



Bestuursverslag over het jaar 2020

Prokind scholengroep
Bestuursnummer 41639
Gemeenlandsedijk noord 26F
3216 AG Abbenbroek

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
1. Het schoolbestuur	4
1.1 Profiel	4
1.2 Organisatie	6
1.3 Governance verslag Raad van Toezicht	11
2. Verantwoording van het beleid	14
2.1 Onderwijs & kwaliteit	14
2.2 Personeel & professionalisering	19
2.3 Huisvesting & facilitaire zaken	23
3.0 Financieel jaarverslag	25
3.1 Financiële positie Prokind	25
3.2 Toelichting op de financiële positie en gang van zaken verslagjaar	32
3.3 Toelichting op de staat van baten en lasten	33
3.4 Treasuryparagraaf	36
3.5 Continuïteitsparagraaf	36
3.6 Meerjarenbegroting	38
3.7 Risicomanagement en interne beheersing	44
Controleverklaring	46

Voorwoord

Voor u ligt het bestuursverslag over 2020 van de stichting Prokind scholengroep (verder Prokind). Prokind verzorgt het openbaar primair onderwijs in Spijkenisse.

Met dit verslag nemen we de interne stakeholders en medewerkers, ouders, gemeenteraad en andere geïnteresseerden graag mee in waar Prokind voor staat en welke ontwikkelingen het afgelopen jaar hebben plaatsgevonden. En laten we zien waar we trots om mogen zijn. Waarbij dit jaar onze medewerkers echt wel in de schijnwerpers gezet mogen worden. De energie, flexibiliteit en veerkracht die zij met elkaar getoond hebben is bewonderenswaardig. Ieder op zijn eigen manier heeft bijgedragen om te doen wat nodig was. Het was mooi om te zien dat de samenwerking binnen teams ervoor zorgde dat dingen mogelijk werden die eerder voor onmogelijk gehouden werden. Hierbij dan ook alle waardering en een welgemeend woord van dank aan al onze collega's voor hun inzet in dit bijzondere jaar.

In hoofdstuk 1 schetsen we de stichting in de huidige context.

Het jaar 2020 is een jaar dat gedomineerd werd door Corona en de consequenties daarvan op de mensen en de organisatie. Collega's, kinderen, ouders, iedereen heeft de impact gevoeld en ervaren. Het is een jaar waarin vertrouwen, flexibiliteit en veerkracht gevraagd werd van ons allemaal. Een jaar van onzekerheid voor velen. Op het vlak van persoonlijk welzijn, gezondheid en veiligheid. We ontkomen er niet aan om op enkele onderdelen van dit verslag de impact van Corona te duiden. Dat doet ook recht aan de inspanningen van iedereen in dit afgelopen jaar. Verder willen we zoveel mogelijk beschrijven wat gerealiseerd is en wat niet. Ook dat doet recht aan ieders inspanningen.

In 2020 is door velen met veel energie gewerkt aan het uitwerken van een fusie tussen Prokind en VCPO. Dit heeft uiteindelijk niet geresulteerd in een bestuurlijke fusie. Alle betrokkenen geven aan het belang van een stevige samenwerking tussen de lokale partners te zien. Nu wordt onderzocht wordt hoe dit vormgegeven en geformaliseerd kan worden.

In hoofdstuk 2 beschrijven we de beleidsontwikkelingen.

Hierin kunt u lezen welke resultaten we in 2020 hebben bereikt op het gebied van onderwijs en kwaliteit, personeel en professionalisering, huisvesting en financiën.

In hoofdstuk 3 presenteren we de cijfers over 2020. De jaarrekening zal separaat en samen met dit verslag op de website gepubliceerd worden.

Het voorliggende bestuursverslag is vastgesteld door ondergetekende en goedgekeurd door de raad van toezicht op 23 juni 2021.

Heeft u vragen, opmerkingen of tips neem dan contact op. Graag gaan we hierover in gesprek. Hieruit kunnen we veel leren om mee te nemen naar de toekomst.

Menno van Riel

Voorzitter College van Bestuur Prokind scholengroep

Abbenbroek, 23 juni 2021

1. Het schoolbestuur

1.1 Profiel

Prokind is bevoegd gezag van 6 openbare basisscholen en 1 openbare school voor speciaal basisonderwijs, verdeeld over 14 locaties, in de gemeente Nissewaard. De onderwijsactiviteiten worden uitgevoerd door de scholen welke zijn verenigd in de stichting Prokind Scholengroep. De stichting heeft tot doel om de aangesloten scholen te faciliteren in het bieden van goed onderwijs voor de kinderen van Nissewaard, gebaseerd op de kernwaarden van openbaar en algemeen toegankelijk onderwijs.

Missie, visie en kernactiviteiten

Goed onderwijs betekent voor Prokind het bieden van de kans voor alle kinderen om zich in brede zin te ontwikkelen tot de mens die zij zijn in alle facetten. Bepakt met kennis, vaardigheden, zelfkennis, zelfvertrouwen en met respect voor anderen gaan zij onze samenleving tegemoet. Deze kinderen zullen met elkaar verder vorm geven aan onze samenleving. De school is een prachtige plek om hierin samen te oefenen, te ervaren, te leren en begeleid te worden.

Aan de basis van wat we doen binnen Prokind, staan vier principes centraal: houden van/insluiten, dienstbaar zijn, faciliteren en richtinggevend zijn. Met houden van duiden we op houden van mensen en dat wat er is. Iedereen en alles insluiten, met een open hart en nieuwsgierigheid de medemens en dat wat zich aandient tegemoet treden. We zijn dienstbaar aan de ontwikkeling van het kind en de medewerker en zoeken naar mogelijkheden om datgene te bieden dat nodig is. We faciliteren de ontwikkeling van het kind en de medewerker en geven richting aan ons handelen door middel van de volgende vijf kernwaarden:

- Het kind en zijn ontwikkeling centraal
- Veiligheid
- Vrijheid in verbondenheid
- Boeiend en inspirerend
- Meesterschap

Het kind en zijn ontwikkeling centraal: Bij alles wat we doen stellen we het kind en zijn ontwikkeling centraal. Dit uitgangspunt passen we toe bij elke afweging die we maken op elke niveau in de organisatie. We kijken naar de mogelijkheden en talenten van elk kind. Daarvoor gaan we in gesprek met kind en ouders.

Veiligheid: Onze scholen zijn een veilige plek voor iedereen. Openheid, respect en vertrouwen staan centraal in de wijze waarop we met elkaar omgaan. We hebben zorg voor elkaar en voor onze omgeving. Onze gebouwen en omgeving zijn veilig, opgeruimd en schoon.

Vrijheid in verbondenheid: Kinderen krijgen ruimte en vertrouwen om zich te kunnen ontwikkelen als zelfbewuste medemens. Professionals krijgen de ruimte en het vertrouwen om zich verder te ontwikkelen en te kunnen doen wat ze moeten doen in het belang van goed onderwijs. Zij nemen hun verantwoordelijkheid, waarbij verantwoordelijkheden ook daadwerkelijk zo laag als mogelijk in de organisatie liggen. Autonomie staat daarbij altijd in relatie tot de groep, het grotere geheel en de aanwezige competenties. We zijn verbonden met elkaar en met onze omgeving en zijn ons bewust van die onderlinge samenhang.

Boeiend en inspirerend: Kinderen zijn van nature nieuwsgierig. Ons onderwijs sluit daarbij aan. We geven kinderen de mogelijkheid zich te blijven verwonderen en houden ze nieuwsgierig. We laten ons inspireren door de creativiteit van kinderen en denken in oplossingen en mogelijkheden. We zien het als onze morele plicht om kinderen zoveel

mogelijk te leren door ons onderwijs boeiend en inspirerend te houden. Daartoe werken we samen, motiveren we elkaar en inspireren we elkaar.

Meesterschap: Iedereen draagt vanuit passie, talent en meesterschap bij aan goed onderwijs. We blijven leren en onszelf vernieuwen. Goed is niet genoeg, we werken aan beter in het belang van het kind en zijn ontwikkeling. We hebben plezier in ons werk en met elkaar.

Speerpunten 2020 en Corona

Het jaar 2020 is een heel ander jaar geworden dan iedereen ervan verwacht had. Op bestuurlijk niveau stond het uitwerken van een bestuurlijke fusie tussen Prokind en VCPO hoog op de agenda. Voor de scholen zou 2020 een jaar zijn waarin ontwikkelingen van de voorgaande jaren verstevigd en verankerd konden worden. Het verliep anders. Bij de eerste scholensluiting in maart in verband met Corona zijn scholen overgegaan naar onderwijs op afstand. Zij hebben daarin snel geschakeld en hun eigen afwegingen in gemaakt. Daarin was zichtbaar dat teams dit gezamenlijk oppakten en overleg pleegden met hun medezeggenschapsraden. Zij gebruikten elkaars denkkraft en creëerden zo draagkracht. Niet iedereen kon mee schakelen en bleek zo flexibel. Dit werd gesignaleerd door directie en collega's en oplossingen werden gezocht. Collega's verdeelden taken anders waardoor iedereen actief kon blijven bijdragen. Een leerkracht verzorgde online onderwijs aan twee groepen en een andere leerkracht zorgde ervoor dat 'aan de achterkant' alles voorbereid en op orde was. Het onderwijs op afstand was zeker aan het begin nog vooral gericht op herhaling van de lesstof. Gaandeweg werd er steeds meer online lesgegeven. Bij de heropening van de scholen waren er gemengde gevoelens. Iedereen was blij weer naar school te mogen en er waren zorgen over de eigen veiligheid. Ook hierover gingen directie en collega's met elkaar in gesprek en altijd werd een oplossing gevonden. Zo nodig werd hier de medezeggenschapsraad van de school in betrokken. Ook hier was de lijn om zoveel mogelijk maatwerk op schoolniveau toe te passen in het toepassen en uitwerken van de maatregelen. Team activiteiten zoals nascholing werden digitaal opgepakt. En rond de zomer en het najaar leek het bijna weer een beetje naar normaal te gaan, al bleven alle gezamenlijke activiteiten op afstand. Bij de tweede scholensluiting konden scholen sneller schakelen en was duidelijk dat zij en de kinderen steeds meer gewend waren aan het lesgeven op afstand. Ook de online activiteiten liepen door en het lukte scholen beter om te blijven werken aan de schoolontwikkeling. In juli 2020 werd duidelijk dat de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad om haar moverende redenen nog niet kon instemmen met het voorgenomen besluit te fuseren met VCPO en bijbehorende fusie effect rapportage. In diverse overleggen en met diverse interne en externe betrokkenen en adviseurs is gepoogd om tot inzicht te komen wat de grootste struikelblokken waren en of deze weggenomen konden worden. Op het moment van schrijven is duidelijk dat in januari 2021 de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad definitief heeft besloten niet in te kunnen stemmen. In februari 2021 heeft het college van bestuur besloten het voorgenomen besluit tot fusie in te trekken. Alle betrokkenen hebben uitgesproken het belang van samenwerking tussen beide lokale partners te zien. De koers van samenwerking wordt dan ook vastgehouden en er wordt onderzocht hoe dit nu formeel vormgegeven kan worden.

In de onderdelen 'onderwijs en kwaliteit' en 'personeel en professionalisering' zijn de doelen en activiteiten opgenomen die in 2020 opgepakt, ontwikkeld en uitgewerkt zijn. Uit bovenstaande beschrijving zou de lezer kunnen interpreteren dat de organisatie stil heeft gestaan. Dat zou echter tekort doen aan alle inspanningen en activiteiten van iedereen. Met veel energie en passie is er met resultaat gewerkt aan verdere ontwikkeling.

1.2 Organisatie

Contactgegevens

Stichting Prokind scholengroep
41639
Gemeenlandsedijk 26f
3216 AG Abbenbroek
0181-635439
info@prokind-scholengroep.nl
www.prokind-scholengroep.nl

Juridische structuur

De rechtspersoon van de Prokind Scholengroep is een stichtingsvorm. De Prokind Scholengroep heeft een Raad van Toezicht – college van bestuur model (two tier). De functies van bestuur en intern toezicht zijn in twee organen ondergebracht en daarmee optimaal gescheiden. De stichting wordt bestuurd door een éénhoofdig college van bestuur. Het bestuur hanteert de Code Goed Onderwijs Goed Bestuur van de PO-raad. Deze code is onverminderd van toepassing op de Prokind scholengroep en er zijn in 2020 geen afwijkingen van de code. Met elkaar bespreken en bevorderen het bestuur en de Raad van Toezicht de naleving van deze code.

Bestuur

Het bestuur bestond in 2020 uit één persoon: de heer drs. Menno P. van Riel MPA
Geen nevenfuncties

De relatie tussen Raad van Toezicht en de bestuurder en de daarbij behorende verantwoordelijkheden zijn beschreven in het reglement toezicht en bestuur. Het managementstatuut waarin de relatie en verantwoordelijkheden tussen de bestuurder en de directies van de scholen beschreven zijn, is in 2015, na advies van de GMR vastgesteld. De gemeenteraad heeft een rol vanuit de verantwoordelijkheid voor voldoende openbaar onderwijs in de gemeente. Deze verantwoordelijkheid is vastgelegd in de statuten van de stichting. In het kort komt het erop neer dat de gemeenteraad de bevoegdheid heeft om de leden van de Raad van Toezicht te benoemen (de GMR heeft recht een bindende voordracht uit te brengen voor twee leden) en dat de gemeenteraad het recht en de plicht heeft om in te grijpen bij ernstige taakverwaarlozing. Mede vanwege deze redenen presenteert Prokind jaarlijks de jaarrekening aan de gemeenteraad en licht daarbij de beleidsvoornemens toe. Prokind participeert in het samenwerkingsverband 2808 Voorne Putten Rozenburg, beter bekend als 'Kindkracht'.

In 2020 heeft het bestuur van Prokind scholengroep onder meer de volgende activiteiten ondernomen:

- Vaststellen bestuursformatieplan 2020-2024
- Vaststellen bestuursverslag 2019 en jaarrekening 2019
- Vaststellen begroting 2021 en de meerjaren begroting 2021-2024
- Doorontwikkeling in de Cirkel
- Fusie-effectrapportage bestuurlijke fusie met VCPO Spijkenisse en alle activiteiten die volgen uit het niet instemmen van de GMR.
- Samenwerking Hogeschool Rotterdam in het kader van opleiden in de school AOS3R
- Door ontwikkelen van VPR Pool in samenwerking met de samenwerkende besturen VPR
- Gezamenlijk plan van aanpak lerarentekort
- Subsidieaanvraag lerarentekort
- Corona maatregelen, protocollen en richtlijnen
- Subsidieaanvraag inhaalprogramma's ten behoeve van het wegwerken onderwijsachterstanden als gevolg van de lockdown in het voorjaar 2020
- Ontwerpovereenkomst duurzame renovatie ods de Vuurvogel

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) vormt het toezichthoudend orgaan binnen Prokind Scholengroep. De Raad heeft als bevoegdheden het goedkeuren van het strategisch beleidsplan, de begroting, de jaarrekening, het financieel verslag en het algemeen jaarverslag. De RvT zorgt ook voor de aanwijzing van de externe accountant en adviseert zij het College van Bestuur (CvB)inzake het gehele beleid van Prokind en de kwaliteit van het onderwijs.

De Raad voert haar opdracht o.a. uit door te vergaderen in haar volledige samenstelling en door onderwerpen te bespreken in deelteams (Onderwijs en Kwaliteit, Audit commissie, HRM-Personeel en Samenwerking) , ter voorbereiding op behandeling/besluitvorming in de voltallige vergadering. Daarnaast bezoekt zij de scholen, overlegt met de GMR en onderhoud contacten met externe stakeholders. De Raad is verantwoordelijk voor het benoemen, schorsen en ontslaan van de leden van het College alsmede het nemen van disciplinaire maatregelen. Door middel van dit jaarverslag legt zij verantwoording af over de invulling van haar rol in 2020. De Raad van Toezicht bestond in 2020 uit de volgende personen:

- Dhr. J. Maijer, voorzitter
 - Voorzitter Humanitas Voorne Putten Rozenburg, onbezoldigd
 - Bestuurslid Rode Kruis District Haaglanden , onbezoldigd
 - Mystery shopper Store Support, bezoldigd
 - Voorzitter Financieel Platform Spijkenisse, onbezoldigd
- Dhr. drs. J. van Hoorn, lid
 - Bestuurslid stichting Hatvan Maassluis, onbezoldigd
 - Bestuurslid stichting Aanzet Vlaardingen, onbezoldigd
- Dhr. R. Frishert, lid
 - Financial CLdN Cargo BV, bezoldigd
- Mevrouw S. Schel-Declemy lid (per 3 maart 2020)
 - Bestuurslid Humanitas VPR onbezoldigd
 - Coach sportschool Hekelingen, onbezoldigd
- Dhr. H. van Vliet, lid
 - Voorzitter Feyenoord Handbal, onbezoldigd
 - Zelfstandig ondernemer op het gebied van risicomangement – Rierol Consultancy.
 - Activiteiten in 2020:
 - Compliance adviseur bij Trip Advocaten en Notarissen Groningen, tot 1 augustus 2020.
 - Adviseur bij crowdfund platform Waardevoorjegeld.

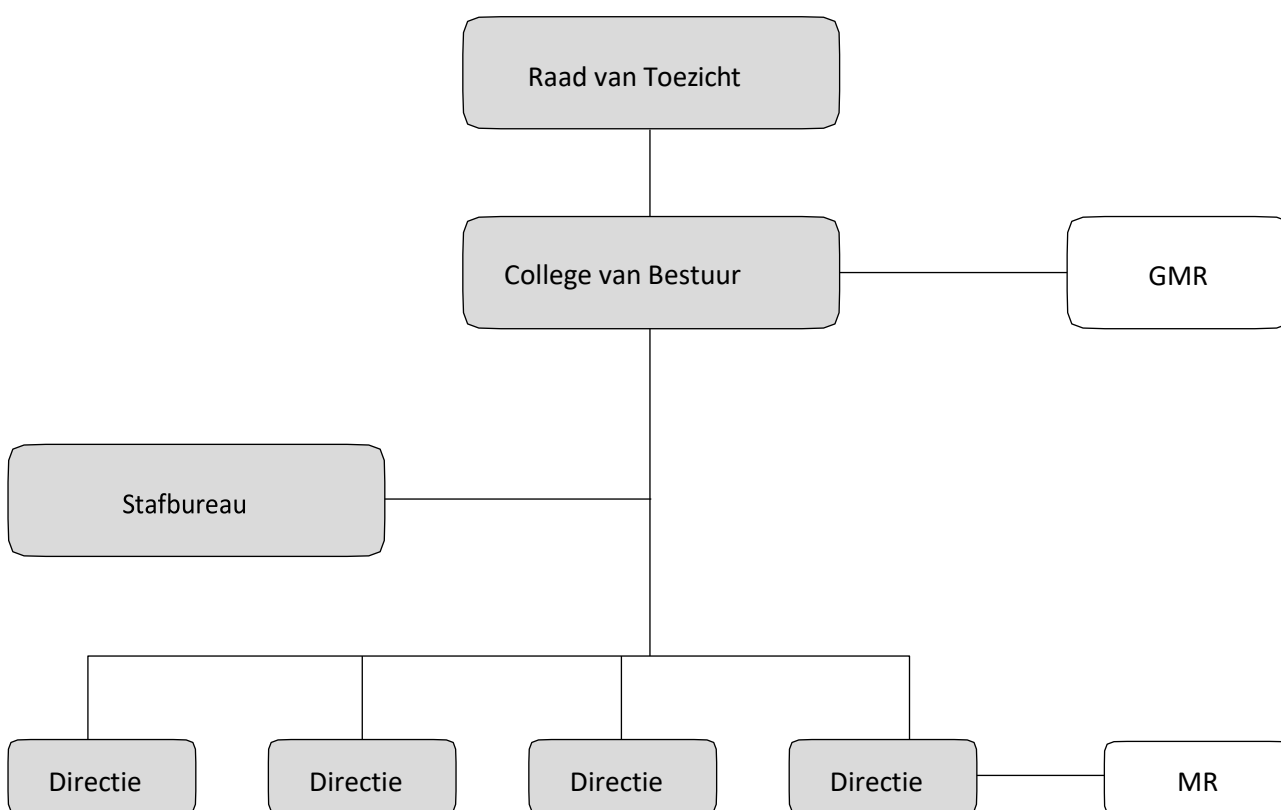
Organisatiestructuur

De bestuurder is belast met de dagelijkse aansturing van Prokind, ziet toe op de naleving van wettelijke bepalingen, vastgestelde procedures en gemaakte afspraken, is eindverantwoordelijk voor het voorbereiden, vaststellen en uitvoeren van het beleid op stichtingsniveau, voert functionerings -en beoordelingsgesprekken met de directeuren van de scholen en de stafmedewerkers en onderhoudt de contacten met de Raad van Toezicht en GMR. De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het toezicht op het bestuurlijk handelen. De bestuurder wordt ondersteund door een aantal stafmedewerkers op het gebied van HRM, financiën en organisatorische zaken. Voor huisvesting wordt een externe partij ingehuurd. Op het stafbureau zijn de volgende functies aanwezig:

- Beleidsmedewerker HRM-PO
- Business controller
- Stafffunctionaris beleid en advies HRM
- Stafffunctionaris beleid en advies onderwijs en kwaliteit
- Directiesecretaresse
- Bovenschool ICT coördinator

Onder het bestuur van de Prokind scholengroep ressorteren ultimo 2020 7 scholen, te weten 6 scholen voor basisonderwijs verdeeld over veertien gebouwen en één school voor speciaal basisonderwijs met één gebouw. We zien een groot aantal dislocaties dat in stand gehouden wordt. Voor deze dislocaties wordt geen bekostiging ontvangen. VCPO Spijkenisse kent een soortgelijke verdeling. Deze situatie is in het verleden ontstaan vanuit concurrentie denken en is vrijwel uniek in Nederland. Nergens zijn er zoveel dislocaties t.o.v. bekostigde hoofdlocaties als in Spijkenisse.

Binnen het scholenaanbod biedt Prokind verschillende schoolconcepten aan. Zo is de Vuurvogel de enige gecertificeerde school voor Daltononderwijs in Spijkenisse en is binnen de vestiging Vogelenzang-Noord een Leonardo-afdeling gevestigd. Binnen deze Leonardo-afdeling verzorgt Prokind scholengroep onderwijs aan drie groepen hoogbegaafde leerlingen met specifieke onderwijsbehoeften op dit gebied. Taalschool de Kameleon is een samenwerking tussen de besturen PO en gemeente Nissewaard en valt onder bevoegd gezag van Prokind Scholengroep.



Directeuren overleg

De directeuren vormen met de directeuren van de VCPO scholen gezamenlijk het directeuren overleg (DO). Vanuit het fusieonderzoek zijn werkgroepen gevormd gericht op de diverse aandachtsgebieden van de organisatie zoals onderwijs en kwaliteit, HRM en financiën. Het directeurenoverleg is vanaf medio maart online gevoerd. Nadat duidelijk werd dat de voorgenomen fusie niet direct doorging hebben de directeuren expliciet aangegeven wel in de gezamenlijkheid het overleg te willen voortzetten. Zij ervaren de meerwaarde in het leren met en van elkaar en in de dynamiek die er in deze groep is.

(Gemeenschappelijke) Medezeggenschapsraad (GMR)

Aan elke school is een functionerende medezeggenschapsraad verbonden. Naar de medezeggenschapsraden toe vertegenwoordigen de directeuren van de scholen de rol van vertegenwoordiger van het bevoegd gezag.

Voor bovenschoolse kwesties functioneert een gemeenschappelijke medezeggenschapsraad. Deze bestaat uit leden vanuit de ouder- en personeelsgeledingen van de scholen. Elke vergadering kent een deel voor uitsluitend GMR-leden en een deel waarbij de bestuurder aanwezig is voor toelichting en advies. In een aantal gevallen wordt door de GMR ter advisering een externe deskundige uitgenodigd. De GMR verantwoordt zich in een eigen jaarverslag. Dit is te vinden op de website van Prokind. In dit jaarverslag verantwoordt de GMR zich over de samenstelling van de raad, haar werkwijze en over de door haar behandelde onderwerpen.

Horizontale dialoog en verbonden partijen

Prokind werkt vanuit de eco gedachte actief samen, zowel intern als extern, om het eigen onderwijs en het onderwijs in brede zin te blijven verbeteren. We zoeken kansen in de samenwerking met diverse ketenpartners. We zijn met verschillende partners en groepen in gesprek. Buiten de ontwikkelingen in de samenwerking met VCPO Spijkenisse werkt Prokind actief met de volgende partners samen.

Crisisteam Corona VPR

Medio maart 2020 is er besloten een crisisteam gericht op de ontwikkelingen rondom Corona op te richten voor de regio Voorne Putten Rozenburg. Hierin waren gemeentes, onderwijs en kinderopvang vertegenwoordigd. Het crisisteam heeft zich gericht op het afstemmen van richtlijnen, protocollen en beleid rond veiligheid en het monitoren van de consequenties van de pandemie.

Lokaal Educatieve Agenda (LEA) en bestuurlijk overleg

Het gaat hier om bestuurlijk overleg tussen gemeente Nissewaard, de onderwijsbesturen en de besturen van de kinderopvangorganisaties. In dit overleg worden ambities geformuleerd en afspraken gemaakt over onderwerpen die een gezamenlijke verantwoordelijkheid kennen.

Op de agenda stond o.a.:

- voor- en vroegschoolse educatie
- onderwijsachterstanden budget
- passend onderwijs en jeugdzorg
- huisvestingszaken, waaronder het Integraal Huisvestingsprogramma (I.H.P.)

Taalschool de Kameleon

De Kameleon is het gezamenlijke project van schoolbesturen en gemeente Nissewaard om nieuwkomers zo snel mogelijk taalvaardig te maken. Er wordt volledig dagonderwijs gegeven aan de kinderen. Naast het benodigde 'taalbad' is het aanbod gericht op de overige hoofdvakken en samen leven in Nederland en Nissewaard.

De Kameleon gaat uit van de integratie van het gehele gezin in de maatschappij, een ander voorbeeld van het toepassen van systeemdenken in relatie tot het onderwijs. Naast onderwijs aan de kinderen is er ook expliciet aandacht voor de ouders en hun integratie in Nederland. Daarbij hoort dat ouders kennis maken met en ervaren hoe we in Nederland als school en ouders samenwerken ten behoeve van de (leer)ontwikkeling van het kind. Zo krijgen kinderen en ouders alle kansen voor een goede start in hun nieuwe omgeving en levenssituatie. De Kameleon werkt hierbij samen met de (basis)scholen, gemeente Nissewaard en andere betrokkenen en belanghebbenden.

Regionaal Educatieve Agenda (REA)

In 2018 is besloten dat de bestuurder van SWV Kindkracht de onderwijsbesturen PO vertegenwoordigt in de REA, tenzij specifieke onderwerpen geagendeerd zijn die aanwezigheid van de bestuurders vraagt.

Onderwerpen die op de agenda van de REA stonden zijn:

- koppeling tussen (jeugd)zorg en onderwijs
- Samenwerking tussen PO en VO
- overlegstructuren lokaal en regionaal
- gezamenlijke aanpak lerarentekort

Samenwerkende besturen Voorne-Putten

Op Voorne-Putten werkt Prokind met 2 andere besturen samen om personeel te binden aan de regio en daarmee te behouden voor het primair onderwijs op Voorne Putten. Dit zien we in relatie tot regionale demografische ontwikkelingen, eigen risicodragerschap bij het vervangingsfonds en de consequenties werk en zekerheid. Daarnaast werken deze besturen samen op verschillende punten van bedrijfsvoering. In 2020 zijn de volgende ontwikkelingen verder opgepakt:

- Gezamenlijke aanpak lerarentekort
- Zij-instromers traject
- Het uitbouwen van een talentenpool
- Opleiden in de school en het begeleiden van stagiaires, starters en zij-instromers

Bestuurlijke fusie

De besturen van Prokind en VCPO hadden in 2018 een samenwerkingsovereenkomst getekend waarin zij aangaven de meerwaarde van lokale samenwerking tussen Prokind en VCPO op verschillende onderdelen te onderzoeken en tevens te onderzoeken op welke wijze dat passend vormgegeven zou kunnen worden. De eerste oriënterende fase was afgesloten met een contourenschets, een due dilligence onderzoek en een advies naar de juridische vormen en mogelijkheden. Uit deze fase kwam naar voren dat fusie de meest passende vorm zou zijn. In de volgende fase werden de gevolgen van fusie onderzocht in verschillende werkgroepen. Dit resulteerde in een fusierapport en een fusie effect rapportage op basis waarvan een voorgenomen besluit werd opgesteld om te fuseren tot één lokale onderwijsorganisatie met openbare, christelijke en samenwerkingscholen. In mei 2020 zijn dit voorgenomen besluit en de fusie effect rapportage ter instemming voorgelegd aan de gemeenschappelijke medezeggenschapsraden van beide organisaties. Vanwege voor de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad van Prokind moverende redenen, heeft zij uiteindelijk in januari 2021 aangegeven niet in te kunnen stemmen. Dit heeft de ontwikkeling van de samenwerking tussen VCPO en Prokind vertraagd en heeft het risico op juridische gevolgen vergroot. Er is een heroriëntatiefase doorlopen over de toekomst van Prokind. Hieruit is het beeld ontstaan dat verregaande samenwerking met VCPO nog steeds wenselijk is, ook al is een fusie vooralsnog niet mogelijk. Ook binnen VCPO is een heroriëntatiefase doorlopen met eenzelfde uitkomst. De koers blijft bij beide organisaties gericht op samenwerken, daar waar mogelijk en daar waar wenselijk. Op diverse plekken wordt tussen scholen van Prokind en VCPO met direct betrokkenen onderzocht wat in die situatie en context wenselijk en noodzakelijk is.

Klachtenbehandeling

De Prokind scholengroep kent een eigen klachtenregeling. Deze klachtenregeling kunt u op de website terugvinden. De externe vertrouwenspersonen zijn in 2020 niet actief betrokken geweest bij klachten en/of meldingen. In verslagjaar 2020 heeft er één ronde netwerkbijeenkomsten voor interne contactpersonen plaatsgevonden in het vroege najaar. De voorjaarsronde is als gevolg van corona opgeschort. Corona heeft kennelijk geen invloed gehad op de aard van meldingen bij de ICP-ers en extern contactpersonen; dit ondanks berichten in de pers hierover. Wél is het aantal meldingen en klachten sterk verminderd. Uit de ervaringen van School en Veiligheid blijkt dit een landelijk verschijnsel te zijn. Besturen en schoolleidingen hebben kennelijk effectief gehandeld in deze. Wanneer zaken weer terugkeren naar meer genormaliseerde omstandigheden is de verwachting dat de stroom vragen, meldingen en klachten ook weer zal normaliseren. ICP-ers en EVP-ers zijn en blijven hier alert op.

1.3 Governance verslag Raad van Toezicht

Inleiding

De Raad van Toezicht (RvT) vormt het toezichthoudend orgaan binnen Prokind Scholengroep. De Raad heeft als bevoegdheden het goedkeuren van het strategisch beleidsplan, de begroting, de jaarrekening, het financieel verslag en het algemeen jaarverslag. De RvT zorgt ook voor de aanwijzing van de externe accountant en zij adviseert het College van Bestuur (CvB) inzake het gehele beleid van Prokind en de kwaliteit van het onderwijs. De Raad voert haar opdracht o.a. uit door te vergaderen in haar volledige samenstelling en door onderwerpen te bespreken in deelteams (Onderwijs en Kwaliteit, Audit commissie, HRM-Personeel en Samenwerking, Renummeratie), ter voorbereiding op behandeling/besluitvorming in de voltallige vergadering. Daarnaast bezoekt zij de scholen, overlegt met de GMR en onderhoudt contacten met externe stakeholders.

De Raad is verantwoordelijk voor het benoemen, schorsen en ontslaan van de leden van het CvB alsmede het nemen van disciplinaire maatregelen. Door middel van dit jaarverslag legt zij verantwoording af over de invulling van haar rol in 2020.

Werkzaamheden 2020 Toezichtsrol

De onderwerpen Corona en de mogelijke fusie waren voor de werkzaamheden en de agenda van de RvT de leidende onderwerpen. De RvT is in 2020 vijf keer volledig bij elkaar geweest. Door corona vonden deze bijeenkomsten grotendeels digitaal plaats en een enkele keer was er live contact. Daarnaast is elk deelteam een aantal keren bij elkaar gekomen. De Raad heeft driemaal zonder de aanwezigheid van het CvB vergaderd.

Van elke bijeenkomst van de RvT als geheel zijn notulen en besluitenlijsten gemaakt. Het CvB informeert in deze vergaderingen de RvT over de actuele ontwikkelingen aan de hand van een, in overleg tussen het CvB en de voorzitter van de RvT, opgestelde agenda. De RvT werkt met een jaarkalender met daarop onderwerpen die periodiek aan de orde moeten komen.

De vergaderingen zonder het CvB hadden als onderwerpen, het fusietraject en de problemen daarin, invulling van de toekomstige topstructuur, nieuwe organisatie, invulling nieuwe RvT, identiteit, bezoldiging RvT, Corona en de gevolgen daarvan.

Onderwerpen die ter informatie en of advies aan de orde kwamen in de reguliere RvT vergaderingen waren bijvoorbeeld, voortgangsrapportages aan de hand van marap's, duurzaam renoveren van een school, integraal huisvestingsplan, nieuwbouw in de wijk Schenkel/Elementen, beleid ten aanzien van stakingen in het onderwijs, lerarentekort nu en in de toekomst, AVG, voortgang fusieproces, fusie effectrapportage, contacten met de gemeente en wethouder en de overleggen met de GMR.

Daarnaast werd het reilen en zeilen van Prokind gevolgd aan de hand van de bestuursrapportage.

Met de bestuursrapportage blijft de raad van toezicht op de hoogte van de voortgang van besteding van de middelen in relatie met de beleidsdoelstellingen en begroting, projecten en beheersmaatregelen. Daarnaast is in de rapportage aandacht voor risicosignalen met betrekking tot onderwijskwaliteit, leerlingenaantallen, formatieomvang en financiën. Prokind scholengroep volgt de code goed bestuur van de PO Raad.

Ter besluitvorming kwamen bijvoorbeeld de volgende onderwerpen aan de orde: de begroting, het treasury statuut, top structuur nieuwe stichting, het door de accountant goedgekeurde jaarverslag, afsluiting 1^e fase fusieproces en vervolg naar de 2^e fase, opvolging van gestopt lid van de RvT, verkoop oud backoffice pand, verhoogde frequentie overleg/ informatie-uitwisseling tussen RvT en GMR in verband met het fusie traject, reglementen van de commissies van de RvT en verhogen van de vergoedingen van de RvT leden.

Gedurende de periode 1 juli 2020 tot 1 september 2020 bestond de RvT uit vier leden. In die periode nam het lid H. v. Vliet, M. v. Riel als bestuurder van Prokind waar, daar deze tijdelijk ontheven was van zijn taken door de RvT.

Ook in 2020 werden er door de leden van de RvT enkele cursussen/workshops bezocht. Helaas waren dat er minder dan voorgaande jaren, oorzaak de coronapandemie. Voornamelijk werden de cursussen gegeven door VTOI-NVTK en VOS/ABB.

Ook de schoolbezoeken werden door het coronavirus (nagenoeg) onmogelijk. Deels doordat live contact niet gewenst was en deels door het feit dat alle coronamaatregelen al veel van de tijd en inspanning van de scholen vroegen en de RvT wilde de scholen niet nog eens extra belasten.

Het overleg met de GMR vond in 2020 slechts eenmaal plaats. Op verzoek van de GMR werd het overleg in juni geschrapt. Dit omdat de GMR haar handen vol had aan haar werkzaamheden voortkomend uit het fusie traject.

In 2020 is daarnaast ook tweemaal gezamenlijk met het bestuur van VCPO vergaderd aan de hand van thema's voortkomend uit het fusietraject.

Werkgeversrol

Jaarlijks bespreekt de RvT vanuit haar werkgeversrol de gang van zaken binnen Prokind en de rol van het CvB daarin. Dit gesprek vindt plaats aan de hand van eigen bevindingen van de RvT, signalen uit de organisatie en omgeving van Prokind. Deze waren ook dit jaar positief. Opgemerkt moet worden dat hetgeen in het fusieproces heeft gespeeld, slechts vanuit een invalshoek belicht was en dat er wellicht sprake geweest kan zijn van éénzijdigheid. De afspraken gemaakt in het voorafgaande rapportage jaar waren allen positief ter hand genomen. Dus de conclusie was (ook) dit jaar dat waardering voor de invulling van haar rol van het College op zijn plaats was.

Ook zijn er in dit gesprek aandachts- en actiepunten benoemd voor het jaar 2021. De salariëring was een onderwerp van gesprek. Deze is wederom niet gewijzigd en ligt nog steeds onder de wettelijke norm.

Audit Commissie

In de periodieke vergaderingen met de bestuurder, waarbij ook de controller aanwezig is, en met afstemming met de externe accountant wordt toegezien dat de relevante wet- en regelgeving wordt nageleefd, dat de toegewezen middelen rechtmatig worden verkregen en dat deze doelmatig en rechtmatig worden besteed.

De auditcommissie heeft in 2020 met het college van bestuur gesproken over de volgende onderwerpen: jaarrapportage Algemene verordening gegevensbescherming (AVG), de opzet van de periodieke bestuursrapportages, de bestuursrapportages zelf en de begroting. Met deze gesprekken is de behandeling van deze onderwerpen in de voltallige raad van toezicht voorbereid.

Met onze accountant Astrium en het college van bestuur is de concept jaarrekening 2019 en de managementletter 2020 besproken. Daarnaast is met de accountant gesproken over de voorziening groot onderhoud. Tussentijds heeft het college van bestuur met enige regelmaat de auditcommissie gevraagd te sparren over diverse onderwerpen. De besprekingen over de opzet van de bestuursrapportage hebben geleid tot een betere koppeling tussen de doelstellingen in de beleidsplannen en de bestuursrapportages. Daarmee wordt overzichtelijker gerapporteerd over de (tussentijdse) realisatie van de doelstellingen en dan niet alleen de financiële doelstellingen. Over de opzet van de bestuursrapportages is ook een aantal malen gespard met de nieuwe controller. De stijgende lijn die de auditcommissie waarneemt zal in 2021 doorgetrokken worden.

Doelmatigheid

De Raad van Toezicht buigt zich regelmatig over de rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige besteding van middelen. De Raad van Toezicht toetst daarbij de relatie tussen de ingezette middelen en de (onderwijs) opbrengsten die met de ingezette middelen worden behaald. In dat kader is ook aandacht besteed aan de opzet van de bestuursrapportages.

De toetsing op de doelmatigheid wordt als volgt ingevuld:

- Periodieke gesprekken met het College van Bestuur;
- Tweemaal per jaar een gesprek met de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad;
- Jaarlijks beoordelen en goedkeuren van de financiële meerjarenbegroting en achterliggende onderbouwingen;
- Monitoren van de financiële performance (uitputting versus begroting) aan de hand van de bestuursrapportages;
- Jaarlijks kennisnemen van het externe financiële benchmarkonderzoek en de analyse van het bestuur van deze benchmark bespreken;
- Monitoring op de realisatie in het strategisch beleidsplan afgesproken prestatie indicatoren;
- Kennis nemen van (formele) klachten van leerlingen/ouders en de reactie van de school/het bestuur;

- Beoordelen van rapportages van de Inspectie van het Onderwijs over de onderwijskwaliteit en de daarin afgesproken (verbeter)maatregelen;
 - Werkbezoeken op de verschillende locaties van Prokind;
 - Beoordelen van de bevindingen en rapportages van de controlerend accountant.
- Voor zover beoordeeld kan worden vanuit de toezichthoudende rol worden de onderwijsmiddelen doelmatig ingezet. Dit oordeel wordt onderbouwd met:
 - Positieve feedback over de onderwijskwaliteit van ouders en leerlingen;
 - Positieve posities in benchmarks;
 - Innoverende en vernieuwende onderwijsconcepten (o.a. digitalisering en gepersonaliseerd leren);
 - De afhandeling van de klachten;
 - De meerjarenbegroting;
 - Toereikende financiële positie op basis van signaleringswaardes Inspectie van het Onderwijs. Scholengroep Prokind beschikt ultimo 2020 over een bovenmatig eigen vermogen. De raad van Toezicht ziet erop toe dat overeenkomstig de voorschriften het bovenmatig eigen vermogen op een doelmatige wijze wordt uitgegeven, zodat er geen sprake meer is van een bovenmatig eigen vermogen. De meerjarenbegroting laat zien dat door forse investeringen in de komende jaren het eigen vermogen onder de signaleringswaarde daalt en blijft.

De komende jaren blijft de Raad erop toezien dat het College van Bestuur verdere maatregelen neemt die de doelmatigheid bevorderen.

J. Maijer

Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Prokind Scholengroep

2. Verantwoording van het beleid

2.1 Onderwijs & kwaliteit

In het jaarplan beschrijven we onze doelen en activiteiten. Deze worden onderzocht en uitgewerkt in het directeurenoverleg en in verschillende werkgroepen en leercirkels.

Doelen en resultaten

<i>Onderwijs en kwaliteit</i>	Project "Regie op onderwijskwaliteit" – <ul style="list-style-type: none">• Harmonisatie, aanpassing, versterking van de kwaliteitssystemen en werkwijze, intern, extern• Bouwen aan de kwaliteitscultuur (zie beschreven principes) in organisatie D	
<i>Passend Onderwijs en zorg</i>	Projectplan Onderwijs en Zorg "Kinderogen" vanuit SWV Kindkracht met de hoofdlijnen: <ul style="list-style-type: none">• Vormgeving van de samenwerking onderwijs en zorg met school als werkplaats.• Beschikkingvrij werken• Dyslexie• Doorgaande ontwikkelijn voorschool – school	
<i>Innovatie en ontwikkeling</i>	Richting geven aan het delen van de initiatieven	
<i>Inhaal – en ondersteuningsprogramma's</i>	Alle scholen bieden aan 20% van de leerlingen een inhaalprogramma van gemiddeld 30 uur aan	
<i>PO-VO doorstroomprogramma</i>	Deelname aan drie doorstroomprogramma's PO-VO: <ul style="list-style-type: none">• Doorgaande lijn in aanbod en aanpak (referentieniveaus);• Gezamenlijk inzicht in afstemming, zorg en begeleiding;• Uitwisseling leerkrachten PO – VO desbetreffende scholen.	

Groen = Doel is gehaald *Blauw* = Proces loopt *Rood* = Doel wordt of is niet gehaald

Toegankelijkheid & toelating

Als openbaar bestuur is de algemene toegankelijkheid vanzelfsprekend. Leerlingen in de leeftijd van vier tot en met twaalf jaar (en bij uitzondering dertien of veertien jaar) hebben zonder belemmering toegang tot onze scholen. Anders geformuleerd: in het openbaar onderwijs is ieder kind welkom, ongeacht zijn of haar sociale, culturele of levensbeschouwelijke achtergrond. De openbare school leert kinderen van jongs af aan respect te hebben voor elkaars mening of overtuiging. Openbaar onderwijs besteedt actief aandacht aan de pluriformiteit die onze samenleving kenmerkt, gaat segregatie tegen, draagt bij aan integratie en stimuleert democratisch burgerschap.

Ontwikkelingen op het gebied van kwaliteitszorg

Project "Regie op onderwijskwaliteit".

Prokind heeft, in samenwerking met VCPO, het afgelopen jaar deelgenomen aan het project "regie op Onderwijskwaliteit". In dit project is er gewerkt aan de versterking van ons kwaliteitsbeleid. Dit hangt o.a. samen met de aanpassingen in het landelijk toezichtkader van de Inspectie, waarin, naast onderwijsopbrengsten, ook aandacht wordt gegeven aan de kwaliteitszorg, het pedagogische en didactische klimaat en de kwaliteit van zorg en begeleiding. In het project geven we vorm aan een stelsel van kwaliteitszorg, waarin onder meer de kwaliteit op deze onderdelen zichtbaar worden gemaakt.

Passend Onderwijs

Het doel van het Passend Onderwijs is een passend en thuisnabij onderwijsaanbod voor alle leerlingen en hen die ondersteuning te leveren die daarbij noodzakelijk is. Om hieraan vorm te geven worden er sinds 2014 nieuwe Samenwerkingsverbanden gevormd. Ook in de regio Voorne-Putten & Rozenburg is er door de tien besturen een dergelijk Samenwerkingsverband KindKracht gevormd. Het samenwerkingsverband ondersteunt de scholen in de vormgeving van het passend onderwijs. Daartoe zijn verschillende programma's ontwikkeld. Hieronder een overzicht, waarin ook de bijdrage.

	Verplichte afdrachten	P1 - basisondersteuning	P2 - AB/SOT	P3 - Trajectbegeleiding/HIA	P4 - O(I)A	P5 - Acute ondersteuning	P6 - Nascholing	P7 - Nieuwe impulsen	P8 - Bestuur en organisatie
Programma 1 - Passend onderwijs op school									
Programma 1a - Ondersteuning leerkracht			60%						
Programma 1b - Ondersteuning IB-er			20%						
Programma 1c - Ondersteuning schoolorganisatie		100%							
Programma 1d - Financiële ondersteuning								x	
Programma 2 - Passend onderwijs in het ROK			20%	70%	100%				
Programma 3 - Arrangementen en speciale doelgroepen						100%		x	
Programma 4 - Passend onderwijs speciaal									
Programma 4a - Speciaal Basisonderwijs	100%								
Programma 4b - Speciaal Onderwijs	100%								
Programma 4c - Toeleiding				30%					
Programma 5 - Samenwerking onderwijs - jeugdzorg								x	
Programma 6 - Bestuur, organisatie en toezicht							100%		100%
Programma 7 - Ontwikkeling								x	

In de eerste vijf programma's wordt het dekkend netwerk (de piramide), van licht naar zwaar, weergegeven. In programma 6 is de generieke overhead opgenomen. Programma 7 bevat de (nieuwe) ontwikkelingen. Dit zijn veelal projectmatige activiteiten.

Projectplan Onderwijs en Zorg "Kinderogen" vanuit SWV Kindkracht.

Het projectplan "Kinderogen" heeft als doel dat kinderen tussen 0 en 12 in staat worden gesteld om hun talenten optimaal te ontwikkelen door intensievere samenwerking tussen onderwijs, kinderopvang en zorg. Doorlopende ontwikkelingslijnen, dag-arrangementen en kind-nabije zorg zijn daarbij voorwaardelijk. Het streven is om vanuit één pedagogische en educatieve visie op ontwikkeling van kinderen van 0 tot 12 jaar te werken op lokaal niveau. In dit programma wordt ingezet op het ontwikkelen van een concrete en duurzame visie én praktijk op de verbinding tussen onderwijs en zorg.

Er wordt gewerkt met vijf inhoudelijke programmalijnen, die samen het beoogde resultaat moeten

Bewerkstelligen:

- *Samenwerking onderwijs en jeugdhulp (4-12)* - integraal werken basisjeugdhulp en onderwijszorg
- *Doorgaande ondersteuningslijn (0-6)* - het realiseren van een doorgaande ondersteuningslijn voor kinderen tussen opvang en basisonderwijs en tussen basisonderwijs
- *Jeugdhulp op het speciaal (basis)onderwijs/ VSO* - specialistische jeugdhulp werkt op het speciaal (basis) onderwijs/ VSO samen als één team
- *Poortwachter dyslexie* - de poortwachtersfunctie voor beschikkingen EED wordt bij het onderwijs belegd, waardoor ook meer zicht is op de noodzaak tot het stimuleren van leesvaardigheid en hulp bij leren lezen
- *Perspectief ouders en kinderen leidend. Inrichten klantroute* - Kijken vanuit kinderen en ouders: het herontwerpen van het aanbod van organisaties in het jeugddomein om beter aan te sluiten bij de leefwereld van kinderen en ouders.

In de eerste programmalijn vindt dit jaar een pilot plaats, waaraan een aantal ketenpartners deelnemen. Bij deze pilot zijn vanuit Prokind de Piramide en de Vuurvogel betrokken. In de derde programmalijn wordt deelgenomen door de T@anding, de samenwerking tussen Branding en Tandem.

In het schooljaar 2019-2020 is in de schoolbegeleiding verder gewerkt aan de opdracht een bijdrage te leveren aan het duurzaam verbreden van de basisondersteuning van de scholen. De ambitie was om de zorg op de scholen te verplaatsen van curatief naar preventief. Inmiddels zien we hier een mooie verschuiving in. We zien dat er steeds meer kleuters aangemeld worden om te bespreken (vroegsignalering) en er is meer tijd en aandacht geweest voor algemene zorgprocessen in de scholen.

Het streven op de langere termijn is dat er minder tijd aan SOT's en HIA's kan worden besteed, omdat de basisondersteuning van de scholen zodanig groot is dat deze voor meer kinderen toereikend is.

Vanaf 1 augustus 2020 vallen de medewerkers in de schoolbegeleiding onder de verantwoordelijkheid van het samenwerkingsverband. Er is een nieuwe indeling gekomen van scholenclusters (openbare en christelijke scholen) die begeleid worden door één schoolbegeleider. Dit heeft de samenwerking op passend onderwijs tussen deze scholen in de wijk een nieuwe kwalitatieve impuls gegeven. De schoolbegeleiders nemen deel aan de schooldialogen over de zorg, die plaatsvinden tussen de bestuurder en het managementteam van de school.

Innovatie en ontwikkeling

Richting geven aan het delen van de initiatieven.

Er is te zien dat er binnen Prokind op alle niveaus kennis wordt gedeeld en wordt geleerd.

Op schoolniveau in teams, locaties, bouwgroepen en units. School overstijgend wordt er gewerkt en geleerd in allerlei netwerken, waarbij het accent ligt op kennisdeling. In de vorm van leerkringen wordt de kennis gebundeld om de diverse vraagstukken aan te pakken. Er is een indeling gemaakt van werkgroepen van staf en directie. Deze werkgroepen nemen de verantwoordelijkheid voor de inhoud, resultaat en werkwijze rondom de thema's uit het jaarplan en kijken wie zij daarbij kunnen betrekken. Zo zijn er werkgroepen voor onderwijs en kwaliteit, personeel, financiën en huisvesting en bedrijfsvoering, identiteit en tenslotte governance en organisatie. In het directieoverleg in november is, onder externe begeleiding, de inhoud, vorm en werkwijze van de leerkringen verder vormgegeven.

Inhaal – en ondersteuningsprogramma's

Voor onze scholen was er een subsidie beschikbaar om een extra aanbod te doen van gemiddeld 30 uur aan 20% van de leerlingen. Dit vanwege de periode van schoolsluiting en online onderwijs in het voorjaar van 2020. Iedere school heeft een plan van aanpak gemaakt en het programma ten uitvoer gebracht. De inhoud van de plannen varieert van programma's op sociaal-emotioneel gebied tot remedial teaching programma's op het gebied van taal en rekenen. De looptijd van de programma's varieert en eindigt uiterlijk in december 2021, waarna de resultaten beschikbaar komen.

Doorstroomprogramma's POVO

In samenwerking met onderwijsgroep Galileï is een subsidie aangevraagd om de doorstroom PO-VO te verbeteren. Hierbij is ingezet op versterking van de lees- en rekenresultaten, van de studievoordigheden en executieve vaardigheden van groep 8 leerlingen. Leerlingen hebben coaching gekregen in groep 8 en de eerste klas van het VO van een preventiecoach. In het vervolg willen we de doorgaande lijn hierin versterken en concreet vormgeven aan een warme overdracht tussen groep 8 en het VO.

Toekomstige ontwikkelingen

Er is veel aandacht bij de scholen voor het herstellen van eventuele vertraging en leren en ontwikkeling bij kinderen in verband met Corona. Ook is er veel aandacht voor het bestendigen en verbeteren van de schoolontwikkeling en onderwijskwaliteit in de periode dat we wel naar school gaan maar Corona niet weg is. Het nationaal programma onderwijs geeft scholen de middelen om hier versneld mee door te kunnen gaan. Scholen sluiten zoveel mogelijk aan bij hun eigen schoolontwikkeling en zoeken daarin naar de versnelling, waarbij extra aandacht uitgaat naar die groep leerlingen die zich onvoldoende heeft kunnen ontwikkelen in de periode van Corona.

Op bestuurlijk, wijk en schoolniveau gaan we volgens het uitgewerkte kwaliteitsstelsel werken. Dit doen we aan de hand van een implementatieplan waarin we voorafgaand aan specifieke momenten scholingsactiviteiten koppelen. Door hier actief mee te gaan werken en hier gericht scholing en professionalisering aan te koppelen werken we

verder aan de ontwikkeling van onze kwaliteitscultuur die als kernbegrippen ontwikkelingsgericht en onderzoekend kent.

Inspectie

In 2020 is er, medio maart, een begin gemaakt van het vierjaarlijks onderzoek in het kader van het toezicht op besturen. Dit onderzoek is echter afgebroken vanwege de ontwikkelingen rond Corona.

Wel zijn er op scholen interviews afgenomen voor de ‘Staat van het Onderwijs’.

Onderwijsresultaten

In vele opzichten was 2020 geen representatief jaar en dat geldt in het bijzonder voor de opbrengsten. In 2020 is er conform de landelijke lijn geen eindtoets afgenomen. Tussentoetsen zijn op verschillende momenten afgenomen. We kiezen er hierbij voor om ons bij dit onderdeel beperkt te rapporteren over tussenopbrengsten met daarbij de nodige disclaimers. Daarnaast richten we ons op doorstroom, schoolsucces in het voortgezet onderwijs en het schooladvies. Dit lijken ons voor nu de meest relevante gegevens. In 2021 maken scholen onder andere in het kader van het nationaal programma onderwijs diverse scans en analyses. Om zicht te krijgen op de ontwikkeling van de leerlingen. In het jaarverslag 2021 zullen we in het kader van de onderwijsopbrengsten hierover rapporteren.

Zicht op ontwikkeling

Om op bestuursniveau zicht te hebben op de ontwikkeling van de tussenopbrengsten, maken we gebruik van de rapportage LVS-toetsen uit Parnassys. Hierbij de volgende opmerkingen:

- Door de Corona-situatie hebben scholen op verschillende momenten toetsen afgenomen, wat gevolgen kan hebben voor de normering. Ook is er geen normaal onderwijsaanbod geweest. De tussenopbrengsten dienen met enige voorzichtigheid geïnterpreteerd worden.
- Onderstaand schema is gebaseerd op de rapportage van Hans Boudestein van november 2020 over Eind 2018-2019/Begin 2020-2021.
- In onderstaande beeld is de landelijk norm gebruikt: het doel 40% I en II score en 60% I, II en III score. De rapportage houdt geen rekening met de schoolweging.

	Begrijpend lezen		Rekenen		Spelling	
	I-II	I-III	I-II	I-III	I-II	I-III
AMGSchmidt						
Vogelenzang						
Veenvlinder						
Piramide						
Jan Campert						
Toermalijn						
Vuurvogel						

Green: scoort op of hoger dan de landelijke norm Geel: scoort lager dan de landelijke norm Grijs:: schoolweging > 32

Er is een algemene trend waarneembaar dat de resultaten op de LVS toetsen E 2019-2020/B 2020-2021 een lagere score laten zien dan in vergelijking met het gemiddelde van 3 jaar ervoor. Voor scholen met een schoolweging van > 32 is via deze rapportage geen betrouwbare prognose te geven over de verwachte schoolopbrengsten.

Acties/extra doelen:

- Alle scholen bieden een intensief Inhaalprogramma aan groepen leerlingen die (extra) leer- en ontwikkelingsachterstanden hebben ontwikkeld ten opzichte van leeftijdgenoten vanwege de Corona maatregelen.
- Het streven was dat de leerlingen die deelnemen aan de Inhaalprogramma's op de LVS toetsen van M 2020/2021 weer op een vergelijkbaar referentieniveau scoren als M 2019/2020, met een marge van 0,3. Door de tweede lockdown periode is er wederom een periode van onderwijs op afstand geweest en is er een aanpassing nodig met betrekking tot de afname en waardering van de M-toetsen.
- Voor de huidige groep 8 zijn er, mede op het niveau van de samenwerkingsverbanden, aanvullende afspraken gemaakt over kansrijk adviseren en om de overgang van PO naar VO goed te laten verlopen.

Doorstroming

	DOORSTROMING															
	Kleutergroepverlenging				Doublures				Kleutergroepversnellers				Versnellers			
	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021
13ZS - Jan Campert	16.0	12.0	8.0	20.6	1.2	0.6	2.4	0.0	8.0	16.0	8.0	5.9	0.6	0.0	0.0	0.0
14FU - De Piramide	8.3	5.0	3.2	8.7	2.3	2.6	1.3	3.9	12.5	20.0	6.5	4.3	0.0	0.0	0.6	0.0
14LB - De Veevlinder	6.7	0.0	5.9	0.0	0.0	0.9	0.9	0.9	13.3	16.7	5.9	6.7	0.0	0.0	0.0	0.0
14LB02 - Annie M G Schmidt	6.3	0.0	5.0	4.3	0.0	2.1	0.7	0.7	12.5	0.0	5.0	4.3	0.0	0.0	0.7	0.0
15LX - ods de Vuurvogel	2.9	0.0	5.0	8.3	0.0	0.6	0.7	0.0	22.9	8.0	25.0	16.7	0.5	0.6	0.0	0.0
15OH - De Toermalijn	3.6	7.4	3.4	4.5	0.9	1.1	0.6	2.5	3.6	11.1	17.2	0.0	0.0	0.6	0.0	0.0
15VM - De Vogelenzang	1.4	3.7	5.3	14.0	1.9	0.4	2.0	1.7	5.6	11.1	5.3	1.2	0.5	0.4	0.2	0.2

● Kleutergroepverlenging over 2 jaar: 0% - 12%
 ● Kleutergroepverlenging over 2 jaar: meer dan 12%
● Doublures over 2 jaar: 0% - 3%
 ● Doublures over 2 jaar: meer dan 3%

In algemene zin zien we afgelopen schooljaar geen significante afwijkingen in doublures. Bij de verlenging in de kleutergroepen zien we op drie scholen een hoger percentage dan het jaar ervoor. In overleg met ouders een bewuste keuze gemaakt voor verlenging van de kleuterperiode. De meeste kinderen waren al in beeld. De lockdown en het beperkte onderwijs op afstand aan deze groep leerlingen heeft hier invloed gehad op de ontwikkeling van de kinderen vanaf maart tot einde schooljaar.

Er is een trend zichtbaar dat er op de scholen relatief minder vaak gekozen wordt voor versnellen in vergelijking met vergelijkbare scholen. Een verklaring is te vinden in het beleid op het onderwijs aan meer- en hoogbegaafden (MHB), waarin er de voorkeur gegeven wordt aan verdiepen en verbreden in plaats van versnellen. Het Samenwerkingsverband Kindkracht voert in samenwerking met Vogelenzangschool – Leonardo en de Plusklas van de VCPO een onderzoek uit naar de succesfactoren van onderwijs aan meer- en hoogbegaafde leerlingen. De uitkomsten van dit onderzoek zullen meegenomen worden bij de vaststelling van toekomstig beleid.

Schoolsucces VO

Wij streven ernaar dat wij onze leerlingen een passend schooladvies geven en een goede afstemming te hebben met de VO-scholen in de regio. De werkgroep PO-VO stuurt hier actief op. Wij monitoren door het schoolsucces in het VO van onze oud-leerlingen te vergelijken met vergelijkbare scholen. Onderstaand beeld is gebaseerd op de NCO-rapportage 'Hoe gaat het met uw (oud) leerlingen?' – oktober 2020, onderdeel schoolsucces VO. Er is in deze rapportage rekening gehouden met de geldende gewichtenregeling.

		13SZ	14FU	14LB*	15LX**	15OH	15VM
Na 3 jaar VO i.v.m. voorspelde referentiewaarde	Boven advies	>	=	>	=	=	<
	Op advies	=	=	<	=	<	=
	Onder advies	=	>	=	=	>	=

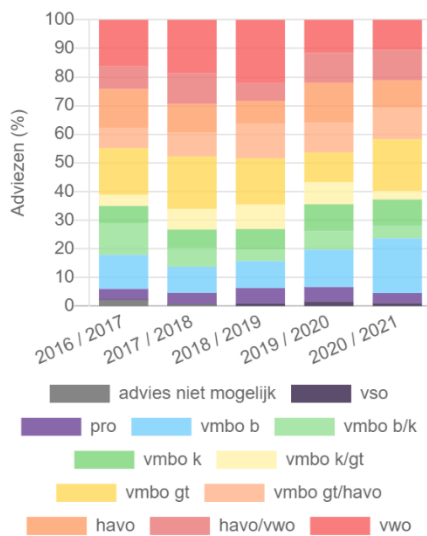
Groen: schoolbeeld komt overeen of is hoger dan verwacht gezien de referentiewaarde

Geel: schoolbeeld is lager dan verwacht gezien de referentiewaarde

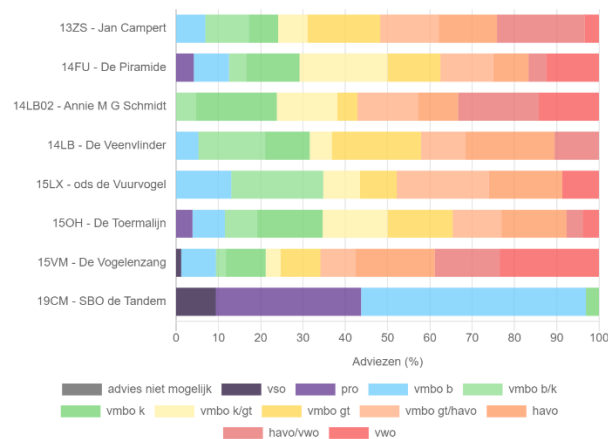
* 14LB is Veevlinder + Annie M.G. Schmidt (14LB01) sinds 2017 ** 15LX is Vuurvogel + Taalschool De Kameleon

Schooladvies

Schooladviezen totaal



Schooladvies 2019-2020 per school



In algemene zin zien we een afname van VWO advies en een toename van het VMBO B advies. Ondanks de inzet op en afspraken over kansrijk adviseren zou men hieruit kunnen interpreteren dat er voorzichtiger geadviseerd is dan voorgaande jaren. Dit verdient echter nader onderzoek in relatie tot de ontwikkelingen in 2021.

Internationalisering

Prokind heeft op het gebied van internationalisatie geen specifiek beleid en we onderhouden geen structurele contacten met scholen buiten Nederland. Voor de nabije toekomst verwachten we geen nieuwe ontwikkelingen op internationaliseringsgebied.

2.2 Personeel & professionalisering

Strategisch personeelsbeleid

Ons HR-beleid richt zich op het verder ontwikkelen van professioneel kapitaal als basis voor goed onderwijs in een lerende professionele organisatie.

Wij zijn ervan overtuigd dat de kwaliteit van het onderwijs met name wordt bepaald door de kwaliteit van de leraren: hun expertise en ervaring, gedeelde verantwoordelijkheid voor het leren van de leerlingen, de onderlinge samenwerking en het doel- en opbrengstgericht werken bepalen in hoge mate de leeropbrengsten van de leerlingen. Uiteraard leveren ook andere medewerkers behalve leraren hun expliciete waardevolle bijdrage aan het onderwijs.

Het strategisch HR-beleid is afgestemd op het strategisch beleidsplan van het bestuur en hieruit zijn vier centrale thema's benoemd.

Het gevoerde beleid wordt met een vaste frequentie en met vaste thema's met betrokkenen geëvalueerd en bijgesteld. Hier wordt de zogenaamde PDCA-cyclus gevolgd. Bij het stellen van doelen worden zoveel mogelijk stakeholders betrokken teneinde de aanwezige expertise te benutten en zo veel mogelijk aan te sluiten bij de behoeften van de scholen. Voorts is gedeeld leiderschap een van onze principes van waaruit wij doelen en interventies bepalen. Een belangrijk onderdeel in het door ons gevoerde hrm-beleid is het zogenaamde 4D-model: Data verzamelen, Duiden, Doelen stellen en Doen. Door relevante informatie te verzamelen en hieraan de juiste waarde toe te kennen, kunnen de vereiste interventies beter aansluiten. Denk hierbij aan ziekteverzuim, strategische personeelsplanning, aantal pabostudenten et cetera.

In de schooldialoog tussen bestuurder, schoolleider en hrm-adviseur is het hrm-beleid een van de besproken onderwerpen.

Twee hrm-adviseurs zijn voor de besturen stichting Prokind scholengroep en de Vereniging Christelijk Primair Onderwijs (VCPO) Spijkenisse werkzaam. Vanuit de verbinding is ervoor gekozen om het HR-beleid zoveel mogelijk op beide besturen af te stemmen, waarbij uiteraard desgewenst aan specifieke thema's per bestuur een andere invulling gegeven wordt.

Beleid inzake uitkeringen na ontslag

In situaties waar geen sprake is van ontslag op eigen verzoek vindt afwikkeling van het dienstverband plaats op basis van een vaststellingsovereenkomst waarin een uitkering wordt afgesproken die is gebaseerd op vigerende wetgeving (transitievergoeding). De wet normering topinkomens (WNT) wordt door Prokind nageleefd. Voor uitkeringen en eventuele ontslagvergoedingen handelt Prokind conform de CAO. Er zijn in dit verslagjaar geen kosten voor uitkeringen na ontslag geweest die ten laste van het bestuur worden gebracht.

Terugblik op 2020

Corona

Dit jaar heeft veel veerkracht van onze medewerkers vereist. Door de sluiting van de scholen in maart 2020 is onderwijs op afstand gegeven en dit vroeg een groot aanpassingsvermogen van medewerkers, leerlingen en ouders. Ten gevolge van het coronavirus is een groot aantal van onze medewerkers dit jaar in thuisisolatie of quarantaine geweest. Ook behoorde een aantal medewerkers tot de zogenaamde risicogroep waardoor zij de werkzaamheden niet op school konden uitvoeren. Gelukkig kan wel vastgesteld worden dat het coronavirus relatief gezien geen negatief effect op het ziekteverzuimpercentage heeft gehad, omdat de betreffende medewerkers over het algemeen wel in staat waren om werkzaamheden vanuit huis te verrichten.

In 2020 stond het thema '**voldoende vakbekwame medewerkers om de onderwijskwaliteit te borgen**' prominent op de agenda van alle betrokkenen.

Heel Nederland kampt met tekorten en ook binnen onze regio worden de effecten daarvan zichtbaar. Op 1 augustus 2020 zijn wij erin geslaagd om alle vacatures in de formatie op te vullen. In schooljaar 2020-2021 is wel duidelijk geworden dat langdurige vervangingen een probleem zijn, mede omdat de bezetting van de VPR-pool te laag is.

Het tekort aan bevoegde leraren staat centraal en wij plegen die interventies die noodzakelijk om het risico op een eventueel tekort zo klein mogelijk te houden.

Het bestuur beschikt over een kwantitatieve strategische personeelsplanning (SPP), die ieder half jaar wordt herijkt. Op basis van deze data worden verschillende scenario's uitgewerkt waarbij ook rekening wordt gehouden dat medewerkers mogelijk voor het bereiken van de AOW-leeftijd kiezen voor vroegpensioen. Op basis van deze scenario's wordt beoogd om tijdig de vereiste interventies te plegen en die investeringen te plegen die ervoor zorgdragen dat de verzorging van het onderwijs niet onder druk komt te staan.

In samenwerking met de besturen van Voorne-Putten en Rozenburg is een plan van aanpak lerarentekort ontwikkeld. Hiertoe is een werkgroep ingericht bestaande uit de hrm-adviseurs van de besturen van Voorne-Putten en Rozenburg en de kwartiermaker VPR-pool. In dit plan zijn zes actielijnen opgesteld, t.w.:

1. Verhogen in- door- en uitstroom pabostudenten
2. Stimuleren van zij-instromers
3. Behoud van leraren
4. Activeren van stille reserves
5. Verbeteren belonings- en carrièreperspectief
6. Innoveren en anders organiseren van onderwijs

Daarnaast is Prokind is een samenwerkingspartner geworden met de Hogeschool Rotterdam en zes andere besturen uit de regio, waaronder Primovpr.

Deze acht besturen hebben als doelstelling om samen met de pabo een opleidingsschool tot stand te brengen, onder de naam Aspiriant Opleidingsschool regio Rotterdam Rijnmond (AOS3R).

Binnen een opleidingsschool werkt de opleidingsschool nauw samen met de lerarenopleiding om aankomend leraren voor te bereiden op de onderwijspraktijk.

Dit wordt vorm gegeven door een gezamenlijke visie op opleiden, professionalisering en kwaliteitszorg te hebben. Een groot winstpunt is dat de pabo haar studenten onderbrengt bij een opleidingsschool. Dit betekent dat wij in principe kunnen rekenen op een hoog aantal studenten.

In de komende vier jaar werken de besturen samen om deze opleidingsschool tot stand te brengen. Bij de aanvangfase zijn drie opleidingsscholen binnen Prokind benoemd: de Vogelenzang, Annie MG Schmidt en Jan Campert.

Prokind heeft deze gefaciliteerd door extra middelen toe te kennen voor bovenschools schoolopleider en een onderzoeksbegeleider.

Het begeleiden van studenten, startende leerkrachten, zij-instromers en herintreders is een cruciale factor om medewerkers te bijten boeien en uitval te voorkomen. In 2019 is gestart met het ontwikkelen van een doorlopende opleidings- en begeleidingslijn voor 1^e jaars pabostudenten tot basisbekwaamheid. Het doel is dat deze lijn in schooljaar 2020-2021 geïmplementeerd is.

Een onderdeel van deze lijn is dat dat inspiratiebijeenkomsten en intervisiebijeenkomsten voor diverse doelgroepen zijn georganiseerd.

In het kader van boeien en binden proberen wij zo veel mogelijk aan te sluiten bij de (mogelijk tijdelijke) behoefte van de individuele medewerker. Als centraal HR-thema voor de komende periode is opgenomen om het goede gesprek oftewel de (professionele) dialoog te versterken en de instrumenten meer aan te laten sluiten bij de centrale HR-thema's.

Professionalisering

Netwerkbijeenkomsten, professionele leergemeenschappen, studiedagen op school-, wijk- en bestuursniveau, inspiratiebijeenkomsten verzorgd door het samenwerkingsverband Kindkracht et cetera hebben dit jaar op vele plekken plaatsgevonden. Hierbij ligt de focus dan voornamelijk op 'van en met elkaar leren'. De opbrengst van deze dagen zijn waardevol, omdat de opgedane kennis, vaardigheden of anders terugvloeien naar het onderwijs. Hiermee wordt het onderwijs aan onze leerlingen naar een hoger niveau gebracht. Ook hebben veel medewerkers zich op individueel niveau verder geprofessionaliseerd. Ook deze trajecten zijn waardevol en hebben een grote toegevoegde waarde voor ons onderwijs.

Vitaliteit, duurzame inzetbaarheid en ziekteverzuim

Een organisatie is zo gezond en vitaal als zijn medewerkers. Een vitale medewerker is betrokken, heeft energie en heeft vaak ook meer plezier in zijn of haar werk. Wij streven dat zoveel mogelijk medewerkers met plezier naar hun werk komen.

Dit zal ook een positief effect op het verzuim hebben. Door in vroeg stadium te onderzoeken welke belemmeringen invloed hebben op het welbevinden van de medewerker kunnen preventieve maatregelen getroffen worden.

Hiertoe wordt veel aandacht besteed aan preventief verzuimbeleid. Om ons hierin te ondersteunen is met ingang van 1 januari 2019 de samenwerking aangegaan met een andere arbodienst.

Doelstelling was om het verzuimpercentage terug te brengen naar 5%. Hierin zijn wij niet geslaagd: het ziekteverzuimpercentage over 2020 is 5,5%

In dit jaar was de meldingsfrequentie 0,42 % en de gemiddelde verzuimduur was 20,8 dagen. Het ziekteverzuim geeft in de afgelopen vier jaar een redelijk stabiel beeld.

Ziekteverzuim	2017	2018	2019	2020
Kort (< 8 dagen)	0,5 %	0,3%	0,3%	0,2%
Kortmiddel (8-43 dagen)	0,5 %	0,4%	0,5%	0,6%
Middellang (43-366 dagen)	3 %	3,7%	3,8%	4,1%
Lang (> 366 dagen)	2 %	1,6%	1,1%	0,6%
Totaal	6%	6%	5,7%	5,5%

Risicodragend deel van de formatie

In dit jaar zijn geen medewerkers in het risicodragend deel van de formatie geplaatst.

Instroom- en uitstroom in 2020

Instroom: 22 medewerkers (inclusief medewerkers VPR-pool en exclusief LIO-ers)

Uitstroom: 20 medewerkers

Reden uitstroom:

Ontslag op eigen verzoek:	8
Vroegpensioen:	11
Langdurige arbeidsongeschiktheid:	1

Kengetallen op 31-12 2020

Aantal medewerkers	Totale werktijdfactor
224	168,3

Type aanstelling		
	Aantal	Wtf
Vaste aanstelling	198	150,5
Tijdelijke aanstelling	26	17,8
Totaal	224	168,3

Verhouding fulltime en parttime	
Fulltime medewerkers	74
Parttime medewerkers	150
Totaal	224

Personeelssterkte per geslacht		
	Aantal	Wtf
Vrouwen	200	147,7

Mannen	24	20,6
Totaal	224	168,3

Personeelssterkte per deeltijdcategorie							
	Totaal	Deeltijd (WTF) cohort					
		0 - 0.2	0.2 - 0.4	0.4 - 0.6	0.6 - 0.8	0.8 - 1.0	>= 1.0
Aantal Personen	224	2	6	49	60	33	74
Bezetting (wtf)	168,3	0,31	1,47	24,28	40,34	27,80	74,1

Personeelssterkte per leeftijdscategorie											
	Totaal	Leeftijd cohort									
		20/24	25/29	30/34	35/39	40/44	45/49	50/54	55/59	60/64	>= 65
Aantal Personen	224	21	36	26	17	16	15	14	33	40	6
Bezetting (wtf)	168,3	17,75	30,43	19,83	9,66	9,59	10,43	10,53	26,31	29,70	4,07

2.3 Huisvesting & facilitaire zaken

Onderwijskantoor de Cirkel

De besturen op Voorne-Putten & Rozenburg (VPR) werken nauw samen op het gebied van de financiële- en salarisadministratie. De samenwerking vindt plaats op grond van kosten voor gemene rekening.

In de afgelopen jaar heeft de Cirkel zich verder ontwikkeld in haar dienstverlening. De financiële, personeels- en salarisadministratie is verder op elkaar afgestemd. Het kantoor staat onder leiding van het hoofd bedrijfsvoering.

Veiligheid

Alle speeltoestellen hebben de jaarlijkse veiligheidsinspectie ondergaan. De uitslag van deze inspectie heeft geleid tot enkele aanpassingen aan de toestellen.

Op alle scholen is er een veiligheidsprotocol ontwikkeld, waarin de scholen beschrijven op welke wijze zij omgaan met de fysieke, maar ook sociale veiligheid op de school.

Jaarlijks maakt ook de brandweer, in het kader van de gebruiksvergunning, een inspectieronde op de scholen. De gebreken, die niet voldeden aan de veiligheidsvoorschriften van het Bouwbesluit 2012, zijn op alle scholen hersteld.

Ontwikkeling verslaggeving groot onderhoud

Het ministerie van OCW ontving onlangs het rapport 'Verslaglegging groot onderhoud schoolgebouwen' over de manier waarop instellingen in hun jaarrekening geld opzij zetten voor groot onderhoud. Uit het rapport komt naar voren dat er weinig discussie is over het doel van de regels van de RJ. Het opbouwen van de voorziening groot onderhoud, conform de regelgeving, geeft immers een reëel beeld van financiële risico's in de jaarrekening. Besturen willen echter graag een scherpere definitie van 'groot onderhoud', zodat duidelijker wordt voor welke uitgaven een voorziening kan worden gevormd. Verder moet helder zijn hoe de verantwoordelijkheden voor onderhoud zijn verdeeld tussen gemeenten en schoolbesturen. Die helderheid is mede nodig omdat investeringen nodig zijn voor de uitvoering van het klimaatakkoord. Nieuwe regelgeving kan deze definities en afspraken waar nodig vastleggen. Daarnaast hebben diverse schoolbesturen ervaren dat meerjarenonderhoudsplannen (MJOP's) realistischer, praktischer en dunner worden als ze die met de gebruikers beleidsrijk maken. Daarvoor moeten besturen wel investeren in kennis en ervaring opbouwen. Schoolbesturen moeten daarbij zorgen voor voldoende (financiële) expertise.

Door de renovatie van de Vuurvogel, het vooruitzicht van nieuwbouw in Elementen/Schenkel en verschillende mutaties in de meerjarenonderhoudsplanning blijft de voorziening in de huidige situatie voor de komende jaren positief. Hierbij is echter geen rekening gehouden met de aangekondigde componentenmethode voor de voorziening. Ook is de meerjarenonderhoudsplanning nog onvoldoende strategisch opgesteld en ingevuld. In 2021 zal een opstelling worden gemaakt van het huidige gebouwenbestand, de inkomsten huisvesting en de verwachte uitgaven uit de meerjarenonderhoudsplannen om het probleem/vraagstuk in beeld te krijgen en vanuit verschillende scenario's strategische keuzes te kunnen maken in overleg met de relevante betrokkenen.

Uitbreiding lokalen Jan Campert

Het leerlingenaantal van de Jan Campert neemt stevig toe. Op 1 oktober 2020 zijn er 260 leerlingen ingeschreven. Hierdoor barst de school figuurlijk uit zijn voegen. Met de gemeente is overleg gevoerd over het plaatsen van extra lokalen. Hiervoor is ook een schouw ter plaatse uitgevoerd door de gemeente. De gemeente heeft toegezegd om in februari op het reeds aanwezige noodlokaal een extra lokaal te plaatsen, dit om zo snel mogelijk het ruimtegesprek op te lossen. Voor het nieuwe schooljaar zijn meer lokalen nodig. Dit wordt door de gemeente onderkend. Er wordt gezocht naar een semipermanente oplossing met twee extra lokalen. Dit zal op korte termijn nader worden uitgewerkt binnen een werkgroep, waarbij ook de kinderopvang wordt betrokken.

Renovatie ODS De Vuurvogel

Op 22 januari 2021 heeft de stuurgroep het fasedocument goedgekeurd. De volgende stap is het aanvragen van de omgevingsvergunning. Gezien de korte doorlooptijd van de renovatie, de zomervakantie, is stilgestaan bij de het risico op uitloop van de werkzaamheden. De gemeente, de schooldirectie en de aannemer zijn gevraagd alvast oplossingen te bedenken in het geval van een worstcasescenario dat de planning onverhoopt uitloopt. In samenwerking met de gemeente is ingezet op een duurzame renovatie. Dit betekent een levensduurverlenging van 30 jaar, gasloos en ENG.

Duurzaamheid

In 1987 heeft een VN-commissie (Brundtland, 1987) een definitie voor duurzame ontwikkeling opgesteld die inmiddels de meest gangbare en meest geciteerde definitie is geworden:

‘Duurzame ontwikkeling is een ontwikkeling die voorziet in de behoeften van de huidige generatie, zonder het vermogen aan te tasten om te voorzien in de behoeften van de toekomstige generaties.’

Bij duurzame ontwikkeling is dus sprake van balans tussen o.a. economische en sociale belangen.

Duurzaamheid wordt in de huidige maatschappij vaak toegepast en is een breed begrip. In alle gevallen betekent het bestendigheid van een bepaald proces of product.

Prokind streeft naar duurzaamheid op het gebied van onderwijsontwikkeling. Hiermee wordt bedoeld om ontwikkeling en verbetering te richten op bestendiging en continuïteit.

Op het gebied van onderwijshuisvesting streeft Prokind naar minder versnippering en toekomstbestendige gebouwen. Bij nieuwbouw en grondige renovatie worden investeringen op het gebied van duurzaamheid altijd meegenomen. Bij bestaande gebouwen hangt het af van het meerjarig perspectief. In 2021 wil de gemeente een nieuw IHP vaststellen voor de komende 15 jaar. Daarin zal ook een koppeling gemaakt worden met investeringen in de huisvesting op het gebied van duurzaamheid.

Voor de renovatie van ODS de Vuurvogel is er in samenwerking met de gemeente expliciet voor gekozen om deze duurzaam te renoveren. Mede met behulp van een landelijke subsidie van Platform 31 wordt het gebouw gasloos en ENG.

Schoonmaak

In 2021 heeft er, in samenwerking met VCPO, een Europese aanbesteding plaatsgevonden m.b.t. een nieuw schoonmaakcontract. Per 1 september is er voor 3 jaar een contract aangegaan met CSU Total Care.

Om de kwaliteit te waarborgen wordt er door een extern bedrijf tweejaarlijks een schoonmaakcontrole uitgevoerd. Bij een score van 5,5 of minder vindt een herkeuring plaats. Is de kwaliteit van de schoonmaak dan nog onvoldoende, dan wordt de schoonmaakvergoeding ingehouden totdat de kwaliteit op voldoende niveau is. In 2020 is deze clause in de maanden na de zomerschoonmaak toegepast in de overgang van het contract.

3.0 Financieel jaarverslag

Coronacrisis

Als gevolg van het uitbreken van de Covid-19 crisis vanaf het voorjaar 2020 is een onzekere situatie ontstaan. Deze onzekerheid is mede veroorzaakt door maatregelen welke door de overheid zijn ingesteld om de verspreiding van het Covid-19-virus te beperken. De overheid heeft via het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) steunmaatregelen aangekondigd, op grond waarvan onderwijsinstellingen extra middelen ontvangen om de onderwijskundige gevolgen van de lockdowns weg te werken. Daarnaast stelt de overheid middelen beschikbaar om ervoor zorg te dragen dat de personele consequenties van (tijdelijke) uitval van leerkrachten kunnen worden opgevangen. Gezien de bijzondere situatie rondom het Covid-19-virus in combinatie met de sector (primair onderwijs) waarin de stichting zich bevindt én de steun die door de overheid is uitgesproken, verwachten wij hierdoor geen continuïteitsissue op deze grond voor de stichting. De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Conclusie

Wij zijn op dit moment niet van mening dat de gevolgen van het Covid-19-virus een materieel negatief effect zullen hebben op onze financiële conditie of liquiditeit.

3.1 Financiële positie Prokind

Gerealiseerd in 2020

Er is voor 2020 een begroting vastgesteld met een tekort van € 395.900. Het gerealiseerde tekort € 175.700 wijkt daarvan sterk af. Zowel de rijksbijdragen als de personeelskosten zijn circa € 1,1 miljoen hoger dan begroot. De toename van de rijksbijdragen komt door een forse indexering van de rijksbijdrage, toename van de bekostiging vanwege de tussentijdse groei van het aantal leerlingen en een hogere bekostiging voor de leerlingen van de taalschool. De personeelskosten zijn toegenomen door de nieuw afgesloten CAO per 1 januari 2020 (4,5% stijging en éénmalige uitkering van de in 2019 ontvangen middelen voor loonaanpassingen en het convenant werkdrukakkoord).

Een financiële meevaller die ook behoorlijk bijdroeg betreft de afwikkeling van de reserveringen van de nog te betalen energiekosten (voordeel € 247.000). Bij de ontvangen afrekeningen van de gemeente Nissewaard over 2014 tot en met 2019 is vastgesteld dat de verplichting aan de gemeente te hoog is geweest.

De totale baten, inclusief financiële baten, bedroegen in 2020 € 15.335.871 (begroot € 13.997.272) en de totale lasten bedroegen € 15.500.539 (begroot € 14.392.709). De belangrijkste mee- en tegenvallers (groter dan € 20.000) in het jaar 2020 zijn hieronder opgenomen:

<u>Begroot resultaat 2020</u>		-396.000
<u>Baten</u>		
Indexering rijksvergoeding in verband met loonruimte overheid (3,22%)		342.000
Bekostiging tussentijdse groei leerlingaantal		266.000
Onderwijsachterstandenbeleid		61.000
Bijzondere bekostiging onderwijs aan asielzoekerskinderen en vreemdelingen		158.000
Bijdragen SWV Kindkracht		117.000
Project lerarentekort, Doorstroom POVO, inhaalprogramma's corona		183.000
Detacheringen, bijdrage project hoogbegaafdenvoorziening,		124.000
<u>Lasten</u>		
Eénmalige uitkering februari 2020		-403.000
Hogere lasten CAO 2020 (begroot 2%, werkelijk 5,2%)		-362.000
Inhuur personeel niet in loondienst (detachering, VPR Pool, commerciële bureaus		-277.000
Nascholingskosten		35.000
Lagere lasten vervanging en ziekteverzuim		46.000
Afwikkeling reservering energiekosten		247.000
Schoonmaakkosten		-126.000
Reservering resultaat exploitatie Taalschool		-114.000
Overige		-77.000
<u>Resultaat Prokind Scholengroep 2020</u>		-176.000

Voor een toelichting verwijzen wij u naar toelichting op de staat van baten en lasten vanaf pagina 32

Incidentele afwijkingen begroting 2020

- Eénmalige uitkering convenantsmiddelen 2019 € 403.000 (last);
- Afwikkeling reservering energiekosten € 287.000 (bate);
- Coronagerelateerde kosten (schoonmaak, personeel, testen) € 69.000 (last);

Deze posten bij elkaar opgeteld bedragen € 185.000 nadelig. Zonder deze incidentele afwijkingen bedroeg het resultaat over 2020 € 361.000 nadelig.

Bestemming van het resultaat

Het nadelig resultaat wordt ten laste van de algemene reserve gebracht. De resultaatbestemming ziet er als volgt uit:

Tabel: resultaatbestemming

Eigen vermogen

	Stand 1-1-2020	Resultaat	Overige mutaties	Stand 31-12-2020
	EUR	EUR	EUR	EUR
Algemene reserve	2.704.085	-139.188	261.679	2.826.576
Bestemmingsreserve (publiek)	574.753	-36.539	-261.679	276.535
Bestemmingsreserve (privaat)	22.403	0	11.103	33.506
<i>Eigen vermogen</i>	3.301.241	-175.727	11.103	3.136.617

De balans op 31 december 2020 en de staat van baten en lasten van 2020 zien er als volgt uit:

Balans Prokind 31-12-2020

Activa

	31-12-2020	31-12-2019
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
<i>Vaste Activa</i>		
Materiële vaste activa	1.719.433	1.322.786
Financiële vaste activa	5.850	5.850
<i>Totaal vaste activa</i>	<u>1.725.283</u>	<u>1.328.636</u>
<i>Vlottende activa</i>		
Vorderingen	983.207	782.225
Liquide middelen	4.980.312	4.807.034
<i>Totaal vlottende activa</i>	<u>5.963.519</u>	<u>5.589.259</u>
<i>Totaal activa</i>	<u>7.688.802</u>	<u>6.917.895</u>

Passiva

	31-12-2020	31-12-2019
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Eigen vermogen	3.136.617	3.301.241
Voorzieningen	1.507.806	1.459.384
Kortlopende schulden	3.044.379	2.157.270
<i>Totaal passiva</i>	<u>7.688.802</u>	<u>6.917.895</u>

Staat van baten en lasten Prokind 2020

<i>Baten</i>	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2020	2020	2019
	EUR	EUR	EUR
Rijksbijdragen	14.391.651	13.343.952	13.689.582
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	285.845	186.600	517.940
Overige baten	658.375	466.720	421.213
<i>Totaal Baten</i>	15.335.871	13.997.272	14.628.735
<i>Lasten</i>	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2020	2020	2019
	EUR	EUR	EUR
Personeelslasten	12.870.675	11.810.697	11.717.913
Afschrijvingen	309.434	294.072	323.227
Huisvestingslasten	1.108.504	1.243.000	1.359.174
Overige lasten	1.211.746	1.044.940	1.206.978
<i>Totaal Lasten</i>	15.500.359	14.392.709	14.607.292
Saldo Baten en Lasten	-164.488	-395.437	21.444
Financiële baten en lasten	-11.239	-500	-397
<i>Totaal resultaat</i>	-175.727	-395.937	21.047

Financiële kengetallen

De waarden van de financiële kengetallen zien er eind 2020 als volgt uit:

Tabel: waarden financiële kengetallen inclusief private reserves

KENGETAL	2020	2019	Risico indicatoren OCW
Solvabiliteit 1	40,8%	47,7%	geen vastgesteld
Solvabiliteit 2	60,4%	68,8%	<30%
Current ratio	2,0	2,6	< 0,75
Weerstandsvermogen	21,8%	22,6%	< 5%

Solvabiliteit

1) *Eigen vermogen gedeeld door het totale vermogen.*

2) *Eigen vermogen en voorzieningen gedeeld door het totale vermogen.*

De solvabiliteit geeft de verhouding tussen eigen en vreemd vermogen aan en geeft daarmee inzicht in de financieringsopbouw. De solvabiliteit geeft ook aan in hoeverre de instelling op langere termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

De solvabiliteit I en II van Prokind van 40,8 % en 60,4 % wil zeggen dat het vermogen grotendeels uit eigen vermogen bestaat. Hieruit kan worden geconcludeerd dat de vermogenspositie van Prokind goed is en dat Prokind in staat is aan haar verplichtingen op langere termijn te voldoen.

Current Ratio

De verhouding tussen de vlottende activa (som van liquide middelen, vorderingen en voorraden) en de kortlopende schulden. De current ratio geeft aan in hoeverre de instelling op korte termijn (korter dan een jaar) aan haar verplichtingen kan voldoen. De Inspectie van het Onderwijs hanteert een signaleringswaarde van < 0,75. Meer gebruikelijk is een signaleringswaarde van < 1,0. Wij hanteren intern deze waarde van < 1,0.

De liquiditeitsratio geeft aan dat 2,0 keer kan worden voldaan aan de uitstaande kortlopende schulden, bestaande uit kortlopende verplichtingen aan crediteuren, nog te betalen posten en de overlopende passiva. De liquiditeit is afgenomen door onder andere de verrichte investeringen in 2020, het nadelig exploitatietekort over 2020 en de toename van de schuldpositie als gevolg van vooruitontvangen subsidies.

Weerstandsvermogen

Het eigen vermogen uitgedrukt in een percentage van de totale baten (inclusief financiële baten). Het weerstandsvermogen geeft aan in hoeverre de organisatie erin slaagt om niet voorziene en tot de reguliere bedrijfsvoering behorende risico's te financieren.

Het weerstandsvermogen van Prokind is ten opzichte van 2019 afgenomen tot 20,5 %. Bij toepassing en verankering van het risicomanagement in de organisatie en het goed functioneren van de planning -en controlcyclus blijven altijd restrisico's achter. Voor het opvangen van de mogelijke financiële effecten hiervan heeft Prokind ruim voldoende weerstandsvermogen.

Allocatie van middelen

De ontvangen rijksbijdragen worden op basis van de beschikkingen toegewezen aan de scholen. Op basis van inhoudelijke gesprekken worden voor de afzonderlijke scholen de lastenbegrotingen vastgesteld. Voor de kosten die bovenschools worden gedragen (zoals het bestuurskantoor, het onderhoudsbeheer, professionalisering schoolleiding, uitbesteding administratie, de bestuurlijke kosten en de loonkosten in het eerste jaar van de in het kader van het project lerarentekort aangetrokken zij-instromers) dragen de scholen op basis van een vooraf vastgestelde begroting een deel van hun rijksvergoeding af aan de bovenschoolse organisatie. De kosten van bovenschoolse organisatie, inclusief bestuur bedragen in 2020 € 1,32 miljoen.

Onderwijsachterstandsmiddelen

Prokind Scholengroep ontvangt voor drie scholen extra middelen van het ministerie van OCW voor het bestrijden van onderwijsachterstanden. Deze middelen worden met ingang van het schooljaar 2019-2020 niet meer op basis van leerlinggewichten of postcodegebieden toegewezen, maar op basis van CBS-scores. De hiervoor ontvangen rijksbijdragen worden integraal toegewezen aan de betreffende scholen. Met deze middelen wordt onder meer extra personeel gefinancierd dat zich richt op de leerlingen met (dreigende) onderwijsachterstanden.

Werkdrukmiddelen

Met ingang van het schooljaar 2018-2019 ontvangen alle scholen in het primair onderwijs een bedrag voor verlichting van de werkdruk op de scholen. Voor het schooljaar 2019-2020 is dit bedrag vastgesteld op € 229,21 per leerling, voor het schooljaar 2020-2021 bedraagt deze € 251,38 voor het basisonderwijs en € 377,07 voor het speciaal basisonderwijs.

Na het bekend worden van de regeling is in een bijeenkomst met de schoolleiders dit onderwerp besproken en verder verdiept. Schoolleiders hebben met elkaar verkend wat mogelijke oorzaken van de verhoging van de werkdruk op de scholen kunnen zijn. Daarna heeft de schoolleider dit onderwerp op zijn school besproken en aangegeven dat het schoolteam de eigenaar is voor de besteding van de middelen, de PMR heeft op het voorstel instemmingsrecht. Het schoolteam heeft vervolgens een analyse gemaakt om de oorzaken van de werkdruk te achterhalen. Deze analyse vormde de input voor de dialoog in het schoolteam over de mogelijke keuzes en de gevolgen daarvan op materieel en personeel terrein. Op basis van de gemaakte keuzes heeft de schoolleider een bestedingsplan gemaakt waarin de volgende aspecten zijn opgenomen:

- de maatregelen
- de beoogde resultaten
- de vereiste activiteiten
- de planning
- de eigenaar
- de evaluatie, die op vooraf vastgelegde momenten worden gehouden

Het voorstel is tenslotte voorgelegd aan de PMR. In dit proces had de schoolleider een coachende, ondersteunende en sparrende rol. De middelen zijn voornamelijk ingezet op vakdocenten en onderwijsondersteunend personeel, zoals onderwijsassistenten.

- Toegekende rijksbijdrage tot en met 31 december 2020 € 500.603

Bestedingen

- Extra formatie € 464.493
- Overige personele kosten incl. professionalisering € 8.013
- Materiële kosten (leermiddelen en afschrijvingen ICT) € 14.311
- Nog niet besteed € 13.786

Totaal € 500.603

3.2 Toelichting op de financiële positie en gang van zaken verslagjaar

Grondslagen

De grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn, met uitzondering van de voorziening jubileumuitkeringen, ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Toelichting op de balans

De vaste activa zijn toegenomen doordat het bedrag aan investeringen hoger was dan het bedrag aan afschrijvingen in 2020. Deze toename wordt veroorzaakt door investeringen in met name meubilair en ICT. De begrote investeringen voor 2020 bedragen € 914.000. Hiervan zijn in 2020 € 706.000 aan investeringen gerealiseerd. Als gevolg van wijzigingen bij de aanbieders van leermiddelen (meer inzet op digitale hulpmiddelen zoals licenties) is er sprake van een onderbesteding van de begrote leermiddelen (€ 196.000). De kosten van ICT-licenties daarentegen nemen toe.

Jaarlijks vindt een opschoning van de activa plaats. Bij het opstellen van de begroting worden de activakaarten door de schooldirecteur doorgenomen en geactualiseerd. Niet meer aanwezige activa worden gedesinvesteerd. Tevens worden jaarlijks de investeringsplannen geactualiseerd.

In de vlottende activa heeft geen ongebruikelijke fluctuatie plaatsgevonden. De liquide middelen zijn licht toegenomen door vooruitontvangen subsidies. In het kasstroomoverzicht van de jaarrekening wordt de mutatie van de liquide middelen nader toegelicht.

Het eigen vermogen is afgenomen door het nadelig resultaat 2020. De voorzieningen zijn toegenomen door de dotaties aan de onderhouds- en personeelsvoorziening. De kortlopende schulden zijn toegenomen door de per balansdatum vooruit ontvangen subsidies.

Eigen Vermogen

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de Stichting Prokind Scholengroep. Deze wordt opgebouwd uit de toevoeging van een positief resultaat of de onttrekking van een negatief resultaat.

Bestemmingsreserves

Onder de bestemmingsreserves zijn de reserves opgenomen die bedoeld zijn voor specifieke toekomstige lasten waarvoor de toegerekende toekomstige baten onvoldoende zijn. Daarom is door het bestuur een beperkte bestedingsmogelijkheid aangebracht.

Bestemmingsreserves privaat

Het betreft hier de reserve van de door de ouders opgebrachte gelden. In totaal gaat het om drie scholen (Jan Campert, Piramide en de Toermalijn). In het verleden werden deze middelen als schuld op de balans gepresenteerd. Conform de richtlijnen is hiervoor nu een private reserve gevormd.

Bestemmingsreserve Kwaliteit en Innovatie

Gezien de ontwikkelingen in 2020 rondom de covid-19 pandemie en de investeringen die in de jaren 2021 tm 2023 worden gedaan vanuit het Nationaal Programma Onderwijs is besloten deze bestemmingsreserve op te heffen.

Bestemmingsreserve Verzuim

Vanaf 1 januari 2017 is Prokind eigen risicodragers (ERD) voor wat betreft het ziekteverzuim. Op basis van historische gegevens omtrent verzuim is deze keuze in samenspraak met de diverse geledingen gemaakt. Er is hier wel een risico aan verbonden. Het is denkbaar dat in een zeker jaar de verzuimkosten hoger zijn dan de bespaarde premie. Om deze risico's op te kunnen vangen is er bij de aanvang van het eigen risico dragerschap een bestemmingsreserve verzuim gevormd waarin via resultaatbestemming € 150.000 gedoteerd is.

In 2020 is per saldo € 36.539 meer uitgegeven dan begroot. Deze middelen zullen via resultaatbestemming worden onttrokken aan de bestemmingsreserve. De bestemmingsreserve bedraagt per 31 december 2020 € 276.535.

Voorzeningen

Voorziening Jubilea

Op basis van Richtlijn 271 van de Raad van de Jaarverslaggeving is een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van personeelsleden. De voorziening is opgenomen tegen contante waarde voor toekomstige uitbetalingen en is afhankelijk van de geschatte blijfkans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet. De gehanteerde discontovoet bedraagt 0%. De werkelijke jubilea- uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht. De voorziening bedraagt per 31 december 2020 € 181.211.

Voorziening langdurig verzuim

De voorziening langdurig verzuim wordt gevormd voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend of geheel niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid.

In 2020 is € 24.466 onttrokken en € 25.271 gedoteerd aan de voorziening. Als gevolg van eerder herstel van medewerkers is een bedrag ad € 83.077 vrijgevallen. De voorziening bedraagt per 31 december 2020 € 36.449.

Het voorspellen van langdurig zieken gaat in overleg met de HRM-adviseur, maar kan jaarlijks fluctuaties opleveren. Medewerkers, waarvoor de voorziening wordt gevormd, keren naar verwachting niet meer terug in het arbeidsproces bij de Prokind scholengroep. Conform de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving worden de lasten opgenomen voor een volledige ziekteperiode van twee jaar.

Voorziening groot onderhoud

De voorziening voor de gelijkmatige verdeling van onderhoudskosten gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren op basis van de MeerJaren OnderhoudsPplanning (MJOP). De MJOP is opgesteld en geactualiseerd in 2020 door Anculus.

In de komende jaren is het dotatiesaldo van Prokind op basis van het meerjaren onderhoudsplan 2021-2030 toereikend. De duurzame renovatie van de Vuurvogel en de nieuwbouw in de wijk de Elementen zorg ervoor dat de verwachte onderhoudslasten de komende 10 jaar afnemen.

De gemeente Nissewaard heeft het voornemen het Integraal HuisvestingsPlan (IHP) in 2021 te actualiseren en opnieuw vast te stellen. Samen met de in 2021 op te stellen strategische huisvestingspositie bepaalt deze het toekomstig onderhoudsbeleid. Een extra dotatie in 2020 heeft niet plaatsgevonden.

Bij het opstellen van de MJOP door Anculus worden de uitgaven beoordeeld om ervoor te zorgen dat de voorziening niet gebruikt wordt voor huisvestingsvoorzieningen waar de gemeente verantwoordelijk voor is.

In 2020 is € 263.627 onttrokken en € 365.300 gedoteerd aan de voorziening. Het saldo van de voorziening bedraagt per 31 december 2020 € 1.290.146.

3.3 Toelichting op de staat van baten en lasten

Rijksbijdragen € 1.048.000 hoger dan begroot

- De Rijksbijdragen Personeel regulier, Personeel en arbeidsmarktbeleid, Prestatiebox zijn met de reguliere indexering € 362.000 hoger als gevolg van de beschikbare loonruimte 2020 van de rijksoverheid.
- De uitkeerde loonruimte in 2020 bedraagt 3,22%. Hiervan is 0,7% in 2020 uitgekeerd als éénmalige verhoging van de eindejaarsuitkering.
- Er zijn meer uitkeringen ontvangen (€ 158.000) voor het onderwijs aan vreemdelingen en asielzoekers als gevolg van een toename van het aantal leerlingen van gemiddeld 60 tot gemiddeld 80 leerlingen op de taalschool de Kameleon. Hiervan heeft circa € 25.000 betrekking op de in verband met de coronamaatregelen verruimde regeling.

- Als gevolg van de grotere tussentijdse instroom van leerlingen is € 285.000 meer aan groeibekostiging ontvangen.
- De CBS-scores voor de bekostiging voor het onderwijsachterstanden beleid zijn hoger dan waarvan bij de begroting is uitgegaan. Hierdoor is € 61.000 meer ontvangen.
- De bijdragen van het samenwerkingsverband passend onderwijs 'Kindkracht' zijn in 2020 € 117.000 hoger dan begroot. Er zijn meer arrangementen toegekend dan begroot. Daarnaast is de overdrachtsbekostiging voor het speciaal basisonderwijs hoger. Er zijn in het samenwerkingsverband meer leerlingen ingeschreven op het sbo dan landelijk bekostigd. Een deel van die bekostiging wordt door het samenwerkingsverband aangevuld.

Periodiek wordt bij het opstellen van de rapportages en de jaarrekening beoordeeld dat er geen rijksvergoeding wordt besteed aan:

- Kosten van leerlingenvervoer;
- Huisvestingsvoorzieningen waar de gemeente verantwoordelijk voor is (alleen nog uitbreiding en vervangende nieuwbouw (opstellen MJOP Anculus);
- Belasting terzake van onroerende zaken;
- Voorschoolse educatie;
- Kosten voor tussenschoolse en buitenschoolse opvang.

Overige overheidsbijdragen en overige baten € 291.000 hoger dan begroot

- Baten uit detachering € 48.000;
- In 2019 is gestart met het regionaal project lerarentekort. Prokind Scholengroep is penvoerder voor dit project. De baten 2020 vanuit dit project, die niet waren begroot, bedragen € 135.000;
- Bijdrage voor de hoogbegaafdenvoorziening Vogelenzang € 75.000;
- Er zijn diverse kleine overige subsidies ontvangen die niet waren voorzien waaronder het doorstroomprogramma POVO (€ 32.000).

Personeelslasten € 1.060.000 hoger dan begroot

- In 2020 is aan het personeel via een éénmalige uitkering de loonruimte 2019 en de ontvangen middelen vanuit het convenant werkdrukverlichting uitgekeerd (€ 403.000);
- Begin januari 2020 is ingaande 1 januari 2020 een nieuwe CAO afgesloten. Alle lonen zijn met 4,5% verhoogd. In december is door de verlenging van de CAO de resterende loonruimte 2020 (0,7%) uitgekeerd via de eindejaarsuitkering. In de begroting 2020 was rekening gehouden met een CAO-stijging van 2%. De loonkosten zijn hierdoor in 2020 met € 362.000 toegenomen;
- In 2020 zijn meer medewerkers van buiten Prokind ingehuurd (€ 277.000). De meesten hiervan zijn tijdelijk ingehuurd via de VCPO op detacheringbasis. In 2020 is op de Toermalijn in verband met tijdelijke uitval een externe directeur ingehuurd. Ook is er aan het einde van het kalenderjaar een beroep gedaan op inhuur van commerciële bureaus, om gaten in de personeelsbezetting op te vangen.
- Uitbreidingen als gevolg van inzet op gesubsidieerde projecten zoals de taalschool de Kameleon en arrangementen (€ 110.000);
- In 2019 zijn er voor € 35.000 minder uitgaven gedaan voor professionalisering, hetgeen het gevolg is van de covid-19 pandemie;
- Jaarlijks worden de personele voorzieningen (jubilea en langdurig verzuim) geactualiseerd. Per saldo heeft een vrijval van € 83.000 plaatsgevonden;

- De kosten van vervanging zijn in 2020 € 37.000 hoger dan begroot.

Huisvestingslasten € 135.000 lager dan begroot

- De kosten van schoonmaak en afvalverwerking zijn € 127.000 hoger dan begroot. Hiervan heeft € 53.000 betrekking op extra schoonmaakkosten als gevolg van het heropenen van de scholen in mei 2020. Daarnaast is in 2020 na een Europese aanbesteding een nieuw schoonmaakcontract afgesloten, dat duurder heeft uitgepakt dan het vorige contract (€ 31.000). Daarnaast is bij het opmaken van de begroting 2020 is de raming voor de schoonmaakkosten € 25.000 te laag vastgesteld. Tot slot zijn aan het einde van het jaar voor alle scholen afvalcontainers gehuurd (€ 15.000).
- De energiekosten zijn in 2020 € 247.000 lager dan begroot als gevolg van de afwikkeling van de gereserveerde verplichtingen voorgaande jaren van de gemeente Nissewaard. N.a.v. de ontvangen afrekeningen 2014-2019 van de gemeente is een analyse op de openstaande verplichtingen uitgevoerd. Hieruit is gebleken dat de openstaande verplichtingen niet meer zijn verschuldigd aan de gemeente. Tevens is gebleken dat voor 1 locatie de gemeente € 39.000 teveel in rekening heeft gebracht. Deze vordering is bij de gemeente ingediend.

Overige lasten € 167.000 hoger dan begroot

- Onder overige uitgaven staat de afrekening 2020 (€ 114.000) van De Kameleon. De Kameleon heeft binnen Prokind een eigen begroting met in 2020 een positief saldo. Dit positief saldo wordt overeenkomstig het afgesloten convenant gereserveerd onder de kortlopende schulden.
- Voor het uitvoeren van de inhaalprogramma's (wegwerken onderwijsachterstanden als gevolg van de eerste lockdown) wordt gebruik gemaakt van externe partijen. Deze niet begrote kosten bedragen € 21.000. Onder de overige overheidsbijdragen is voor hetzelfde bedrag een subsidie opgenomen
- De toename van het gebruik van ICT wordt zichtbaar door de kosten van licenties. Deze zijn ten opzichte van de begroting toegenomen met € 27.000.

3.4 Treasuryparagraaf

De liquide middelen van Prokind staan op de lopende rekening en de spaarrekening bij de Rabobank Het saldo op de spaarrekeningen bedroeg eind december 2020 € 4.043.766 en dat van de lopende rekening € 903.040. In 2020 is de rente internationaal verder gedaald. Vanaf het tweede kwartaal wordt voor saldi groter dan € 500.000 per rekening door de Rabobank een negatieve rente berekend van 0,5%. In 2020 heeft dit geleid tot een rentelast van ruim € 11.000.

Het treasurystatuut is begin 2019 aangepast aan de laatste versie van de regeling belenen en beleggen van het ministerie van OCW. De wettelijke kaders voor het beleid inzake beleggen, lenen en financiële derivaten zijn opgenomen in de Regeling van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap van 5 december 2018, nr. FEZ/1402273. Er zijn in 2020 door Prokind Scholengroep geen derivaten dan wel beleggingen of leningen aangegaan. Bij het aantrekken respectievelijk uitzetten van alle benodigde of overtollige middelen wordt gehandeld overeenkomstig de in deze regeling gestelde verplichtingen. In het bijzonder van belang is dat Prokind Scholengroep als onderwijsinstelling in het primair onderwijs als niet-professionele belegger worden aangemerkt.

Hiervoor heeft de stichting de liquide middelen uitgezet aan de Rabobank op basis van een defensief profiel, passend bij het Treasurybeleid.

Prokind Scholengroep leeft de Regeling Beleggen en Belenen na en heeft geen bijzondere financiële producten in haar bezit anders dan reguliere spaar- en betaalrekeningen. Hiermee heeft Prokind Scholengroep een defensief beleid ten aanzien van het beleggen en belenen van de overtollige liquide middelen overeenkomstig het treasuryplan.

3.5 Continuïteitsparagraaf

In deze continuïteitsparagraaf geven we aan hoe omgegaan wordt met de financiële gevolgen van het gevoerde en te voeren beleid. Onderstaand worden de verwachte exploitatieresultaten en de ontwikkeling van de vermogenspositie van Prokind weergegeven. Deze zijn onderdeel van de vastgestelde meerjarenbegroting 2021 t/m 2024.

De Rijksbaten in de meerjarenbegroting zijn gebaseerd op de huidige leerlingenaantallen en de leerlingenprognose. De loonkosten zijn gebaseerd op de huidige en toekomstige begrote formatie.

Gegevensset

Tabel: leerlingenprognose meerjarenbegroting 2021-2024

Gehanteerd bij bekostigingsberekeningen meerjarenbegroting 2020-2023				
Teldatum 1-10	2020	2021	2022	2023
Totaal	2112	2140	2165	2216

In de begroting 2021-2024 is voor de personele lasten rekening gehouden met de volgende formatie:

Gehanteerd bij bekostigingsberekeningen meerjarenbegroting 2020-2023				
Personele bezetting in	2020 Jaarrekening	2021 Begroting	2022 Begroting	2023 Begroting
Bestuur/management	8,82	9,61	9,52	9,52
Primair proces	126,58	124,13	125,64	125,47
Ondersteunend personeel	38,07	37,56	36,28	35,71
Totaal	173,57	171,30	171,44	170,70

Toelichting gegevensset met verwachte ontwikkelingen

Het aantal leerlingen is in 2020 met 77 leerlingen toegenomen ten opzichte van 2019 en blijft licht doorgroeien. De grootste groei is op OBS de Vogelenzang, Jan Campert en de Annie MG Schmidt.

De leerlingenprognoses stijgen in de begroting. Hoewel het verwachte leerlingaantal toeneemt blijft de formatie stabiel. Dit heeft als gevolg dat de Rijksbijdragen van 2021 naar 2023 toenemen. Hier zit ook de bekostiging voor samenvoeging in, deze zal na zes jaar stoppen, dit betekent een daling van de Rijksbijdragen van € 132.000 vanaf 1 augustus 2023.

De personele bezetting is gebaseerd op de inkomsten die worden verkregen uit de verwachte leerlingenaantallen t-1. Ze zijn gebaseerd op de benodigde leerling-formatieratio's om goed onderwijs te kunnen geven. De Rijksbekostiging zal de komende vier jaar stijgen. De lagere inzet ten opzichte van de realisatie 2020 houdt verband met tijdelijke formatie ultimo 2020 voor projecten.

Ontwikkelingen

Vereenvoudiging bekostiging

In nauw overleg tussen PO-Raad, een aantal schoolbesturen en OCW is een voorstel voor een vereenvoudiging van de bekostigingssystematiek uitgewerkt. Het voorstel voor een vereenvoudiging van de bekostiging gaat zoveel mogelijk uit van een vast bedrag per school en een bedrag per leerling. Vanwege de tijd die het kost om wetswijzigingen door te voeren, kan deze systematiek op zijn vroegst per 2023 worden doorgevoerd, beginnend met een overgangsregeling van drie jaar.

Dit voorstel voor vereenvoudiging van de bekostiging bevat op hoofdlijnen de volgende aanpassingen:

- Het afschaffen van de gemiddelde gewogen leeftijd (GGL);
- Geen verschil tussen het bedrag per leerling afhankelijk van de leeftijd. Dit betekent dat er geen onderscheid meer wordt gemaakt tussen een leerling in de onderbouw of bovenbouw;
- De (groepsafhankelijke) materiële bekostiging omvormen tot één vaste voet plus een bedrag per leerling. Hierdoor kan de groepsafhankelijke materiële bekostiging worden samengevoegd met de leerling afhankelijke materiële bekostiging;
- De personele bekostiging van schooljaar naar kalenderjaar omvormen, waarbij wordt uitgegaan van een teldatum per 1 februari voorafgaande aan het kalenderjaar (t-11 maanden). Voor een bekostiging per kalenderjaar 2023 wordt dan dus uitgegaan van de teldatum 1 februari 2022.

De bekostiging van het speciaal basisonderwijs en het (voortgezet) speciaal onderwijs kent een iets andere bekostigingssystematiek dan het reguliere basisonderwijs. De voorgestelde aanpassingen in het kader van de vereenvoudiging gelden, voor zover van toepassing, ook voor het SBAO en (V)SO. Ook hier geldt dat een aantal zaken nog nader uitgewerkt moeten worden (bijvoorbeeld ten aanzien van de groeiregeling). Daarnaast zijn er nog andere mogelijkheden om de bekostiging van deze scholen te vereenvoudigen.

Volgens het huidige model van de PO-raad geeft de vereenvoudiging het volgende resultaat voor Prokind (-1,37%):

Prokind	Huidig	Nieuw
Totaal	12.947.445	12.770.443

Als gevolg van met name de hogere gemiddelde leeftijd van het personeelsbestand daalt de bekostiging door de vereenvoudiging met ongeveer € 100.000. Daarnaast heeft de vereenvoudiging bekostiging een behoorlijke impact op het speciaal basisonderwijs. Ook hier speelt de hoge gemiddelde leeftijd een belangrijke rol. Voor de overgang naar de nieuwe bekostigingssystematiek is een overgangsperiode voorzien van drie jaar.

3.6 Meerjarenbegroting

Onze koers

Prokind is een organisatie met als bestaansrecht onderwijs te geven aan de kinderen op onze scholen. Een belangrijke taak, immers het onderwijs leidt niet alleen op voor een baan, maar voor het leven. Daarmee hebben Prokind en wij, de mensen die daar werken, een verantwoordelijkheid voor het geluk van onze kinderen en de duurzaamheid van de wereld, waarin zij leven. Dat kunnen wij niet alleen, maar zullen dat moeten vormgeven met de kinderen, de ouders, de buurt, de plaats, kortom met de gemeenschap, waar wij deel van uit maken. Samen maken wij de toekomst.

Het onderwijs is daarmee gericht op de wereld van morgen. Uiteraard dienen de kinderen binnen de Prokind-scholen te beschikken over de kennis en vaardigheden die staan omschreven in de kerndoelen voor het basisonderwijs. Maar daar kan het niet bij blijven. Kinderen leren zichzelf en elkaar te respecteren en voelen een verantwoordelijkheid voor elkaar. Ze zijn begaan met de ander. Ze staan open voor nieuwe informatie en zijn creatief in het zoeken naar nieuwe oplossingen. Ze leren afwegingen te maken en zijn daarbij zich bewust van de samenhang in de wereld.

Om dit te borgen ontwikkelt Prokind zich tot een lerende en professionele organisatie, waarin op alle niveaus gebruik wordt gemaakt van de bereidheid en het vermogen tot leren en presteren van haar mensen. In dat leren en ontwikkelen kiezen we elk jaar voor thema's, waarmee we ons als organisatie kunnen ontwikkelen en versterken.

Kwaliteit

De kwaliteit en continuïteit van het onderwijs staat bovenaan. Dit betekent dat de scholen, vanuit de basis op orde, werken aan de ambities in het strategisch beleid, beschreven in de school/jaarplannen. In de begroting is dit onder meer zichtbaar in keuzes in de formatie, het nascholingsbudget en in de activa bij vernieuwingen in het onderwijsleerpakket en op het terrein van ICT.

Komend jaar zal ook in het teken staan van harmonisatie, aanpassing, versterking van de kwaliteitssystemen en werkwijze, intern, extern en aan het bouwen aan de kwaliteitscultuur. Daarnaast zal gebruik worden van de kennis en ervaring, die in de afgelopen jaren is ontdekt en ontwikkeld door individuele directeuren en teams in de besturingsfilosofie met kernbegrippen als gedeeld leiderschap, eigenaarschap, professionele ruimte, samen leren inhoud geven. Deze principes van organiseren en leren willen wij gebruiken om toe te werken naar een meer wijkgerichte lerende organisatie. Hierbij zullen, mede als antwoord op de geschetste huisvestingsopgaven, het lerarentekort (uitstekend werkgeverschap) en de wijkgerichte benadering van passend onderwijs, keuzes gemaakt moeten worden. Ook hier zal zoveel mogelijk gezocht worden naar aansluiting bij natuurlijke momenten en kansen, die zich in de komende jaren zullen voordoen.

Identiteit

Er wordt ingezet op het verder ontwikkelen van de brede identiteit op bestuurs- en schoolniveau, waarbij de kernwaarden en het ontmoetingsleren centraal staan. De keuze voor zowel de kernwaarden als het ontmoetingsleren vraagt vervolgens wel om een verdere vertaling naar het onderwijs en specifieke school/wijkcontext. Het vraagt ook om mensen, die tot nu toe wellicht wat handelingsverlegen waren op dit vlak, te stimuleren. Hoe? Niet enkel door het 'uitrollen van dit gedachtengoed' of als in het nieuwe strategisch beleidsplan op te nemen 'kader'. Het is juist om op een of twee scholen (als 'werkplaats') al te beginnen, ook al voordat het nieuwe strategisch beleidsplan is ontwikkeld. En om de eerste stappen niet alleen te evalueren binnen die een of twee scholen (wat gaat hier goed of kan beter), maar om dit telkens ook te doen met de vraag: 'Hoe nemen we dit ook mee naar de andere scholen?' Scholen waar het ontmoetingsleren een plek krijgt zijn de samenwerkingschool Op Dreef en binnen de samenwerking tussen Baken en Toermalijn en Tandem en Branding.

HR – THEMA'S

In het komende jaar geven we uitvoering aan het regionale plan van aanpak lerarentekort, waarin de diverse lijnen worden beschreven, waarlangs het lerarentekort wordt opgepakt. Belangrijke lijnen in onze aanpak zijn het verhogen van de in-, door- en uitstroom lerarenopleiding, begeleiding en opleiding, waaronder het stimuleren van de zij-instroom en het behoud van leraren. In de begroting 2021-2024 is hiervoor € 175.000 per jaar opgenomen.

In de begroting zijn ook de middelen opgenomen voor de verlichting van de werkdruk. Daarin maken de schoolteams verschillende keuzes. Er wordt geïnvesteerd in meer ICT-middelen, onderwijsondersteunend personeel wordt benoemd, de groepsgrootte wordt verkleind. Los van deze middelen proberen we in ons formatiebeleid ook 'lucht' te realiseren, zodat de school(organisatie) enige veerkracht en wendbaarheid kan ontwikkelen.

Passend Onderwijs (ROK's)

In ons Samenwerkingsverband Kindkracht zien we een stijging van het aantal kinderen in het speciaal (basis)onderwijs. Dit is voor onze regio zeer zorgwekkend. Het betekent dat in alle scenario's (stijging, stabilisatie en zelfs daling) het samenwerkingsverband in de rode cijfers eindigt. Dit betekent dat al vrij snel de rekening van het tekort bij de schoolbesturen komt te liggen, maar het betekent vooral dat daardoor middelen niet meer kunnen worden geïnvesteerd in het realiseren van passend onderwijs op de reguliere school in de wijk.

Thuisnabij onderwijs en daarmee het verbreden van het reguliere onderwijs en de daling van de instroom van het aantal leerlingen in het speciaal onderwijs is dan ook een belangrijke doelstelling voor het komende jaar. Er is gekozen voor een wijkgerichte aanpak in de vorm van de zgn. ROK's (Regionaal Overleg Kindkracht). Als we de doelstelling hanteren dat meer kinderen in de eigen wijk/dorp onderwijs moeten krijgen, dan is samenwerking tussen de scholen een essentiële schakel.

In de begroting zijn de ontvangen middelen voor basisondersteuning van € 30,00 per leerling toegevoegd. In vergelijking met de voorgaande begroting is dit bedrag verlaagd. Daartegenover zijn de schoolbegeleiders, voorheen in dienst van de besturen, per 1 januari 2021 in dienst getreden van het Samenwerkingsverband. Deze aanpassing is budgetneutraal verwerkt in de begroting. Aangezien de plannen van de verschillende ROK's nog niet zijn afgerond, zijn de ROK baten en -lasten in de begroting geraamd op de beschikkingen voor het schooljaar 2019-2020.

De daling van het leerlingenaantal binnen het SBO heeft ook gevolgen voor de Tandem. De leerlingenaantallen zullen dalen. In de huidige samenwerking met de Branding zal Prokind daarop inspelen. In welke vorm en in welk tempo zal in het komende jaar verder worden onderzocht.

Huisvesting

Ten aanzien van de huisvesting speelt de totstandkoming van het IHP een rol, alsmede de regels rondom de voorziening groot onderhoud. Al enige jaren is er sprake van de invoering van de zogenaamde componenten methode. Dit houdt in dat voor ieder bezit (actief in accountantstermen) gedetailleerd bijgehouden moet worden wat de economische levensduur is en wat op basis daarvan jaarlijks gedoteerd moet worden aan de voorziening groot onderhoud. Ten opzichte van de huidige 'pro rata methode' betekent dit (naar verwachting) enerzijds een meer gedetailleerde administratie en anderzijds een hogere dotatie aan de voorziening groot onderhoud. De huidige methode van doteren aan de voorziening vanaf 2023 niet meer toegestaan en zal vanaf dat boekjaar voor het groot onderhoud per component moeten worden gespaard. Voor het verwerken van het onderhoud kan ook gekozen worden voor activeren en afschrijven. Prokind zal de gevolgen hiervan voor de exploitatie in beeld brengen. Dit betekent dat we in deze begroting nog uitgaan van de huidige dotatie.

Tabel: meerjarenbegroting 2021-2023

STAAT / RAMING VAN BATEN EN LASTEN	2020	2021	2022	2023
	EUR	EUR	EUR	EUR
Baten	15.335.871	15.922.946	15.727.859	15.852.155
Rijksbijdrage	14.391.651	15.203.860	15.026.399	15.170.883
Overige overheidsbijdragen en subsidies	285.845	227.472	227.472	227.472
Overige baten	658.375	491.614	473.988	453.800
Lasten	15.500.359	16.073.056	15.771.342	15.889.120
Personeelslasten	12.870.675	12.937.919	12.943.175	13.096.480
Afschrijvingen	309.434	365.634	397.252	386.307
Huisvestingslasten	1.108.504	1.355.805	1.309.055	1.316.355
Overige Lasten	1.211.746	1.413.698	1.121.860	1.089.978
Saldo Baten en lasten	-164.488	-150.110	-43.483	-36.965
Saldo financiële bedrijfsvoering	-11.239	-5.500	-5.500	-5.500
Totaal resultaat	-175.727	-155.610	-48.983	-42.465

De bovenstaande meerjarenbegroting is vastgesteld door het college van bestuur en goedgekeurd door de raad van toezicht in december 2020. De rijksvergoedingen zijn berekend tegen de op dat moment bekend zijnde actuele tarieven met een verwachte indexering van 2,35%. De salarislasten zijn berekend op basis van de CAO 2020, rekening houdend met een verwachte stijging van 3% voor stijging pensioenlasten en CAO-ruimte.

Als gevolg van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) komen voor 2021 tot en met 2023 forse bedragen beschikbaar. In het schooljaar 2021-2022 zal er minimaal € 700 per leerling worden toegekend (€ 1.478.400). Vermoedelijk zal in het schooljaar 2022-2023 eenzelfde bedrag beschikbaar komen. Naast deze bijdragen wordt in 2021 circa € 290.000 beschikbaar gesteld voor extra handen in de klas, een subsidie om de tijdelijke formatieve gevolgen van de covid-19 pandemie op te vangen of te voorkomen. Tot slot worden er specifieke subsidies (inhaalprogramma's onderwijsachterstanden a.g.v. de lockdown's) toegekend (€ 700.000). Met uitzondering van de eerste ronde inhaalprogramma's is met deze ontwikkelingen in de meerjarenbegroting nog geen rekening gehouden.

- Vanaf 1 januari 2017 worden alle vervangingskosten voor eigen rekening genomen worden (eigen risicodragerschap). Bij het opstellen van de begroting 2021-2024 is een bedrag van € 392.000 gereserveerd voor uitgaven met betrekking tot verzuim. Hierbij is uitgegaan van een verzuimpercentage van 5% voor de berekening van de benodigde budgetten ten behoeve van verzuim.

- Het budget verzuim is opgesplitst in een budget voor lang verzuim en een budget voor kort verzuim (korter dan twee weken). Voor kort verzuim (€ 90.000) is de directie verantwoordelijk, dit budget staat op schoolniveau. Het budget voor lang verzuim staat bovenschools en wordt van hieruit bekostigd.
- In 2021 wordt naar verwachting een nieuwe CAO afgesloten. In de raming van de budgetten voor de loonkosten is rekening gehouden met een verwachte stijging met 3%. Hierin zijn de aangekondigde stijgingen van de werkgeverslasten inbegrepen.
- Als gevolg van de éénmalige uitkering in februari 2020 wordt de pensioengrondslag voor 2021 verhoogd. Hierdoor nemen de pensioenlasten voor 2021 toe met € 78.000. Vanaf 2022 daalt de pensioengrondslag weer.
- De lasten voor nascholing, in totaal € 137.000, zijn gebaseerd op de schoolplannen en het jaarplan 2020-2021 en geven daarmee ruimte aan de diverse initiatieven op de scholen, Voor Prokind is een bedrag van € 65.000 opgenomen voor bovenschoolse initiatieven, zoals een scholingstraject voor de directies, staf, bestuur en raad van toezicht (€ 30.000), professionalisering van intern begeleiders (€ 10.000), scholing ICT'ers (€ 5.000) en de doorontwikkeling naar een nieuwe organisatie (ontmoetingsleren, leercirkels, lerende organisatie).
- Voor de aanpak van het (dreigend) lerarentekort is een budget van € 100.000 opgenomen. Vanaf 2022 loopt dit op tot € 175.000 per jaar.

Meerjarenbalans

We verwachten de komende jaren een daling van het balanstotaal. In de meerjarenbalans wordt ervan uitgegaan dat het resultaat het effect in de vlottende activa (kasstroommutatie) bepaalt. De investeringen zijn in 2021 hoger dan de afschrijvingen, waardoor de waarde van de materiële vaste activa stijgt in 2021. In 2020 en 2021 stijgen de investeringen aanzienlijk als gevolg van de vervanging van het meubilair binnen Prokind.

De vorderingen houden we gelijk aan het bedrag van 2020. Het eigen vermogen daalt als gevolg van de verwachte negatieve resultaten in de jaren 2021 tot en met 2023. De voorzieningen nemen af door het verrichten van groot onderhoud aan de gebouwen conform de MJOP ultimo 2020.

Tabel: meerjaren balans

BALANS	2020	2021	2022	2023
	EUR	EUR	EUR	EUR
ACTIVA				
Vaste Activa	1.725.283	2.414.175	2.208.423	2.051.216
Immaterieel				
Materieel	1.719.433	2.408.325	2.202.573	2.045.366
Financieel	5.850	5.850	5.850	5.850
Vlottende Activa	5.963.519	3.898.614	3.928.899	3.821.920
Vorderingen	983.207	983.207	983.207	983.207
Overlopende Activa				
Liquide Middelen	4.980.312	2.915.407	2.945.692	2.838.713

Totaal Activa	7.688.802	6.312.789	6.137.322	5.873.136
PASSIVA				
Eigen Vermogen	3.136.617	2.992.007	2.942.534	2.899.869
Algemene Reserve	2.826.576	2.681.966	2.632.493	2.589.828
Bestemmingsreserve publiek	276.535	276.535	276.535	276.535
Bestemmingsreserve privaat	33.506	33.506	33.506	33.506
Voorzieningen	1.507.806	1.011.403	885.409	663.888
Langlopende schulden				
Kortlopende schulden	3.044.379	2.309.379	2.309.379	2.309.379
Totaal Passiva	7.688.802	6.312.789	6.137.322	5.873.136

De begroting en de meerjaren balans leiden tot de volgende waarden van de financiële kengetallen:

Ontwikkeling financiële kengetallen	2020	2021	2022	2023
Eigen vermogen	€ 3.136.617	€ 2.992.007	€ 2.942.534	€ 2.899.869
Resultaat conform begroting 2021	€ -175.727	€ -144.610	€ -49.473	€ -42.665
Materiële vaste activa	€ 1.719.433	€ 2.408.325	€ 2.202.573	€ 2.045.366
Waarvan Gebouwen	€ 156.476	€ 150.871	€ 145.266	€ 139.661
Weerstandsvermogen	20,45%	18,79%	18,71%	18,29%
Solvabiliteit 2	60,41%	63,42%	62,37%	60,68%
Kapitalisatiefactor	50%	40%	39%	37%
Current Ratio	1,96%	1,69%	1,70%	1,65%
Huisvestingsratio	7,19%	8,48%	8,34%	8,32%

De financiële situatie blijft de komende jaren goed. De kapitalisatiefactor neemt af door de verwachte exploitatietekorten en de uitputting van de voorziening groot onderhoud. De solvabiliteit en liquiditeit dalen eveneens als gevolg van de investeringen in ICT, de duurzame renovatie van de Vuurvogel en meubilair, maar blijven prima.

Het weerstandsvermogen daalt licht, dit wordt veroorzaakt doordat voor de komende jaren een negatief wordt begroot, waardoor het eigen vermogen afneemt. De minimumwaarde voor het weerstandsvermogen bedraagt 5%, het streven is om deze op minimaal 10% te houden. De minimumwaarde van 5% is de ondergrens en biedt minder ruimte om tegenvallers op te vangen. Er zijn een aantal risico's waaronder huisvesting. Daarom nu de keuze voor een streefwaarde van minimaal 10%.

De huisvestingsratio 2020 is beïnvloed door de vrijval van de verplichtingen voor nog te betalen energiekosten. In de jaren nadien ontwikkelt deze ratio zich stabiel.

Ontwikkeling publiek eigen vermogen.

Met ingang van het verslagjaar 2020 moeten onderwijsinstelling aandacht besteden aan het publiek eigen vermogen in relatie tot het genormeerd publiek eigen vermogen. Is het publiek eigen vermogen groter dan het genormeerd publiek eigen vermogen, dan dient te worden toegelicht hoe het bovenmatig publiek eigen vermogen wordt afgebouwd.

Het genormeerd publiek eigen vermogen wordt als volgt berekend:

- 50% van de aanschafwaarde van de gebouwen vermenigvuldigd met 1,27 +
- De boekwaarde van de overige vaste activa+
- 5% van de totale baten als risicobuffer
- = Genormeerd eigen vermogen

Genormeerd publiek eigen vermogen	2020	2021	2022	2023
Gebouwen	99.362	95.803	92.244	88.685
MVA	1.562.957	2.257.454	2.057.307	1.905.705
Risicobuffer	766.794	796.147	786.373	792.608
Totaal	2.429.113	3.149.404	2.935.924	2.786.997
Publiek eigen vermogen				
Totaal eigen vermogen	3.136.617	2.992.007	2.942.534	2.899.869
Privaat eigen vermogen	33.506	33.506	33.506	33.506
Publiek eigen vermogen	3.103.111	2.958.501	2.909.028	2.866.363
Mogelijk bovenmatig eigen vermogen				
	673.998	-190.903	-26.896	79.366

Ultimo 2020 heeft de Prokind Scholengroep een mogelijk bovenmatig eigen vermogen van € 674.000. Door investeringen (met name in 2021) in ICT, meubilair en de duurzame renovatie van de Vuurvogel, daalt het publiek eigen vermogen onder de signaleringswaarde. Hoewel de bovenstaande tabel laat zien dat het publiek eigen vermogen de signaleringswaarde in de jaren daarna benadert of licht overschrijdt, verwachten wij dat er de komende jaren geen sprake zal zijn van een bovenmatig publiek eigen vermogen:

- Als gevolg van de vereenvoudiging bekostiging is het zeer waarschijnlijk dat vanaf het verslagjaar 2022 niet meer is toegestaan een vordering op OCW op te nemen in verband met het betaalritmeverschil. Door de

overgang naar kalenderjaarbekostiging is er sprake van een vordering die pas bij opheffing van de onderwijsinstelling zal worden geëffectueerd, een eeuwigdurende vordering. De verslaggevingsrichtlijnen schrijven voor dat deze vordering dan op nihil moet worden gewaardeerd. Ultimo 2020 bedraagt deze vordering € 705.441. Het publiek eigen vermogen duikt hierdoor ruimschoots onder de signaleringswaarde.

- De verwachte investeringen in materiële vaste activa zijn voor de jaren 2022 e.v. voorzichtig ingeschat (2022: € 191.500 en 2023: € 229.100). De meerjareninvesteringsbegroting zal in 2021 worden bijgesteld.
- In februari 2021 heeft het ministerie het eerder vermelde Nationaal Programma Onderwijs gelanceerd. De inkomsten van de Prokind Scholengroep zullen in de jaren 2021 tot en met 2023 aanzienlijk toenemen. In het voorjaar van 2021 analyseren de scholen de stand van zaken met betrekking tot mogelijke onderwijsachterstanden en schrijven hierop een actieplan. Op bestuursniveau nemen wij de financiële consequenties van dit actieplan mee in het beleid over de toekomstige ontwikkeling van het publiek eigen vermogen en het mogelijk bovenmatig vermogen

3.7 Risicomanagement en interne beheersing

In het voorjaar van 2021 is er een risico- en vermogensanalyse uit gevoerd. De analyse richtte zich op zes onderdelen, te weten onderwijs, personeel, huisvesting, financieel en compliance. Onze grootste risico's lagen op de onderdelen onderwijs, personeel en huisvesting. De afgelopen twee jaar hebben we belangrijke stappen gezet om de risico's op deze gebieden het hoofd te bieden. Zo zijn er afspraken met het onderwijskantoor De Cirkel over de administratie en de tussentijdse rapportage.

Verder passen we de uitkomsten van de risicoanalyse toe bij het opstellen van de meerjarenbegroting, het bestuursformatieplan en rapportages om ervoor te zorgen dat we de beschikbare middelen zo optimaal mogelijk inzetten voor goed onderwijs.

In de vorige paragraaf is te zien dat veel risico's te maken hebben met onzekerheden in de bekostiging. Door de ontwikkelingen op de voet te volgen via de managementrapportages en door de formatie mee te bewegen met de bekostiging zijn we in staat om de kostenstructuur tijdig bij te stellen als dat nodig is.

Het interne risicobeheersingssysteem opereert op diverse niveaus:

- Het toetsingskader van de raad van toezicht (met onder andere de financiële kengetallen) toetst het beleid en voorkomt dat beslissingen worden genomen die de continuïteit van de organisatie in gevaar brengen.
- De voortgang van beleid en projectplannen en de voortgang van beheersmaatregelen worden gevolgd in de managementrapportages. De managementrapportage bevat verder informatie over de financiële uitputting, gerelateerd aan de begroting. De prognosekolom geeft een doorkijk naar het einde van het jaar. Ten slotte wordt er gerapporteerd over risicosignalen, zoals leerlingenaantallen, formatie en verzuim.
- Via de gesprekken tussen bestuurder en schooldirecteuren worden de ontwikkelingen en risico's op de scholen gemonitord en (andersom) wordt strategisch beleid vertaald naar het onderwijs.
- De beschrijving van werkprocessen zorgt ervoor dat werkzaamheden op elkaar afgestemd worden. Door de resultaten van de werkprocessen te benoemen wordt voor iedereen tastbaar wat er verwacht wordt en wat de bijdrage is aan een optimale organisatie.

De accountant voert jaarlijks een interimcontrole uit waarbij de administratieve organisatie onder de loep worden genomen. De adviezen van de accountant worden opgevolgd en komen terug in de managementrapportage.

Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Overeenkomstig de richtlijnen voor de jaarverslaggeving (RJO) worden de belangrijkste door de Prokind Scholengroep geïdentificeerde risico's en onzekerheden vermeld volgens de volgende aandachtsgebieden: strategie, operationele activiteiten, financiële positie, financiële verslaggeving, wet- en regelgeving.

Strategie

Risico	Beheersmaatregel
De concurrentiepositie binnen Spijkenisse kan het voortbestaan van het openbaar onderwijs in specifieke wijken bedreigen. Daling van de instroom van het aantal leerlingen door activiteiten door de concurrentie.	Samenwerking met ander schoolbestuur, aanpassen onderwijsconcepten. Steviger profileren, onderhouden netwerken (Kinderopvang, VVE).
De scholen zijn onvoldoende in staat in te spelen op de ontwikkelingen in het onderwijs, bijvoorbeeld andere vormen van onderwijs dan het klassikaal onderwijs, waardoor de populariteit van onze afneemt.	Mede door het lerarentekort wordt aandacht besteed aan het anders organiseren van onderwijs. Hierbij worden ook de digitale hulpmiddelen betrokken. Belangrijk hierbij is ook de huisvesting ingericht wordt op anders organiseren. Adequate scholing speelt hierin een belangrijke rol, alsmede de inzet van expertise (specialismen) over de scholen heen.
Er zijn onvoldoende gekwalificeerde schoolleiders. Dit heeft impact op de concurrentiepositie, maar ook op de kwaliteit van het onderwijs.	Ontwikkelen en instandhouding kweekvijver, uitbreiding scholing voor getalenteerde medewerkers die willen doorgroeien naar schoolleider.

Operationele activiteiten

Risico	Beheersmaatregel
We zijn onvoldoende in staat om voldoende gekwalificeerd personeel aan te trekken, waardoor de kwaliteit van het onderwijs onder druk komt te staan.	Samen met collega besturen is een plan van aanpak lerarentekort ontwikkeld. Met dit plan wordt er onder meer naar gestreefd talentvolle medewerkers aan te trekken, te behouden en voor te bereiden op een carrière voor de klas. Daarnaast werkt Prokind samen met andere schoolbesturen in de regio om actief studenten op te leiden voor een carrière binnen Prokind.
De kwaliteit van het onderwijs komt onder druk te staan door stilstand/achteruitgang van de kwaliteit van het zittend personeel (professioneel vermogen).	Intensiveren scholingsbeleid gericht op de koers die ingezet wordt, Scholing en opleiding, werken in teams, professioneel klimaat, benoemen en trainen mentoren.
Versnippering huisvesting, Te grote spreiding van (kleine) scholen, mogelijk ontstaat hierdoor verdrukking door de concurrentie	In het te ontwikkelen strategisch huisvestingsbeleid zullen belangrijke keuzes gemaakt moeten worden over de huisvesting van onze scholen in relatie tot de kwaliteit van de schoolgebouwen. Overleg met de gemeente over prioritering van de toekomstige huisvesting van de schoolgebouwen

Financiële positie

Risico	Beheersmaatregel
Door de ouderdom en kwaliteit van de schoolgebouwen worden relatief veel middelen onttrokken aan het geven van onderwijs.	In het te ontwikkelen strategisch huisvestingsbeleid zullen belangrijke keuzes gemaakt moeten worden over de huisvesting van onze scholen in relatie tot de kwaliteit van de schoolgebouwen. Overleg met de gemeente over prioritering van de toekomstige huisvesting van de schoolgebouwen
Sommige subsidiestromen zijn tijdelijk, schoolbesturen ontvangen incidenteel fors meer middelen. Hierdoor kunnen geen structurele zaken worden opgepakt.	Nemen van duurzame maatregelen, streven naar integraliteit, Lange termijnvisie ontwikkelen verwachtingsmanagement.

Financiële verslaggeving

Risico	Beheersmaatregel
Ontwikkeling in de interpretatie van de regelgeving rondom voorzieningen. De voorziening onderhoud moet op basis van andere inzichten mogelijk anders gewaardeerd worden, er zal gespaard moeten worden per component. Deze methode leidt tot een hogere voorziening ten laste van het beschikbare eigen vermogen.	Hoewel op basis van dit risico er geen sprake is van een risico op uitstroom van middelen, heeft deze eventuele aanpassing wel impact op de vermogenspositie van de Prokind. Vanwege de grote bezwaren in de sector is een werkgroep met accountants, ministerie en werkgeverorganisaties geformeerd om tot een passende oplossing te komen.

Wet- en regelgeving

Risico	Beheersmaatregel
Ontvangen middelen worden niet rechtmatig ingezet, waardoor middelen terugvloeien naar de subsidieverstrekker.	Duidelijke procedures, actualiseren handboek AO, functiescheidingen, interne controleprocedures
Middelen worden niet doelmatig ingezet	Versterking van de kwaliteitscyclus moet ervoor zorgen dat de doelmatige inzet van middelen wordt geborgd. Inzet van extra middelen wordt vooraf getoetst aan de hand van planvorming.
Kosten energietransitie en verduurzaming schoolgebouwen. Het Rijk heeft de ambitie om alle schoolgebouwen in 2030 van het gas af te halen. Dit brengt forse investeringen met zich mee. De financiering hiervan is nog onduidelijk.	Over de daadwerkelijke financiering is nog weinig bekend. Eventuele eigen bijdragen zullen uit het eigen vermogen moeten worden gefinancierd.

Controleverklaring

De controleverklaring wordt separaat bijgevoegd.