



PROHLES

STICHTING VOOR PROTESTANTS-CHRISTELIJK
EN HERVORMD BASISONDERWIJS KATWIJK

BESTUURSVERSLAG EN JAARREKENING 2023
STICHTING PROHLES





Beste lezer,

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

Het verslagjaar 2023 werd gekenmerkt door de komst van een interim bestuurder. Ook hebben diverse interim professionals gedurende langere of kortere termijn voor Prohles gewerkt. Verder heeft het jaar 2023 in het teken gestaan van het omlaag brengen van het ziekteverzuim. Ook is ingezet om de verbinding tussen bestuurskantoor en de verschillende scholen een positieve impuls te geven. In het jaar 2023 is gestart met de tot standkoming van een nieuw Koersplan, wat vanaf 2024 zal gelden voor de komende drie jaar. In dit 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,

Dhr. A.A. van de Watering, Bestuurder

Raad van Toezicht Stichting Prohles,

Dhr. G. van Rijn, voorzitter,

Dhr. R. van Duijvenbode, 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 Professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders (PBSS)	7
1.2.5 Onderwijsachterstanden	7
1.2.1 Nationaal Programma onderwijs (NPO)	8
1.2.2 Subsidie verbetering basisvaardigheden	9
1.2.3 Beroepsprocedure tegen OCW	10
1.2.4 Sociale veiligheid	10
2. Visie en besturing.....	12
2.1 Visie	12
2.1.1 Doelstelling van de organisatie	13
2.2 Besturing	13
2.2.1 Juridische structuur	13
2.2.2 Interne organisatiestructuur	13
2.3 Belangrijkste elementen van het gevoerde beleid	14
2.3.1 Innovaties en ondernemen	14
2.3.2 Samenwerkingsverbanden	15
2.4 Samenstelling Raad van Toezicht	15
2.4.1 Samenstelling bestuur	16
2.5 Governance en wettelijke taken	16
2.5.1 Jaarverslag, jaarrekening begroting en strategisch meerjarenplan	16
2.5.2 Doelmatige verwerving en besteding van middelen.	16
2.5.3 Benoeming externe accountants.....	16
2.5.4 Werkgeverschap.....	16
2.5.5 Evaluatie Raad van Toezicht	17
2.6 Verslag Toezichthouders.....	17
2.6.1 Ontwikkelingen 2023	17



2.6.2	Beloningsstructuur en professionalisering	18
2.6.3	Continuïteit	18
2.6.4	Interne structuur	18
2.7	Omgeving.....	18
2.7.1	Klachten personeel	19
2.7.2	Klachten ouders	19
2.8	Internationalisering	19
3.	Risicomanagement	20
3.1	Interne risicobeheersings- en controlesystemen.....	20
3.2	Belangrijkste risico's en onzekerheden.....	20
3.2.1	Leerlingaantallen en bekostiging.....	24
3.2.2	Vertrek of uitval van directeuren	24
3.2.3	Componentenmethode inzake het groot onderhoud schoolgebouwen.	24
3.2.4	Overschrijding bouwkosten.....	25
3.2.5	Binnenklimaat	25
4.	Bedrijfsvoering.....	26
4.1	Personeelsbestand	26
4.2	Uitkeringen na ontslag.....	28
4.3	Ziekteverzuim	28
4.4	Leerlingaantallen.....	28
4.5	Huisvesting.....	29
4.5.1	Bouwprojecten	29
4.5.2	Het huisvestingsbeleid voor zover dit niet van gemeentewege wordt geregeld.	30
4.6	Financiële gang van zaken in 2023.	30
4.6.1	Staat van baten en lasten	30
4.6.2	Toelichting op de investeringen.....	31
4.6.3	Balans	32
4.7	Continuïteitsparagraaf	33
4.7.1	Kengetallen	33
4.8	Meerjarig perspectief	35
4.8.1	Personeelsverloop komende 4 jaar.....	35
4.8.2	Ontwikkeling leerlingaantallen komende 4 jaar	35
4.8.3	Meerjarenbalans en -begroting	35
4.8.4	Meerjarenoverzicht staat van baten en lasten en -begroting.....	36
5.	Onderwijskwaliteit	38
5.1	Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen	38
5.1.1	Organisatie externe audits	38



5.1.2	Basisvaardigheden (OP0).....	38
5.1.3	Zicht op ontwikkeling en begeleiding (OP2):	38
5.1.4	Pedagogisch-didactisch handelen: (OP3):.....	39
5.1.5	Sturen, kwaliteitszorg en ambitie (SKA ,2 en 3).....	39
1.1.6	Kwaliteitszorgsysteem:	39
5.2	Onderwijskundige zaken	41
5.2.1	Instructiemodellen, waaronder EDI.....	42
5.3	Toelatingsbeleid.....	42
5.4	Onderwijsprestaties	42
5.5	Tevredenheidsonderzoeken	44
5.5.1	Medewerker tevredenheid	44
5.5.2	Oudertevredenheid	45
5.5.3	Leerlingtevredenheid en veiligheid	45
6.	Toekomstige ontwikkelingen	46
6.1	Onderwijs.....	46
6.2	Onderzoek	46
6.3	Kwaliteitszorg	46
6.4	Personeel	47
6.5	Huisvesting.....	47
6.6	Investeringsbeleid	47
6.7	Duurzaamheid.....	47
7.	Jaarrekening 2023	48



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 2023 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 2023 bezit de stichting geen aandelen, obligaties, derivaten of ledencertificaten.

1.1.2 Uitvoering beleid

De treasurycommissie is in 2023 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 1.750.000 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 erop 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 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.

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. Samen met stakeholders wordt gekeken wat nodig is zoals de juiste begeleiding voor kinderen die op of buiten de school meer zorg nodig hebben. (Denk hierbij aan de Taalklas voor kinderen met een taalachterstand en Next Level voor kinderen die de aangeboden stof (zeer) eenvoudig vinden). Zo heeft elke school een goed opgeleide intern begeleider en is, waar mogelijk, meer ondersteuning door middel van onderwijsassistenten en leraarondersteuners. Juist vanuit onze stakeholders (vormen van jeugdzorg, onderwijsspecialisten, maar ook sportverenigingen en gemeente) krijgen we ook input over soorten van extra begeleiding omdat ook onze stakeholders onze kinderen zien en begeleiden. Zowel voor de Taalklas als voor Next Level is of wordt een missie en visie traject gestart, waarbij ook onze stakeholders betrokken zijn. De missie en visie van deze vorm van passend onderwijs wordt vastgelegd en goedgekeurd door de bestuurder en de GMR en is onderwerp van gesprek in de bestuursvergaderingen met het samenwerkingsverband. Aan de hand van de missie en visie worden beleidsdocumenten opgesteld. Met behulp van deze documenten wordt getoetst of vraag en aanbod nog steeds aansluiten bij de behoefte.

Binnen het SWV zijn diverse klankbordgroepen actief, die samen met de bestuurder en de schooldirecties en stakeholders 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 2023 is gekeken naar de kosten van het bestuurskantoor. Dat behelst niet alleen



de personeelskosten voor de ongeveer 6,3 FTE bovenschools personeel (in dienst), 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 Professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders (PBSS)

Stichting Prohles ontvangt door middel van de bekostiging PBSS subsidie die wordt ingezet voor begeleiding van starten leraren en schoolleiders. De subsidie wordt op BRIN nummer ontvangen en door middel van het allocatiemodel geïntegreerd in de begrotingen van de scholen. Kosten die gemaakt worden voor nascholing, begeleiding en coaching worden ten laste gebracht van de subsidie. Tijdens de vergaderingen van de MR-en wordt hieraan ook aandacht besteed en ook is binnen de stichting een coach gestart die startende leerkrachten waar nodig begeleidt.

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.

In ons schoolbestuur bevinden zich zes scholen met een positieve achterstandsscore, verdeeld over zes locaties voor regulier basisonderwijs. Elke locatie bedient een eigen, unieke populatie. Hoewel een toewijzing van middelen per locatie beter zou aansluiten bij de specifieke behoeften gerelateerd aan onderwijsachterstanden, vindt de berekening en verstrekking van deze middelen plaats op het niveau van de onderwijsinstelling (brin). De scholen ontvangen deze middelen op basis van officiële beschikkingen en zijn zelf verantwoordelijk voor de meest effectieve besteding ervan. In de onderstaande tabel zijn de scores van 2023, de ontvangen financiële bedragen en de bestedingen opgenomen.

BRIN	School	2023		Gekozen inzet
		Score	Bedrag	
08VM	Marnixschool	118,94	85.000	Extra personele inzet (kleinere groepen en assistentie)
08WS	Oranjeschool	49,19	35.000	Extra personele inzet (kleinere groepen en assistentie)
10NN	Noorderlicht	29,58	21.000	Extra personele inzet (kleinere groepen en assistentie)
11CV	Prins Willem Alexanderschool	275,01	196.000	Extra personele inzet (kleinere groepen en assistentie)
12PI	De Duinroos	92,55	66.000	Extra personele inzet (kleinere groepen en assistentie)
13ID	Sjaloomschool	200,30	143.000	Extra personele inzet (kleinere groepen en assistentie)
totaal			546.000	

Te zien is dat de middelen binnen al onze scholen gebruikt worden om het personeelsbestand uit te breiden. Echter, door het wisselende karakter van deze financiering is er een financieel risico verbonden aan een structurele inzet van deze middelen. Desondanks is dit de meest geschikte aanpak voor onze leerlingen en scholen. Er bestaat een risico dat we op een bepaald moment de kosten van de extra personele inzet niet volledig kunnen dekken met de toegekende middelen. Aan de andere kant is het maximaliseren van het budget geen doel op zichzelf. We streven naar een stabiele kwaliteit van ons onderwijs en kiezen er daarom voor om niet mee te gaan met de fluctuaties in de financiering.



We verwachten dat deze inzichten uiteindelijk zullen leiden tot een aanpassing van de financieringsmethodiek naar een model dat beter aansluit bij de doelstellingen van de regeling. Een bekostiging die gebaseerd is op achterstandsscores per locatie zou logischerwijs een grotere bijdrage leveren aan het bevorderen van kansengelijkheid.

1.2.1 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 ook toegekend voor het schooljaar 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 <i>(incl. bekt. risico onderwijsachterstand)</i>	€	215.340	€ 187.180
08WS Oranjeschool <i>(incl. bekt. risico onderwijsachterstand)</i>	€	164.079	€ 129.948
10NN Het Noorderlicht <i>(incl. bekt. risico onderwijsachterstand)</i>	€	246.808	€ 190.932
11CV Bruggenschool/PWA <i>(incl. bekt. risico onderwijsachterstand)</i>	€	416.142	€ 356.704
11PL Rehobothschool	€	207.543	€ 145.500
12PI De Duinroos/Otto Baronschool <i>(incl. bekt. risico onderwijsachterstand)</i>	€	386.060	€ 262.656
13CU Willem van Veenschool	€	150.048	€ 102.000
13ID Sjaloomschool <i>(incl. bekt. risico onderwijsachterstand)</i>	€	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. Realisatie is als volgt:

Fase	omschrijving	2023	2022
A	Meer onderwijs om bij groepen leerlingen kennis en vaardigheden bij te spijkeren	€ 707.622	€ 906.952
B	Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren	€ 136.362	€ 70.008
C	Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen	€ 56.195	€ 26.163
D	Ontwikkeling van de executieve functies van leerlingen	€ 6.007	€ 48.303
E	(Extra) inzet van personeel en ondersteuning	€ 1.720	€ 32.147
F	Faciliteiten en randvoorwaarden	€ 94.165	€ 114.895
TOTAAL INZET NPO		€ 1.002.071	€ 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. Tot en met einde schooljaar 2023 zijn NPO middelen ontvangen. Voor het laatste schooljaar, 2022-2023 was het ontvangen bedrag € 500 per leerling. De aan het eind van 2023 nog niet uitgegeven middelen mogen tot en met schooljaar 2024-2025 in het kader van NPO worden uitgegeven en verantwoord. De inzet van de middelen gaan conform de interventies (zie bovenstaande tabel) (A t/m F) geselecteerd uit het NPO-menu, met de interventies B (Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren), E ((Extra) inzet van personeel en ondersteuning ten behoeve van bijvoorbeeld klassenverkleining) en F (Faciliteiten en randvoorwaarden) als meest gekozen opties. Het lerarentekort bleef echter een uitdaging voor de praktische uitvoering van de interventies in 2023. Als gevolg hiervan is vaak gekozen voor de inzet van extra personeel niet in loondienst (PNIL). De inzet van inhuur PNIL betrof in verslagjaar 2023 een bedrag van 295.000 euro en is in omvang 14,48 % van de totaal ontvangen NPO middelen 2023.



Vanuit de duurzame verandering binnen de scholen zijn NPO middelen op verschillende wijze ingezet. 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.

1.2.2 Subsidie verbetering basisvaardigheden

De subsidie verbetering basisvaardigheden komt voort uit het masterplan basisvaardigheden. Dit masterplan heeft als doel om scholen met de ontwikkeling van deze vaardigheden te ondersteunen, en daarmee de resultaten op taal, rekenen of wiskunde, burgerschap en digitale geletterdheid aantoonbaar te verbeteren. Vanuit dit Masterplan is het de ambitie om te komen tot een structureel instrument om financiële middelen te verdelen naar scholen die dat het meest nodig hebben, en te zorgen voor publieke ondersteuning die permanent beschikbaar is voor alle scholen. Vanuit de begroting van OC&W is te zien dat deze bekostigingsvorm pas per 2026 als structurele post is opgenomen. Voorsnog zijn er twee aanvraag rondes geweest waarop alle scholen van Stichting Prohles hebben ingeschreven.

	1e ronde (2022)	2e ronde 2023	TOTAAL	ACTIVITEITEN PERIODE
07LH Farèlschool	0	0	0	-
07LT Christelijke Opleidingsschool	0	0	0	-
08VM Marnixschool	0	248.000	248.000	1 sep 2023 t/m 31 juli 2025
12PI De Duinroos	0	474.000	474.000	1 sep 2023 t/m 31 juli 2025
13CU Willem van Veenschool	196.044	0	196.044	1 sep 2022 t/m 31 juli 2024
13ID Sjaloomschool	0	104.000	104.000	1 sep 2023 t/m 31 juli 2025
04UG Groen van Prinstererschool	0	0	0	-
08WS Oranjeschool	0	218.000	218.000	1 sep 2023 t/m 31 juli 2025
10NN Ds R.P.A. Rutgerschool	0	0	0	-
10NN03 Gaspard de Colignyschool	0	115.000	115.000	1 sep 2023 t/m 31 juli 2025
11CV Bruggenschool/PWA	660.846	0	660.846	1 sep 2022 t/m 31 juli 2024
11PL Rehobothschool	0	0	0	-
STICHTING PROHLES	856.890	1.159.000	2.015.890	

Overzicht basisvaardigheden 1^e en 2^e ronde van toekenning.

De inzet van basisvaardigheden is conform opgaaf van schooldirectie opgenomen in de afzonderlijke schoolbegroting. Echter hebben nog niet alle scholen de volledige inzet in beeld waardoor ook nog niet alle middelen verwerkt in de exploitatiebegroting van de betreffende scholen.

	Toegekende subsidie	Realisatie uitgaven 2023	Begroting uitgaven 2024	Begroting uitgaven 2025	Nog te besteden subsidie
04-08VM Marnixschool	248.000	0	60.000	45.000	143.000
05-12PI De Duinroos	474.000	12.306	0	0	461.694
07-13CU Willem van Veenschool	196.044	15.634	40.000	0	140.410
08-13ID Sjaloomschool	104.000	8.249	36.000	38.000	21.751
12-08WS Oranjeschool	218.000	0	61.000	36.000	121.000
01-10NN03 Gaspard de Colignyschool	115.000	41.893	1.250	1.250	70.607
14-11CV Bruggenschool	660.846	374.164	230.946	0	55.736
TOTAAL	2.015.890	452.246	429.196	120.250	1.014.198

Overzicht inzet basisvaardigheden middelen per school.



Als de activiteiten zijn uitgevoerd en aan de verplichtingen is voldaan, kan het niet-gebruikte deel van de subsidie worden besteed aan andere activiteiten waarvoor geld wordt verstrekt.¹

Meldingsplicht

Als bepaalde activiteiten niet voor de opgegeven datum kunnen worden uitgevoerd, moet u hier melding van maken bij DUS-I. Deze melding gaat in samenspraak met het bestuurskantoor.

Verantwoording

De verantwoording van de subsidie vindt plaats overeenkomstig de Regeling jaarverslaggeving onderwijs (met model G, onderdeel 1). De verantwoording vindt plaats conform model G1.

1.2.3 Beroepsprocedure tegen OCW

Per 1 januari 2023 is de bekostiging van het primair onderwijs na wetwijziging 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 kalenderjaar 2024.

1.2.4 Sociale veiligheid

Elke school heeft een schooleigen aanpak ontwikkeld op het gebied van sociale veiligheid. Aanpak en werkwijze mogen op onze scholen verschillen en zijn dan ook op schoolniveau beschreven en terug te vinden. Jaarlijks voeren de scholen hiervoor een onderzoek op school uit. De veiligheidsbeleving op school wordt door de stichting periodiek gemonitord door middel van de

¹ <https://www.dus-i.nl/subsidies/verbetering-basisvaardigheden>



tevredenheidsonderzoeken in Vensters waarin ouders, leerkrachten en leerlingen vragenlijsten invullen. Door sociale veiligheid en pesten te monitoren krijgen we inzicht in de huidige stand van zaken met betrekking tot sociale veiligheid.



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/juist 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.

Ons netwerk bestaat verder uit onze collega besturen binnen de regio Duin- en Bollenstreek. Binnen deze regio vindt zowel op bestuurlijk- als ambtelijk niveau horizontale verantwoording en de dialoog plaats om samen te reflecteren en van elkaar te leren. In de bestuursraad van het samenwerkingsverband regio Duin- en Bollenstreek is bijvoorbeeld veelvuldig gesproken hoe passend onderwijs een plaats kan krijgen binnen de stichtingen en hoe invulling wordt gegeven



aan de landelijke norm basisondersteuning en op ambtelijk niveau wordt in de twee kernen van Katwijk vooral op operationeel niveau gesproken over dezelfde onderwerpen.

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.

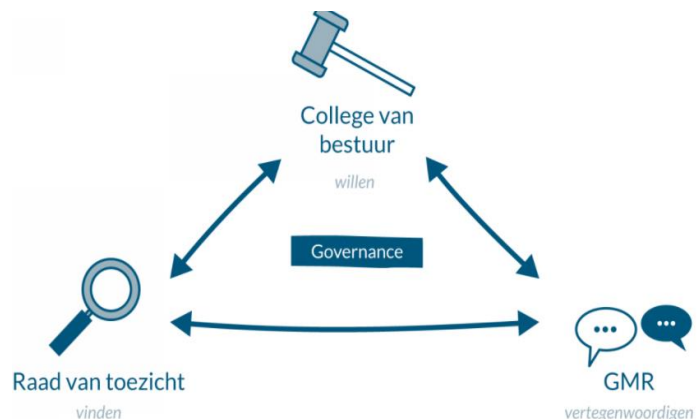
2.1.1 Doelstelling van de organisatie

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 het bestuur. De verantwoordelijkheid van het bestuur ligt dan bij het College van Bestuur. Het College van Bestuur bestaat effectief uit één persoon. We spreken van de 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 organisatiestructuur

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



bestuurder legt zo nodig de beleidsstukken voor aan de Raad van Toezicht ter goedkeuring of vaststelling. Verder vinden er jaarlijks ambitiegesprekken plaats tussen de bestuurder en de directies. In deze gesprekken wordt gesproken over de ambities van het komend schooljaar en hebben betrekking op onderwijskwaliteit en bedrijfsvoering. In 2023 zijn voor alle scholen deze gesprekken gevoerd. Van deze gesprekken wordt een verslag gemaakt. In de maandelijkse bilaterale overleggen tussen de bestuurder en betreffende directeur wordt de stand van zaken van de afspraken die voortvloeien uit het ambitiegesprek besproken. 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 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.

Vanzelfsprekend is de leerlingenzorg 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 2023 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 2023 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. In 2023 is een start gemaakt met de (digitale) Prohles Onderwijs Academy, waarbij leerkrachten en ander personeel een breed aanbod aangeboden krijgt op het gebied van professionele en persoonlijke ontwikkeling. 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 2025 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 maakte 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 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 bestuurder wordt benoemd door de RvT. De bestuurder wordt benoemd voor de duur van zijn aanstelling.

De samenstelling van de Raad van Toezicht (31/12/2023) is als volgt:

naam	functie	algemene taak, specifieke taak
Dhr. G. van Rijn	Voorzitter	Toezichthouder, vz. remuneratiecommissie
Dhr. A. Bouwman	Penningmeester	Toezichthouder, vz. auditcommissie
Dhr. H. Siermans	Vice-penningmeester	Toezichthouder, lid auditcommissie
Dhr. R. van Duijvenbode	Secretaris	Toezichthouder, lid remuneratiecommissie

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. A.J. Bouwman	Juli 2020	Juli 2024
Dhr. G. van Rijn	Juli 2026	juli 2030
Dhr. R. van Duijvenbode	Juli 2027	Juli 2031
Dhr. Harry Siermans	Juli 2028	Juli 2031

De leden hebben de volgende functies in het dagelijks leven:

naam	hoofdfunctie
Dhr. G. van Rijn	Teamleider Facilitair Bedrijf Stichting Topaz
Dhr. A.J. Bouwman	Finance Director Signature Foods BU Tapas
Dhr. R. van Duijvenbode	Jurist Douane
Dhr. Harry Siermans	Docent Pieter Groen

De leden van de RvT hebben de volgende nevenfuncties:

naam	Nevenfunctie
Dhr. G. van Rijn	Voorzitter Kerkenraad Hervormde Gemeente Katwijk aan den Rijn
Dhr. A.J. Bouwman	Zelfstandig financieel adviseur



2.4.1 Samenstelling bestuur

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

naam	hoofdfunctie en nevenfuncties
Dhr. A.A. van de Watering	bestuurder Stichting Prohles

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 2023.

Binnen de Raad van Toezicht hebben zich het afgelopen jaar geen situaties of mogelijke verdenkingen voorgedaan waar sprake zou zijn geweest van tegenstrijdig belang.

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 2023 keurde de Raad van Toezicht het jaarverslag, de jaarrekening 2022 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 2023 is gestart met het een update van het koersplan. Het jaarverslag van de stichting wordt jaarlijks gepubliceerd op de website.

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 account. Jaarlijks stelt de Raad van Toezicht vast welk kantoor de controles doet. In 2022 is er reeds gewisseld van eindeverantwoordelijk accountant en voor het jaar 2023 is opnieuw Van Ree Accountants benoemd als controlerend accountantskantoor.

2.5.4 Werkgeverschap

De Raad van Toezicht treedt op als werkgever van de 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 2023 heeft de Raad van Toezicht (RvT) van Stichting Prohles twee nieuwe leden gekregen: Harry Siermans en Robert van Duijvenbode. Bas Haasnoot heeft conform het rooster van aftreden in 2023 afscheid genomen van onze stichting. Wij zijn Bas dankbaar voor de zeven jaar die hij in de RvT heeft gezeten, waarvan het laatste jaar als voorzitter. Agnes van Waardhuizen heeft de rol van Bas Haasnoot als voorzitter overgenomen maar heeft als gevolg van een nieuwe baan haar rol binnen de Raad van Toezicht eind 2023 moeten opgeven en heeft het voorzitterschap van de RvT overgedragen aan Gerard van Rijn.

Albert Bouwman zal medio 2024 de Raad van Toezicht verlaten (in overeenstemming met het rooster van aftreden) en waarna de rol van penningmeester zal worden ingevuld door Harry Siermans. In 2024 zal de werving voor meerdere nieuwe leden van RvT worden opgestart.

In totaal is er het afgelopen jaar zes keer officieel vergaderd. Er is tevens vergaderd met de GMR en de directies van de scholen. 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 de volgende commissies:

- Auditcommissie (bestaande uit Albert Bouwman en Harry Siermans)
- Treasury-commissie (bestaande uit Albert Bouwman en Harry Siermans)
- Renumeratiecommissie (bestaande uit Gerard van Rijn en Robert van Duijvenbode)

De Raad is tevens voornemens om een nieuwe commissie Onderwijs-Kwaliteit te gaan opstarten.

2.6.1 Ontwikkelingen 2023

Gedurende het jaar 2023 heeft de RvT, naast verslaglegging door de directeur-bestuurder, zich onder meer door managementrapportages en de managementletter en accountsverslag van de externe 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;
- Risicomanagement
- Onderwijskwaliteit

Tevens hebben we in 2023 afscheid genomen van Rindert Venema die jarenlang als directeur-bestuurder van onze stichting werkzaam heeft mogen zijn. Gedurende 2023 heeft Bob van den Steenhoven op interim-basis de rol van interim-bestuurder op zich genomen en is tevens de werving van een nieuwe bestuurder gestart. We zijn na een zorgvuldig selectieproces verheugd met de komst van Arjan van de Watering als onze nieuwe bestuurder per 1 februari 2024.



2.6.2 Beloningsstructuur en professionalisering

De werkzaamheden van de Raad van Toezicht in 2023 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 (€ 3.000,- per jaar), en de overige leden (€ 2500,- 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. In 2023 is een start gemaakt met een trainingsprogramma van Verus waarbij de RvT wordt geschoold op verschillende thema's die relevant zijn voor de uitvoering van de rol van toezichthouder.

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.

Gegeven bovenstaande en de solvabiliteit en liquiditeit zoals die blijkt uit de jaarrekening, hebben wij geen opmerkingen ten aanzien van de continuïteit van de stichting Prohles.

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. De Raad van Toezicht heeft zijn werkzaamheden in het verslagjaar 2023 met veel inzet en plezier verricht. 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.

Gerard van Rijn

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 2023 is helaas geen een stakeholdersavond gehouden.

2.7.1 Klachten personeel

In 2023 heeft het bestuur geen klachten van personeelsleden behandeld.

2.7.2 Klachten ouders

In 2023 zijn er geen formele klachten van ouders binnengekomen. Wel heeft een aantal ouders geklaagd over de inhoud van 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 in 2023. De verwachting is dat dit ook de komende jaren niet zal gebeuren.



3. Risicomanagement

3.1 Interne risicobeheersings- en controlesystemen

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

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 financiële kwartaalrapportages, begroting en jaarrekening periodiek met de auditcommissie van de Raad van Toezicht.

3.2 Belangrijkste risico's en onzekerheden

In deze paragraaf gaan we verder in op risico's. Risico's definiëren wij als doelstelling bedreigende factoren, waar wij onvoldoende op kunnen anticiperen omdat de zekerheid of de omvang nog onvoldoende duidelijk is om het bedreigende element af te dekken. In 2020 is (onder leiding van Verus) een risico-inventarisatie gemaakt en zijn risico's gekwantificeerd. In de onderstaande tabel is aangegeven welk risico uit deze inventarisatie zich nu voordoet, welke impact (risico-inschattingsniveau) dat heeft en welke maatregelen nodig geacht worden.

	Risico-inschattingsniveau M	Advies
1. Scholing (competentie-ontwikkeling) Oorzaak: Krappe arbeidsmarkt=> onvoldoende goed/ gekwalificeerd personeel. Gebeurtenis: Onderwijskwaliteit schiet tekort = Normen (1S en 1F) worden niet gehaald	Ontwikkeling scholen loopt achter Imagoschade. Ontevredenheid personeel en onrust dalend leerlingaantal=> minder inkomsten en verlies marktaandeel Beoordeling door inspectie onvoldoende.	Middel, € 600.000
2. Initieel inzetten op betere indicering Investeren in ontwikkeling en scholing	Risico-inschattingsniveau M	Advies
Oorzaak: Indicering gaat niet goed (te vroeg of te laat). Combinatie van risico's 1, 2, 7 en 10 Dalend leerlingaantal=> minder inkomsten en Verlies marktaandeel. Gebeurtenis: Passend en inclusief onderwijs komt onvoldoende uit de verf.	Ontwikkeling scholen loopt achter. Te hoge uitstroom naar SBO/VSO Imagoschade. Ontevredenheid personeel en onrust dalend leerlingaantal=> minder inkomsten en verlies marktaandeel. Beoordeling door inspectie onvoldoende	Middel, € 500.000
3. Ontwikkeling van schoolconcepten Gedegen oriëntatie op behoeften verzorgingsgebied en maatschappij.	Risico-inschattingsniveau M	Advies
	Meerdere ouders herkennen zich niet meer in de school	Middel,



<p>Gedegen oriëntatie op de identiteit van individuele scholen.</p> <p>Oorzaak: Combinatie van risico's 1, 4, 7 en 10 Maatschappelijk: toenemende verwereldlijking dalend leerlingaantal=> minder inkomsten en verlies marktaandeel</p> <p>Gebeurtenis: Imago van school/scholen is negatief. Identiteit vervaagt of er wordt juist te sterk vastgehouden aan identiteit in wijken waar forse ontkerkelijking optreedt.</p>	<p>Identiteit gerelateerde incidenten Imagoschade Vertrek leerlingen</p> <p>Kans op neerwaartse spiraal</p>	<p>€ 250.000</p>
<p>4.Ontwikkeling van schoolconcepten</p>	<p>Risico-inschattingsniveau H</p>	<p>Advies</p>
<p>Gedegen oriëntatie op behoeften verzorgingsgebied en maatschappij. Gedegen oriëntatie op de identiteit van individuele scholen.</p> <p>Oorzaak: Concullega's hebben een breder aanbod doordat Prohles hetzelfde blijft doen terwijl anderen ander/vernieuwd aanbod bieden.</p> <p>Gebeurtenis: Het aanbod is te eenzijdig (onderwijsconcepten).</p>	<p>Dalend leerlingaantal=> minder inkomsten en Verlies marktaandeel</p>	<p>Hoog,</p> <p>€ 200.000</p>
<p>5. Kennis oa via werkprocessen vastleggen. Kennis delen/redundantie organiseren. Stimulering en op- en bijscholing intern talent Professionalisering. Rolverdeling duidelijker.</p>	<p>Risico-inschattingsniveau H</p>	<p>Advies</p>
<p>Oorzaak: Onvoldoende vangnet. Onvoldoende procesbeschrijvingen. Geen adequate rolverdeling.</p> <p>Gebeurtenis: Vertrek of uitval sleutelfiguren (o.a. directeuren).</p>	<p>Toenemende kwetsbaarheid. Onvoldoende borging van kwaliteit. Rolvervaging.</p>	<p>Middel,</p> <p>€ 325.000</p>
<p>6. Voldoende personele inzet (=randvoorwaarde) professionalisering (o.a. inkoop/aanbestedingen). Rolverdeling duidelijker.</p>	<p>Risico-inschattingsniveau M</p>	<p>Advies</p>
<p>Oorzaak: Kennis wordt onvoldoende gedeeld. Onvoldoende professionaliteit. Onvoldoende personeel. Rolvervaging.</p> <p>Gebeurtenis: Ondersteuning bovenschools en op school is suboptimaal / cultuur en gedrag nog niet professioneel genoeg => de bedrijfsvoering is suboptimaal.</p>	<p>Risico vermindering eigen vermogen is onvermijdbaar</p>	<p>M</p> <p>€ 75.000</p>



7. Goed werkgeverschap. Werk aantrekkelijk houden en maken. Creëren van hoog ambitieniveau. Investeren in stageplekken. Begeleiding van startende leerkrachten	Risico-inschattingsniveau H	Advies
Oorzaak: Krappe arbeidsmarkt. Concurrentie. Baan heeft onaantrekkelijk imago. Werkdruk Gebrek aan mobiliteit. Gebeurtenis: Te weinig goed/ gekwalificeerd personeel.	Ambities en kwaliteit komen onder druk te staan. Weinig tot geen innovatie. Toename werkdruk. Inhuur uitzendkrachten. Groepen naar huis.	H € 300.000
8. Trachten in te stappen in bestaande gesubsidieerde convenanten. Prohles gaat opleidingen van schoolleiders, assessoren en IB-ers zelf betalen	Risico-inschattingsniveau H	Advies
Oorzaak: Er kunnen geen gesubsidieerde convenanten meer worden gesloten met de PABO's Gebeurtenis: Prohles heeft nog geen erkenning voor opleidingsschool.	Er komen geen stagiairs meer=> er vloeit potentieel weg naar de concullega's. De bezetting krimpt.	H € 300.000
9. Extra personele inzet (0,6 FTE)	Risico-inschattingsniveau M	Advies
Oorzaak: Er moeten steeds meer G1 en G2 subsidies worden aangevraagd. Gebeurtenis: Verschuiving van structurele naar incidentele bekostiging.	Toenemende onzekerheid in begroting en exploitatie. Steeds meer verantwoordingsactiviteiten. Terugvordering van (reeds bestede) middelen door OCW. Nb: het effect van de niet toegekende subsidie voor basis vaardigheden wordt geacht begrepen te zijn onder risico 1. Voor de overige niet toegekende/onbekende en dus gemiste subsidies wordt geen bedrag opgenomen omdat dit niet kan worden ingeschat.	M PM
10. regie glipt door de vingers => samenwerkende concullega kan eigen wensen doen prevaleren wettelijke verplichtingen voor binnenklimaat.		Advies
Oorzaak: regie glipt door de vingers => samenwerkende concullega kan eigen wensen doen prevaleren wettelijke verplichtingen voor binnenklimaat.	Extra (niet geplande) uitgaven => grotere druk op exploitatie Wensen Prohles worden onvoldoende meegenomen in plannen en realisatie.	H € 1.900.000



<p>Gebeurtenis: Onvoldoende grip op nieuwbouw Valkenhorst.</p> <p>Bouwheerschap met total cost of ownership (TCO)</p>	<p>Dalend leerlingaantal=> minder inkomsten en verlies marktaandeel.</p>	
<p>11. Aandacht in de lessen. Protocollen /afspraken naleven.</p>		Advies
<p>Oorzaak: Maatschappelijke ontwikkelingen: polarisatie en verruwing, cancelcultuur. Ontevreden ouders.</p> <p>Gebeurtenis: Onveiligheid: incidenten, pesten, intimidatie, geweld(dreiging) in of rond school.</p> <p>Bouwheerschap met total cost of ownership (TCO)</p>	<p>Extra (niet geplande) uitgaven => grotere druk op exploitatie Wensen Prohles worden onvoldoende meegenomen in plannen en realisatie.</p> <p>Dalend leerlingaantal=> minder inkomsten en verlies marktaandeel.</p>	<p>M</p> <p>€ 85.000</p>
<p>12. Nb: er is/wordt al een serie preventieve maatregelen genomen.</p>		Advies
<p>Oorzaak: Stand kennis/bewustzijn nog niet hoog genoeg. (Nog) te weinig discipline.</p> <p>Gebeurtenis: AVG; lekken van privacygegevens; schenden van privacy rechten; cybercrime.</p>	<p>Gijzeling/afpersing. Boetes. Negatieve berichtgeving in de pers=>imagoschade Verlies/lekken van data=> boetes en herstelkosten</p>	<p>H</p> <p>€ 250.000</p>

De benodigde weerstandscapaciteit, die uit de risicosimulatie voortvloeit, kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen. De inschatting van een benodigde weerstandscapaciteit is € 3.525.000. De beschikbare weerstandscapaciteit is vastgesteld op € 6.376.000. De verhouding daarvan resulteert in de volgende ratio (verwerkt in de kengetallen hoofdstuk 5.6):

Ratio weerstandsvermogen	Bedrag	Ratio
Beschikbare weerstandscapaciteit	€ 6.376.000	1,81
Benodigde weerstandscapaciteit	€ 3.525.000	



3.2.1 Leerlingaantallen en bekostiging

Prognoses geven aan dat het leerlingaantal van Stichting Prohles de komende jaren zal gaan dalen. Als gevolg daarvan zullen inkomsten dalen, en zal door de gemiddelde schoolgrootte de stichting een brinnummer moeten opheffen. Dit betekent dat er per augustus 2021 een fusie 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.

3.2.2 Vertrek of uitval van directeuren

Scholen hebben een directie nodig. In 2023 hebben op drie scholen voor een langere periode interim-directeuren gewerkt. 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 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.

3.2.3 Componentenmethode inzake het groot onderhoud schoolgebouwen.

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

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.

3.2.4 Overschrijding bouwkosten

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

3.2.5 Binnenklimaat

De overheid heeft in 2020 een subsidie ter beschikking gesteld voor het verbeteren van het binnenklimaat. Deze subsidie voorziet in 30% van de totale kosten en moet in samenwerking met de gemeente worden aangevraagd. Inmiddels heeft Stichting Prohles de volledige aangevraagde subsidie toegewezen gekregen (december 2022) en heeft uitvoering in 2023 plaatsgevonden.

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 onderwijskwaliteit 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 2023 (stand per 31/12/2023) 392 personen (inclusief vervangers) met een totaal FTE van 240,29. Dit is een stijging van 14 personeelsleden en een stijging van 12,54 FTE ten opzichte van 31/12/2022 (resp. 378 personen met een totaal FTE van 227,75). 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: bestuurder (CAO bestuurders funderend onderwijs BC), adviseur onderwijs en kwaliteit (OOP12), HR manager (OOP 12), verzuimmedewerker (zzp), HR-medewerker (OOP 8), financieel medewerker (zzp), een controller (OOP 12), ICT-adviseur (OOP 11), medewerker ICT (vrijwillig), bestuurssecretaris (zzp), projectmanager facilitair (zzp) en een projectleider huisvesting (zzp).

Functiegroep

Onderwijzend personeel
Onderwijs ondersteunend personeel
Directie
Staf
Schoonmaak
Bestuurder

Verdeling man/ vrouw

Aantal vrouwen	339	197,6
Aantal mannen	53	42,69
	<hr/> 392	<hr/> 240,29

Fulltime/ partime

Aantal fulltime medewerkers 67



Aantal partime medewerkers	331
	<hr/> 325

Schaalverdeling

L11	52	37,45
L10	208	123,16
A11	7	6,36
D13	3	2,44
D12	11	7,90
D11	1	0,77
schaal 1	9	5,31
schaal 4	21	13,22
Schaal 6	3	
schaal 7	67	34,59
Schaal 8	2	
schaal 10	3	2,57
schaal 11	2	1,38
schaal 12	3	2,45
	<hr/> 392	<hr/> 240,29

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 13 medewerkers wegens pensionering te verwachten.

Verdeling leeftijdsklasse

0-24	46	31,65
25-34	76	51,70
35-44	112	66,21
45-54	50	27,08
55-64	95	61,20
65+	13	2,45
	<hr/> 392	<hr/> 240,29



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. Een van de middelen om de relatie te bevorderen is de gesprekkencyclus. Bij Stichting Prohles is de 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. 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 2023 zijn er een aantal transitievergoedingen betaald als gevolg van ontslag.



4.3 Ziekteverzuim

Binnen Stichting Prohles wordt het ziekteverzuim scherp in de gaten gehouden. Periodiek vindt er overleg plaats met de bedrijfsarts, waarbij alle langdurige of bijzondere ziektegevallen worden besproken. In onderstaande tabel wordt weergegeven hoe het ziekteverzuim binnen de stichting in 2023 was.

Verzuimcijfers 2023

Gemiddeld verzuimpercentage	8,13
Gemiddelde verzuimduur	19,66
Gemiddelde verzuimfrequentie	0,77

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.



4.5 Huisvesting

De gemeente Katwijk heeft in 2019 het Integraal Huisvestingsplan ontwikkeld. Op basis van een visie, gebaseerd op duurzaamheid, gezamenlijkheid en multifunctionaliteit investeert de gemeente in de komende 20 jaar 100 miljoen euro. Van de scholen wordt een bijdrage verwacht van ± € 210 per m² in het kader van de ENG en BENG normen. Stichting Prohles heeft daarvoor geen toereikende middelen, en wil deze niet onttrekken aan de middelen voor het primaire onderwijsproces. Dat betekent dat deze investeringen moeten worden gefinancierd. Uitgangspunt en aannahme 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 (restauratie hoofdgebouw en sloop/nieuwbouw gymzaal en aanbouw) en de Duinroos (nieuwbouw).

- Christelijke Opleidingsschool.

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. De COS is momenteel gehuisvest in twee gebouwen in Katwijk. De hoofdlocatie is gelegen aan de Parklaan

118 en de dependance bevindt zich op circa 250 meter loopafstand aan het Abeelplein 38.

In het Integraal Huisvestingsplan 2019 van de gemeente Katwijk is als voorkeursscenario voor de COS

opgenomen dat beide locaties worden geclusterd in de termijn 0-5 jaar. In 2020/2021 heeft Prohles in samenwerking met de gemeente een haalbaarheidsonderzoek laten uitvoeren, waarin verschillende huisvestingsscenario's integraal zijn beoordeeld. Het schoolbestuur en de gemeente hebben gekozen voor het scenario waarbij de onderwijslocaties worden samengevoegd op de Parklaan door vernieuwbouw/restauratie van het hoofdgebouw en sloop/nieuwbouw van de uitbreidingen en de gymzaal. Met vernieuwbouw/restauratie wordt uitgegaan van ingrepen die de levensduur van het gebouw met 40 jaar verlengen. Het hoofdgebouw is gebouwd in 1954 en heeft een omvang van 1.353 m² bvo. Het hoofdgebouw wordt gekenmerkt door een cultuurhistorische waarde en ondanks alle bezwaren met betrekking tot de kwaliteit van het onderwijs heeft in 2021 de gemeenteraad ingestemd met de aanwijzing van het hoofdgebouw als gemeentelijk monument.

Inmiddels is het voorbereidingskrediet toegekend en is Prohles gestart met de voorbereidende werkzaamheden. Omdat er voor gekozen is dat Prohles bouwheer is van dit project, heeft de gemeente een voorstel gedaan voor een bouwheerovereenkomst. Inmiddels is het proces rondom de organisatie afgerond en is de projectgroep en de stuurgroep geïnstalleerd.

Het Ruimtelijke en Functioneel Programma van Eisen, het technisch Programma van Eisen zijn afgerond en goedgekeurd. De bouwheerovereenkomst is in april 2024 door partijen ondertekend. De definitieve keuze van de kinderopvangorganisatie zal in het tweede kwartaal van 2024 plaatsvinden.

In het tweede en derde kwartaal van 2024 zal de architectenselectie plaatsvinden.

De voorlopige planning laat zien dat de school vanuit de Parklaan 118 in de zomervakantie van 2025 zal verhuizen naar de tijdelijke huisvesting.

- De Duinroos.

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. Dit laatste onderzoek is gebaseerd op een inpassingsstudie met betrekking tot de onderwijsvisie (volwaardig IKC met onderwijsvoorzieningen zoals leerpleinen) De conclusie hieruit is dat de volledige nieuwbouw op de huidige locatie de meest geëigende oplossing is. Er is op verzoek van de gemeente Katwijk nog een aanvullend onderzoek gaande omtrent de locatie "Otto Baron".

Op basis van de haalbaarheidsstudie zal het voorbereidingskrediet worden aangevraagd. Vooruitlopend hierop is in 2023 is gestart met de voorbereidende werkzaamheden in samenspraak met de kinderopvangorganisatie en de directie.

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

De stichting heeft het bestuurskantoor in eigendom. In 2023 hebben hier geen grote wijzigingen plaatsgevonden omdat het kantoor in 2020 grondig verbouwd is.

4.6 Financiële gang van zaken in 2023.

In 2023 is het resultaat uitgekomen op 1.226.717 euro negatief; dat betekent dat het vermogen van Stichting Prohles is afgenomen. Begroot voor kalenderjaar 2023 was een positief resultaat van 239.448 euro. Het mutatieverschil tussen begroting en realisatie is € 1.466.165,- negatief.

4.6.1 Staat van baten en lasten

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
3.1 Rijksbijdragen	24.957.273	23.814.917	23.759.167
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	344.286	154.150	155.111
3.5 Overige baten	423.957	222.800	391.281
3 Baten	25.725.517	24.191.867	24.305.559
4.1 Personeelslasten	21.804.225	19.301.573	18.661.469
4.2 Afschrijvingen	1.110.149	1.102.046	977.469
4.3 Huisvestingslasten	1.463.953	1.508.600	1.249.737
4.4 Overige lasten	2.927.254	2.049.300	2.414.584
4 Lasten	27.305.581	23.961.519	23.303.259
6.1 Financiële baten	359.944	16.000	47.161
6.2 Financiële lasten	6.596	6.900	8.370
6 Financiële baten en lasten	353.347	9.100	38.791
1 Resultaat	-1.226.717	239.448	1.041.090

Kalenderjaar 2023 was ten opzichte van 2022 kenmerkend door hogere personele lasten deze aan de vervangingskant door langdurig zieken en kort verzuim van a.i. bestuur, schooldirecties en leerkrachten. Tevens heeft het bestuur extra ingezet op formatie waar nodig was ter ondersteuning van de schoolleiders. De afgesloten CAO voor het Primair Onderwijs 2023-2024 en de indexatie van de bekostiging kalenderjaar 2023 dragen bij aan de grote afwijkingen ten opzichte van de begroting 2023.

Baten

De Rijksbijdrage zijn in 2023 hoger van dan de realisatie 2022 en begroot 2023. Dit wordt met name veroorzaakt door de indexatie van de bekostiging 2023 (loonbijstelling +5% en verlenging PBSS € 650.000), vrijvallen basisvaardigheden inzet (€ 453.000), extra inkomsten OCW (€ 292.000) door o.a. groeibekostiging, arbeidsmarkttoeslag, fusiecompensatie en herziene onderwijs achterstandsgeld 12PI. Tot slot zijn er extra gelden voor de basisondersteuning en extra indexering van het Samenwerkingsverband (€ 98.000) en is de subsidie Taalklas geïndexeerd door de gemeente Katwijk (€ 50.000). Echter is er ok een forse tegenvaller in de bekostiging van 2023. Door de huidige omstandigheden van die periode is er bij vaststelling van de leerlingaantallen op enkele



scholen een foutief leerlingaantal vastgesteld door DUO. De afwijking (-59 leerlingen), omvang 348.000 euro negatief, van is mede ontstaan door een fout in de communicatie tussen DUO-ROD en Parnassys als ook het ontbreken van de interne controle op de leerling gegevens per 1 februari 2022.

De overige baten zijn per saldo werkelijk hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de ontwikkelingen en realisatie van tussen schoolse opvang en de inkomsten die daarmee gemoeid gaan (salderen ouderactiviteiten).

Lasten

De personeelslasten liggen per saldo € 2.502.000,- boven de begroting 2022. Afwijkingen werkelijk ten opzichte van de begroting worden veroorzaakt door de CAO PO 2023-2024 indexering van 10%. Daarnaast zijn er onderlinge verschillen in loonkosten, waarbij oorzaken zoals hogere vervangingskosten en extra inzet personeel met betrekking tot projectgelden of extra ondersteuning ten behoeve van het onderwijsproces en bedrijfsvoering. Hierin is het tekort aan leerkrachten, vakspecialisten op de arbeidsmarkt in ons nadeel, waardoor inhuur van flexkrachten, directie en bestuur in kalenderjaar 2023 wederom noodzakelijk is geweest. Per december 2023 was de totale formatie inclusief vervanging 236,87 fte (2022 232,29 fte).

De personele voorzieningen zijn gewaardeerd en per dotatie bijgesteld naar het saldo 2023.

Door toenemende investeringen in grootonderhoud, vervolg inzet koersplan 2021-2023, en vanuit de inzet NPO investeringen van de diverse scholen stijgen de afschrijvingslasten ten opzichte van kalenderjaar 2023. Tevens stijgen de huisvestingslasten ten opzicht van 2022, maar lijken deze achter te blijven op begroot 2023. Het verschil wordt veroorzaakt door de toevoeging van € 198.000 aan de reserve duurzaamheid schoolgebouwen. Vanuit voortgang renovatie nieuwbouw Chr. Opleidingsschool is er een versnelde afschrijving op het groot onderhoud van toepassing en als gevolg hierdoor 2,5 jaar hogere afschrijvingslasten (€ 86.000 per jaar).

De werkelijke overige materiële lasten 2023 liggen per saldo € 727.000 hoger dan de begroting van 2023. De afwijking is voornamelijk toe te wijzen aan extra inzet van materiële kosten NPO-middelen (€ 140.000), de inzet van SEO-middelen gemeente (zie subsidie baten)(€ 34.000) basisvaardigheden (€ 365.000), hogere kosten deskundigheidadvies en juridische kosten (€ 40.000) en persoonsvervoer voortkomend uit afspraken met de MR van de Otto Baronschool (€ 65.000).

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 (€ 344.000).

4.6.2 Toelichting op de investeringen

De (meerjaren) begroting vormt een rechtstreekse vertaling van investeringsbeleid van Stichting Prohles. Het vaststellen van het benodigde kapitaal vraagt dan ook om goede meerjarenbegrotingen van de investeringen in materiële vaste activa en de daarmee gemoeide bedragen. De investeringen in activa bestaan uit huisvesting (groot onderhoud), meubilair, ICT, leermiddelen, huishoudelijke- en onderwijsapparatuur. De behoefte wordt integraal door de schoolleiders gefaciliteerd en voorgelegd in de individuele investeringsbegrotingen van de scholen en het bestuurskantoor. Zie onderstaand overzicht met betrekking tot de analyse op realisatie ten opzichte van de investeringsbegroting 2023.



Investingstype	Realisatie	Begroting
	2023	2023
Alle	2.754.751	3.657.468
Gebouwen en terreinen		
Leermiddelen	50.944	267.700
ICT	256.234	336.600
Meubilair	387.344	676.500
Inventaris en apparatuur	24.464	26.100
Onderhoud en verbouwingen	2.035.765	2.350.568

Over kalenderjaar 2023 is er voor 2,75 miljoen euro geïnvesteerd, waarbij onder andere 2 miljoen euro aan investeringen in groot onderhoud, € 380.000 aan meubilair en € 250.000 aan ICT en tot slot € 51.000 aan leermiddelen. Op huisvesting zijn de investeringen gerelateerd aan de het groot onderhoud van de scholen, groeneschoolpleinen, duurzaamheid en luchtzuiveringapparatuur op de scholen van Stichting Prohles. Stichting Prohles heeft in schooljaar 2022-2023 de SUVIS-subsidie toegewezen gekregen. Hieruit zijn bij start activiteiten periode investeringen gedaan in CO-2 meters en zonnepanelen (periode 2021-2023). De subsidie dekt 30% van de investering conform de aanvraag bij RVO. De realisatie van de ingediende begroting SUVIS staat vooralsnog op 6% ten aanzien van de volledige omvang. Vanuit de inzet op strategische huisvesting wil Stichting Prohles in samenwerking met haar stakeholders met betrekking tot de schoolgebouwen komen tot een juiste inzet, en duurzame ontwikkeling van deze middelen.

4.6.3 Balans

	Realisatie 2023	Realisatie 2022	Vershil
1 Activa	18.946.480	17.279.840	1.666.640
Vaste Activa	8.705.300	7.204.809	1.500.491
1.2 Materiële vaste activa	8.687.451	7.140.459	1.546.992
1.3 Financiële vaste activa	17.850	64.350	-46.500
Vlottende Activa	10.241.179	10.075.031	166.148
1.5 Vorderingen	701.707	547.083	154.624
1.7 Liquide middelen	9.539.472	9.527.948	11.524
2 Passiva	18.946.480	17.579.839	1.366.641
Eigen Vermogen	13.038.593	14.188.964	-1.150.370
2.1 Eigen Vermogen	12.289.573	13.516.289	-1.226.717
2.2 Voorzieningen	749.021	672.674	76.346
Vreemd Vermogen	5.907.887	3.390.875	2.517.012
2.4 Kortlopende schulden	5.907.887	3.390.875	2.517.012

Doordat de investeringen over 2023 meer waren dan de jaarlijkse afschrijvingskosten is het saldo van de materiele vaste activa t.o.v. 2022 toegenomen. De financiële vast activa dalen ten opzichte van 2021. Voornamelijk de investeringen in het groot onderhoud van de schoolgebouwen, het schoolmeubilair en de NPO-investeringen hebben een groot aandeel in deze stijging van materiele vaste activa. Daarnaast is het saldo van de vorderingen is per 31 december 2023 gestegen ten opzichte van 2022 door diverse bij- en afboekingen. Nieuwe vorderingen die per balansdatum 31 december 2023 zijn opgenomen zijn de rente schatkistbankieren 4^e kwartaal 2023 (€ 100.000), nog te ontvangen subsidie Gemeente Katwijk (€ 50.000) en loonkosten WGA en CRTV vorderingen (€ 100.000).

Als gevolg van het negatieve resultaat over kalenderjaar 2023 is het eigen vermogen ten opzichte van 2022 met € 1.226.717 afgenomen. De voorzieningen zijn met € 198.000 toegenomen als gevolg van de dotatie op de personele voorzieningen (A.14 toelichting balans). Kortlopende schulden zijn per saldo €2.395.000 hoger als gevolg van de subsidie basisvaardigheden (€ 500.000), het voorbereidingskrediet voor de verbouwing van de Chr. Opleidingsschool (€ 320.000) en de SUVIS subsidie (€ 1.750.000). Het cumulatief van de mutaties hebben samen met het negatieve resultaat over 2023 er toe geleid dat het saldo van de liquide middelen is afgenomen met € 11.000.



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 2023 van € 1.226.717,- negatief is de financiële positie van Stichting Prohles afgenomen. Voor het jaar 2023 was een overschot begroot van € 239.448, -. 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

	* signalerings- waarden	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Begroting 2024	Meerjarenperspectief			
					2025	2026	2027	2028
Solvabiliteit II (eigen vermogen + voorzieningen / totaal vermogen)	< 30%	81%	69%	67%	66%	74%	74%	73%
Rentabiliteit (netto resultaat/totale baten)								
Gemiddelde laatste 3 jaar	< 0%	5,76%	0,34%	-2,02%	-4,27%	-3,05%	-1,47%	-1,14%
Gemiddelde laatste 2 jaar	< -5%	7,88%	-0,24%	-5,16%	-4,03%	-1,79%	-0,95%	-1,17%
Laatste jaar	< -10%	4,28%	-4,77%	-5,56%	-2,49%	-1,09%	-0,81%	-1,52%
Weerstandsvermogen (eigen vermogen / totale baten)	< 5%	56%	48%	44%	42%	41%	40%	39%
Weerstandsvermogen (excl. MVA) (eigen vermogen -MVA / totale baten)	** < 3,5%	26%	14%	-1%	-2%	-4%	-2%	-2%
Liquiditeit (current ratio) (vlottende activa / kortlopende schulden)	< 0,75	4,64	1,73	1,13	1,09	1,01	1,15	1,22
Huisvestingsratio (huisvestingslasten + afschrijvingslasten Gebouwen en terreinen / totale lasten)	> 10%	7,24%	7,27%	8,22%	9,13%	9,23%	9,43%	9,34%
Ratio eigen vermogen *** Feitelijk eigen vermogen / normatief eigen vermogen	> 1	1,69	1,44	1,04	0,96	0,88	0,87	0,84

* 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 1,77 in 2023. De inspectie hanteert als ondergrens 0,75. De meerjaren liquiditeitsprognose laat door investering in gebouwen, koersplan, NPO-middelen en terugbetalen van restant SUVIS 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 (1.100.000 euro periode uitgaves 2024-2025).

Rentabiliteit

De rentabiliteit hangt af van het resultaat over het boekjaar. Door het negatieve resultaat over 2023 is het rentabiliteitspercentage uitgekomen op -4,77%. Dit is onder de signaleringswaarde van het Ministerie van -10% en komt voort uit het negatieve exploitatieresultaat wat voornamelijk wordt veroorzaakt door de fors hogere personeelskosten (intern/extern) over het jaar 2023. 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.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan of de instelling in staat is financiële tegenslagen in de toekomst op te vangen. Als gevolg van het negatieve resultaat in 2023 is het weerstandsvermogen gedaald van 56% naar 48%. 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 signaleringsgrens bij boven de 10%. De signalering voor 2023 is vastgesteld op 7,27% voor Stichting Prohles en blijft daarmee onder de signaleringsgrens aan. De oplopende verhoging van het ratio zit in de intensivering (inhaalslag achterstallig groot onderhoud schoolgebouwen) van investeringen in huisvesting. De meerjaren huisvestingsratio blijft onder de signaleringsgrens van 10%.

Ratio eigen vermogen

Per verslagjaar 2020 heeft het ministerie een nieuwe verantwoording omtrent het normatieve eigen vermogen. De norm is dat als de ratio boven de 1 uitkomt er sprake kan zijn van een mogelijk bovenmatig eigen vermogen. Stichting Prohles heeft per 31-12-2023 een ratio van 1,24. De overschrijding ten opzichte van de signaleringswaarde wordt veroorzaakt door de nog niet uitgegeven NPO-middelen en de positieve resultaten van de afgelopen jaren. 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 nieuwe koersplan 2023-2027.



4.8 Meerjarig perspectief

4.8.1 Personeelsverloop komende 4 jaar

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

Stand 31/12	Werkelijk 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028
Personele bezetting in FTE						
FTE DIR	16,58	15,96	15,28	15,28	15,28	15,28
FTE OP	162,87	159,07	157,50	156,91	156,91	156,91
FTE OOP	57,42	60,44	50,66	50,57	50,57	50,57
Totaal fte	236,87	235,47	223,44	222,76	222,76	222,76

Ontwikkelingen in de personele bezetting, inclusief voorgenomen aanpassingen in de formatieomvang. Het verloop laat een daling zien waarbij beheersmaatregelen van enkele scholen (natuurlijk verloop) als ook vanaf kalenderjaar 2025 zichtbaar in formatie dat NPO aanstelling stoppen. De verwachting is dat door nog te plannen extra inzet basisvaardigheden formatie naar aanleiding van deze incidentele subsidie 2024-2025 er nog een piek in die betreffende jaren zal zitten.

4.8.2 Ontwikkeling leerlingaantallen komende 4 jaar

Stand 1-februari	Werkelijk 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027
Leerlingaantallen	3.334	3.300	3.319	3.330	3.314

De leerlingprognose voor deze prognose zijn tot stand gekomen door de inhuur van de expertise van Verus in samenwerking met de schooldirecties. De basis voor de meerjaren is conform de begroting 2024.

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 2023 zijn vervangen door de werkelijke cijfers 2023.

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
1 Activa	18.946.480	17.391.326	16.665.205	14.623.828	14.419.168	14.044.523
Vaste Activa	8.705.300	11.220.543	10.867.051	11.028.532	10.299.509	9.688.218
1.2 Materiële vaste activa	8.687.451	11.202.693	10.849.201	11.010.682	10.281.660	9.670.368
1.3 Financiële vaste activa	17.850	17.850	17.850	17.850	17.850	17.850
Vlottende Activa	10.241.179	6.170.783	5.798.154	3.595.296	4.119.658	4.356.305
1.5 Vorderingen	701.707	451.707	451.707	451.707	451.707	451.707
1.7 Liquide middelen	9.539.472	5.719.076	5.346.447	3.143.589	3.667.952	3.904.598
2 Passiva	18.946.480	17.391.326	16.665.205	14.623.828	14.419.168	14.044.523
Eigen Vermogen	13.038.593	11.656.689	11.050.818	10.785.691	10.587.281	10.218.886
2.1 Eigen Vermogen	12.289.573	10.907.669	10.301.798	10.036.672	9.838.261	9.469.866
2.2 Voorzieningen	749.021	749.020	749.020	749.020	749.020	749.020
Vreemd Vermogen	5.907.887	5.734.637	5.614.387	3.838.137	3.831.887	3.825.637
2.4 Kortlopende schulden	5.907.887	5.734.637	5.614.387	3.838.137	3.831.887	3.825.637

Onder de materiële vaste activa zijn de investeringen opgenomen zoals deze in het meerjarenperspectief tot en met 2028 zijn opgenomen als onderdeel van de begroting 2024. De geraamde investeringen voor 2024 zijn hoger dan de geraamde afschrijvingskosten voor 2024. Hierdoor zal het saldo van de materiële vaste activa eind 2024 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 valt in september 2024 vrij en is daarmee niet meer langlopend en onder de liquiditeit opgenomen. Vanuit de vorderingen is de rente schatkist 4^e kwartaal en te vorderen loonkosten WGA (Loyalis)/CRTV (UWV) voor het mutatie verschil zorgen tussen 2023 en 2024 waardoor het saldo van de vorderingen zal afnemen.

Door het exploitatieresultaat 2023, extra basisvaardigheden inkomsten, voorbereidingskrediet gemeente Katwijk en de nodige investeringen die hoger liggen dan de afschrijvingslasten is in cumulatief het liquiditeitssaldo afgenomen. Naar aanleiding van toekomstige uitgaven vanuit basisvaardigheden, SUVIS en 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.

Het eigen vermogen is in 2023 als gevolg van het negatieve resultaat van € 1.226.717 afgenomen. Door de ontwikkelingen in het geprognosticeerde resultaat is de verwachting dat het eigen vermogen verder zal gaan afnemen de komende jaren.

De post voorziening bestaat uit de personele voorzieningen: jubilea gratificaties en langdurig zieke werknemers en is als een constante factor opgenomen. Tot slot is zijn onder de kortlopende schulden het saldo van de subsidie basisvaardigheden, het voorbereidingskrediet voor de Chr. Opleidingsschool als ook het saldo SUVIS-subsidie opgenomen. In kalenderjaar 2023 is een start gemaakt met het strategisch huisvestingsplan, waarnaar ook de inzet van deze SUVIS subsidie een strategische inzet zal krijgen. Vanwege de looptijd van deze subsidie is het saldo per kalenderjaar 2026 afgeboekt op de vorderingen als ook de in de liquiditeit. Hiermee ongeacht hoe de inzet is wel rekening wordt gehouden met de afname op beide posten.

4.8.4 Meerjarenoverzicht staat van baten en lasten en -begroting

Het resultaat over boekjaar 2023 is vastgesteld op € 1.226.717 negatief, waarbij het meerjarenperspectief tevens ook tekorten laat zien. De jaren 2024 en 2025 kenmerkend zijn voor inzet incidentele middelen als NPO en basisvaardigheden het resultaat van de jaren 2026 – 2028 vrij staat van incidentele middelen.

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
3.1 Rijksbijdragen	24.957.273	24.486.648	23.962.849	23.971.801	24.045.978	23.924.663
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	344.286	219.271	197.317	199.142	214.257	201.831
3.5 Overige baten	423.957	166.400	150.100	138.000	137.000	132.000
3 Baten	25.725.517	24.872.319	24.310.266	24.308.943	24.397.235	24.258.494
4.1 Personeelslasten	21.804.225	21.355.765	20.234.946	20.099.235	20.128.960	20.243.669
4.2 Afschrijvingen	1.110.149	1.275.158	1.396.891	1.426.035	1.461.485	1.425.020
4.3 Huisvestingslasten	1.463.953	1.545.900	1.545.400	1.515.400	1.512.800	1.483.900
4.4 Overige lasten	2.927.254	2.269.700	1.831.200	1.625.700	1.584.700	1.566.600
4 Lasten	27.305.581	26.446.523	25.008.437	24.666.370	24.687.945	24.719.189
6.1 Financiële baten	359.944	200.000	100.000	100.000	100.000	100.000
6.2 Financiële lasten	6.596	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
6 Financiële baten en lasten	353.347	192.300	92.300	92.300	92.300	92.300
1 Resultaat	-1.226.717	-1.381.904	-605.871	-265.127	-198.410	-368.395

Het meerjarenperspectief geeft zoals boven beschreven een negatief tendens, waar inkomsten zoals reguliere subsidies zijn geïndexeerd of enkele extra inkomsten zijn geraamd (rentes). De



negatieve aspecten in de meerjaren zorgen voor hogere lasten in kalenderjaar 2023 doorlopend aan 2024 en hebben betrekking op de inhuur externe (vervanging onderwijspersoneel, staf, schoolleiders en bestuur) als ook de reguliere loonkosten die zijn toegenomen naar aanleiding van de CAO 2023-2024. De inzet van NPO-middelen zorgt tevens voor een negatievere tendens in deze meerjaren (2024-2025). De toename van de afschrijvingen zijn gerelateerd ook de forse investeringsbegroting die vanuit de MOP 2020-2039 voortkomt. Door vervuiling en achterstallig onderhoud van de MOP zal er begin 2024 een nulmeting plaatsvinden en een herziene MOP worden vastgesteld.

Het bovenstaande resultaat laat t.o.v. het eerdere meerjarenperspectief in de jaarrekening 2022 een minder negatievere uitloop in de komende jaren zien. Het verschil komt voornamelijk door constantere leerlingaantallen vanuit de meerjarenprognose, het kostendekkend maken van de taalklas, stop zetten YouAcademy en enkele beheersingsmaatregelen op diverse scholen.

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

Stichting Prohles heeft de ambitie om goed onderwijs te geven. We hechten er grote waarde aan dat scholen doordacht onderwijs geven in de basisvaardigheden en dat ze minimaal voldoen aan de wettelijke vereisten. Daarnaast heeft stichting Prohles de ambitie dat leerlingen zelfbewust de maatschappij in kunnen stappen met een stevige balans tussen kennis en vaardigheden. Leerlingen krijgen een kerncurriculum voor de kernvakken. Daarnaast krijgen zij volop de gelegenheid vaardigheden te ontwikkelen om te onderzoeken, te onderscheiden, samen te werken, kritisch na te denken, creatief, mediawijs en zelfsturend te zijn.

5.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen

In 2023 is er binnen stichting Prohles sprake van veel dynamiek als het gaat om de aansturing van de scholen en het besturen van de stichting. Sinds 1 januari 2023 wordt de stichting aangestuurd door een Directeur-Bestuurder a.i. En de afdeling Onderwijs en Kwaliteit is onbemand. Daarnaast heeft de stichting in 2023 te maken met drie scholen die aangestuurd worden door interim-directeuren. Door deze zaken loopt de totstandkoming van het Koersplan een jaar vertraging op. Ook de kwaliteit van onderwijs wordt niet planmatig gemonitord. Wel wordt er sinds 2023 zicht gehouden op de kwaliteit van het onderwijs middels een eigen kwaliteitszorgsysteem.

5.1.1 Organisatie externe audits

Omdat het voor drie scholen (PWA, van der Bruggenschool, Réhobothschool) een uitdaging was/is om de kwaliteit van het onderwijs op die scholen te genereren, is er op die scholen in 2023 een her-audit uitgevoerd om zo te bekijken of en hoe de scholen de interventies die bij de eerste audit werden aangereikt, hebben uitgevoerd. De standaarden die bekeken en besproken worden corresponderen aanvankelijk met het inspectiekader van 2021 en daarna met het inspectiekader van 1 augustus 2023. Nieuw in de kaders voor het primair onderwijs is de standaard Basisvaardigheden (OP0). Ook zijn in het primair onderwijs de teksten van de standaarden Zicht op ontwikkeling en begeleiding (OP2) en Pedagogisch didactisch-handelen (OP3) verduidelijkt. Ten slotte heeft de inspectie het kader op verschillende plaatsen aangepast vanwege veranderde wet- en regelgeving. In de volgende paragrafen beschrijven we welke standaarden binnen ons toezicht houden op de basiskwaliteit centraal staan.

5.1.2 Basisvaardigheden (OP0)

Het onderwijs in basisvaardigheden bereidt de leerlingen voor op het vervolgonderwijs en de samenleving. In de nieuwe standaard Basisvaardigheden (OP0) kijken we in het primair onderwijs naar het curriculum voor Nederlandse taal, Rekenen-wiskunde en Burgerschap. Het gaat erom dat er op school bewuste keuzes gemaakt worden in het plannen en uitvoeren van het curriculum op de basisvaardigheden. En vervolgens kijken we of we dit terugzien in de klas. Dat betekent onder andere dat het onderwijspersoneel zich goed kan verantwoorden over de doelen waaraan ze werken.

5.1.3 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.

Bij OP2 worden de referentieniveaus taal en rekenen expliciet benoemd en wordt er toegevoegd dat er sprake moet zijn van hoge verwachtingen van leerlingen.

5.1.4 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.

In deze standaard maken we duidelijk waar we naar kijken als we het pedagogisch-didactisch handelen onderzoeken en beoordelen. Hierbij hebben we wetenschappelijke inzichten over effectief lesgeven benut. Inhoudelijk omvat het voorstel grotendeels dezelfde elementen als voorheen, en is de standaard niet zwaarder geworden.

5.1.5 Sturen, kwaliteitszorg en ambitie (SKA ,2 en 3).

SKA1: Visie, ambitie en doelen.

SKA2: Uitvoering en kwaliteitscultuur.

SKA3: Evaluatie, verantwoording en dialoog.

- 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.

1.1.6 Kwaliteitszorgsysteem:

In het stuk over ons kwaliteitszorgsysteem lezen we op welke manier stichting Prohles de kwaliteit op haar scholen monitort en hoe zij zorgdraagt voor goed onderwijs aan haar leerlingen. Vanuit de overheid zijn we er verantwoordelijk voor dat onze scholen voldoen aan de basiskwaliteit. Daarom sturen wij op het realiseren van deze minimale eisen op onze scholen en ondersteunen we waar het nodig is. Om dit te kunnen maken wij gebruik van data die komen o.a. uit Vensters PO, Parnassys, Ultimview en Afas. Ieder schooljaar, in september, vult de bestuurssecretaris de schoolscan. Door o.a. de schoolscan jaarlijks te vullen kan aan de hand van data een inschatting gemaakt worden of er mogelijk (toekomstige) risico's zijn voor de onderwijskwaliteit op de scholen. De gegevens worden vergeleken met eerdere jaren, andere scholen en waar mogelijk landelijke gemiddelden. Afwijkingen of schommelingen vragen om uitleg of context. De scan wordt gebruikt als zg. 'early warning system'. Naast o.a. Brinnummers, oordeel inspectie, kengetallen als weging, aantallen leerlingen, ziekte medewerkers en zijwaartse in- en uitstroom worden ook de getallen



over laatste 3 jaar uitstroom groep 8 op 1F 1S/2F meegenomen en advies gelijk aan, lager/hoger aan eindtoets, sociale veiligheid, tevredenheid ouders en opbrengsten uit de audits enz.

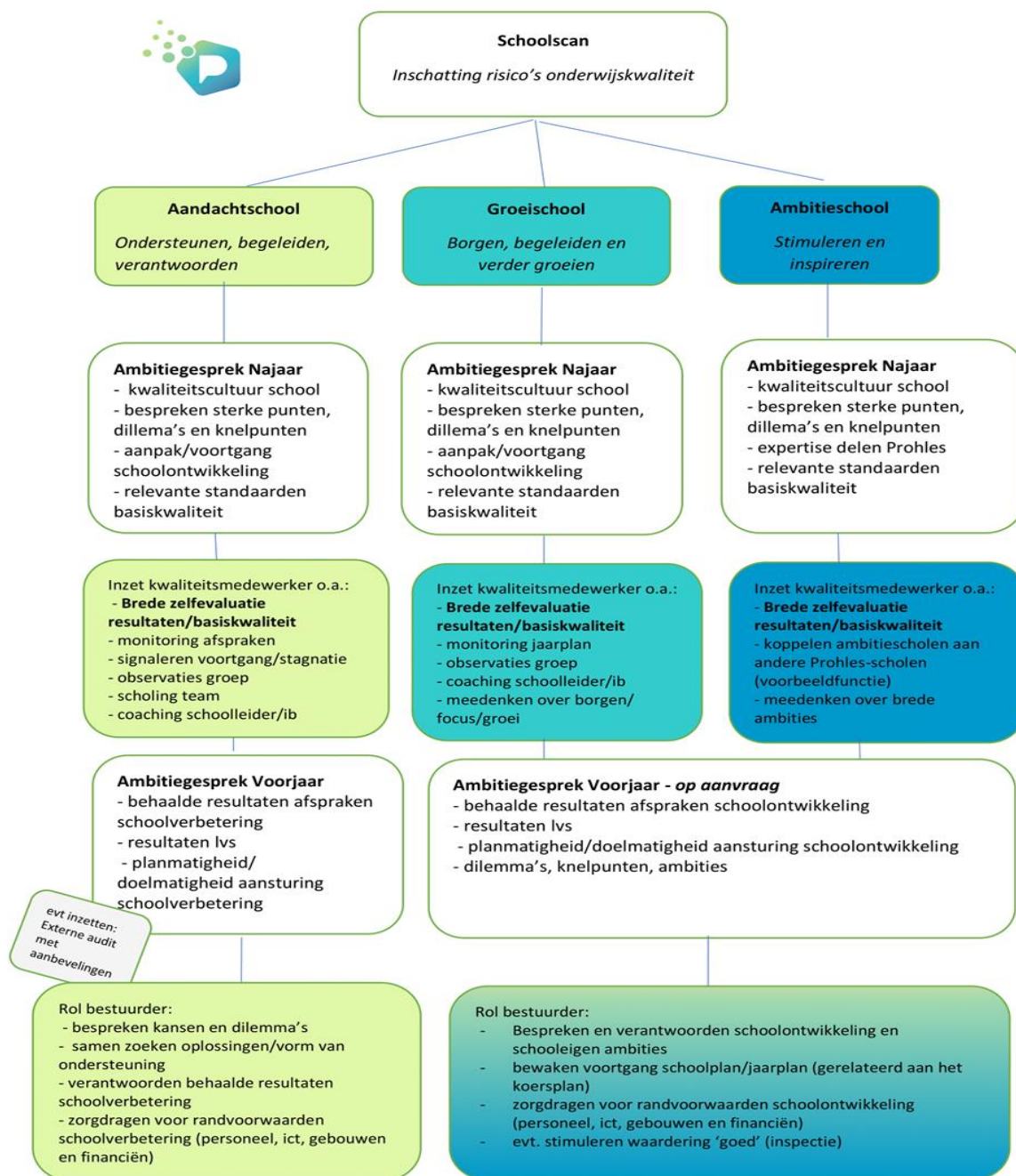
Op basis van de gegevens kan een eerste indeling gemaakt worden van scholen die mogelijk meer of minder sturing/ondersteuning nodig hebben. We werken daarbij met drie typen scholen: aandachtsscholen, groeischolen en ambitiescholen. Het doel van deze indeling is om zo goed mogelijk aan te sluiten bij de ontwikkeling van onze scholen en te differentiëren in het bestuurlijk handelen. In 2023 zag de indeling van de scholen op grond van data er als volgt uit:

(Lopende het schooljaar, is na de eindtoets 2023 de indeling in schooljaar 2023-2024 natuurlijk veranderd).

Indeling Scholen:

Aandachtsscholen	Groeischolen	Ambitiescholen
Marnixschool	Noorderlicht	Christelijke Opleidingsschool
<u>Sjaloomschool</u>	Oranjeschool	Duinroos
Willem Van Veenschool	<u>Réhobothschool</u>	
<u>Farèlschool</u>	Prins Willem Alexander	
VD Bruggenschool	Groen van Prinsterer	

Het bestuur van Prohles heeft de opdracht om zorg te dragen voor de onderwijskwaliteit op al haar scholen. Scholen zijn verschillend om allerlei redenen: er is bijvoorbeeld een wisseling in de aansturing, de wijk of leerlingenpopulatie verschilt. Ook zijn er kwaliteitsverschillen op onze scholen en steeds wisselende risico's. Dat vraagt ook om aansturing en ondersteuning op maat. Daarbij zien we verschillende rollen weggelegd voor de adviseur onderwijs en kwaliteit en de directeur-bestuurder. De taken en verantwoordelijkheden met betrekking tot het stimuleren en borgen van de onderwijskwaliteit moeten helder belegd zijn in onze organisatie. In het onderstaande schema is duidelijk zichtbaar gemaakt hoe dit er voor Prohles uit ziet:



5.2 Onderwijskundige zaken

Twee keer per jaar worden er ambitiesprekken 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. De vragenlijst van het ambitiesprek wordt vooraf aan het gesprek door de school ingevuld. Onderwerpen van gesprek zijn gerelateerd aan deze zelfevaluatie en daarmee aan de standaarden van de inspectie. Het eerste ambitiesprek is door de adviseur onderwijs en kwaliteit gedaan omdat de directeur-bestuurder ziek was. In september is er een adviseur onderwijs en kwaliteit toegevoegd aan de afdeling. De directeur-bestuur a.i. heeft met beide adviseurs de ambitiesprekken gevoerd.



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:

- OP0 : Basisvaardigheden.
- 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.

Naast 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.

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.

5.2.1 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, met name op de zogenaamde aandachts-scholen.

5.3 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. Hier is het Samenwerkingsverband altijd bij betrokken (geweest).

5.4 Onderwijsprestaties

Onderwijsprestaties: Eindtoets 2023 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.



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.

Naam school	Schoolweging 21-22	Signalerings- waarde 1f	% landelijk gemiddelde 1f		Aantal leerlingen 22-23
			22-23	Behaald % 1f 22-23	
Chr. Opleidingsschool	29,2	85 (80)	96,0	95,3	57
Noorderlicht	32,2	85 (80)	95,1	95,4	29
Duinroos	31,5	85 (80)	95,0	96	58
Farèlschool	31,1	85 (80)	95,0	96,8	21
Gasp De Colignyschool	31,7	85 (80)	95,0	100,0	24
Groen van Prinsterer	31,0	85 (80)	95,0	96,7	40
Marnixschool	32,4	85 (80)	95,1	95,7	40
Mr. J.J.L. v.d. Bruggen	32,4	85 (80)	95,1	96,2	53
Oranjeschool	33,0	85 (80)	93,4	94,0	28
PWA-school	35,7	85 (80)	93,2	94,9	13
Rehobothschool	30,6	85 (80)	95,6	97,3	49
Sjaloomschool	36,0	85 (80)	93,2	94,7	19
Willem van Veenschool	28,9	85 (80)	96,0	97,1	23

Tabel 4: overzicht van weging, signaleringswaarde, landelijk gemiddelde 1F per, behaald percentage van elke school en aantal leerlingen dat de toets heeft gemaakt.

Legenda (van toepassing op tabel 4 tot en met 9)	
	= school scoort hoger dan het landelijk gemiddelde.
	= school scoort hoger dan de signaleringswaarde, en lager dan het landelijk gemiddelde.
	= school scoort lager dan de signaleringswaarde.

In tabel 4 is te zien dat alle Prohlesscholen de signaleringswaarde op 1f niveau het afgelopen schooljaar behaald hebben. Twaalf scholen scoren hoger dan het landelijk gemiddelde. De Christelijke opleidingsschool scoort onder het landelijk gemiddelde. De correctiewaarden hebben geen invloed op de duiding van de Prohles-opbrengsten, als het gaat om het wel of niet behalen van de signaleringswaarden.

Uit deze bovenstaande tabel kunnen we lezen dat:

- Twaalf van de dertien 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, Het Noorderlicht, de Sjaloomschool, de Van der Bruggenschool, de Réhobothschool, de Groen van Prinstererschool, de Willem van Veenschool, de Prins Willem Alexanderschool en de Oranjeschool.
- De andere school heeft ook 1F behaald. Deze scoort op of boven de signaleringswaarde van de inspectie en onder het gemiddelde van scholen met eenzelfde weging. Het gaat dan om de Christelijke Opleidingsschool.



Naam school	Schoolweging 21-22	Signaleringswaarde 2f/1s	% landelijk gem. 2f/1s 22-23	Behaald % 2f/1s 22-23	Aantal leerlingen 22-23
Chr. Opleidingsschool	29,2	49,0 (41,5)	60,3	50,9	57
Noorderlicht	32,2	43,5 (35,4)	55,7	62,1	29
Duinroos	31,5	39,5 (31,3)	57,3	60,3	58
Farèlschool	31,1	45,5 (37,4)	57,3	55,6	21
Gasp De Colignyschool	31,7	45,5 (37,4)	57,3	61,1	24
Groen van Prinsterer	31,0	47,3 (39,5)	57,3	68,3	40
Marnixschool	32,4	43,5 (35,4)	55,7	57,3	40
Mr. J.J.L. v.d. Bruggen	32,4	43,5 (35,4)	55,7	48,1	53
Oranjeschool	33,0	43,5 (35,4)	51,6	54,8	28
PWA-school	35,7	37,5 (29,2)	51,9	48,7	13
Rehobothschool	30,6	47,3 (39,5)	58,9	60,5	49
Sjaloomschool	36,0	37,5 (29,2)	51,9	43,9	19
Willem van Veenschool	28,9	50,6 (43,6)	60,3	55,1	23

Tabel 5: Overzicht van weging, streefniveau, landelijk gemiddelde, behaald percentage 1s/2f van elke school en aantal leerlingen dat de toets heeft afgenomen in schooljaar 2022-2023.

In bovenstaande grafiek kunnen we lezen dat 7 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 Marnixschool, het Noorderlicht, de Colignyschool, de Groen van Prinstererschool en de Réhobothschool
- Ook hebben 6 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 Farèlschool, de Sjaloomschool, de Willem van Veenschool en de Prins Willem Alexanderschool.
- Er zijn geen scholen die onder de signaleringswaarde van de inspectie hebben gescoord.

5.5 Tevredenheidsonderzoeken

5.5.1 Medewerker tevredenheid

In 2023 zijn op 8 van de 12 scholen medewerker-tevredenheidsonderzoeken gehouden. Niet deelgenomen hebben de Farèlschool (vertrekkende directeur), de Marnixschool (vertrekkende interim-directeur), de Prins Willem Alexanderschool (niet bekend) en de Sjaloomschool (niet bekend)

Gemiddelde van deelnemende scholen	Hoogste waardering	Laagste waardering
7,6	8,0	7,1

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 8,2. De laagste score is een 7,4. Relatief veel scholen vinden dat informatie en communicatie 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 onder de 7. Vier scholen scoren onder de 6. Op één van deze scholen is een begeleidingstraject gestart onder leiding van een externe partij. De andere scholen hebben intern actiepunten opgesteld om de communicatie te verbeteren.

5.5.2 Oudertevredenheid

Op alle scholen is een oudertevredenheidsenquête uitgezet. Er werden in totaal 11 vragen gesteld vanuit 4 domeinen:

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

Betrouwbaarheid

Zes scholen hadden het gewenste percentage respondenten. Twee scholen hadden het vereiste percentage respondenten. Vier scholen hebben 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.

Het bestuurs-gemiddelde van de oudertevredenheid is een 7,7.

5.5.3 Leerlingtevredenheid en veiligheid

Op elf van de dertien scholen is de leerling-tevredenheid gepeild via de enquête in Vensters. Van de Farèlschool en de Marnixschool ontbreken de gegevens. Door een directiewissel zijn de tevredenheidspeilingen niet uitgevoerd. (Beide scholen hebben wel de veiligheidsmeting met Kanvas uitgevoerd en gedeeld met de inspectie.) Bij de deelnemende scholen heeft het vereiste aantal respondenten gereageerd. Hierdoor krijgen we een betrouwbaar beeld. Wat is voor 2022-2023 de sociale veiligheidsbeleving op stichtingsniveau, uitgesplitst over welbevinden, ervaren en aantasting veiligheid?

Welbevinden	Ervaren veiligheid	Aantasting veiligheid	Percentage niet gepeste leerlingen
7,4	8,0	8,8	64%

Bij het domein Welbevinden scoren 10 scholen gemiddeld tussen de 7 en de 7,8. Bij het domein Ervaren veiligheid scoort één school onder de 7, vijf scholen tussen de 7 en de 8 en vijf scholen boven de 8. Bij het domein aantasting scoren alle scholen gemiddeld tussen de 8,3 en de 9,2. Dit zijn gemiddeld gezien prachtige gemiddelde scores.

Tevredenheid

Wat is voor 2022-2023 de tevredenheid van de leerlingen gemiddeld op stichtingsniveau? Het bestuursgemiddelde is een 8,0. Alle scholen scoren tussen de 7,2 en de 8,4.



6. Toekomstige ontwikkelingen

6.1 Onderwijs

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. Binnen ons onderwijs zullen we voorbereid moeten zijn op (langdurige) crises die ook ons land zullen treffen.

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 2027.² Dit betekent dat we binnen onze stichting een fundamentele discussie op gang moeten brengen over verschillende vormen van onderwijs waarbij met minder leerkrachten gewerkt kan worden.

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 oplopend 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.

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 zijn externe audits uitgevoerd door de adviseur onderwijs en kwaliteit, samen met mevr. M. Roders van Zuyderhuis in de scholen. In die audits is vooral gekeken naar de kwaliteitszorgsystemen binnen de scholen en de instructievaardigheden (Inspectiestandaarden OP2 en OP3, SKA1, SKA2 en SKA3). Vanuit deze audits hebben de scholen adviezen gekregen over de instructie aan leerlingen en het eigen kwaliteitszorgsysteem. In de jaren die volgen worden de audits herhaald, waarbij de directies

² <https://www.onderwijsinspectie.nl/onderwerpen/staat-van-het-onderwijs/trends-in-het-onderwijs/primair-onderwijs/lerarentekort-en-kansenongelijkheid>.



de rol van interne auditor gaan krijgen. IN 2023 zijn verschillende directeuren en Intern Begeleiders opgeleid tot auditor. 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. In de komende jaren zal IKC De Duinroos een nieuw gebouw gaan krijgen. Daarbij wordt het gebouw nog meer aangepast worden aan de eisen van een IKC.

Op de locatie Valkenhorst wordt gekeken naar een nieuwe Prohles school. Samen met andere schoolbesturen uit de regio wordt gekeken naar nieuwe onderwijsvormen die daar mogelijk gehuisvest kunnen worden.

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 2023