.1.7. Financiële gang van zaken in 2020

In 2020 is het resultaat uitgekomen op € 514.686, - positief; dat betekent dat het vermogen van Stichting Prohles is toegenomen. Begroot voor kalenderjaar 2020 was een negatief resultaat van € 462.000,-. Het mutatieverschil tussen begroting en realisatie is € 976.000,- positief.

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
<i>(in euro's x 1.000)</i>	2020	2020	2019
Rijksbijdragen	20.447	19.668	19.861
Overige overheidsbijdragen en subsidies	132	163	40
Overige baten	305	668	625
Totaal baten	20.884	20.499	20.526
Personeelslasten	17.032	16.569	15.607
Afschrijvingen	674	486	467
Huisvestingslasten	1.160	1.850	1.052
Overige materiële lasten	1.518	2.068	1.735
Totaal lasten	20.384	20.973	18.861
Saldo baten en lasten	500	-474	1.665
Financiële baten en lasten	14	12	15
Totaal resultaat	514	-462	1.680

Over het verschil tussen begroting en de realisatie over 2019 valt het volgende op te merken:

Baten

De Rijksbijdragen zijn in 2020 hoger dan werkelijk 2019 en de begroting 2020. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de indexatie van de bekostiging schooljaren 2019-2020 en 2020-2021 door het Ministerie op de onderdelen van de afgesloten CAO19-20, werkdrukgeden en prestatieboxgeden. Daarnaast is de indexering ook hoger uitgevallen dan verwacht door het al toekennen van de loonruimte voor de nieuw af te sluiten CAO. Daarnaast zijn er hogere inkomsten vanuit de gemeente doordat Prohles per 1-1-2020 penvoerder is van de intensieve taalondersteuning Katwijk (Taalklas). Deze taalklas wordt gesubsidieerd door de gemeente Katwijk. Overige baten wijken af ten opzichte van de begroting met als reden dat de ouderbijdrage en activiteiten die beperkt zijn gebleven ten gevolge van de maatregelen en beperkingen van de Corona- pandemie. Hierdoor inkomsten en uitgaven afwijken van de begroting en kalenderjaar 2019.

Lasten

De personeelslasten liggen per saldo € 463.010,- boven de begroting 2020. Afwijkingen werkelijk ten opzichte van de begroting zijn er in de vorm van indexering CAO 19-20 (zie inkomsten 3.1), extra inzet personeel, door het bestuur toegekende gratificatie gehele personeel als tevens ook een verhoging in eindejaarsuitkering met betrekking tot uitblijven nieuwe CAO PO. Overige verschillen zijn te zien in kosten inhuur, dotatie aan personele voorzieningen en de ontvangen uitkeringen UWV. De personele lasten 2019 zijn ongeveer 1.425.000,- euro lager dan die van kalenderjaar 2020 en is voor het overgrote deel toe te schrijven aan het uitbetalen van de CAO 19-20 in het jaar 2020. Per december 2020 was de totale formatie exclusief vervanging 212,80 fte (2019 217,11 fte).

De personele voorzieningen zijn gewaardeerd en per dotatie bijgesteld naar het saldo 2020.

Door overgang per 2019 van voorziening groot onderhoud naar componentenmethode is de dotatie aan de voorziening komen te vervallen. Door het activeren van het groot onderhoud zijn de afschrijvingslasten ten opzichte van de begroting 2020 gestegen. Het verschil tussen realisatie 2020 en de begroting 2020 is hierbij ongeveer € 600.000,- euro positief.

De werkelijke overige materiële lasten 2020 liggen per saldo €217.000 lager dan de cijfers van 2019. De belangrijkste oorzaak is de activiteiten ouderbijdrage en overige budgetten betreffende onderwijs gebonden kosten die beperkt zijn gebleven naar aanleiding van de maatregelen en beperkingen van de Corona- pandemie. Daar en tegen zien we wel een stijging in de kosten van licenties en ICT verbruik op scholen.

De rente inkomsten van de deposito is voor de langere termijn tot 2024 gegarandeerd.

Balans per 31 december			
(in euro's x 1.000)	2020	2019	Vershil
Materiële vaste activa	5.433	3.938	1.495
Financiële vast activa	427	423	4
Vorderingen	1.290	1.097	193
Liquide middelen	5.524	6.462	-938
Totaal activa	12.674	11.920	754
Eigen vermogen	9.842	9.327	515
Voorzieningen	761	731	30
Kortlopende schulden	2.071	1.862	209
Totaal passiva	12.674	11.920	754

Doordat de investeringen over 2020 meer waren dan de jaarlijkse afschrijvingskosten is het saldo van de materiele vaste activa t.o.v. 2019 toegenomen. De financiële vast activa stijgt ten opzicht van 2019. De investeringen in planmatig onderhoud en de activatie van de verbouwing van het bestuurskantoor Abeelplein 40 zijn toe te schrijven aan de flinke stijging van de vaste activa.

Het saldo van de vorderingen is per 31 december 2020 gestegen door o.a. de verplichte vordering op het Ministerie OC&W op basis van de vastgestelde bekostiging 2020-2021.

Ook zijn er extra subsidiegelden ontvangen in het kader van de inhaal- en ondersteuning m.b.t. corona achterstanden leerlingen. Zie model G (blz. 56).

De voorzieningen zijn met € 30.000, - toegenomen als gevolg van de dotatie personele voorzieningen.

Kortlopende schulden zijn per saldo 209.000 euro hoger als gevolg van de stijging van loonheffing en premies naar aanleiding van de CAO 19-20, meer kosten (voornamelijk licenties) die als schooljaar 2020-2021 zijn gefactureerd.

De genoemde mutaties hebben samen met het positieve resultaat over 2020 er toe geleid dat het saldo van de liquide middelen is afgenomen met € 938.000, -.

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'.

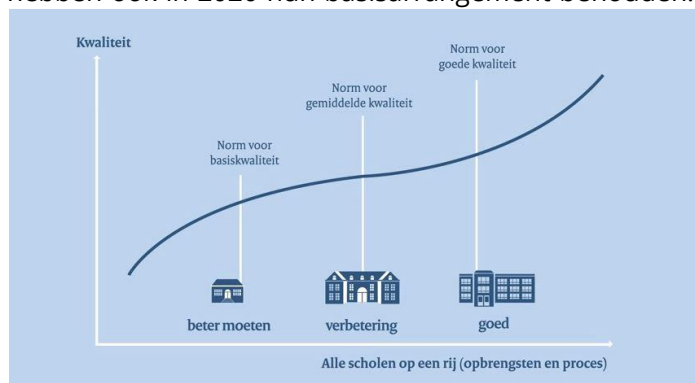
J.W. Burnham maakt een onderscheid in vier componenten die in hun samenhang de totale kwaliteit van een school bepalen:

- 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 2020 hun basisarrangement behouden.

De inspectie heeft in mei 2019 een bestuursgesprek gevoerd, met bestuurder en medewerkers van het bestuurskantoor, met leden van de Raad van Beheer, de GMR en directieleden. Daarna heeft de inspectie verificatie onderzoeken uitgevoerd. De inspectie heeft geconstateerd dat het bestuur goed zicht heeft op de kwaliteit van de scholen en dat de scholen van goede kwaliteit zijn.



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 2019 is de nieuwe koersnotitie van de stichting gereed gekomen onder het motto: "Vertrouwen krijgen en verantwoordelijkheid nemen".

Tevredenheidsonderzoeken

In 2020 zijn geen tevredenheidsonderzoeken uitgevoerd.

Identiteit

Onze stichting gaat uit van de christelijke identiteit. In de koersnotitie is daar een apart hoofdstuk aan geweid. Daarin wordt vastgesteld hoe de stichting om wil gaan met de eigen identiteit. We spreken regelmatig in de teamvergaderingen over de identiteit van de school. Zo herijken we ons gedrag en zijn we ons steeds bewust van onze opdracht. Onze scholen zijn met de kinderen en leerkrachten bezig met de wereld van morgen: we zoeken naar mogelijkheden om een uitdagende, prikkelende onderzoekende omgeving te maken. Daarbij hoort ook de zoektocht naar de vraag: waartoe; wat betekent ons onderwijs als christelijk geïnspireerd onderwijs voor onze maatschappij. Wat is onze boodschap voor de wereld om ons heen? Deze vragen worden ook gedeeld met ouders en ander stakeholders, gericht op een dialoog met alle partners.

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 en de Prins Willem Aleaxnderschool is een duidelijke ontwikkeling te zien naar een onderzoekende leerweg.

Vaardigheden 21^e eeuw

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



5.2.2. Onderwijsopbrengsten

Opbrengsten 2020

Het is belangrijk dat de scholen binnen stichting Prohles ervoor zorgen dat hun leerlingen goed toegerust met kennis en vaardigheden de basisschool verlaten. Daarom is het van belang dat we goed bijhouden welke resultaten onze leerlingen behalen. We kunnen dan tijdig ons onderwijs bijsturen als dat nodig is. We vinden het belangrijk dat scholen eigen doelen stellen ten aanzien van de leerresultaten om er zo voor te zorgen dat leerlingen optimaal profiteren van het geboden onderwijs. Daarom houden directeuren, lb'ers en leerkrachten steeds in de gaten of leerlingen aan het eind van de basisschool voldoende hebben geleerd op het gebied van Nederlandse taal en rekenen. Leerlingen hebben namelijk voldoende basisvaardigheden nodig voor een goede aansluiting op het vervolgonderwijs en om later goed in de maatschappij te kunnen functioneren. Onze leerlingen hebben deze basisvaardigheden bovendien nodig om kennis te vergaren bij alle andere vakgebieden. Voor alle leerlingen die in de laatste drie schooljaren een eindtoets hebben gemaakt, beschikt de school over de behaalde referentieniveaus (1F of 1S/2F) voor lezen, taalverzorging en rekenen. De inspectie kijkt vervolgens welk percentage van de behaalde referentieniveaus in deze drie schooljaren op of boven 1F ligt en welk percentage op of boven 1S/2F ligt. Er worden dus twee percentages berekend, die zowel de

referentieniveaus voor de drie vakgebieden als de drie schooljaren omvatten. Bij de introductie van de referentieniveaus stelde de commissie Meijerink in 2008 als ambitie dat aan het eind van de basisschool 85 procent van de leerlingen ten minste 1F beheerst en 65 procent 1S/2F. De ambitie van 85 procent 1F is inmiddels ruimschoots behaald maar de 65% in 1S/2F staat zeker ook door de Coronacrisis onder druk, zeker als het om het vak rekenen gaat.

Referentieniveaus totaal voor de vakken lezen, rekenen en taal n.a.v. de laatste eindtoets (2018-2019)

Het percentage leerlingen dat landelijk de referentieniveaus behaalt in schooljaar 2018-2019 per vakgebied ziet er als volgt uit:

Landelijk	% 1F	% 1S/2F
Lezen	98,4 %	77,9%
Taalverzorging	97%	60,2%
Rekenen	93,5%	47,1%

In onderstaande tabel is te zien hoe stichting Prohles in datzelfde jaar presteert.

Als stichting, als het om lezen gaat, scoren we totaal in 1F 99% , waarvan 73% 1S/2F 1% van de leerlingen heeft lager dan 1F gescoord.

Voor rekenen scoren we in totaal in 1F 94% , waarvan 40% in 1S/2F 6% van de leerlingen heeft lager dan 1F gescoord.

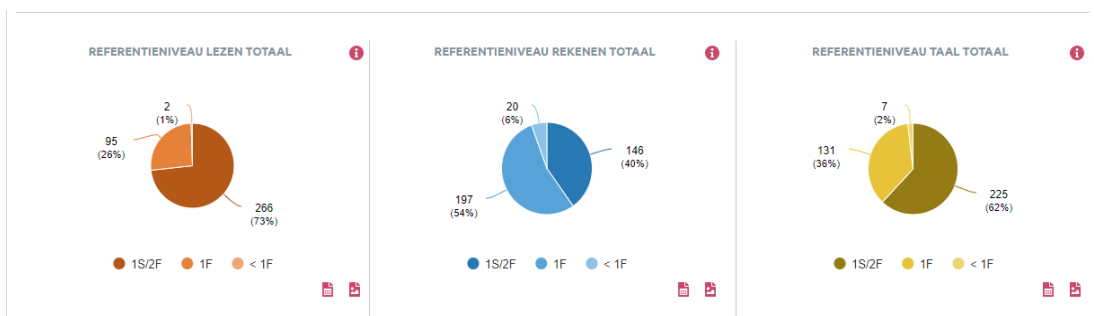
De taalverzorging scoort in totaal in 1F 98% , waarvan 62% in 1S/2F 2% van de leerlingen heeft lager dan 1F gescoord.

Stichting Prohles	% 1F	% 1S/2F
Lezen	99 %	73 %
Taalverzorging	98 %	62 %
Rekenen	94 %	40 %

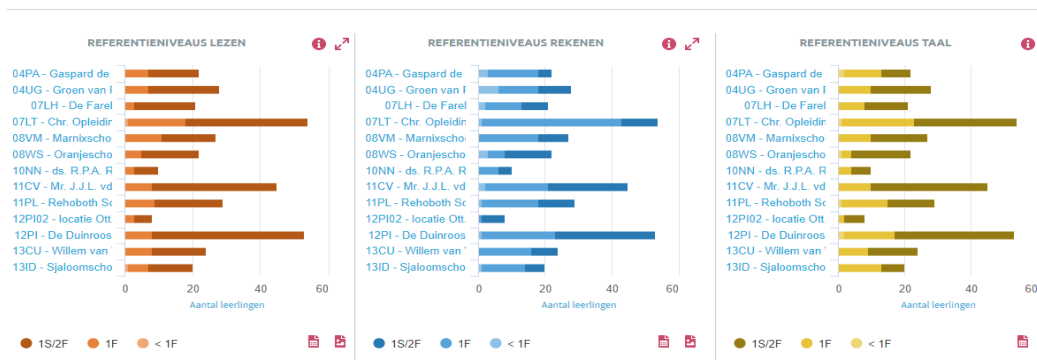
Dit betekent dat wij in onze eindopbrengsten vergelijkbaar zijn in 2019 met de landelijke trant en dat we ons in ons aanbod vooral zouden moeten richten, als het om rekenen en taalverzorging gaat, op de beter presterende leerlingen. We halen bij deze twee onderdelen niet het streefdoel van 65% en dat betekent dat we zeker als het gaat om ons rekenonderwijs zouden moeten nadenken over ons aanbod aan de beter presterende leerlingen. Bij de opbrengsten van ons rekenonderwijs zitten we relatief 'ver' onder het landelijk gemiddelde.

Om e.e.a. beter te kunnen duiden kunnen tabel 1 en 2 verhelderend werken.

Tabel 1: Deze grafiek toont de gemiddelde percentages van de referentieniveaus voor lezen, rekenen en taal.



Tabel 2. Deze grafiek toont de referentieniveaus voor lezen, rekenen en taal per school.



Wat betekenen deze REKEN-opbrengsten voor ons aanbod?

Omdat deze kennis bij directeuren en lb'ers aanwezig is hebben we ons gezamenlijk verdiept in de vraag wat dit zou kunnen betekenen voor ons aanbod in 2020. Tijdens teamtrainingen en netwerkbijeenkomsten is met name gesproken over de kwaliteit van ons rekenonderwijs.

Bij het rekenonderwijs is er een verschil gemaakt tussen realistisch rekenen en traditioneel rekenen. Het realistisch rekenen kwam in de jaren negentig goed op gang. Bij de invoering van de euro in 2002 gingen de basisscholen er massaal toe over. De bestaande methodes die nog met guldens rekenden, waren verouderd, dus er werden nieuwe lesmethodes aangeschaft. De Inspectie van het Onderwijs en onderwijsbegeleiders oefenden druk uit op scholen om tot realistisch rekenen over te gaan. Realistische vaardigheden kwamen in de kerndoelen van het basisonderwijs. Inmiddels is de strijd tussen beide stromingen in het rekenonderwijs aan het wegebben. Bij de nieuwe lesmethodes voor realistisch rekenen is meer aandacht voor oefenen. Vooral zwakkere leerlingen hebben minder baat bij een vrije instructie en meer behoefte aan een sturende rol van de leraar. Voor betere rekenaars is het essentieel dat we na de instructie ook complexere sommen aanbieden! Binnen stichting Prohles creëren we middels EDI en GIP meer rust in de presentatie en meer aandacht voor oefenen en het onderhouden van basale vaardigheden en cijferen. Zo zorgen we ervoor dat we de leerlingen die méér aankunnen voldoende uitdagen.

Concreet betekent het dat veel scholen binnen stichting Prohles in 2020 hun didactisch handelen t.a.v. het rekenonderwijs onder de loep hebben gehouden en dat zij op zoek zijn gegaan naar methodes die én het traditionele rekenen en het realistische rekenen inbedden in hun aanbod. Een aantal van deze overtuigingen is terug te vinden in "Effectief rekenen op de basisschool" van Marcel Schmeier. Het is belangrijk om het goede van beide stromingen te koesteren. De voordelen van realistisch én traditioneel rekenen.

Hoe zien de niet methode-gebonden toets-opbrengsten in 2020 eruit, ondanks Coronatijd en de lockdowns?

Opvallende zaken:

De resultaten in het leerlingvolgysteem laten in juni 2020 in z'n algemeenheid een kwalitatief rooskleuriger beeld zien dan in januari 2020. Dit patroon is vaak zichtbaar tijdens een schooljaar en dit patroon is er ook in dit bijzondere schooljaar. Ondanks een eerste lockdown.

De Cito toetsen worden Eind schooljaar 2019- 2020 niet zozeer afgenomen om de groei te bepalen, maar vooral om te kunnen ontdekken hoe er een zo passend mogelijk aanbod kan worden verzorgd. Cito zegt hierover o.a. het volgende:

- *Het advies is de LVS-toetsen pas af te nemen, als de leerlingen weer minimaal 2 weken op school zijn.*
- *We zijn voorzichtig met het gebruik van vaardigheidsniveaus (I t/m V of A t/m E). De leerlingen worden namelijk vergeleken met leerlingen uit een 'normaal' jaar. We adviseren daarom voorzichtig te zijn bij het interpreteren van extreme resultaten.*

- *We gebruiken na de afnames de categorieënanalyse om in kaart te brengen bij welke leerlingen er achterstanden zijn ontstaan en op welke onderwijsgebieden.*
- *We toetsen op maat. Bijvoorbeeld bij leerlingen die minder gebruik hebben kunnen maken van het thuisonderwijs. Kies een (tussen)toets die een kwartjaar boven de laatste toets ligt. Bijvoorbeeld i.p.v. E6 de M6/E6 toets. Doordat al onze toetsen op dezelfde vaardigheidsschaal liggen, krijgen we een doorgaande lijn zonder de leerling te frustreren.*
- *We maken keuzes. We nemen niet bij elke leerling alle toetsen af. Binnen het team wordt besproken welke toetsen voor de school en voor welke leerling belangrijk zijn. Afspraak binnen Prohles is dat in elk geval de toetsen van de kernvakken worden afgenomen omdat dat helpt om een goed aanbod te genereren.*

Tijdens de lockdowns is er afstandsonderwijs door de scholen verzorgd. Binnen de netwerken is tijdens de eerste lockdown afgesproken dat er in eerste instantie ingezet zou worden op het herhalen en borgen van vaardigheden en lesstof. Toen de Coronacrisis aanhield is er een duidelijke slag gemaakt naar het kwalitatief goed online lesgeven (Zie "kwaliteitskaart afstandsonderwijs") en het geven van kwalitatief goede online instructies. De kwaliteit van het afstandsonderwijs was op de scholen verschillend. Om daar ontwikkeling in aan te brengen en om te zorgen dat dit zichtbaar gemaakt kon worden is er een de Kwaliteitskaart Afstandsonderwijs ontwikkeld. (Zie bijlage)

Tijdens de lockdowns is er met name lesgegeven in de kernvakken rekenen, spelling, lezen. Het bleek voor veel leerkrachten een enorme uitdaging om goed online les te geven in Begrijpend lezen.

Bij technisch lezen (DMT) is op 12 van de 14 locaties voldoende tot goed gescoord. Met name in de groepen 3 is vaak goed gescoord. Op twee scholen is onvoldoende gescoord bij technisch lezen. Van één school is bekend dat zij matig tot onvoldoende scores bij de DMT, zij weten deze achterstand later in de schoolloopbaan recht te trekken (PWA). Op één school is er niet direct een verklaring voor te vinden (Groen van Prinsterer).

Bij Spelling wordt matig tot voldoende gescoord op de Gaspard de Coligny, de Groen van Prinsterer, de Oranjeschool en de Rutgerschool. Op alle andere scholen wordt voldoende tot goed gescoord m.u.v. de PWA waar onvoldoende gescoord wordt.

Bij Rekenen wordt er door 6 scholen voldoende tot goed gescoord, vier scholen scoren matig tot voldoende en op 4 scholen wordt er onvoldoende tot matig gescoord. Ook hier is duidelijk dat het rekenonderwijs in Katwijk opnieuw aandacht behoeft!

Op 7 scholen is er gemiddeld onvoldoende gescoord bij Begrijpend Lezen. Op 4 scholen is matig tot voldoende gescoord en 3 scholen hebben voldoende tot goed gescoord. Begrijpend Leesles is moeilijk online te verzorgen en niet alle scholen lijken daarin geslaagd te zijn.

Begrijpend Lezen staat ook landelijk gezien ter discussie. Binnen stichting Prohles zijn we ons aan het verdiepen in Blink waarbinnen lezen in z'n algemeenheid meer én qua leesplezier meer aandacht krijgt en het verdiepende lezen meer een organisch voortvloeiend is van datzelfde lezen.

Concluderen kunnen we stellen dat Rekenen en Begrijpend Lezen Prohlesbreed extra aandacht behoeft. Daartoe zijn workshops en studiemiddagen georganiseerd. Het probleem bij het Rekenonderwijs lijkt eenvoudiger oplosbaar dan bij Begrijpend Lezen.

Kwaliteitskaart Afstandsonderwijs:

Door de Pandemie en het daar aangekoppelde Afstandsonderwijs ontstond de behoefte aan een groeimodel/kwaliteitskaart Afstandsonderwijs. Om duidelijk te maken waar Afstandsonderwijs aan dient te voldoen is in samenspraak met directeuren en lb'ers een kwaliteitskaart ontwikkeld. De inhoud van deze Kwaliteitskaart Afstandsonderwijs is in 2020 ontwikkeld en begin 2021 vastgesteld.

Met goede afstandslessen en aanvullende maatregelen op schoolniveau is het mogelijk om effectief Afstandsonderwijs aan te bieden. Vier zaken zijn binnen stichting Prohles belangrijk als het gaat om afstandslessen:

A. De kwaliteit van het didactisch handelen is nog belangrijker bij afstandsonderwijs dan bij fysieke lessen. De effectieve onderdelen zijn bij digitale lessen niet anders maar belangrijker dan bij fysieke lessen.

We denken hierbij aan een combinatie van:

- Een duidelijke uitleg die aansluit bij het kennis- en vaardigheidsniveau van de leerlingen.
- Werken vanuit het directe instructiemodel. Doelgericht. Verschillende instructies. Samen inoefenen. Samenwerken stimuleren. Zelfstandig verwerken. Controle van Begrip. (EDI-model).
- Het organiseren van een duidelijke structuur met daarin veiligheid en rust.
- Het betrekken van de leerlingen.
- Het geven van Feedback. Dit bestaat uit het aangeven of het antwoord goed of fout is en/of het goede antwoord zélf geven als leerkracht. En/of uitleg geven over het goede antwoord.

B. Leerkrachten, leerlingen en andere betrokkenen hebben behoefte aan een voortdurende professionalisering als het gaat om de techniek en de mogelijkheden van het afstandsonderwijs (bv. in Teams). Daarnaast hebben leerkrachten behoefte van scholing in goed online lesgeven. Niet alleen in de techniek maar ook als het gaat om het lesgeven zelf. (EDI).

- Organiseer interacties tussen/met leerlingen om de motivatie van de leerlingen te verhogen.
- Vooral samenwerkopdrachten zijn heel belangrijk hierin. De leerkracht kan deze opdrachten doelbewust vooraf bedenken. Dan zijn ze het meest effectief. Het contact kan tijdens de lessen, maar ook daarbuiten gemaakt worden. Het is belangrijk dat de leerkracht hierover tijdens de lessen steeds vragen stelt en leerlingen vraagt te reageren op hun leeftijdgenoten. Daarnaast is het belangrijk dat er sociale interacties zijn tussen leerlingen in Teams e.d. Sociale interacties vergroten het welbevinden van leerlingen en ze verhogen de motivatie om te leren.
- Laat leerlingen zelfstandig werken.
- In veel online programma's zit veel ondersteuning voor zelfstandig werk opgenomen en in Teams is het voor de leerlingen fijn als de leerkracht online inzetbaar is. Leerlingen moeten ook nu succeservaringen op kunnen doen en ze hebben Feedback op hun werk nodig. Dat is vaak een uitdaging, maar het is wel heel belangrijk in het kader van effectiviteit.
- Daarnaast zijn middelen als Snappet en Gynzy nu zeer helpend. De leerlingen krijgen direct Feedback of een antwoord goed of fout is en de leerkracht kan eenvoudiger overzicht houden dan wanneer er in boeken/schriften gewerkt wordt. Daarnaast is het voor de leerkracht eenvoudig om het begrips- en beheersingsniveau te monitoren.

Bij een online opdracht is het belangrijk dat leerlingen begrijpen:

- Wat ze moeten doen,
- Hoe ze hulp van de leerkracht kunnen krijgen en dat ze
- Feedback krijgen over hoe ze iets kunnen verbeteren.

Hiervoor kunnen vaste momenten afgesproken worden en een vraag kan vooraf en tijdens de les via de chat naar de leerkracht gestuurd worden.

Extra aandacht voor kwetsbare leerlingen.

Gemiddeld genomen presteren leerlingen slechter in de onlineomgeving. Dit geldt met name voor leerlingen met achterstanden. Leerkrachten willen extra aandacht besteden aan de behoeften van deze leerlingen. Deze aandacht kan zich richten op:

- Goed in beeld brengen en monitoren van cognitieve resultaten en sociaal-emotioneel welbevinden.
- Intensiever/vaker contact hebben met deze leerlingen.
- Meer steun bieden tijdens het zelfstandig werken.
- Intensivering van het contact met ouders.

Kwetsbare leerlingen (waar mogelijk en binnen de richtlijnen van het RIVM) op school ontvangen. Daarnaast kunnen Onderwijs-ondersteuners en ook het JGT in tijden van afstandsonderwijs een waardevolle bijdrage leveren aan o.a. het welbevinden van de leerlingen.

- Scholen die bij stichting Prohles horen, zetten zich allemaal in en slagen er ook in om afstandsonderwijs kwalitatief gezien goed te blijven verzorgen. Het onderwijs op iedere school is herkenbaar aan in elk geval onderstaande punten:
- Er wordt minimaal les gegeven in de kernvakken: lezen, taal, spelling en rekenen. De creatieve vakken en de zaakvakken zijn facultatief.
- Er wordt regelmatig en in elk geval wekelijks instructie gegeven over nieuwe leerstof in de kernvakken en kennis en vaardigheden worden herhaald, geborgd en waar mogelijk verdiept en toegepast.
- Iedere leerkracht is dagelijks tussen half 9 en 12.00 uur online. In de weekdagplanner is duidelijk vindbaar wanneer welke instructie gegeven wordt.
- De leerkracht monitort het werk dat de leerlingen maken en geeft Feedback.
- De leerkracht heeft dagelijks middels Teams contact met leerlingen.

Dit wordt op stichtingsniveau gemonitord door lb'ers en directeuren en terug gekoppeld tijdens lb-overleggen en directie-overleggen.

Ambitie:

Alle scholen hebben per vak hun ambities geformuleerd. 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.

5.2.2.1. Inspectiebezoeken (themabezoeken)

Thema-onderzoeken van de inspectie: Theorie en praktijk in het didactisch handelen:

Op een 5-tal scholen heeft dit themabezoek plaatsgevonden: Sjaloomschool, Otto Baron, Farèlschool, Rehobothschool en de Duinroos. De inspectie zegt over deze themabezoeken het volgende:

De kwaliteit van didactisch handelen is cruciaal voor de kwaliteit van het onderwijs. Het is dan ook niet voor niets dat wij het didactisch handelen steeds onderzoeken en op zoek zijn

naar manieren om aspecten van het didactisch handelen op stelselniveau in kaart te brengen. Een belangrijk onderdeel van het huidige, vernieuwde toezicht is dat we aandacht hebben voor de eigen ambities van scholen. We verbinden dan ook in dit bezoek de ambities van de school met het didactisch handelen. Dat betekent dat we tijdens dit bezoek in gesprek gaan over:

- De eigen ambities van uw school met betrekking tot het didactisch handelen en hoe deze terug te zien zijn in de school en in de groepen.
- Het zicht dat uw school heeft op de kwaliteit en realisatie van ambities (zelfevaluatie). Dit verbinden we tijdens het onderzoek aan de waargenomen praktijk van het didactisch handelen.

Tijdens het bezoek staan daarom de volgende vragen centraal:

- Wat is het beeld van het didactisch handelen als het gaat om taakgerichtheid, betrokkenheid en feedback?
- Welke ambities streeft de school na als het gaat om didactisch handelen?
- Hoe gaat uw school de kwaliteit van het didactisch handelen na?
- Hoe zijn de eigen ambities van uw school terug te zien in de praktijk?

Opzet bezoek

De eigen ambities en de beoogde kwaliteit van het didactisch handelen zijn het vertrekpunt. We vragen de directie daarom ook een beeld te geven van deze ambities in het inleidend gesprek. Dit vormt de start van het bezoek. De volgende vragen zijn daarin van belang:

- Welke ambities of welke visie streeft uw school na in het didactisch handelen?
- Aan welk verbeterpunt heeft uw school eventueel nu of recent gewerkt?
- Wat is het beeld van het didactisch handelen van de school op dit moment en hoe evalueert uw school deze kwaliteit zelf?

Vervolgens voeren we lesbezoeken uit samen met een observant van de school. De observant is iemand van de school zelf, of in dienst van het bestuur, die normaal gesproken de lesobservaties doet.

Aan het einde van de ochtend voeren we samen met de observant, de leraren en de directie een reflectiegesprek.

Omdat er sprake was van een pandemie heeft de inspecteur ook online themabezoeken gedaan. De lesbezoeken zijn dan vervallen. Over het algemeen leverden de bezoeken verdieping en mooie onderwijs gesprekken op. Er worden geen oordelen aan verbonden. Mocht de inspecteur grote risico's ontdekken dan kan een themaonderzoek omgezet worden naar een groot onderzoek. Daartoe was binnen onze stichting geen aanleiding.

5.2.3. Onderwijs-programmatische zaken

kwaliteit:

Sinds 1 februari 2015 heeft Stichting Prohles een adviseur kwaliteit en onderwijs in dienst, mevr. B. (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.

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 bij het compacten van de leerstof, zodat er tijd vrij komt voor de begaafde leerling om aan eigen ontwikkeling te werken. In 2020 is een tweede groep gestart. Zodoende kunnen 20 – 30 leerlingen deze voorziening bezoeken. Voor de instandhouding van deze voorziening wordt jaarlijks subsidie aangevraagd bij het samenwerkingsverband Duin- en Bollensteek.

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 2020 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 2020 in handen van de heer Dick Hattenberg, beleidsmedewerker, en de heer J. Duivenvoorden, lid van het managementteam. Samen vormen ze het waarnemend directieteam. 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 2020 zijn deze activiteiten niet voorzien.

5.2.4. Toelatingsbeleid

Stichting Prohles kent een open toelatingsbeleid. Alle leerlingen zijn welkom. Wel zal in het Schoolondersteuningsprofiel duidelijk gemaakt worden welke 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 hebben in 2019 hun nieuwe schoolplan gemaakt, 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 2020 e.v., weer ambitiegesprekken met scholen uitgevoerd en zullen we kritisch meedenken, daar waar de resultaten tegen vallen. Vanuit het bestuursbezoek van de Inspectie en de verificatieonderzoeken zijn geen risicoscholen naar voren gekomen. Alle scholen hebben daarmee hun basis-arrangement behouden.

5.3. Duurzaamheid

In 2019 zijn enkele voorstellen uitgewerkt met betrekking tot duurzaamheid. Deze programmatische zaken lopen door in 2020. De Raad van Beheer heeft, vanuit de vastgestelde koersnotie in 2020 een uitvoeringsprogramma / innovatieplan goedgekeurd die voorziet in een investering van € 825.000 voor innovatieve- en duurzaamheidsprojecten in de jaren 2021 e.v.

Onderdeel daarvan is het plaatsen van zonnepanelen op verschillende scholen en ondersteuning bij het inrichten van groene pleinen.

In het kader van het Integraal HuisvestingsPlan van de gemeente Katwijk, waaraan in 2019 is gewerkt en waarover in 2020 een instemming van de Raad verkregen is, hebben de schoolbesturen vastgelegd dat bij nieuw- en verbouw gestreefd gaat worden naar scholengebouwen die voldoen aan de BENG en ENG normen. Daartoe wordt van de besturen ook een financiële bijdrage gevraagd van € 209,- per m2 bruto vloeroppervlakte. In 2020 zijn voorbereidingen gestart voor de (ver)nieuwbouw van de Christelijke Opleidingsschool. Binnen dat project zullen de nodige duurzaamheidsmaatregelen genomen worden. Voorbereidingen voor de start van de nieuwbouw is, na verkrijging van het voorbereidingskrediet, voorzien in het najaar van 2021.

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 is na 2020 gericht zijn op het veranderende onderwijs (meer op maatwerk gericht). Daardoor zijn in pandige aanpassingen van de gebouwen in de toekomst wellicht weer noodzakelijk. Tevens wil de stichting in de jaren 2020 – 2025 een aantal gebouwen vervangen / vernieuwen.

Stichting Prohles heeft de ambitie om op verschillende locaties experimenteelaboratoria (Protech-lokalen) in te richten. Op de Project Locatie Valkenburg (Valkenhorst) wil stichting Prohles, samen met het Andreas College een nieuwe basisschool starten die zal uitgroeien tot een juniorcollege. Deze basisschool zal uitgaan van de IPC gedachten en voor het 10-14 deel het IMYC programma.

6. Toekomstige ontwikkelingen

6.1. Ontwikkelingen per beleidsterrein

6.1.1. Onderwijs

Scholen binnen Prohles maakten 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 2020 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. Daartoe is inmiddels een samenwerking aangegaan met STO; stichting Sterk Techniek Onderwijs.

6.1.3. Kwaliteitszorg

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

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

6.1.4. Personeel

Bij de uittreding van personeel i.v.m. pensionering is de druk van vervanging zoeken in 2020 steeds urgenter geworden. Vervanging bij ziekte is bijna niet meer te realiseren. Dat zal in de komende jaren een punt van zorg blijven. Vormen van thuisonderwijs of hybride onderwijs kunnen daarin ondersteunend zijn. Mede in het licht van die ontwikkeling is een kwaliteitskaart afstandsonderwijs ontwikkeld.

Daar de data van uittreding van pensioengerechtigde personeelsleden bekend zijn, is tijdig anticiperen op hun vertrek mogelijk. Dit houdt in dat het noodzakelijk is dat we blijvend personeel werven en selecteren. Daartoe heeft in 2020 ook een experiment plaatsgevonden met een EVC traject: Erkenning van Verworven Competenties. Wellicht dat deze experimenten in de komende jaren verder uitgewerkt kunnen worden door de coördinator interne opleidingen.

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

Onverminderde aandacht blijven we geven aan voorkoming van een oplossen 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. Dit contract loopt in de komende jaren, bij goede prestaties, ook door.

Voor alle personeelsleden zijn we in 2020 een eigen Prohles Academie gestart om daarmee meer grip en sturing te krijgen op de ontwikkeling van ons personeel. Daarbij zal ook aandacht gegeven worden aan introductieprogramma's voor startende leerkrachten, opleidingen voor (midden)kader en voor onderwijsassistenten die willen doorgroeien. Tevens is er een ruim aanbod in e-learningmodules. Het starten en uitbouwen van deze academie is onderdeel van het innovatieplan van de stichting.

6.1.5. Huisvesting

In overleg met de gemeente Katwijk is er in 2019 een integraal huisvestingsplan vastgesteld. In dit plan is vastgelegd welke scholen in aanmerking komen voor vervangende nieuwbouw, renovatie of groot onderhoud.

Concreet wordt gesproken over de vervangende nieuwbouw voor de Christelijke Opleidingsschool, de samenvoeging van de Duinroos (beide locaties) naar een IKC, en (iets verder naar de toekomst) de samenvoeging van de Mr. J.J.L. van der Bruggenschool en de Marnix school. Tot aan 2025 staat een drietal bouw projecten op stapel:

- (Ver) nieuwbouw van de Christelijke Opleidingsschool.
- Nieuwbouw IKC de Duinroos (vervanging van beide huidige locatie door nieuwbouw) op een alternatieve locatie.
- Voorbereidingen nieuwbouw 4-14 onderwijs (IPC en IMYC) op de locatie Valkenhorst.

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. Ten gevolge van een leerlingdaling is in 2021 een fusie voorzien van de Colignyschool met de Rutgerschool. Dit worden dan resp. neven- en hoofdvestiging. Deze fusie past binnen het vastgestelde strategisch beleid.

6.1.6. Investerings

In 2020 heeft de stichting vanuit de vastgestelde Meerjaren Investerings Planning geïnvesteerd in ICT. (Smartboards en Chromebooks (of vergelijkbare producten)). Deze investeringen (de aanbesteding daarvan) werd begeleid door het bedrijf "Contractables" om daarmee te ook voldoen aan de regelgeving rondom aanbestedingen.

Door de stelselwijziging zal ook het planmatig onderhoud onderdeel zijn van de investeringsplanning en daarmee opgenomen worden in de toekomstige begroting. Vanuit de Meerjaren Onderhouds Planning wordt er geïnvesteerd in scholen. Onderwerpen en budgetten worden (maar)jaarlijks vastgelegd in de MOP en de liquiditeitsbegroting.

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.

Wanneer de voorgenomen nieuwbouwprojecten in ontwikkelingen worden genomen, zullen duurzaamheidsmaatregelen ook daarvan dele uitmaken. (zie ook § 5.3.1)

6.1.8. Coronacrisis

Vanaf 16 maart 2020 zijn de scholen dicht gedurende een aantal maanden dicht geweest. Scholen hebben in die periode het onderwijs op afstand geïntroduceerd. Dat heeft extra investeringen in ICT veroorzaakt. Gedurende de tweede schoolsluiting, vanaf december 2020 is deze werkwijze strek verbeterd. Scholen hebben zelf geïnvesteerd in de uitbreiding van het aantal devices. Tevens is de stichting aangesloten bij het SIVON, een aanbestedingscollectief van de overheid. Op deze wijze zijn via de overheidssubsidies ook extra devices aangeschaft.

Extra kosten zijn gemaakt voor extra schoonmaak in de scholen en bestuurskantoor door de aanschaf van corona-beschermingsmiddelen.

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 stichting Prohles 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 2015 zijn de kengetallen waar de inspectie gebruik van maakt aangepast en opgenomen in het onderstaand overzicht onder de kolom "indicator inspectie".

Per verslagjaar 2020 is het verplicht om de bovenmatige reservepositie van de stichting te verantwoorden en daarop een toelichting te geven als het eigen vermogen van de stichting boven de signaleringswaarde uitkomt. De signaleringswaarde is geen harde norm, maar een startpunt van gesprek voor het Ministerie.

Door het financiële resultaat over 2020 van € 514.686, positief is de financiële positie van stichting Prohles toegenomen. Voor het jaar 2020 was een tekort begroot van € 463.000, - waarin nog sprake was van een dotatie aan de voorziening groot onderhoud. De meerjaren laten een oplopend tekort zien in verband met dalende leerling aantallen, stijgende onderhoudskosten voor de schoolgebouwen en een extra financiële impuls voor scholen vanuit het eigen vermogen met betrekking tot het Koersplan.

6.2.1. Kengetallen

Overzicht kengetallen	* signalerings- waarden	Realisatie	Realisatie	Begroting	Meerjarenperspectief		
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Solvabiliteit II (eigen vermogen + voorzieningen / totaal vermogen)	< 30%	84%	84%	83%	83%	82%	81%
Rentabiliteit (netto resultaat/totale baten)							
Gemiddelde laatste 3 jaar	< 0%	3,78%	3,82%	3,46%	0,27%	-1,34%	-2,70%
Gemiddelde laatste 2 jaar	< -5%	4,50%	5,33%	1,10%	-0,83%	-1,87%	-3,34%
Laatste jaar	< -10%	8,19%	2,46%	-0,27%	-1,40%	-2,34%	-4,35%
Weerstandvermogen (eigen vermogen / totale baten)	< 5%	45%	47%	47%	46%	44%	40%
Liquïditeit (current ratio) (vlottende activa / kortlopende schulden)	< 0,75	4,02	3,27	2,03	1,86	1,59	1,24
Huisvestingsratio (huisvestingslasten + afschrijvingslasten Gebouwen en terreinen / totale lasten)	> 10%	6,12%	6,65%	8,22%	8,58%	8,72%	8,84%
Ratio eigen vermogen ** Feitelijk eigen vermogen / normatief eigen vermogen	> 1		1,50	1,10	1,03	0,93	0,81

* betreft signaleringswaarden van de onderwijsinspectie voor haar financiële risicoanalyse.
** Geeft de verhouding tussen feitelijk EV en normatief EV waarbij een getal boven de 1 duidt op mogelijk bovenmatig eigen vermogen.

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 (current ratio)

De liquiditeit, de financiële situatie beoordeeld op korte termijn, is vastgesteld op 3,27 in 2020. De inspectie hanteert als ondergrens 0,75. De meerjaren laten door het oplopend exploitatietekort, investering in gebouwen en het Koersplan een dalende trend zien.

Rentabiliteit

De rentabiliteit hangt af van het resultaat over het boekjaar. Door het positieve resultaat over 2020 is het rentabiliteitspercentage uitgekomen op 2,46%. 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 2020 is het weerstandsvermogen gestegen van 45% naar 47%. 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%. De signalering voor 2020 is vastgesteld op 6,65 % voor stichting Prohles en blijft in de meerjaren onder de signaleringsgrens van 10%.

Ratio eigen vermogen

Per verslagjaar 2020 heeft het Ministerie een nieuwe verantwoording omtrent het normatieve eigen vermogen. De norm is dat als de Ratio boven de 1 uitkomt er spraken kan zijn van een mogelijk bovenmatig eigen vermogen. Stichting Prohles heeft per 31-12-2020 een ratio van 1,50. Door uitvoering van het Koersplan, investeringen in de duurzaamheid van de schoolgebouwen en de voorziene terugloop van leerlingaantallen zal naar verwachting in de komende jaren het bovenmatig eigen vermogen gecontroleerd worden afgebouwd in de visie van het Koersplan en in ogenschouw van de risico-inventarisatie op het benodigde eigen vermogen van de stichting.

6.2.2. Personele gang van zaken

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

Kengetal	Werkelijk	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
Stand 31/12	2020	2021	2022	2022	2023
Personele bezetting in FTE					
- Management/Directie	19,8	20,2	20,2	20,2	20
- Onderwijzend personeel	186,2	180,0	179,6	179,0	179,7
- Overige medewerkers	6,8	6,5	6,5	6,5	6,5
Totaal fte	212,8	206,7	206,3	205,7	206,4

Toelichting:

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 & 6.3.1.), te verwachten dat er in het personeelbestand ingrepen nodig zijn. De voorlopige verwachting is dat dit deels opgevangen kan worden door natuurlijk verloop.

6.2.3. Ontwikkeling leerlingaantallen

Stand 1/10	Werkelijk 2019	Werkelijk 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024
Leerlingaantallen	3.446	3.322	3.322	3.290	3.211	3.087

Daar waar tot aan 2019 de totale aantallen leerlingen binnen stichting Prohles een redelijk stabiel beeld lieten zijn, zien we vanaf 2020 een daling tot aan 2024. Doorgaande dalingen op de scholen valt dus te verwachten, ook na 2024. De prognoses zijn dan ook slechts indicatief. Bij een eventueel verwacht negatief exploitatie resultaat heeft de school de opdracht om passende maatregelen te nemen om de begroting sluitend te krijgen. Bovenstaande ontwikkeling van de leerling aantallen is exclusief de start van een school op de projectlocatie Valkenhorst.

6.2.4. Meerjarenbalans en -begroting

Meerjarenprognose van de balans					
Balans per 31/12 (in euro's x 1.000)	Realisatie	Begroting	Meerjarenperspectief		
	2020	2021	2022	2023	2024
Materiële vaste activa	5.433	7.978	8.045	8.116	7.968
Financiële vaste activa	427	427	427	427	127
Vorderingen	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290
Liquide middelen	5.524	2.924	2.570	2.017	1.581
Totaal activa	12.674	12.619	12.332	11.850	10.966
Eigen vermogen	9.842	9.787	9.500	9.018	8.134
Voorzieningen	761	761	761	761	761
Kortlopende schulden	2.071	2.071	2.071	2.071	2.071
Totaal passiva	12.674	12.619	12.332	11.850	10.966

De meerjarenprognose van de balans is gebaseerd op de begroting 2021 en het meerjarenperspectief 2022-2024 waarbij de prognose cijfers voor 2020 zijn vervangen door de werkelijke cijfers 2020.

Onder de materiële vaste activa zijn de investeringen opgenomen zoals deze in het meerjarenperspectief tot en met 2024 zijn opgenomen als onderdeel van de begroting 2021. De geraamde investeringen voor 2021 zijn hoger dan de geraamde afschrijvingskosten voor 2021. Hierdoor zal het saldo van de materiele vaste activa eind 2021 toenemen. In de jaren daarna zal het saldo van de materiele vaste activa verder toenemen.

In 2020 zijn onder de financiële vast activa de vorderingen op Snappet opgenomen. Dit betreft waarborgsommen voor het gebruik van hardware apparatuur. Deze na beëindiging overeenkomst en inlevering van de apparatuur worden uitgekeerd. Tevens valt onder de financiële vast activa de langlopende deposito die bij de Rabobank is afgesloten en niet vrij opneembaar is. Deze deposito heeft een looptijd tot en met september 2024.

Door onder andere de diverse afspraken vanuit de CAO 2019-2020, investeringen in planmatig onderhoud en de verbouwing van het bestuurskantoor is in 2020 de liquiditeit afgenomen. Naar aanleiding van toekomstige uitgaven vanuit het Koersplan, de investeringen in het onderhoud van onze schoolgebouwen en de dalende leerling aantallen zal naar verwachting onze liquiditeit in de meerjaren afnemen.

Het eigen vermogen is in 2020 als gevolg van het positieve resultaat van €514.686 toegenomen. Door de ontwikkelingen in het geprognosticeerde resultaat is de verwachting dat vanaf kalenderjaar 2021 het eigen vermogen zal gaan afnemen.

De post voorziening bestaat uit de personele voorzieningen: jubilea gratificaties, spaarverlof en langdurig zieken werknemers.

6.2.5. Meerjarenoverzicht Staat van Baten en Lasten en -begroting

Meerjaren overzicht Staat van baten en lasten					
(in euro's x 1.000)	Realisatie	Begroting	Meerjarenperspectief		
	2020	2021	2022	2023	2024
Rijksbijdragen	20.447	20.063	19.793	19.849	19.613
Overige overheidsbijdragen en subsidies	132	201	204	208	208
Overige baten	305	516	521	521	521
Totaal baten	20.884	20.780	20.518	20.578	20.342
Personeelslasten	17.032	16.579	16.474	16.650	16.800
Afschrijvingen	674	793	954	1.022	1.046
Huisvestingslasten	1.160	1.392	1.383	1.388	1.389
Overige materiële lasten	1.518	2.080	2.002	2.008	1.991
Totaal lasten	20.384	20.844	20.813	21.068	21.226
Saldo baten en lasten	500	-64	-295	-490	-884
Financiële baten en lasten	14	8	8	8	0
Totaal resultaat	514	-56	-287	-482	-884

Het resultaat over boekjaar 2020 is vastgesteld op € 514.686,- , waarbij het meerjarenperspectief een oplopend tekort laat zien. Het resultaat over 2020 is toe te wijzen aan extra inkomsten Ministerie, vervallen dotatie groot onderhoud en de effecten van Corona- maatregelen in het onderwijs. Daarentegen is het toekomstperspectief negatiever. Deze negatieve uitloop is het gevolg van investeringen in het Koersplan, teruglopende leerlingaantallen en investeringen in de duurzaamheid van onze schoolgebouwen. Het bovenstaande resultaat laat t.o.v. het eerdere meerjarenperspectief in de jaarrekening 2019 een negatievere uitloop in de meerjaren zien. Dit voornamelijk komt door inzet van het Koersplan, en de tegenvallende leerling prognoses. In kalenderjaar 2020 zijn diverse beheersmaatregelen genomen met betrekking tot de terugloop van het leerlingaantal. Met de meerjarenbegroting 2021 – 2024 zijn beheersmaatregelen genomen om in control te blijven.

7. Jaarrekening