



PROHLES

STICHTING VOOR PROTESTANTS-CHRISTELIJK
EN HERVORMD BASISONDERWIJS KATWIJK

BESTUURSVERSLAG EN JAARREKENING 2022
STICHTING PROHLES





Beste lezer,

Voor u liggen het bestuursverslag, het verslag van de Raad van Toezicht en de jaarrekening van Stichting Prohles.

Het verslagjaar 2022 werd deels nog gekenmerkt door de beperkingen vanwege de heersende COVID-19 pandemie. Waarbij uitval van leraren, quarantaines en ziekte van het personeel en leerlingen het nodige extra van de organisatie hebben gevraagd. Vanuit de extra impuls van het Nationaal Plan Onderwijs (NPO) hebben de scholen zich ingezet om de ontstane corona achterstanden bij leerlingen aan te pakken. Dit is een proces wat in 2022 tot uitvoering kwam, maar ook de opvolgende jaren nog zal bestrijken. Het bestuur en de Raad van Toezicht hebben grote waardering voor de wijze waarop de scholen daar in 2022 mee zijn omgegaan.

De urgentie van het maatschappelijk debat omtrent de kwaliteit van het onderwijs, de kansen-gelijkheid en de staat van de schoolgebouwen wordt ook bij Stichting Prohles gevoeld. In kalenderjaar 2022 heeft Stichting Prohles extra activiteiten ontplooid die beschreven staan in het Koersplan en hebben betrekking op onze visie en missie om samen kwalitatief hoogwaardig primair onderwijs te blijven geven. Voor nu en ook voor de toekomst.

In het bestuursverslag legt het bestuur van Stichting Prohles verantwoording af over het gevoerde beleid. Dit verslag ligt ter inzage voor alle belangstellenden. Bovendien wordt het gepubliceerd op de website van de stichting: www.prohles.nl.

Het bestuur van Stichting Prohles,

R.V.J. van den Steenhoven, Directeur-bestuurder

Raad van Toezicht Stichting Prohles,

Dhr. B. Haasnoot, voorzitter,

Dhr. G. van Rijn, secretaris.



Inhoud

1. Thema's wet- en regelgeving.....	5
1.1 Treasurybeleid	5
1.1.1 Beleid beleggen en beleen publieke gelden	5
1.1.2 Uitvoering beleid	5
1.1.3 Uitstaande beleggingen	5
1.1.4 Schatkistbankieren	5
1.2 Maatschappelijke thema's	5
1.2.1 Strategisch personeelsbeleid.	5
1.2.2 Passend Onderwijs	6
1.2.3 Allocatie van middelen	6
1.2.4 Werkdruk.....	7
1.2.5 Onderwijsachterstanden	7
1.2.6 Nationaal Programma onderwijs (NPO)	7
1.2.7 Subsidie verbetering basisvaardigheden	8
1.2.8 Beroepsprocedure tegen OCW	8
1.2.9 Sociale veiligheid	9
2. Visie en besturing.....	10
2.1 Visie	10
2.1.1 Doelstelling van de organisatie	11
2.2 Besturing	11
2.2.1 Juridische structuur	11
2.2.2 Interne organisatie structuur	11
2.3 Belangrijkste elementen van het gevoerde beleid	12
2.3.1 Innovaties en ondernemen	12
2.3.2 Samenwerkingsverbanden.....	13
2.4 Samenstelling Raad van Toezicht	13
2.4.1 Samenstelling bestuur	14
2.5 Governance en wettelijke taken.....	14
2.5.1 Jaarverslag, jaarrekening begroting en strategisch meerjarenplan.....	14
2.5.2 Doelmatige verwerving en besteding van middelen.	14
2.5.3 Benoeming externe accountants.....	14
2.5.4 Werkgeverschap.....	15
2.5.5 Evaluatie Raad van Toezicht	15
2.6 Verslag Toezichthouders.....	15
2.6.1 Ontwikkelingen 2022	15



2.6.2	Beloningsstructuur en professionalisering	16
2.6.3	Continuïteit	16
2.6.4	Interne structuur	16
2.7	Omgeving.....	16
2.7.1	Klachten personeel	17
2.7.2	Klachten ouders	17
2.8	Internationalisering	17
3.	Risicomanagement	18
3.1	Belangrijkste risico's en onzekerheden.....	18
3.1.1	Leerlingaantallen en bekostiging.....	20
3.1.2	Vertrek of uitval van directeuren	21
3.1.3	Componentenmethode inzake het groot onderhoud schoolgebouwen.	21
3.1.4	Overschrijding bouwkosten.....	21
3.1.5	Binnenklimaat	22
4.	Bedrijfsvoering.....	23
4.1	Personeelsbestand	23
4.2	Uitkeringen na ontslag.....	25
4.3	Ziekteverzuim	25
4.4	Leerlingaantallen.....	26
4.5	Huisvesting.....	26
4.5.1	Bouwprojecten	26
4.5.2	Het huisvestingsbeleid voor zover dit niet van gemeentewege wordt geregeld.	26
4.6	Financiële gang van zaken in 2022.....	27
4.6.1	Staat van baten en lasten	27
4.6.2	Balans	28
4.7	Continuïteitsparagraaf	29
4.7.1	Kengetallen	29
4.8	Meerjarig perspectief	31
4.8.1	Personeelsverloop komende 4 jaar.....	31
4.8.2	Ontwikkeling leerlingaantallen komende 4 jaar	31
4.8.3	Meerjarenbalans en -begroting	31
4.8.4	Meerjarenoverzicht staat van baten en lasten en -begroting.....	32
5.	Onderwijskwaliteit	34
5.1	Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen	34
5.1.1	Organisatie externe audits	34
5.1.2	Zicht op ontwikkeling en begeleiding (OP2):	34
5.1.3	Pedagogisch-didactisch handelen: (OP3):.....	34



5.1.4	Sturen, kwaliteitszorg en ambitie:	35
5.1.5	Uitvoer Externe audits.....	35
5.2	Onderwijsprestaties	36
5.3	Tevredenheidsonderzoeken	39
5.3.1	Medewerkertevredenheid	39
5.3.2	Oudertevredenheid	39
5.3.3	Leerlingtevredenheid en veiligheid	40
5.4	Onderwijskundige zaken	40
5.4.1	Instructiemodellen, waaronder EDI.....	41
5.4.2	De kwaliteitskaart Afstandsonderwijs	41
5.5	Toelatingsbeleid.....	41
5.6	Onderzoek en ontwikkeling	41
6.	Toekomstige ontwikkelingen	42
6.1	Onderwijs.....	42
6.2	Onderzoek	42
6.3	Kwaliteitszorg	43
6.4	Personeel	43
6.5	Huisvesting.....	43
6.6	Investeringsbeleid	43
6.7	Duurzaamheid.....	44
7.	Jaarrekening 2022	45



1. Thema's wet- en regelgeving

1.1 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). In 2022 heeft de treasurycommissie het beleid geëvalueerd. Gezien de omvang van de stichting en het personeelsbestand was een ophoging van het financieel mandaat noodzakelijk om de benodigde betalingen (salarissen en vakantie-uitkering / dertiende maand) te kunnen doen. Er zijn geen beleggingen of beleningen aangegaan.

1.1.1 Beleid beleggen en beleen publieke gelden

Op 31 december 2022 bezit de stichting geen aandelen, obligaties, derivaten of ledencertificaten.

1.1.2 Uitvoering beleid

De treasurycommissie is in 2022 bij elkaar geweest om het bestaande beleid te bespreken. Er zijn geen bijzondere beleggingen gedaan. Uitgangspunt van het treasurybeleid is dat de stichting geen risicovolle beleggingen en beleningen doet. De stichting heeft derhalve ook geen ander uitstaande gelden dan de termijndeposito. In 2021 heeft de stichting de overstap gemaakt naar het schatkistbankieren via het ministerie van Financiën.

1.1.3 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%.

1.1.4 Schatkistbankieren

Stichting Prohles heeft sinds 2021 haar liquiditeit ondergebracht bij het Ministerie van Financiën – agentschap van de Generale Thesaurie (schatkistbankieren). Het intradaglimiet is hierbij 1.500.000 euro.

1.2 Maatschappelijke thema's

Alle scholen hebben in het verslagjaar te maken gehad met diverse ontwikkelingen op het gebied van personeelsbeleid en -planning. Door het algemene lerarentekort heeft de stichting niet alle middelen die beschikbaar zijn kunnen gebruiken voor de inzet van (bevoegde) leerkrachten. In onderstaande paragrafen gaan we in op enkele relevante thema's.

1.2.1 Strategisch personeelsbeleid.

Het personeelsbeleid van de stichting is er op gebaseerd om de juiste mens op de juiste plek te laten werken. Elke medewerker heeft specifieke kwaliteiten die binnen één van de scholen en de daarbij passende onderwijs- en loopbaanontwikkeling kan worden ingezet. Daartoe is de formatieplanning elk jaar van groot belang. Directies team kijken met hun team 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.



Strategisch personeelsbeleid, kan niet los worden gezien van onderwijskwaliteit. 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, de huidige leerkrachten en de interne begeleiders opgezet.

De adviseur onderwijs en kwaliteit en de directeur-bestuurder hebben jaarlijks twee ambitiegesprekken met de directies en de intern begeleiders 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.

Over de kalenderjaren 2021 en 2022 zijn er externe audits uitgevoerd om de onderwijskwaliteit (na corona) in beeld te brengen. Deze ontwikkeling past bij het nieuwe inspectiekader, waarbinnen besturen een belangrijke verantwoordingsplicht hebben. Tijdens deze audits wordt specifiek ingezoomd op de instructievaardigheid van onze leerkrachten. Vandaaruit kunnen adviezen geven worden over instructie, zorg, pedagogisch klimaat, etc.

1.2.2 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 het team en de MR een schoolondersteuningsprofiel (SOP). Het samenwerkingsverband zoekt, in nauwe samenwerking met de scholen, nieuwe wegen die kunnen leiden tot meer inclusiever onderwijs.

Middelen vanuit de 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 intern begeleider (of er wordt één opgeleid) en is, waar mogelijk, meer ondersteuning door middel van onderwijsassistenten en leraarondersteuners.

Binnen het SWV zijn diverse klankbordgroepen actief, die samen met de directeur en de schooldirecties de belangrijkste ontwikkelingen, richting inclusiever onderwijs bespreken. Tijdens de bestuursvergadering worden deze ontwikkelingen besproken en waar nodig vastgesteld. Belangrijke thema's zijn het voorkomen van thuiszitters, meer thuisnabij onderwijs en het voorkomen van verwijzingen naar S(B)O. Ook is een start gemaakt met de ontwikkelingen van een nieuwe governance-structuur binnen het SWV

1.2.3 Allocatie van middelen

Scholen krijgen de middelen die bij hun leerlingpopulatie en -telling past. Jaarlijks, voorafgaand aan de begroting, worden de begrotingskaders verwoord in de kaderbrief en met de directies en de GMR besproken. Daarbij wordt de overdracht van middelen aan het bestuurskantoor vastgesteld. Voor 2022 is gekeken naar de kosten van het bestuurskantoor. Dat behelst niet alleen de personeelskosten voor de ongeveer 5,4 FTE bovenschools personeel, maar ook de kosten voor vervangingen, WGA, bedrijfsgezondheid, tussenschoolse opvang, verzekeringen etc. De financiering van deze kosten is op basis van een bedrag per leerling afgedragen door de scholen.



1.2.4 Werkdruk

De middelen werkdruk voor kalenderjaar 2022 zijn verhoogd naar een bedrag van € 262,68 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.

1.2.5 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.

1.2.6 Nationaal Programma onderwijs (NPO)

Na afloop van de lockdowns in 2021 heeft het ministerie van OCW extra gelden ter beschikking gesteld voor het oplossen van de oplopende vertraging en achterstanden in het onderwijs. De NPO-subsidie is toegekend voor de schooljaren 2021-2022 en 2022-2023. Het gaat daarbij om de onderstaande bedragen per school en een aanvullende subsidie voor enkele scholen vanwege leerlingen met een risico onderwijsachterstand.

Aanvullende bekostiging scholen voor primair onderwijs i.v.m. NPO

Brin		Schooljaar:	2021-2022	2022-2023
04UG	Groen van Prinstererschool		€ 176.692	€ 123.500
07LH	Farèlschool		€ 145.841	€ 103.500
07LT	Chr. Opleidingsschool		€ 301.499	€ 204.500
08VM	Marnixschool	(incl. bekst. risico onderwijsachterstand)	€ 215.340	€ 187.180
08WS	Oranjeschool	(incl. bekst. risico onderwijsachterstand)	€ 164.079	€ 129.948
10NN	Het Noorderlicht	(incl. bekst. risico onderwijsachterstand)	€ 246.808	€ 190.932
11CV	Bruggenschool/PWA	(incl. bekst. risico onderwijsachterstand)	€ 416.142	€ 356.704
11PL	Rehobothschool		€ 207.543	€ 145.500
12PI	De Duinroos/Otto Baronschool	(incl. bekst. risico onderwijsachterstand)	€ 386.060	€ 262.656
13CU	Willem van Veenschool		€ 150.048	€ 102.000
13ID	Sjaloomschool	(incl. bekst. risico onderwijsachterstand)	€ 132.103	€ 154.662
Totaal			€ 2.542.156	€ 1.961.082

De scholen ontvangen middelen tot en met schooljaar 2022-2023 en kunnen die tot en met schooljaar 2024-2025 besteden aan de interventies op de menukaart.

Fase	omschrijving	Bedarg
A	Meer onderwijs om bij groepen leerlingen kennis en vaardigheden bij te spijkeren	906.952
B	Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren	70.008
C	Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen	26.163
D	Ontwikkeling van de executieve functies van leerlingen	48.303
E	(Extra) inzet van personeel en ondersteuning	32.147
F	Faciliteiten en randvoorwaarden	114.895
TOTAAL INZET NPO 2022		1.198.468

Scholen hebben, op basis van een door de scholen uitgevoerde schoolscan, een NPO-plan opgesteld waarin, op basis van een interne analyse, beschreven wordt welke activiteiten, tegen welke kosten en met welke opbrengst de middelen worden ingezet. Daarbij is vaak gekozen voor de inzet van extra personeel (inzet inhuur 7,2% van de NPO middelen). Maar ook is ingezet op een meer duurzame verandering binnen de scholen. Daarbij gaat het om de introductie van nieuwe middelen en materialen, maar ook scholing in instructievaardigheden en hybride onderwijs.



Scholen hebben hun plannen besproken met hun MR en in alle gevallen instemming verkregen. Er is geen bovenschools budget vastgesteld. Instemming van de GMR is derhalve niet nodig geweest.

1.2.7 Subsidie verbetering basisvaardigheden

Begin schooljaar 2022-2023 is voor de scholen van Stichting Prohles de subsidie verbetering basisvaardigheden aangevraagd. Uit de vele aanvragen die bij OC&W zijn binnengekomen is er een loting gedaan en daarin zijn twee van onze brinnummers uitgeloot. Dit betreft de 11CV (Bruggenschool/Prins Willem Alexanderschool) € 660.846,- en 13CU (Willem van Veenschool) €196.044,-. Voor beide brinnummers betreft dit de basissubsidie, alleen voor de 11CV is ook de aanvullende subsidie aangevraagd en toegekend. Deze subsidieregeling ondersteunt de scholen met het verbeteren van de basisvaardigheden in het schooljaar 2022/2023 en in het schooljaar 2023/2024. De uitgaven periode loopt tot en met 31 januari 2024. De subsidie is eind december ontvangen € 856.890,00 en verwerkt onder de overlopende passiva. De verantwoording vindt plaats conform model G1.

1.2.8 Beroepsprocedure tegen OCW

Per 1 januari 2023 is de bekostiging van het primair onderwijs na wetswijziging vereenvoudigd. Daarmee is de bekostigingssystematiek gewijzigd. Bij de overgang van de oude naar de nieuwe bekostigingssystematiek zijn schoolbesturen door de regelgeving en besluitvorming van de minister met een groot materieel probleem geconfronteerd. Waar de schoolbesturen in een (school)jaar normaal gesproken 100% aan bekostiging ontvangen, is dat in de overgang naar de nieuwe bekostigingssystematiek circa 93% voor het schooljaar 2022/23. Schoolbesturen in de PO-sector werden daardoor in de periode augustus tot en met december 2022 door de minister met circa 7% gekort op hun bekostiging. Dit komt voor ons schoolbestuur neer op € 1.371.466,73. Voorzichtigheidshalve is dit bedrag niet als vordering op de balans per 31 december 2022 opgenomen.

De minister stelt zich op het standpunt dat dit materieel grote probleem voor het schoolbestuur slechts "een boekhoud-technische correctie [is] aangezien de totale bekostiging van het Rijk naar scholen niet wijzigt door de vereenvoudiging". De overgang van een oude naar een nieuwe bekostigingssystematiek is echter niet louter een papieren exercitie; de keuzes die daarbij worden gemaakt hebben werkelijk een negatief effect op het onderwijsproces. De keuze van de minister om de schoolbesturen in 2022 fors minder bekostiging toe te kennen heeft reële consequenties. Denk hierbij aan de dekking van de operationele kosten van de scholen en bestuurskantoor, als ook voor de liquiditeit van Stichting Prohles.

Vandaar dat ons schoolbestuur samen met circa 230 schoolbesturen, juridisch begeleid door advocatenkantoor Stibbe en gecoördineerd vanuit de PO-Raad, gezamenlijk bezwaar hebben gemaakt tegen de beschikkingen voor de laatste vijf maanden van 2022. Dit bezwaar is op 30 november 2022 door de minister ongegrond verklaard. De financiële belangen en de relevante juridische vragen n.a.v. de beslissing op bezwaar van de minister zijn het volgens ons waard om de kwestie aan een onafhankelijke partij, zijnde de bestuursrechter, voor te leggen. Daarom hebben wij besloten om gezamenlijk met ruim 220 schoolbesturen een beroep bij de rechtbank Midden-Nederland in te stellen tegen de beslissing op bezwaar van de minister. Op het moment van dit schrijven loopt deze beroepsprocedure nog en is niet bekend wanneer hierin uitspraak volgt.



1.2.9 Sociale veiligheid

Opvallend hier is dat op slechts 2 scholen het vereiste responsaantal is behaald. Op slechts 1 school is het gewenste responsaantal voor een betrouwbaar beeld behaald. Hierdoor is het totaalbeeld ten aanzien van betrouwbaarheid van de enqueteuitslagen 2021 – 2022 onvoldoende. Wat is voor 2021-2022 de sociale veiligheidsbeleving op stichtingsniveau, uitgesplitst over welbevinden, ervaren en aantasting veiligheid?

Welbevinden	Ervaren veiligheid	Aantasting veiligheid	Percentage niet gepeste leerlingen
7,2	8,1	8,5	52%

Bij het domein Welbevinden scoren alle scholen gemiddeld tussen de 6,6 en de 7,7. Bij het domein Ervaren veiligheid scoren alle scholen tussen de 7,8 en de 8,4. Bij het domein aantasting scoren alle scholen gemiddeld tussen de 7,9 en de 9,0. Deze scores komen redelijk overeen met het landelijk gemiddelde. Alleen op het domein 'Percentage niet gepeste leerlingen' is een forse negatieve afwijking (14%) te zien tussen bestuursgemiddelde en landelijk gemiddelde.



2. Visie en besturing

2.1 Visie

Stichting Prohles is een 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/just voor de wereld van morgen.

Deze statements zijn verwoord in de vier centrale thema's vanuit de koersnotitie:

Onderwijskwaliteit

We willen onze leerlingen zelfbewust de maatschappij in laten stappen met een stevige balans tussen kennis en vaardigheden. Leerlingen van Stichting Prohles kenmerken zich door hun doelbewuste houding gericht op voortdurende verbetering. Hun leren staat centraal; onze organisatievormen zijn daartoe een middel.

Ontwikkeling

Talent kan alleen groeien waar onderling vertrouwen heerst en waar geëxperimenteerd kan worden. Scholen mogen van elkaar verschillen en een eigen onderwijskundige identiteit hebben. Hiernaast vindt leren bij Stichting Prohles niet alleen binnen maar ook buiten plaats.

Netwerk

Stichting Prohles zoekt actief naar de dialoog met ketenpartners vanuit de overtuiging dat zij gezamenlijke verantwoording draagt voor de ontwikkeling en het leren van kinderen. Ouders zijn hierbij belangrijke partners in vorming en opvoeding. Dit komt de herijking van eigen missie, visie en aanpak ten goede.

Identiteit

Onze identiteit kenmerkt zich doordat wij handelen naar Gods woord. Ontmoeting, wederzijds respect en acceptatie zijn belangrijke waarden voor Stichting Prohles. Bij ons is ieder kind welkom. We spreken regelmatig in de teamvergaderingen over de identiteit van al onze scholen.



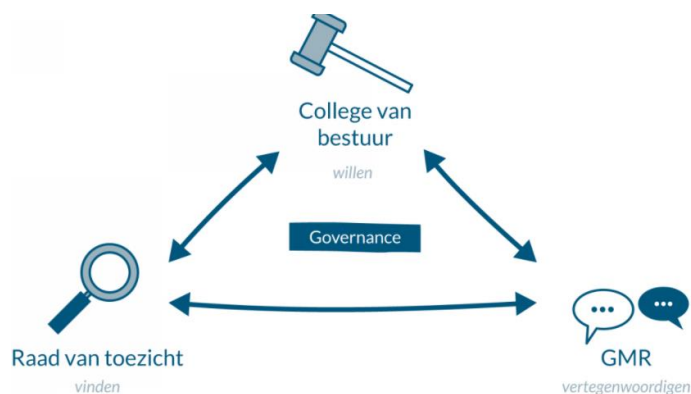
2.1.1 Doelstelling van de organisatie

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 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 21e eeuw. De vier speerpunten zijn: onderwijskwaliteit, ontwikkeling, netwerk en identiteit. Zie ook paragraaf 2.1.



2.2 Besturing

Sinds januari 2021 kent de stichting een Raad van Toezicht en College van Bestuur. In ons Raad van Toezicht-model wordt het beleid ontwikkeld en uitgevoerd door de directie. De verantwoordelijkheid van het bestuur ligt dan bij de directeur. Het College van Bestuur bestaat dan effectief uit één persoon. We spreken van directeur- bestuurder. De leden van de Raad van Toezicht moeten een aantal beleidstukken goedkeuren (statutair vastgelegd) en houden toezicht op de uitvoering daarvan.



2.2.1 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.

2.2.2 Interne organisatie structuur

De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor de beleidsontwikkeling en -uitvoer. Beleid wordt vaak in samenspel met de directeuren van de scholen ontwikkeld. Ook komt het voor dat de directies initiatiefnemers van nieuw beleid zijn. Dat beleid wordt dan met de directeur-bestuurder besproken. De directeur bestuurder legt zo nodig de beleidsstukken voor aan de Raad van Toezicht ter goedkeuring of vaststelling. De RvT houdt toezicht op de ontwikkelingen binnen de stichting vanuit de uitspraken in het bestuurlijk toetsingskader en de daaraan gelieerde strategische doelstelling (de Koersnotitie). De RvT kan tijdens de vergaderingen de directeur-bestuurder (éénhoofdig College van Bestuur) adviseren ten aanzien van het beleid of als sparringpartner fungeren. Wanneer het College van Bestuur 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.



2.3 Belangrijkste elementen van het gevoerde beleid

Het beleid van Stichting Prohles heeft als uitgangspunt dat er kwalitatief goed onderwijs gegeven wordt en dat de stichting een betrouwbare en goede werkgever is. Stichting Prohles heeft voor alle basisscholen het basisarrangement ontvangen of behouden. Het beleid is gericht op kwalitatief goed onderwijs, waarbij voor het personeel een prettige werkomgeving wordt gecreëerd. Daartoe is er aandacht voor de leerling resultaten en wordt het welbevinden van leerlingen en personeel gemonitord. In 2021 heeft de stichting een start gemaakt met externe audits, om de eigen bevindingen te toetsen aan de bevindingen van deskundige derden. Adviezen uit deze audits worden besproken en zo nodig opgepakt of verwerkt in de plannen voor de komende schoolplanperiode.

Een belangrijk speerpunt in 2022 was de uitbouw van de You Academy. Echter door personele problemen, onvoldoende aansturing en door het ontbreken van een goed doordacht onderwijsconcept heeft de You Academy vlak voor de kerstdagen haar deuren moeten sluiten en de leerlingen van de You Academy binnen diverse scholen moeten opvangen.

Een volgend belangrijk element is de ontwikkeling van de Prohrooms Media en Robotisering. Resp. op de Prins Willem Alexanderschool en de Sjaloomschool worden deze lokalen ingericht. Door leveringsproblemen bij diverse leveranciers is de opening voorzien in de loop van 2022.

Vanzelfsprekend is de leerling zorg 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 was ook in 2022 succesvol.

2.3.1 Innovaties en ondernemen

Onderwijs is van groot maatschappelijk belang. De leerlingen die aan ons zijn toevertrouwd hebben recht op de beste leerkrachten en goede omstandigheden. Dit betekent dat Stichting Prohles ook in 2021 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. Een en ander heeft zich bijv. vertaald in een kwaliteitskaart hybride onderwijs. Het eerste IKC binnen de gemeente Katwijk is op 1/8/2021 geopend. Momenteel zijn er onderhandeling met de gemeente gaande over de nieuwbouw voor deze school.

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



Binnen de gemeente Katwijk komt de projectlocatie Valkenhorst (voormalig vliegveld Valkenburg) tot ontwikkeling. Stichting Prohles wil op die locatie een nieuw schoolconcept starten. Met de sluiting van de You Academy is het van groot belang om goed na te denken over een passend onderwijsconcept op deze locatie.



Deze bouwlocatie kent 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". Dit heeft geleid tot een eerste visiedocument.

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.

2.3.2 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

2.4 Samenstelling Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestaat statutair uit ten hoogste zeven personen. De leden van de RvT worden, op voordracht van een sollicitatiecommissie, benoemd door de RvT. De sollicitatiecommissie bestaat uit de voorzitter van de RvT, de directeur-bestuurder, één of meerdere leden van de RvT 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 de RvT. De directeur-bestuurder wordt benoemd voor de duur van zijn aanstelling.

De samenstelling van de Raad van Toezicht (31/12/2022) is als volgt:

naam	functie	algemene taak, specifieke taak
Dhr. B. Haasnoot	Voorzitter	Toezichthouder, vz. remuneratiecommissie
Dhr. A. Bouwman	Penningmeester	Toezichthouder, lid auditcommissie
Mevr. A. van Waardhuizen	Vice voorzitter	Toezichthouder, lid remuneratiecommissie
Dhr. G. van Rijn	Secretaris	Toezichthouder, lid auditcommissie

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

naam	einde 1e termijn	einde 2e termijn
Dhr. B. Haasnoot	juli 2019	juli 2023
Dhr. A. Bouwman	juli 2020	Juli 2024
Dhr. G. van Rijn	juli 2026	juli 2030
Mevr. A. van Waardhuizen	juli 2026	juli 2030

De leden hebben de volgende functies:

naam	hoofd functie
Dhr. A. Bouwman	Finance Director 1Bite
Dhr. B. (Bas) Haasnoot	Executive Director Van Lanschot Kempen
Dhr. G. van Rijn	Teamleider Facilitair Bedrijf Stichting Topaz
Mevr. A. van Waardhuizen	Directeur Heldring Business School bij Lucas Onderwijs

De leden van de RvT hebben geen nevenfuncties.



2.4.1 Samenstelling bestuur

Stichting Prohles kent een éénhoofdig college van bestuur; de directeur-bestuurder.

naam	hoofdfunctie en nevenfuncties
Dhr. R.P.R. Venema	directeur-bestuurder Stichting Prohles <i>Voorzitter Kerkenraad Protestantse Gemeente Noordwijkerhout en de Zilk</i> <i>Penningmeester college kerkrentmeesters Protestantse Gemeente Noordwijkerhout en de Zilk</i>

2.5 Governance en wettelijke taken

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 moeten communiceren met de directe belanghebbenden.

De Raad van Toezicht van Stichting Prohles is zich bewust van deze aandacht en verantwoordt zich via dit jaarverslag over de uitvoering van het toezicht in 2021. In 2021 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.

De RvT verbindt zich aan (en gebruikt in haar handelen de uitgangspunten van) de herziene Code Goed Bestuur, d.d. 19 november 2020. Daarbij gelden de volgende 4 leidende principes:

1. Het bestuur zorgt voor goed onderwijs aan alle kinderen.
2. Het bestuur werkt voortdurend in verbinding met de maatschappelijke context.
3. Het bestuur werkt actief aan de professionaliteit van de organisatie en van zichzelf.
4. Het bestuur werkt integer en transparant.

2.5.1 Jaarverslag, jaarrekening begroting en strategisch meerjarenplan

In 2022 keurde de Raad van Toezicht het jaarverslag, de jaarrekening 2021 alsmede de begroting 2023 goed. Ook is de vermogenspositie van de stichting in kaart gebracht aan de hand van de meerjarenbegroting en is besloten gezien de Coronaperiode het huidige Koersplan te verlengen, waarbij er in de tweede helft van 2024 wordt gestart met het nieuwe koersplan.

2.5.2 Doelmatige verwerving en besteding van middelen.

Zie verslag van de Raad van Toezicht.

2.5.3 Benoeming externe accountants

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor de benoeming van de externe accountant. Jaarlijks stelt de Raad van Toezicht vast welk kantoor de controles doet. In 2022 zijn er meerder offertes opgevraagd bij diverse accountantskantoren. Na dit overleg van de offertes is op basis van intern advies en de kwaliteit uitgaande van de offertes gekozen voor van Ree Accountants. Aangezien van Ree Accountants al voorgaande jaren ook de controles verzorgde is er wel gewisseld van tekent accountant. Dit was G. de Jong RA en nu J. Begrman RA.



2.5.4 Werkgeverschap

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

2.5.5 Evaluatie Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht 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 directeur-bestuurder, tevens komt die evaluatie ook ter sprake tijdens het jaarlijkse functioneringsgesprek.

2.6 Verslag Toezichthouders

In 2022 heeft de Raad van Toezicht (RvT) van Stichting Prohles twee nieuwe leden gekregen: Agnes van Waardhuizen en Gerard van Rijn. Jacomine van Rijn en Bert Haasnoot hebben dit jaar afscheid genomen. Wij zijn Jacomine en Bert dankbaar voor alles wat zij voor onze stichting betekend hebben.

In totaal is er het afgelopen jaar zeven keer officieel vergaderd. Er is twee keer vergaderd met de GMR en twee keer met de directies van alle locaties. Daarnaast is door de leden van de RvT een aantal schoolbezoeken afgelegd. Naast de reguliere vergaderingen heeft de voorzitter van de RvT periodiek overleg met de directeur-bestuurder van de stichting.

Binnen de RvT bestaan er de volgende commissies:

- Auditcommissie (bestaande uit Albert Bouman en Gerard van Rijn)
- Treasury-commissie (bestaande uit Albert Bouman en Gerard van Rijn)
- Remuneratiecommissie (bestaande uit Agnes van Waardhuizen en Bas Haasnoot)

2.6.1 Ontwikkelingen 2022

Gedurende het jaar 2022 heeft de RvT, naast verslaglegging door de directeur-bestuurder, zich onder meer door managementrapportages en de managementletter van de accountant op de hoogte laten brengen van relevante interne en externe ontwikkelingen. Op deze manier kan de RvT de ontwikkelingen op de diverse terreinen, zoals onderwijskwaliteit, verzuim en personeelsverloop nauwkeurig volgen. In de reguliere vergaderingen is, naast het uitvoeren van bovenstaande taken en verantwoordelijkheden, tevens gesproken over de thema's:

- Het voldoen aan de Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen;
- De update van het Koersplan;
- De samenvoeging van de Duinroos locatie Zanderij en Duinroos locatie Otto baron en de geplande ontwikkeling van de IKC Duinroos.
- Risicomanagement
- Onderwijskwaliteit

Rond de herfstvakantie is door de bestuurders van Prohles en het Andreascollege het besluit genomen om helaas te stoppen met de You Academy. Dit heeft tot veel vragen en onrust geleid. De gezamenlijke Raden van Toezicht hebben aan externe interim-bestuurder de opdracht gegeven dit traject te evalueren om te leren van gemaakte fouten.

Ook heeft de RvT in het vierde kwartaal vervanging op interim-basis geregeld door het uitvallen van de directeur-bestuurder.



2.6.2 Beloningsstructuur en professionalisering

De werkzaamheden van de Raad van Toezicht in 2022 vergden veel tijd en zijn zeker niet van vrijblijvende aard. Wij kennen geen honoreringsregeling voor de RvT leden, wel wordt jaarlijks vacatiegeld toegekend. In deze toekenning wordt onderscheid gemaakt tussen de vacatiegelden voor voorzitter en penningmeester (€ 1250,- per jaar), en de overige leden (€ 850,- per jaar). Er is ook ruimte in de begroting voor scholing van de leden van de RvT. In dat licht is ook de evaluatievergadering onderdeel van de professionalisering van de RvT.

2.6.3 Continuïteit

In het kader van de verplichte paragraaf in het jaarverslag over de continuïteit van de organisatie dient de Raad van Toezicht 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 Toezicht 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 de begroting, de jaarrekening, het bestuursverslag en het strategisch meerjarenplan en tussentijdse rapportages over het lopende jaar onderwerp van bespreking zijn met de directeur-bestuurder. Op deze wijze monitort de Raad van Toezicht ook de rechtmatige verwerving van middelen (het betreft hier de rechtmatige subsidies van de (Rijks)overheid en de inkomsten verhuur op basis van huurcontracten) 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. Daarnaast controleert de RvT de omgang met code goed bestuur en afwijkingen daarvan, benoemt deze de externe accountant, treedt de RvT op als werkgever van het uitvoerend bestuur en de evalueert het functioneren daarvan.

2.6.4 Interne structuur

De Raad van Toezicht heeft de eigen interne structuur en afspraken goed kunnen borgen. Er zijn evaluatiegesprekken gevoerd en er wordt jaarlijks een gezamenlijke evaluatie over het functioneren van de RvT gehouden. Daarmee is de ambitie om te komen tot een goede governancestructuur en het vasthouden van de onafhankelijke toezichthoudende taak goed uitgevoerd. Er zijn daarnaast geen situaties met tegenstrijdige belangen voorgekomen. Wij zijn blij met de ondervonden openheid en professionaliteit van de medewerkers van Stichting Prohles. Verder spreken wij onze waardering uit voor de inzet alle medewerkers.

Bas Haasnoot,
Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Prohles

2.7 Omgeving

Stichting Prohles hecht belang aan een goede relatie met de omgeving. Dat betekent enerzijds dat de 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 2022 is helaas geen een stakeholdersavond gehouden, door de toen nog lopende 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.



2.7.1 Klachten personeel

In 2021 heeft het bestuur geen klachten van personeelsleden behandeld.

2.7.2 Klachten ouders

In 2022 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 dan wel tot het thuishouden van groepen leerlingen gedurende de COVID-periode. Dat is intern afgehandeld en heeft niet geleid tot formele klachten. Ook zijn er klachten geweest betreffende de lessen rondom seksuele voorlichting en genderneutraliteit. Een aantal ouders is, op basis van hun levensovertuiging, fel tegen de lessen over seksualiteit. Dit betreft dan vooral de lessen waarin de verschillende vormen van seksualiteit en genderneutraliteit aan de orde komt. Ouders willen niet dat hun kinderen meedoen aan deze lessen. Het bestuur heeft in alle gevallen vastgehouden aan de verplichtingen die voortvloeien uit de kerndoelen.

2.8 Internationalisering

Op geen van de scholen binnen de stichting hebben zich georganiseerde internationaliseringsactiviteiten voorgedaan. Ook voor 2023 zijn deze activiteiten niet voorzien.



3. Risicomanagement

3.1 Belangrijkste risico's en onzekerheden

Ten opzichte van 2021 zijn geen majeure wijzigingen opgetreden. In 2023 zal het risicoprofiel opnieuw worden herzien, als gevolg van personeels tekorten, de stijgende kosten huisvesting en de dalende leerlingaantallen. 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 vier 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 in 2020 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.

Stichting Prohles heeft intern een aantal afspraken gemaakt met als 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: AFAS/Cogix/Digidentity
- Inhuur van een Functionaris Gegevensbescherming
- Afspraken rondom evaluatie van werkzaamheden.

Jaarlijks wordt de risico-inventarisatie voor Stichting Prohles bij het opstellen van de begroting en het meerjarenperspectief geactualiseerd. Deze risico-inventarisatie laat o.a. 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. 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 (in 2022 heeft geen herijking plaatsgevonden, dat is voorzien voor 2023).



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 in 2020 alle, voor Stichting 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. Ook deze opsomming zal in 2022 worden geëvalueerd.

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 Stichting 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 (Herijking in 2023).

3.1.1 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 heeft plaatsgevonden tussen twee scholen van de stichting waarbij sprake is van hoofd- en nevenvestiging. In 2022 heeft dit geresulteerd in een succesvolle samenwerking tussen de hoofd- en nevenvestiging waarbij de programma's steeds meer op elkaar zijn afgesteld.

Beheersingsmaatregel

De geschatte terugloop van zo'n 200 leerlingen in 4 jaar betekent ruwweg een inkomstendaling van 1.45 miljoen euro. Stichtingsbreed betekent dit dus een bezuinigingsopdracht. Een actieplan is begin 2021 opgesteld in combinatie met het bestuursformatieplan en is in 2022 bijgesteld aan de hand van de meerjarenbegroting en het bestuursformatieplan. Deze exercitie zal elke begrotingsperiode worden geëvalueerd en waar nodig aan de hand van beheersmaatregelen worden bijgestuurd.



3.1.2 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 leerlingdaling.

Beheersingsmaatregel

Het welbevinden van directeuren wordt gemonitord door de directeur-bestuurder. Daartoe worden ontwikkelgesprekken 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.

3.1.3 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.

Beheersingsmaatregel

Op basis van het meerjaren planmatig onderhoudsplan (2020-2039) en de begroting 2022 en het meerjarenperspectief 2023-2025 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.

3.1.4 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 een risico van de stichting.

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.

3.1.5 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 heeft Stichting Prohles de volledige aangevraagde subsidie toegewezen gekregen (december 2022) en zal de uitvoering binnen de vastgestelde activiteiten periode gaan plaatsvinden.

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.



4. 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. Stichting Prohles hecht belang aan goede gebouwen, waarin goed onderwijs gegeven kan worden. Uitgaven m.b.t. huisvesting moeten die doelstelling ondersteunen. Continuïteit in werkgeverschap en onderwijs kwaliteit staat voorop. De financiële positie van de stichting is gezond en het streven is om voldoende weerstandsvermogen te hebben om risico's zoals opgenoemd in paragraaf 3.1 te voorkomen of op te lossen.

4.1 Personeelsbestand

Binnen Stichting Prohles werkten in 2022 (stand per 31/12/2022) 378 personen (inclusief vervangers) met een totaal FTE van 227,75. Dit is een stijging van 56 personeelsleden en een stijging van 8,85 FTE ten opzichte van 31/12/2021 (resp. 343 personen met een totaal FTE van 218,9). Binnen de stichting kennen we de volgende functies: leerkrachten (L10), senior leerkracht (L11) adjunct-directeuren (A11) en directeuren (D11, D12 en D13.) Daarnaast is er onderwijsondersteunend personeel actief: onderwijsassistenten (schaal 4), leraarondersteuners (schaal 7) en schoonmaakpersoneel (schaal 1).

Op het bestuurskantoor zijn daarnaast de volgende functies aanwezig: directeur-bestuurder (D13), adviseur onderwijs en kwaliteit (OOP12), een personeelsconsulent, adviseur financiën en een bestuurssecretaris (OOP schaal 10).

Functiegroep

Onderwijzend personeel
Onderwijs ondersteunend personeel
Directie
Staf
Schoonmaak
Directeur Bestuurder

Verdeling man/ vrouw

Aantal vrouwen	330	187,9
Aantal mannen	48	39,85
	<hr/> 378	<hr/> 227,75

Fulltime/ partime

Aantal fulltime medewerkers	47
Aantal partime medewerkers	331
	<hr/> 378



Schaalverdeling

L11	51	34,49
L10	213	129,52
A11	6	5,36
D13	1	1,2
D12	10	8,91
D11	1	0,5
schaal 1	9	4,35
schaal 4	20	8,68
schaal 7	60	29,44
schaal 10	4	3,57
schaal 11	2	0,93
schaal 12	1	0,8
	<hr/>	<hr/>
	378	227,75

Uit de tabellen 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. Er zijn geen FPU-deelnemers meer (geboren voor 1/1/1950). De komende 5 jaar is er uitstroom van 12 medewerkers wegens pensionering te verwachten.

Verdeling leeftijdsklasse

0-24	44	28,3
25-34	83	55,95
35-44	98	53,25
45-54	52	28,64
55-64	89	58,47
65+	12	3,14
	<hr/>	<hr/>
	378	227,75



4.2 Uitkeringen na ontslag

De stichting wil zoveel mogelijk goed personeel in dienst houden. Om personeel te behouden is een goede relatie met de werkgever van belang. In 2021 is daarom gestart met een nieuwe gesprekkencyclus, gebaseerd op het huis van het werkvermogen. Daarin is meer ruimte en aandacht voor alle aspecten van welbevinden: gezondheid, competenties, normen en waarden en werk. Helaas komt het een enkele keer voor dat personeel, wegens omstandigheden, de stichting gedwongen moet verlaten. Het beleid van de stichting is erop gericht om dat altijd respectvol te doen.

De meeste gedwongen ontslagen zijn het gevolg van ziekte. Instroom in de WGA of WIA willen we zoveel mogelijk voorkomen door een goede begeleiding en het zoeken naar alternatieven. De personeelsconsulent van de stichting die de belangen van de zieke medewerkers behartigt, is in 2021 zelf wegens ziekte uitgevallen. Haar functie wordt tijdelijk overgenomen door Team Arbo, mevr. Anneke de Klerk.



Wanneer er sprake is van langdurige ziekte worden tijdig de gesprekken gevoerd en zal er, ingeval van spoor twee, altijd sprake zijn van een belastbaarheidsonderzoek en een arbeidsdeskundigenonderzoek. Beide onderzoeken geven een getrouw beeld van de (on)mogelijkheden van een werknemer. In 2022 heeft de stichting geen transitievergoedingen betaald.

4.3 Ziekteverzuim

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 de interim HR personeelsconsulent en worden bijgewoond door de betreffende directeur en de bedrijfsarts. In onderstaande tabel wordt weergegeven hoe het ziekteverzuim binnen de stichting in 2022 was.

Verzuimcijfers 2022

Gemiddeld verzuimpercentage	8,04
Gemiddelde verzuimduur	12,54
Gemiddelde verzuimfrequentie	1,15



4.4 Leerlingaantallen

Het verloop van het leerlingaantal, geprognoseerd in een meerjarenperspectief laat een dalend leerlingaantal zien. Dit heeft effect op de scholen en hun financiën. De prognoses zoals die in de tabel (zie § 4.8.2.) zijn opgenomen, worden jaarlijks herzien. De leerlingprognose zijn tot stand gekomen door de inhuur van de expertise van Verus in samenwerking met de schooldirecties. De totale aantallen leerlingen (-prognoses) binnen Stichting Prohles laten dus een daling zien. De demografische gegevens van de gemeente bevestigen die daling. Per kalenderjaar 2023 is de bekostiging (2023) vastgesteld op de teldatum van 1 februari 2022. Dit betekent ten opzicht van het voorgaande systeem een éénmalig stijging in verband met inschrijvingen in de tussen liggende periode (okt-jan). Tegelijkertijd is de dalende leerlingaantallen als blijvende trend zichtbaar in de prognoses van de leerlingaantallen.

4.5 Huisvesting

De gemeente Katwijk heeft in 2019 het Integraal Huisvestingplan 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 aanneme 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.

4.5.1 Bouwprojecten

In 2021 is een start gemaakt met het gemeentelijk overleg over de (ver)nieuwbouw van twee scholen, te weten de Christelijke Opleidingsschool en de Duinroos. De Erfgoedcommissie van de gemeente Katwijk heeft het verzoek van de Cuypersstichting, bond Heemschut en stichting Karakteristieke Panden Katwijk gekregen om van de C.O.S een gemeentelijk monument te maken. Ondanks alle bezwaren met betrekking tot de kwaliteit van het onderwijs is de gemeente van zins om deze toewijzing te realiseren.

Inmiddels is het voorbereidingskrediet aangevraagd bij de Gemeente Katwijk om te kunnen starten met de voorbereidende werkzaamheden. Omdat er voor gekozen is dat Prohles bouwheer is van dit project, heeft de gemeente een voorstel gedaan voor een bouwovereenkomst. De daadwerkelijke voorbereidende fase zal in tweede of derde kwartaal kunnen starten.

Voor de Duinroos werd in 2021 gezocht naar een geschikte alternatieve locatie. Prohles heeft een haalbaarheidsonderzoek laten uitvoeren, (2022/met aanvulling in 2023) waarin verschillende opties zijn beoordeeld met betrekking tot locatie en andere uitgangspunten. De conclusie hieruit is dat de nieuwbouw op de huidige locatie de meest geëigende oplossing is. Er is nog een aanvullend onderzoek gaande omtrent het volledig nieuwbouwen van de Duinroos of wellicht een verregaande vernieuwbouw, maar met behoud van gebouwonderdelen.

4.5.2 Het huisvestingsbeleid voor zover dit niet van gemeentewege wordt geregeld.

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 werden onttrokken. In 2022 zijn de afschrijvingslasten daarvan opgenomen in de exploitatiebegroting van het bestuurskantoor. Deze afschrijvingskosten komen ten laste van de reserve privaat.



4.6 Financiële gang van zaken in 2022.

In 2022 is het resultaat uitgekomen op 1.041.090 euro positief; dat betekent dat het vermogen van Stichting Prohles is toegenomen. Begroot voor kalenderjaar 2022 was een negatief resultaat van 1.349.700 euro. Het mutatieverschil tussen begroting en realisatie is € 2.390.552,- positief. Stichting Prohles streeft naar een sluitende begroting, zodat het vermogen voldoende is om in de toekomst eventuele financiële tegenslagen op te kunnen vangen.

4.6.1 Staat van baten en lasten

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
3.1 Rijksbijdragen	23.759.167	22.127.800	22.477.824
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	155.111	182.900	147.876
3.5 Overige baten	391.281	103.000	307.148
3 Baten	24.305.559	22.413.700	22.932.847
4.1 Personeelslasten	18.661.469	17.540.800	16.586.354
4.2 Afschrijvingen	977.469	977.800	700.364
4.3 Huisvestingslasten	1.249.737	1.355.600	1.180.861
4.4 Overige lasten	2.414.584	3.897.300	1.839.681
4 Lasten	23.303.259	23.771.500	20.307.260
6.1 Financiële baten	47.161	16.000	14.526
6.2 Financiële lasten	8.370	7.900	6.838
6 Financiële baten en lasten	38.791	8.100	7.688
1 Resultaat	1.041.090	-1.349.700	2.633.276

Baten

De Rijksbijdrage zijn in 2022 hoger van dan de realisatie 2021 en begroot 2022. Dit wordt met name veroorzaakt door de prijsaanpassing bekostiging 2021/2022 en 2022/2023 (deel 2022) naar aanleiding van het coalitieakkoord (loonkloof PO-VO) (2.200.000 euro), de presentatiewijze van de afboeking vordering OCW (-959.000 euro), extra inkomsten OCW (286.000 euro) door o.a. groeibekostiging en extra NPO gelden en tot slot extra gelden voor de basisondersteuning en extra indexering van het Samenwerkingsverband (90.000 euro).

De overige baten zijn per saldo werkelijk hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door het aantrekken van de inkomsten ouder bijdrage schoolactiviteiten. Deze inkomsten na de pandemie zijn aangetrokken door de versoepelde regels (salderen ouderactiviteiten).

Lasten

De personeelslasten liggen per saldo € 1.120.000,- boven de begroting 2022. Afwijkingen werkelijk ten opzichte van de begroting worden veroorzaakt door de CAO PO 2022 vanuit het coalitieakkoord (de loonkloof) en de indexering CAO PO 2022 van 4,75%. Daarnaast zijn er onderlinge verschillen in loonkosten, waarin vervangingskosten zijn achtergebleven ten opzichte van de verwachte kosten. Hierin is het tekort aan leerkrachten op de arbeidsmarkt in ons nadeel, waardoor inhuur van flexkrachten en directie in kalenderjaar 2022 wederom noodzakelijk is geweest. Per december 2021 was de totale formatie inclusief vervanging 232,29 fte (2021 233,05 fte).

De personele voorzieningen zijn gewaardeerd en per dotatie bijgesteld naar het saldo 2022. Daarbij is voor de voorziening jubilea een nieuwe wijze van berekening gebruikt op advies van de accountant.

Door toenemende investeringen in grootonderhoud, het koersplan, en vanuit het NPO van diverse scholen stijgen de afschrijvingslasten ten opzichte van kalenderjaar 2022. Tevens stijgen de



huisvestingslasten ten opzicht van 2021, maar lijken deze achter te blijven op begroot 2022. Het verschil wordt veroorzaakt door de toevoeging van 198.000 euro aan de reserve duurzaamheid schoolgebouwen.

De werkelijke overige materiële lasten 2022 liggen per saldo 575.000 hoger dan de cijfers van 2021. Dit komt voornamelijk door het inzetten van materiële kosten NPO-middelen, de overgang naar salariskantoor voor de PSA en overige extra kosten voor bijvoorbeeld de inkoop deskundigheid.

Het verschil tussen begroting en realisatie van de overige lasten 2022 zit voornamelijk in de niet gerealiseerde NPO-uitgaven (811.000) en de presentatie wijze van de afboeking op OCW (959.000)

De rente inkomsten van de deposito is voor de langere termijn tot 2024 gegarandeerd. Daarnaast zijn er extra rente inkomsten vanuit het hoge saldo bij het Ministerie van Financiën waar Stichting Prohles aan Schatkistbankieren doet (30.000 euro).

4.6.2 Balans

	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Vershil
1 Activa	17.579.839	14.944.756	2.635.083
Vaste Activa	7.504.809	6.987.589	517.220
1.2 Materiële vaste activa	7.140.459	6.554.239	586.220
1.3 Financiële vaste activa	364.350	433.350	-69.000
Vlottende Activa	10.075.030	7.957.167	2.117.863
1.5 Vorderingen	547.083	1.223.870	-676.787
1.7 Liquide middelen	9.527.948	6.733.297	2.794.651
2 Passiva	17.579.840	14.944.756	2.635.084
Eigen Vermogen	14.188.965	13.228.852	960.113
2.1 Eigen Vermogen	13.516.290	12.475.199	1.041.091
2.2 Voorzieningen	672.674	753.653	-80.979
Vreemd Vermogen	3.390.875	1.715.904	1.674.971
2.4 Kortlopende schulden	3.390.875	1.715.904	1.674.971

Doordat de investeringen over 2022 meer waren dan de jaarlijkse afschrijvingskosten is het saldo van de materiële vaste activa t.o.v. 2021 toegenomen. De financiële vast activa dalen ten opzichte van 2021. De investeringen in groot onderhoud, schoolmeubilair en NPO-investeringen van scholen hebben een groot aandeel in deze stijging van materiële vaste activa. Het saldo van de vorderingen is per 31 december 2022 gedaald. Dit wordt veroorzaakt door het afboeken van de vordering op OCW die per 31-12-2022 is komen te vervallen vanwege het nieuwe betaalritme (was per schooljaar / nu per 2023 op basis van kalenderjaar) van OCW.

Als gevolg van het positieve resultaat over kalenderjaar 2022 is het eigen vermogen ten opzichte van 2021 met € 1.041.090, - toegenomen. De voorzieningen zijn met € 80.979, - afgenomen als gevolg van de dotatie personele voorzieningen en herziening voorziening jubilea. Kortlopende schulden zijn per saldo €1.674.971, - hoger als gevolg van het crediteurensaldo, deze door overgang naar het nieuwe AFAS systeem (21/22) hoger uitvalt. Tevens is het saldo subsidie verbetering basisvaardigheden opgenomen (856.890 euro). De genoemde mutaties hebben samen met het positieve resultaat over 2022 er toe geleid dat het saldo van de liquide middelen is toegenomen met € 2.794.651, -.



4.7 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 bovenstaande 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 2022 van € 1.041.090,- positief is de financiële positie van Stichting Prohles toegenomen. Voor het jaar 2022 was een tekort begroot van € 1.368.300, -. De meerjaren begroting laten een oplopend tekort zien in verband met uitgaven NPO, dalende leerling aantallen, stijgende onderhoudskosten voor de schoolgebouwen en een extra financiële impuls voor scholen vanuit het eigen vermogen met betrekking tot het koersplan.

4.7.1 Kengetallen

Overzicht kengetallen	* signalerings- waarden	Realisatie		Begroting 2023	Meerjarenperspectief			
		2021	2022		2024	2025	2026	2027
Solvabiliteit II (eigen vermogen + voorzieningen / totaal vermogen)	< 30%	89%	81%	82%	77%	80%	79%	77%
Rentabiliteit (netto resultaat/totale baten)								
Gemiddelde laatste 3 jaar	< 0%	5,15%	5,76%	5,59%	0,81%	-1,81%	-3,48%	-4,09%
Gemiddelde laatste 2 jaar	< -5%	6,97%	7,88%	2,64%	-0,92%	-3,21%	-3,80%	-4,35%
Laatste jaar	< -10%	11,48%	4,28%	0,99%	-2,84%	-3,58%	-4,02%	-4,67%
Weerstandsvermogen (eigen vermogen / totale baten)	< 5%	54%	56%	57%	58%	55%	52%	48%
Weerstandsvermogen (excl. MVA) (eigen vermogen -MVA / totale baten)	** < 3,5%	26%	26%	17%	15%	12%	11%	10%
Liquiditeit (current ratio) (vlottende activa / kortlopende schulden)	< 0,75	4,64	3,07	2,35	2,21	2,05	1,95	1,85
Huisvestingsratio (huisvestingslasten + afschrijvingslasten Gebouwen en terreinen / totale lasten)	> 10%	7,24%	7,25%	8,36%	8,89%	8,99%	8,83%	10,08%
Ratio eigen vermogen *** Feitelijk eigen vermogen / normatief eigen vermogen	> 1	1,64	1,69	1,34	1,22	1,12	1,05	0,97

* betreft signaleringswaarden van de onderwijsinspectie voor haar financiële risicoanalyse.

** betreft de signaleringswaarde vanuit de risicoanalyse die door VERUS is vastgesteld.

*** 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 beoordeelt op korte termijn, is vastgesteld op 3,07 in 2022. De inspectie hanteert als ondergrens 0,75. De meerjaren liquiditeitsprognose laat door investering in gebouwen, koersplan en NPO-middelen een dalende trend zien. De langere termijn is tevens afhankelijk van de ontwikkeling in leerlingaantallen die tot nu in de prognoses een dalende trend laten zien. Wat hierin nog niet zichtbaar is maar wel gaat gebeuren zijn de uitgaven verbetering basisvaardigheden (857.000 euro periode uitgaves 2023-2024).

Rentabiliteit

De rentabiliteit hangt af van het resultaat over het boekjaar. Door het positieve resultaat over 2022 is het rentabiliteitspercentage uitgekomen op 4,28%. Dit is onder de signaleringswaarde van het Ministerie van 10% en komt voort uit het positieve exploitatie wat voornamelijk wordt veroorzaakt door NPO. 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 2022 is het weerstandsvermogen gestegen van 54% naar 56%. Voor de komende jaren is het van belang, gezien de financiële uitgaves en 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 signaleringgrens bij boven de 10%. De signalering voor 2022 is vastgesteld op 7,25% voor Stichting Prohles en blijft in de meerjaren huisvestingsratio onder de signaleringgrens 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 sprake kan zijn van een mogelijk bovenmatig eigen vermogen. Stichting Prohles heeft per 31-12-2022 een ratio van 1,62. Door uitvoering van het koersplan, investeringen in de duurzaamheid van de schoolgebouwen, NPO-uitgaves 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 ogeschouw van de risico-inventarisatie op het benodigde eigen vermogen van de stichting.



4.8 Meerjarig perspectief

4.8.1 Personeelsverloop komende 4 jaar

In onderstaande tabel wordt het personeelsverloop voor de komende 6 jaar geschetst:

<i>Stand 31/12</i>	Werkelijk 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027
Personele bezetting in FTE						
FTE DIR	16,08	16,60	17,07	17,07	17,07	17,07
FTE OP	164,31	163,95	161,03	159,58	158,89	157,57
FTE OOP	49,68	44,83	39,49	38,45	33,68	33,68
Totaal fte	230,07	225,38	217,59	215,09	209,64	208,33

Ontwikkelingen in de personele bezetting, inclusief voorgenomen aanpassingen in de formatieomvang. Door vervuiling in de formatie overzichten zijn in 2022 en 2023 de vervangingen in het regulier terecht gekomen. Dit zal lopende kalenderjaar 2023 worden opgelost. Hierbij wijken de FTE's van 2022 en 2023 af ten opzichte van de trend van de afgelopen jaren. Tevens is er een daling vanaf 2025 zichtbaar waarbij de NPO aanstelling stoppen. Verwachting is dat deze formatie zal worden toegevoegd aan de huidige bezetting van de scholen waarbij het personeelsbeleid van Stichting Prohles van toepassing is.

4.8.2 Ontwikkeling leerlingaantallen komende 4 jaar

<i>Stand 1-februari</i>	Werkelijk 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026
Leerlingaantallen	3.391	3.334	3.303	3.221	3.199

Door overgang van 1 oktober, naar 1 februari opvolgend is er sprake van een stijging in leerlingen. Dit heeft te maken met de aanmeldingen en de tussenliggende maanden. De leerlingprognose voor deze begroting zijn tot stand gekomen door de inhuur van de expertise van Verus in samenwerking met de schooldirecties. 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 leerlingaantallen is exclusief de start van een school op de projectlocatie Valkenhorst.

4.8.3 Meerjarenbalans en -begroting

De meerjarenprognose van de balans is gebaseerd op de begroting 2023 en het meerjarenperspectief 2024-2027 waarbij de prognose cijfers voor 2022 zijn vervangen door de werkelijke cijfers 2022.

	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
1 Activa	17.579.839	17.819.287	17.175.338	16.370.873	15.487.277	14.468.216
Vaste Activa	7.504.809	10.060.231	9.884.190	9.570.060	9.031.704	8.334.867
1.2 Materiële vaste activa	7.140.459	9.695.881	9.819.840	9.505.710	8.967.354	8.270.518
1.3 Financiële vaste activa	364.350	364.350	64.350	64.350	64.350	64.350
Vlottende Activa	10.075.030	7.759.056	7.291.147	6.800.813	6.455.573	6.133.348
1.5 Vorderingen	547.083	547.083	547.083	547.083	547.083	547.083
1.7 Liquide middelen	9.527.948	7.211.973	6.744.065	6.253.730	5.908.491	5.586.265
2 Passiva	17.579.840	17.819.286	17.175.337	16.370.873	15.487.277	14.468.215
Eigen Vermogen	14.188.965	14.428.411	13.784.462	12.979.997	12.096.402	11.077.340
2.1 Eigen Vermogen	13.516.290	13.755.738	13.111.789	12.307.324	11.423.728	10.404.667
2.2 Voorzieningen	672.674	672.673	672.673	672.673	672.673	672.673
Vreemd Vermogen	3.390.875	3.390.875	3.390.875	3.390.875	3.390.875	3.390.875
2.4 Kortlopende schulden	3.390.875	3.390.875	3.390.875	3.390.875	3.390.875	3.390.875



Onder de materiële vaste activa zijn de investeringen opgenomen zoals deze in het meerjarenperspectief tot en met 2027 zijn opgenomen als onderdeel van de begroting 2023. De geraamde investeringen voor 2023 zijn hoger dan de geraamde afschrijvingskosten voor 2023. Hierdoor zal het saldo van de materiële vaste activa eind 2023 toenemen. In de jaren daarna zal het saldo van de materiële vaste activa verder toenemen.

Onder de vorderingen is naast de langlopende deposito ook de vordering op Snappet opgenomen. Dit betreft waarborgsommen voor het gebruik van hardware apparatuur. Deze waarborgsommen worden na beëindiging overeenkomst en inlevering van de apparatuur uitgekeerd. De langlopende deposito die bij de Rabobank is afgesloten en niet vrij opneembaar is. Deze deposito heeft een looptijd tot en met september 2024. Tevens is ook een vordering opgenomen voor de nog te ontvangen SUVIS subsidie (gem. Katwijk) m.b.t. de activiteiten periode 2021/2022 van het onderdeel zonnepanelen scholen (90.000 euro investeringssubsidie). Deze subsidie is per december 2022 toegekend.

Door de vereenvoudiging van de bekostiging door het Ministerie van Onderwijs (OC&W) zal per balansdatum 31-12-2022 de vordering op OCW komen te vervallen: € 946.000 totaal. Hierdoor neemt het saldo van de vorderingen af. Door het exploitatieresultaat 2022 en de vooruit ontvangen subsidie verbetering basisvaardigheden is de liquiditeit toegenomen. Naar aanleiding van toekomstige uitgaven vanuit het koersplan, NPO-uitgaven, en de investeringen in het onderhoud van onze schoolgebouwen met daarbij de afname in leerlingaantallen zal naar verwachting onze liquiditeit in het meerjarenperspectief afnemen. Wat hierin niet verwerkt is zijn de uitgaves van de subsidie verbetering basisvaardigheden. Hierbij moet rekening gehouden worden met een extracomptabele afname van 856.000 euro in liquiditeit en de kortlopende schulden over de periode 2023-2024.

Het eigen vermogen is in 2022 als gevolg van het positieve resultaat van €1.041.090 toegenomen. Door de ontwikkelingen in het geprognosticeerde resultaat is de verwachting dat vanaf kalenderjaar 2023 het eigen vermogen zal gaan afnemen.

De post voorziening bestaat uit de personele voorzieningen: jubilea gratificaties en langdurig zieke werknemers.

4.8.4 Meerjarenoverzicht staat van baten en lasten en -begroting

Het resultaat over boekjaar 2021 is vastgesteld op € 1.041.090,-, waarbij het meerjarenperspectief een oplopend tekort laat zien.

	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
3.1 Rijksbijdragen	23.759.167	23.810.917	22.387.974	22.203.659	21.728.670	21.584.011
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	155.111	196.150	190.150	177.850	172.700	173.500
3.5 Overige baten	391.281	64.600	64.600	64.600	64.600	64.600
3 Baten	24.305.559	24.071.667	22.642.724	22.446.109	21.965.970	21.822.111
4.1 Personeelslasten	18.661.469	19.301.573	18.721.060	18.755.144	18.530.793	18.588.874
4.2 Afschrijvingen	977.469	1.102.046	1.224.663	1.232.229	1.219.072	1.171.498
4.3 Huisvestingslasten	1.249.737	1.508.600	1.506.600	1.502.600	1.407.800	1.407.300
4.4 Overige lasten	2.414.584	1.929.100	1.835.450	1.753.700	1.685.000	1.666.600
4 Lasten	23.303.259	23.841.319	23.287.773	23.243.674	22.842.665	22.834.272
6.1 Financiële baten	47.161	16.000	8.000	0	0	0
6.2 Financiële lasten	8.370	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
6 Financiële baten en lasten	38.791	9.100	1.100	-6.900	-6.900	-6.900
1 Resultaat	1.041.090	239.448	-643.949	-804.465	-883.596	-1.019.062



Het positieve resultaat over boekjaar 2022 is toe te wijzen diverse extra inkomsten vanuit OCW (prijsaanpassingen n.a.v. het coalitieakkoord, extra bekostiging NPO en personele groei) als ook vanuit het samenwerkingsverband (indexatie basisondersteuning 2022) wat extra over kalenderjaar 2022 is ontvangen. Daarentegen is het toekomstperspectief negatiever. Deze negatieve uitloop is het gevolg van de begroten NPO- uitgaves, investeringen in grootonderhoud en koersplan. De laatste twee prognose jaren spelen de teruglopende leerlingaantallen een steeds grotere rol in het negatieve resultaat.

Het bovenstaande resultaat laat t.o.v. het eerdere meerjarenperspectief in de jaarrekening 2021 een minder negatievere uitloop in de komende jaren zien. Daar waar de jaarrekening 2021 echter maar 4 begrotingsjaren vooruitkeek, is er bij de jaarrekening 2022 gekozen om 5 jaar vooruit te kijken. Het verschil komt voornamelijk door inzet van het NPO-uitgaves, hogere investeringen in groot onderhoud en de tegenvallende leerling prognoses.

In kalenderjaar 2022 zijn diverse beheersmaatregelen genomen met betrekking tot de terugloop van het leerlingaantal. Hierbij te denken aan o.a. de sluiting van de Otto Baronsschool. Met de meerjarenbegroting 2023 – 2027 zijn ook enkele beheersmaatregelen door scholen genomen om in control te blijven.

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.



5. Onderwijskwaliteit

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

5.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen

Ook in 2021 is er gedurende langere tijd sprake geweest van lockdowns en hybride onderwijs. Dat bepaalt de onderwijssituatie van 2021. Omdat we aan de hand van een ontwikkelde kwaliteitskaart met het hybride onderwijs inhoud aan de opdracht “het verzorgen van goed onderwijs” hebben kunnen geven, hebben alle scholen in 2021 hun basisarrangement kunnen behouden.

5.1.1 Organisatie externe audits

Omdat het behouden van het basisarrangement voor veel scholen een uitdaging was ten gevolge van corona monitort Stichting Prohles m.b.v. externe audits op onderstaande zaken, die corresponderen met het vernieuwde inspectiekader van augustus 2021. In de volgende paragrafen beschrijven we welke standaarden binnen ons toezicht houden op de basiskwaliteit centraal staan.

5.1.2 Zicht op ontwikkeling en begeleiding (OP2):

- Informatie verzamelen: De school verzamelt zorgvuldig en systematisch informatie over de kennis en de vaardigheid van de leerling.
- Handelen bij stagnatie of voorsprong: Als uit de resultaten blijkt dat leerlingen ver boven of juist onder het gemiddelde scoren dan moet de school nagaan hoe dit komt en na analyse overgaan op een aanpak die de leerling ondersteunt.
- Extra ondersteuning bieden: De school voldoet aan de zorgplicht passend onderwijs. In het SOP is beschreven wat de school onder extra ondersteuning verstaat. Voor betrokken leerlingen wordt een OPP gemaakt. Als een school de extra ondersteuning niet kan bieden wordt samen met ouders en het SWV gezocht naar een passende plek.

5.1.3 Pedagogisch-didactisch handelen: (OP3):

- Zichtbare visie: De pedagogisch-didactische visie van de school is terug te zien in de groepen.
- Zorgvuldige afstemming: De leraren gebruiken informatie over een leerling (toetsen, observaties, gesprekken) om hun handelen af te stemmen op de onderwijsbehoeften van groepen en individuele leerlingen.
- Stimulerend leerklimaat: De leraren zorgen voor een stimulerend leerklimaat. De leerlingen worden actief betrokken en de leraren gaan na of de leerlingen de leerstof begrijpen.



5.1.4 Sturen, kwaliteitszorg en ambitie:

- Visie en werken aan goed onderwijs: De school heeft een visie op goed onderwijs en die wordt gedragen door het team.
- Leerlingenpopulatie: De school houdt rekening met de kenmerken van haar leerlingenpopulatie.
- Omgeving: De school werkt goed samen met andere scholen en organisaties bij de uitvoering van de zorg.
- Organisatie: De school is goed georganiseerd en heeft een duidelijk personeels- en professionaliseringsbeleid dat bijdraagt aan de opdracht om goed onderwijs te waarborgen.
- Teamcultuur: De school heeft een veilige teamcultuur, die gekenmerkt wordt door de wil om voortdurend te leren en te verbeteren.
- Evaluatie: De school vraagt regelmatig naar de tevredenheid onder ouders en leerlingen en gebruikt de uitkomsten om het onderwijs te verbeteren.

5.1.5 Uitvoer Externe audits

Omdat we ervoor willen waken dat de slager zijn eigen vlees keurt, hebben er ook in 2022 externe audits plaatsgevonden. Negen scholen van de stichting zijn door een externe auditor bezocht en onderzocht. De opbrengsten van de audits kennen een beschrijving van wat waargenomen en besproken is, een beoordeling in bovenstaande standaarden en aanbevelingen binnen deze drie standaarden. Bij de negen scholen die 2022 bezocht zijn ziet dit er als volgt uit:

	ONTWIKKELING NOODZAKELIJK (staat nog in de kinderschoenen)
	ONTWIKKELING WENSELIJK (onvoldoende, potentie voor snelle groei)
	VOLDOENDE ONTWIKKELD : VOLDOET AAN BASISKWALITEIT
	GOED ONTWIKKELD / VOLDOET AAN EIGEN AMBITIES

scholen	Zicht op ontwikkeling (OP2).	Pedagogisch-didactisch handelen (OP3).	Sturen, kwaliteitszorg en ambitie. (SKA1,SKA2,SKA3).
Willem van Veenschool	<div style="width: 25%; background-color: yellow;"></div> <div style="width: 75%; background-color: green;"></div>	<div style="width: 100%; background-color: green;"></div>	Feedback op onderdelen.
IKC Duinroos	<div style="width: 100%; background-color: green;"></div>	<div style="width: 75%; background-color: green;"></div> <div style="width: 25%; background-color: blue;"></div>	Feedback op onderdelen.
Oranjeschool	<div style="width: 25%; background-color: yellow;"></div> <div style="width: 75%; background-color: green;"></div>	<div style="width: 100%; background-color: green;"></div>	Feedback op onderdelen.
Sjaloomschool	<div style="width: 25%; background-color: yellow;"></div> <div style="width: 75%; background-color: green;"></div>	<div style="width: 100%; background-color: green;"></div>	Feedback op onderdelen.
Rehobothschool	<div style="width: 25%; background-color: yellow;"></div> <div style="width: 75%; background-color: green;"></div>	<div style="width: 50%; background-color: yellow;"></div> <div style="width: 50%; background-color: green;"></div>	Feedback op onderdelen.
Groen van Prinsteren	<div style="width: 100%; background-color: green;"></div>	<div style="width: 100%; background-color: green;"></div>	Feedback op onderdelen.
Christelijke Opleidingsschool	<div style="width: 100%; background-color: green;"></div>	<div style="width: 100%; background-color: green;"></div>	Feedback op onderdelen.
Rutgers & Colignyschool	<div style="width: 100%; background-color: green;"></div>	<div style="width: 100%; background-color: green;"></div>	Feedback op onderdelen.
Farèlschool	<div style="width: 25%; background-color: yellow;"></div> <div style="width: 75%; background-color: green;"></div>	<div style="width: 100%; background-color: green;"></div>	Feedback op onderdelen.

In 2022 worden de andere audits uitgevoerd. Zichtbaar bij de eerste vijf scholen is dat er op stichtingsniveau ondersteuning nodig is bij de standaard 'Zicht op ontwikkeling. Dit wordt in 2023, als alle audits geweest zijn, gerealiseerd.



5.2 Onderwijsprestaties

Onderwijsprestaties: Eindtoets 2022 scholen Stichting Prohles.

De inspectie kijkt in de beoordeling specifiek naar:

- Het percentage leerlingen dat aan het einde van het basisonderwijs een minimumniveau voor taal en rekenen behaalt. Dit wordt het fundamentele niveau of 1F genoemd. Iedere leerling zou dit niveau aan het einde van de basisschool moeten behalen.
- Het percentage leerlingen dat aan het einde van het basisonderwijs het hogere niveau voor taal en rekenen behaalt. Dit wordt het streefniveau of 2F (taal) en 1S (rekenen) genoemd. Het streven is dat zoveel mogelijk leerlingen dit niveau aan het einde van de basisschool behalen.

Wat is het percentage leerlingen dat het fundamentele niveau (1F) heeft behaald op de scholen onder het bestuur ten opzichte van vergelijkbare scholen in Nederland?

School	% 1F behaald (over drie schooljaren)	Schoolweging (gemiddelde)	Aantal leerlingen (gemiddelde)
Farèlschool	99,2% 94,7%	31,1	26,3
IKC De Duinroos	99,0% 94,7%	31,8	53,7
ds. R.P.A. Rutgerschool	98,8% 94,5%	32,1	18,0
Christelijke Opleidingschool	97,3% 95,6%	29,5	54,0
Sjaloomschool	96,0% 92,7%	35,8	19,7
Marnixschool	95,4% 94,5%	32,5	29,0
pcb De Duinroos, locatie Otto Baron	95,2% 92,9%	34,9	11,7
Mr. J.J.L. van der Bruggenschool	95,0% 94,5%	32,6	47,0
Willem van Veenschool	94,4% 95,6%	29,3	26,0
Gasp De Colignyschool	94,4% 94,7%	31,7	21,7
Oranjeschool	93,8% 93,6%	33,2	23,3
Groen van Prinstererschool	92,2% 94,7%	31,2	28,3
Rehobotschool	90,9% 95,4%	30,7	34,3
Prins Willem-Alexanderschool	90,9% 92,7%	35,3	14,7

Legenda % 1F behaald

- Op of boven signaleringswaarde inspectie EN op of boven gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging
- Op of boven signaleringswaarde inspectie EN onder gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging
- Onder signaleringswaarde inspectie EN onder gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging

Signaleringswaarde inspectie (85,0%)
 Gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging

Voor het inspectie-oordeel 'voldoende' moet het percentage leerlingen op de school in principe voor zowel het fundamentele niveau als het streefniveau op of boven de signaleringswaarden



liggen. Als een percentage onder de signaleringswaarde ligt, dan vraagt de inspectie de school tijdens een onderzoek om een toelichting.

Uit deze bovenstaande tabel kunnen we lezen dat :

- Negen van de 14 scholen 1F behalen én op of boven de signaleringswaarde van de inspectie scoren én boven het gemiddelde van scholen met een vergelijkbare schoolweging scoren. Het gaat dan over de Duinroos, de Marnixschool, de Farèlschool, de Rutgerschool, de Sjaloomschool, de C.O.S., de Van der Bruggenschool, de Otto Baron en de Oranjeschool.
- De andere 5 scholen hebben ook 1F behaald. Zij scoren op of boven de signaleringswaarde van de inspectie en onder het gemiddelde van scholen met eenzelfde weging. Het gaat dan om de Rehobothschool, de Groen van Prinstererschool, de Willem van Veenschool, de Colignyschool en de Prins Willem Alexanderschool.

In onderstaande grafiek kunnen we lezen dat 4 scholen meer dan het gewenste streefniveau 1S/2F heeft weten te behalen. Zij hebben boven de signaleringswaarde van de inspectie gescoord, en op of boven het gemiddelde van scholen met een vergelijkbare schoolweging.

- We hebben het dan over de Duinroos, de Oranjeschool, de Otto Baronschool en de Rutgerschool.
- Ook hebben 8 scholen wel boven de signaleringswaarde van de inspectie gescoord, maar onder het gemiddelde van scholen met een vergelijkbare schoolweging. Het gaat hierbij om de Christelijke Opleidingsschool, de Mr. J.J.L van der Bruggenschool, de Groen van Prinstererschool, de Sjaloomschool, de Prins Willem Alexanderschool, de Farèlschool, de Marnixschool, en de Colignyschool.
- Tenslotte hebben twee scholen onder de signaleringswaarde van de inspectie gescoord. Ook scoren ze onder het gemiddelde van scholen met een vergelijkbare schoolweging. De scholen die onvoldoende scoren zijn de Willem van Veenschool en de Rehobothschool. Met beide scholen zijn interventies afgesproken en doelen geformuleerd. Middels ambitiegesprekken, kwaliteitsmetingen en externe audits wordt op bestuursniveau bekeken en besproken of de doelen behaald zijn. De doelen worden elk half jaar geëvalueerd en bijgesteld.



Wat is het percentage leerlingen dat het streefniveau (1S/2F) heeft behaald op de scholen onder het bestuur ten opzichte van vergelijkbare scholen in Nederland?

School	% 1S/2F behaald (over drie schooljaren)	Schoolweging (gemiddelde)	Aantal leerlingen (gemiddelde)
IKC De Duinroos	67,7% 55,8%	31,8	53,7
Oranjeschool	64,3% 52,4%	33,2	23,3
ds. R.P.A. Rutgerschool	61,7% 55,4%	32,1	18,0
Farèlschool	55,7% 55,8%	31,1	26,3
Marnixschool	55,2% 55,4%	32,5	29,0
pcb De Duinroos, locatie Otto Baron	54,3% 51,0%	34,9	11,7
Mr. J.J.L. van der Bruggenschool	53,9% 55,4%	32,6	47,0
Groen van Prinstererschool	53,7% 55,8%	31,2	28,3
Christelijke Opleidingsschool	53,5% 59,2%	29,5	54,0
Gasp De Colignyschool	49,2% 55,8%	31,7	21,7
Rehobothschool	46,3% 58,4%	30,7	34,3
Sjaloomschool	45,8% 48,9%	35,8	19,7
Prins Willem-Alexanderschool	45,5% 48,9%	35,3	14,7
Willem van Veenschool	44,0% 59,2%	29,3	26,0

Legenda % 1S/2F behaald

- Op of boven signaleringswaarde inspectie EN op of boven gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging
- Op of boven signaleringswaarde inspectie EN onder gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging
- Onder signaleringswaarde inspectie EN onder gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging
- Signaleringswaarde inspectie (afhankelijk van schoolweging)
- Gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging



5.3 Tevredenheidsonderzoeken

5.3.1 Medewerkertevredenheid

Gemiddelde van alle scholen	Hoogste waardering	Laagste waardering
7,8	8,4	7,1

De medewerkers- en oudertevredenheidsmetingen worden om het jaar afgenomen. Omdat de medewerkers- en oudertevredenheidsmetingen in het schooljaar 2020 – 2021 zijn afgenomen, zijn deze niet in het schooljaar 2021 – 2022 afgenomen. De hier beschreven analyses hebben betrekking op de meest recent afgenomen tevredenheidspeilingen (2020 – 2021).

Er werden in totaal 13 vragen gesteld vanuit 5 domeinen:

1. Schoolklimaat (sfeer, omgang en veiligheid)
2. Onderwijsleerproces
3. Informatie en communicatie
4. Arbeidsomstandigheden
5. Rapportcijfer

Opvallend mooie scores zijn te zien bij schoolklimaat en arbeidsomstandigheden. Het hoogste rapportcijfer dat gegeven is, is een 8,4. De laagste score is een 7,4. Relatief veel scholen vinden dat het onderwijsleerproces op hun school aandacht behoeft. Om dat zichtbaar te maken zijn de scholen waarop groepen leerkrachten zichzelf/de school gemiddeld lager dan een 7 gaven op vraag/domein geanalyseerd.

Twee scholen scoren op alle vier de vragen bij onderwijsleerproces onder de 7. Daar wordt inmiddels planmatig gewerkt aan de verbetering van het onderwijsleerproces. Vragen die een score onder de 7 behaalden en daardoor een signaalfunctie hadden zijn besproken met de directeuren tijdens een directeurenoverleg. (Mogelijke) interventies zijn daar besproken en vastgelegd in een verslag.

5.3.2 Oudertevredenheid

Er werden in totaal 11 vragen gesteld vanuit 4 domeinen:

1. Schoolklimaat (sfeer, omgang en veiligheid),
2. Onderwijsleerproces,
3. Informatie en communicatie,
4. Rapportcijfer.

Opvallend mooie scores zien we als het gaat om de oudertevredenheidsonderzoeken. Daarnaast zien we dat er een aantal scholen is (6) die bij het domein 'Informatie en communicatie' onder de 7 scoren op de vraag: 'Hoe tevreden bent u over de informatie die u krijgt over uw kind?'. Op twee scholen vinden ouders gemiddeld gezien dat hun kind matig wordt uitgedaagd om zich maximaal te ontwikkelen.

Betrouwbaarheid

Vijf scholen hadden het gewenste percentage respondenten. Acht scholen hadden het vereiste percentage respondenten. Eén school heeft onvoldoende respondenten. Bij de analyse van de tevredenheidsonderzoeken is gekeken naar de gemiddelden op schoolniveau en op stichtingsniveau. Als een school gemiddeld voor een domein een score van onder de 7 heeft, is geadviseerd om een nadere analyse te doen en een plan van aanpak te maken.



5.3.3 Leerlingtevredenheid en veiligheid

Opvallend hier is dat op alle scholen het vereiste aantal respondenten heeft gereageerd. Hierdoor krijgen we een betrouwbaar beeld. Wat is voor 2020-2021 de sociale veiligheidsbeleving op stichtingsniveau, uitgesplitst over welbevinden, ervaren en aantasting veiligheid?

Welbevinden	Ervaren veiligheid	Aantasting veiligheid	Percentage niet gepeste leerlingen
7,5	8,1	8,9	66%

Bij het domein Welbevinden scoren alle scholen gemiddeld tussen de 7 en de 7,8. Bij het domein Ervaren veiligheid scoren alle scholen tussen de 7,6 en de 8,4. Bij het domein aantasting scoren alle scholen gemiddeld tussen de 8,6 en de 9,1. Dit zijn gemiddeld gezien prachtige gemiddelde scores.

Tevredenheid

De medewerkers- en oudertevredenheidsmetingen worden om het jaar afgenomen. Omdat de medewerkers- en oudertevredenheidsmetingen in het schooljaar 2020 – 2021 zijn afgenomen, zijn deze niet in het schooljaar 2021 – 2022 afgenomen. De hier beschreven analyses hebben betrekking op de meest recent afgenomen tevredenheidspeilingen (2020 – 2021).

Wat is voor 2020-2021 de tevredenheid van de leerlingen gemiddeld op stichtingsniveau? Het bestuursgemiddelde is een 8,2. Op 3 scholen na scoren alle scholen gemiddeld boven de 8. Een prachtig resultaat! Opvallende scores zien we vooral bij de vraag: “Hebben jullie een leuke klas?” Betrekkelijk veel kinderen kwalificeren deze vraag met een cijfer (ver) onder de 7. Op 8 scholen hebben we één of meerdere bovenbouwgroepen die hun groep op deze vraag een cijfer lager dan een 7 geven. Dat betekent dat er bij de start van het nieuwe schooljaar veel aandacht uit moet gaan naar groepsvorming. In elk geval in de bovenbouw en zeker in de in het verslag genoemde groepen.

5.4 Onderwijskundige zaken

Twee keer per jaar worden er ambitiegesprekken gevoerd als onderdeel van het kwaliteitszorgsysteem op bestuursniveau. De directeur-bestuurder en de adviseur onderwijs en kwaliteit moeten relevante en recente kennis en informatie hebben over de kwaliteit van de scholen. Daartoe worden gesprekken gevoerd waarbij de eisen vanuit de inspectiestandaarden gebruikt, vaak aangevuld met eigen ambities van de scholen. Onderwerpen van gesprek zijn gerelateerd aan deze zelfevaluatie en daarmee aan de standaarden van de inspectie.

Het doel van de ambitiegesprekken is het bespreken van de activiteiten en de resultaten van de school, waarbij in ieder geval de onderstaande standaarden aan bod komen:

- OP2: Zicht op ontwikkeling en begeleiding.
- OP3: Pedagogisch-didactisch handelen.
- SKA1,SKA2, SKA3: Sturen, kwaliteitszorg en ambitie.

We stellen vast of we ten aanzien van de standaarden in control zijn en of we stichting breed een voldoende halen. Daarnaast brengen we de risico's voor de school in kaart.

Na het gesprek over de bovenstaande onderwerpen zullen ook de volgende aandachtspunten aan bod komen:

- Vaststellen welke ambities de scholen hebben op diverse terreinen.



- Evalueren van eerder geformuleerde ambities en daaraan gekoppeld 'nieuwe' ambities formuleren.

De directeur-bestuurder en de adviseur onderwijs en kwaliteit spreken de directie/het MT en/of intern begeleiders twee keer per jaar aan de hand van een vastgesteld schema. Tijdens die gesprekken komen in ieder geval de volgende items aan de orde:

- Verslag vorige gesprek
- School zelf-evaluaties, van de midden - en eindtoetsen.
- Analyse eisen inspectiestandaarden
- Acties vanuit de vragenlijsten sociaal emotioneel veiligheid leerlingen en leerkrachten
- Acties vanuit tevredenheidsonderzoeken
- Uitvoering ambities vanuit schoolplan

Elk gesprek duurt ongeveer anderhalf uur. De adviseur onderwijs en kwaliteit maakt een verslag van het gesprek. Dit verslag dient als basis voor het volgende gesprek.

5.4.1 Instructiemodellen, waaronder EDI

Op school- en bestuursniveau is aandacht besteed aan instructiemodellen om de kwaliteit van de instructies te verbeteren. Veel scholen hebben een model gekozen, een schooleigen kijkwijzer ontwikkeld en zij monitoren middels kwaliteitsmetingen (klassenbezoeken), de kwaliteit van hun onderwijs. De adviseur onderwijs en kwaliteit speelt hierin een actieve rol.

5.4.2 De kwaliteitskaart Afstandsonderwijs.

De kwaliteitskaart Afstandsonderwijs is in begin 2021 vastgesteld. Deze wordt geëvalueerd in juni 2022.

5.5 Toelatingsbeleid

De scholen van Stichting Prohles staan open voor alle leerlingen. Er worden geen uitzonderingen gemaakt, tenzij er sprake is van ernstige leer- en of gedragsproblematiek.

5.6 Onderzoek en ontwikkeling

Bij het opstarten van de Prohrooms, in 2023 is er voor de lessen techniek (kerndoelen basisonderwijs) extra aandacht voor kwaliteit van deze lessen.



6. Toekomstige ontwikkelingen

6.1 Onderwijs

In 2021 werden de scholen opnieuw geconfronteerd met een periode van lockdown. Gezien de vele uitval van lessen en de soms moeizame contacten met de leerlingen thuis, (afhankelijk van gezinssituatie en -samenstelling) hebben leerlingen hier en daar vertragingen opgelopen in de uitvoer van het lesprogramma. Dankzij de ervaringen met eerdere lockdowns is het hybride onderwijs beter verlopen. De kwaliteitskaart die binnen de stichting is ontwikkeld heeft daar aan bijgedragen.

Alle scholen hebben NPO-middelen ontvangen. In de komende jaren worden deze middelen gebruikt om de scholen en leerlingen te ondersteunen bij het inlopen van de vertragingen. Veel scholen hebben geprobeerd om extra personeel in te zetten. Dat is beperkt gelukt vanwege het lerarentekort. Daarom is ook geïnvesteerd in middelen en materialen en cursussen om een duurzame verbetering voor de komende jaren te realiseren. Punt van zorg voor de komende jaren is de uitkeringslast die kan ontstaan na het vertrek van de leerkrachten / ondersteuners die via de NPO-middelen zijn ingestroomd. Ons onderwijs zal in de komende jaren langduriger te maken gaan krijgen met crises.

Onderwijskwaliteit

De randvoorwaarden om tot goede onderwijskwaliteit te komen zijn niet optimaal. Er is sprake van een oplopend leraren- en schoolleiderstekort. Daar zijn meerdere oorzaken voor:

1. Relatief veel oudere leraren stromen uit
2. Er is een verminderde instroom van nieuwe leraren
3. Minder studenten kiezen voor de pabo en andere lerarenopleidingen
4. Een relatief groot aandeel leerkrachten verlaat het beroep binnen 5 jaar na afstuderen

Het tekort aan leraren en schoolleiders zal verder oplopen. Volgens ramingen stijgt het tekort van 2.322 fulltime leraren en directeurs in 2019, naar een tekort van ruim 4.000 in 2023/2024. Wanneer er niets verandert kan dit leiden tot een tekort van 10.847 fulltime banen in 2027.¹ Dit betekent dat we binnen onze stichting een fundamentele discussie op gang moeten brengen over het komende failliet van het leerstofjaarklassensysteem.

Instroom leerlingen Oekraïne

Naast deze crisis zal de instroom van de leerlingen uit de Oekraïne de scholen voor nieuwe uitdagingen stellen. Nieuwe instroom van leerlingen met een grotere zorgbehoefte gecombineerd met een opklopend lerarentekort lijkt de scholen en stichtingen voor grote problemen te stellen. Alle kinderen zijn welkom, ook deze kinderen. Maar kunnen we ze geven wat ze nodig hebben, is de centrale vraag voor de komende maanden en jaren.

6.2 Onderzoek

Stichting Prohles heeft op dit moment twee technieklokalen in ontwikkeling. In die lokalen krijgen onze leerlingen de kans onderzoekend te leren. Twee nieuwe lokalen, op het gebied van ambachten vormen de volgende stap.

¹ <https://www.onderwijsinspectie.nl/onderwerpen/staat-van-het-onderwijs/trends-in-het-onderwijs/primair-onderwijs/lerarentekort-en-kansenongelijkheid>.



6.3 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. leerlingzorg. Vanuit dit netwerk ontstaan nieuwe initiatieven op schoolniveau. In 2022 en 2023 voert de adviseur onderwijs en kwaliteit, samen met mevr. M. Roders van Zuyderhuis, externe audits uit in de scholen. In die audits wordt vooral gekeken naar de kwaliteitszorgsystemen binnen de scholen en de instructievaardigheden (Inspectiestandaarden OP2 en OP3, SKA1, SKA2 en SKA3). Vanuit deze audits krijgen de scholen adviezen over de instructie aan leerlingen en het eigen kwaliteitszorgsysteem. In de jaren die volgen worden de audits herhaald, waarbij de directies de rol van interne auditor gaan krijgen. Op bestuursniveau wordt gewerkt aan standaarden voor die kwaliteitszorg.

6.4 Personeel

Het personeelsbestand van de stichting laat in de komende jaren een behoorlijke uitstroom zien. De daling van het leerlingaantal binnen de stichting zal de uitstroom ook gedeeltelijk kunnen opvangen. Gezien de ontwikkeling zoals beschreven in paragraaf 6.1 wordt de continuïteit en de onderwijskwaliteit sterk beïnvloed door het verwachte lerarentekort. Om de kwaliteit te borgen zijn er verschillende begeleidingsactiviteiten opgestart door de coördinator interne opleidingen. De startende leerkracht en de interne opleiding voor intern begeleiders zijn succesvolle trajecten.

6.5 Huisvesting

In de komende drie jaren zullen twee schoolgebouwen een (ver)nieuwbouwproces ondergaan. De Christelijke Opleidingsschool heeft in februari 2022 een gemeentelijke monumentale status gekregen. De gewenste nieuwbouw zal daarom niet plaats kunnen vinden en er zal sprake zijn van renovatie en een gedeeltelijke nieuwbouw. De Duinroos, locatie Otto Baron, zal per 1/8/2022 worden opgeheven. In de komende jaren zal de hooflocatie (Duinroos locatie Zanderij) een nieuw gebouw gaan krijgen. Daarbij wordt het gebouw aangepast aan de eisen van een IKC.

Op de locatie Valkenhorst wordt gekeken naar een nieuwe 0-15 jarigen locatie, de You Academy Valkenhorst. Hierover vindt overleg met de gemeente plaats.

Voortdurende aandacht blijft gericht op de uitvoer van de meerjaren onderhoudsplannen. Gezien de verwachte exploitatietekorten, zullen we daar enigszins terughoudend in moeten zijn. De focus ligt op veiligheid, constructie en planmatig onderhoud. Wensen en aanpassingen worden alleen gehonoreerd als de liquiditeit dat toestaat.

6.6 Investeringsbeleid

De stichting investeert in scholen op basis van een meerjarig investeringsplan. Door de komende jaren zijn de normale vervangingsinvesteringen voorzien; ICT materialen, methodieken en middelen. Daarnaast zijn er investeringen voorzien vanuit het innovatieplan. De stichting investeert extra in groene schoolpleinen, technieklokalen, zonnepanelen en zorg. In 2021 is de start gemaakt met de uitrol van de zonnepanelen en de groene pleinen. Investeringen in ICT gaat op basis van een minicompitie in het kader van de aanbestedingsregels.

In 2021 is een start gemaakt met de vervanging van de multifunctionals. De Onderwijsinkoopgroep begeleidt deze investering. Binnen de aanbestedingsregels zal gekeken worden naar de beste kwaliteit-prijsverhouding. In 2022 is het besluit genomen om een koopcontract aan te gaan met Canon, waarbij de machines eigendom worden van de stichting en Canon het onderhoud realiseert via een servicecontract.



6.7 Duurzaamheid

Stichting Prohles is bezig met de uitrol van zonnepanelen en groene schoolpleinen. Die investeringen doet de stichting vanuit de duurzaamheidsreserve die de stichting heeft opgebouwd. Daarnaast zal de stichting in de komende jaren investeren in de ENG normen voor de nieuw te bouwen scholen. De Gemeente Katwijk is bezig om wijken “gasloos” te maken. Schoolgebouwen in die wijken zullen daarin meedoen en ook van het gas afgaan.



7. Jaarrekening 2022