

Jaarverslag 2020



Versie definitief (16-06-2021)

Voorwoord

Met dit jaarverslag legt Pro College regio Nijmegen verantwoording af aan de Inspectie van het Onderwijs, aan onze partners in de regio en vooral aan onze leerlingen, hun ouders en verzorgers. We willen graag laten zien wat we het afgelopen jaar gedaan hebben en waarom.

2020 was geen normaal jaar. De corona-crisis heeft grote invloed gehad op onze medewerkers en onze leerlingen. Er is een groot beroep gedaan op hun flexibiliteit, professionaliteit en hun incasseringsvermogen. We hebben ons onderwijs deels opnieuw uit moeten vinden en anders vorm moeten geven. We moesten steeds reageren op veranderende omstandigheden.

Onze medewerkers en leerlingen verdienen een groot compliment voor de wijze waarop zij om zijn gegaan met deze moeilijke en steeds veranderende omstandigheden.

Ook in 2020 zijn we er toch in geslaagd om vrijwel al onze leerlingen (93,1%) succesvol uit te laten stromen. Dat is een resultaat waar we trots op zijn.

In financieel opzicht sluiten we het jaar af met een negatief resultaat van € 193.000,-. Deels was dit reeds begroot maar daarnaast veroorzaakt door niet te voorziene incidentele uitgaven en inkomsten. De organisatie is echter financieel gezond en voor de komende jaren verwachten we dat dit zo blijft.

Een succesvolle doorstroom van onze leerlingen naar de arbeidsmarkt en/of een vervolgopleiding speelt een belangrijke rol bij alles wat we doen. Dus ook op deze plek maak ik graag van de gelegenheid gebruik om u uit te nodigen om mee te denken over kansen voor onze leerlingen. Ziet of weet u mogelijkheden voor onze leerlingen dan nodig ik u hierbij uit om daarover met mij contact op te nemen.

Eric Bouwens
Bestuurder

Inhoudsopgave

A. Bestuursverslag

Algemene Informatie verslagjaar 2020	4
Relevante ontwikkelingen en resultaten	6
Maatschappelijke thema's jaarverslaggeving	15
Financiën	21
Continuïteitsparagraaf	27
Overige rapportages	30
Toezichthoudend orgaan	33

B. Jaarrekening

C. Overige gegevens

A. Bestuursverslag

Algemene informatie verslagjaar 2020

Naam rechtspersoon:

Stichting Praktijkonderwijs Regio Nijmegen

Sinds 1 augustus 2013 gebruiken we in onze communicatie de naam Pro College

Onder de Stichting ressorterende scholen:

Pro College Bommel	Brinnummer 26 JR 01
Pro College Boxmeer	Brinnummer 30 MM
Pro College Nijmegen	Brinnummer 26 JR
Pro College Wijchen	Brinnummer 26 KY

Missie

Pro College Regio Nijmegen (Pro College) begeleidt elke leerling naar werk, inkomen of een vervolgopleiding zodat die leerling een zelfstandig bestaan op kan gaan bouwen in onze samenleving.

Organisatiestructuur en governance

Pro College werkt op basis van een organisatiemodel waarin toezicht, bestuur en uitvoering duidelijk van elkaar gescheiden zijn en volgt daarbij volledig de Code goed onderwijsbestuur VO met uitzondering van de zittingstermijn voor leden van het intern toezicht. Statutair is bij Pro College de zittingstermijn maximaal drie periodes van ieder drie jaar. In 2021 wordt dit heroverwogen.

Deze scheiding vinden wij belangrijk. Hiermee geven wij de professionals die elke dag aan het werk zijn voor onze leerlingen de ruimte en verantwoordelijkheid om datgene te doen wat ze moeten doen. Dit geldt zowel voor de bestuurder en de schooldirecteuren als de kernteams en de zorgteams.

Bestuur

Pro College bestaat uit vier scholen voor praktijkonderwijs in Bommel, Boxmeer, Nijmegen en Wijchen. Eindverantwoordelijk voor de organisatie is de Bestuurder. Deze legt verantwoording af aan de raad van toezicht. De Bestuurder van Pro College is dhr. Eric Bouwens.

Directie

De dagelijkse leiding van de scholen wordt gevormd door 2 schooldirecteuren.

Mevrouw Nicolette Di Giulio is verantwoordelijk voor de scholen in Bommel en Wijchen en het kernteam werk. Dhr. Paul Verbraak is verantwoordelijk voor de scholen in Boxmeer en Nijmegen.

Kernteams

Op onze scholen werken we in kernteams. Een kernteam bestaat uit docenten die samen verantwoordelijk zijn voor het onderwijs en de begeleiding van de leerlingen. Ieder kernteam heeft een eigen teamleider.

Kernteam Werk (KTW)

Het is belangrijk dat ons onderwijs goed aansluit op de mogelijkheden die er zijn op de arbeidsmarkt voor onze leerlingen. Maar minstens zo belangrijk is de wijze waarop wij arbeidsmogelijkheden voor onze leerlingen opsporen, realiseren en invullen. Het KTW is een gespecialiseerd kernteam dat zich bezighoudt met stages, vacatures, werkgeverscontacten, uitstroom naar werk en het behouden van werk (nazorg – jobcoaching). Het KTW werkt nadrukkelijk school-overstijgend.

Zorgteam

Leerlingen die extra begeleiding nodig hebben worden besproken in het interne zorgteam. Iedere locatie heeft een eigen zorgteam. In het zorgteam wordt onder leiding van de zorgcoördinator besproken hoe de zorg op maat voor de individuele leerling er uit moet zien. Naast de zorgcoördinator bestaat een zorgteam uit een orthopedagoog en een schoolmaatschappelijk werkster.

Onderwijsondersteunend personeel (OOP)

Het onderwijsondersteunend personeel bestaat onder meer uit een applicatiebeheerder, preventiemedewerkster, roostermaker, administratief medewerkers, conciërges en schoonmaaksters.

Staf

Het managementteam en de kernteams krijgen ondersteuning van een, in omvang bescheiden, professionele staf met expertise op het terrein van secretariaat, finance & control, huisvesting, ICT en personeel & organisatie.

Administratiekantoor

Met ingang van 1 januari 2016 maken we voor wat betreft de salarisadministratie en salarisverwerking gebruik van het administratiekantoor AK+.

Raad van toezicht

Het toezicht op het beleid van de bestuurder en op de algemene gang van zaken binnen Pro College is de verantwoordelijkheid van de raad van toezicht. De leden van de raad van toezicht zijn onafhankelijk en niet in dienst van Pro College.

Samenstelling raad van toezicht in 2020

Dhr. Jan Dam	Voorzitter
Mevr. Lisette Bros	Lid
Dhr. Lennard de Ruijter	Lid
Mevr. Anja Stunnenberg	Lid
Dhr. Arie de Vries	Lid (t/m 08-12-2020)
Mevr. Germa Knuver	Lid (m.i.v. 08-12-2020)

Relevante ontwikkelingen en resultaten

Corona

2020 is natuurlijk het jaar dat grotendeels in het teken heeft gestaan van de corona-crisis. Vanaf eind februari kregen we te maken met een crisis die het dagelijks leven ontwrichtte en ingrijpende maatregelen noodzakelijk maakte.

Vanaf het begin van de crisis hebben we veel gecommuniceerd met medewerkers, leerlingen en ouders. Met medewerkers door middel van speciale nieuwsbrieven die drie keer per week verzonden werden. Met leerlingen en ouders via brieven en vooral via de mentoren.

Vanaf het begin van de crisis hebben wij er voor gekozen om nadrukkelijk het “voorzichtigheidsprincipe” te hanteren. Daarbij hebben we prioriteit gegeven aan de zorg voor welzijn en gezondheid van medewerkers en leerlingen en het beperken van risico's. Daardoor was er in de organisatie veel vertrouwen en draagvlak voor de gekozen aanpak. De overleggen hierover met de medezeggenschap zijn zeer constructief verlopen.

Vanwege de sluiting van de scholen per 16 maart 2020 zagen wij ons genoodzaakt om onder hoge druk in korte tijd om te schakelen naar “onderwijs op afstand”. Met name voor het praktijkonderwijs was dit een extra grote opgave. Immers de mogelijkheden om praktijkvakken op afstand te verzorgen zijn zeer beperkt. Met grote inzet en creativiteit hebben onderwijsteams daar vorm aan gegeven. Voor “onderwijs op afstand” zijn goede ict-voorzieningen een basisvoorwaarde. Wij hebben er voor gekozen om in eerste instantie aan alle 125 leerlingen die thuis niet de beschikking hadden over een device, in de week van 16 maart een chromebook ter beschikking te stellen. Gedurende het jaar is gebleken dat nog meer leerlingen thuis niet genoeg de beschikking hadden over een device en is ook aan die leerlingen alsnog een chromebook in bruikleen gegeven. In afstemming met ons automatiseringsbedrijf heeft er een versnelde invoering van office365 plaatsgevonden om digitaal lesgeven en werken in “teams” mogelijk te maken.

Om het wegvallen van stagemogelijkheden voor onze leerlingen op te vangen hebben we na de zomervakantie interne stage-faciliteiten ingericht waar leerlingen hun arbeidscompetenties kunnen trainen. Daarvoor zijn extra medewerkers aangetrokken en zijn locaties intern en in de nabije omgeving van onze scholen benut en/of gehuurd.

Een groot deel van 2020 hebben we “hybride onderwijs” verzorgd. Dat betekent deels digitaal en deels fysiek op school. Voor zowel medewerkers als leerlingen was dit een grote belasting en verre van ideaal. Wel hebben we er voor gekozen om daar waar mogelijk te kiezen voor structuur en continuïteit met vaste roosters en zo min mogelijk wisselingen.

Om zorg te dragen voor een veilige werk- en leeromgeving is er in de meivakantie samen met onze externe arbo-adviseur een onderzoek gedaan naar de maatregelen die getroffen zouden moeten worden in onze gebouwen in de aanloop naar de heropening van de scholen in juni. Op basis van dit onderzoek is er een checklist opgesteld die vervolgens ook opgenomen is in het landelijke corona-servicedocument voor het praktijkonderwijs. Op basis van de checklist zijn er op grote schaal aanpassingen gedaan in onze schoolgebouwen.

Daar waar van toepassing wordt in het vervolg van dit jaarverslag bij de verschillende onderwerpen toegelicht hoe de corona-crisis van invloed is geweest.

Horizontale dialoog en netwerken

Pro College hecht veel waarde aan de contacten en communicatie met alle belanghebbenden en stakeholders die zowel binnen onze scholen als daarbuiten betrokken zijn bij onze organisatie. Onze website is daarbij een belangrijk instrument. Wij stellen daarop informatie en documenten beschikbaar om verantwoording af te leggen maar ook om iedere belangstellende goed te informeren over onze organisatie.

Binnen de scholen betrekken we de leerlingen via de leerlingenraden bij de zaken die voor hen belangrijk zijn of die zij zelf belangrijk vinden.

De ouders/verzorgers van onze leerlingen zijn formeel betrokken via de GMR. Maar ook door middel van ouderavonden, open avonden en gesprekken over het IOPP (individueel ontwikkelingsperspectiefplan) van de leerling betrekken wij hen bij de schoolloopbaan van hun kind. De bestuurder overlegt vier keer per schooljaar met de voltallige GMR. Daarnaast overlegt de bestuurder zeven keer per schooljaar met de personeelsgeleding van de GMR.

De contacten met werkgevers zijn bijzonder belangrijk voor onze organisatie. Enerzijds voor wat betreft de toekomstperspectieven van onze leerlingen in de vorm van concrete stage- en werkplekken. Anderzijds om ons onderwijs goed af te kunnen stemmen op de werkgevers- en arbeidsmarkt waar wij onze leerlingen naar toe leiden. Via het Kernteam Werk onderhouden wij dagelijks contact met veel werkgevers in de regio. De tweejaarlijkse Jongeren Werkmarkt en de tweejaarlijkse Pro Tour zijn mooie voorbeelden van de intensieve samenwerking met en betrokkenheid van werkgevers. Verder werken we samen met de Samenwerkingsorganisatie Beroepsonderwijs Bedrijfsleven (SBB) en het regionale werkbedrijf.

Bestuurlijk is de stichting vertegenwoordigd in netwerken in de regio en daarbuiten. Wij participeren o.a. actief in het Bevo (bestuurlijk overleg VO regio Nijmegen), Bovo (bestuurlijk overleg VO-gemeente Nijmegen), Novia (samenwerking VO-MBO) en POVO (bestuurlijk overleg PO/VO regio Nijmegen). Dit zijn geen rechtspersonen. In het samenwerkingsverband passend onderwijs regio Arnhem en het samenwerkingsverband passend onderwijs regio Nijmegen bezetten wij een statutaire bestuurszetel. Tevens zijn wij actief lid van de VO-raad en de sectorraad Praktijkonderwijs.

Sectorraad Praktijkonderwijs

De bestuurder van Pro College is lid (vice-voorzitter) van het bestuur van de sectorraad Praktijkonderwijs. De sectorraad Praktijkonderwijs is een pro-actieve en verbindende organisatie die de belangen dient van de schoolsoort praktijkonderwijs, zodat die in staat is om het onderwijs te bieden wat past bij de leerling.

In 2020 heeft de Sectorraad zijn lobbydocument voor de verkiezingen in 2021 gepresenteerd en overhandigd aan minister Slob tijdens het landelijke congres voor het praktijkonderwijs. De ALV en het landelijke congres vonden plaats in onze school Pro College Nijmegen. De belangrijkste punten in de lobby zijn:

- De huidige extra middelen voor arbeidstoeleiding dienen structureel beschikbaar te zijn;
- Stimuleren en ondersteunen van de samenwerking tussen het praktijkonderwijs en het mbo;
- Ondersteunen van initiatieven gericht op levenslange ondersteuning van oud-leerlingen;
- Rechtstreekse, volwaardige bekostiging van het praktijkonderwijs. Behoud van de landelijke criteria;
- Een OV-jaarkaart voor iedere leerling in het praktijkonderwijs van 16 jaar en ouder.

Verder heeft 2020 ook voor de sectorraad voor een groot deel in het teken gestaan van de gevolgen van corona voor het onderwijs. De sectorraad was actief betrokken bij de overleggen met OCW en de

andere sectororganisaties. De sectorraad heeft een eigen corona-servicedocument voor de pro-scholen ontwikkeld en beschikbaar gesteld.

Stuurkaartgesprekken

In 2020 heeft de bestuurder met iedere schooldirecteur vier stuurkaartgesprekken gevoerd. Tijdens de stuurkaartgesprekken wordt, op basis van managementinformatie en mondelinge toelichting, de realisatie en voortgang van doelen en doelstellingen besproken. Daarnaast worden risico's en aandachtspunten besproken. Er worden afspraken gemaakt over vervolgacties. De informatie uit de gesprekken wordt gebruikt voor nieuwe beleidsvoorstellen of voorstellen tot aanpassing van beleid. In 2020 zijn onder andere de volgende onderwerpen besproken:

- Jaarplannen 2019 – 2020 en 2020 – 2021: voortgang realisatie en aandachtspunten;
- Personeelsontwikkeling en scholing;
- Personeel: formatie, functioneren en ziekteverzuim;
- Personeel: vacatures en pensioneringen;
- Personeel: gesprekkencyclus;
- Uitstroomprognose en uitstroommonitor 2020;
- Leerlingaantallen;
- Leerlingen en stage;
- Investerings.

De stuurkaartgesprekken vormen een belangrijke basis in het kader van onze kwaliteitszorg. Eind 2019 heeft het MT tijdens een MT werkdag gesproken over ons onderwijs en kwaliteitsmanagement. Naar aanleiding daarvan is geconcludeerd dat het nodig is om om een meer fundamenteel gesprek te voeren over de doelen en opbrengsten van ons onderwijs. In 2020 is daar een vervolg aan gegeven in gesprekken met de teamleiders. Vanwege corona is dit proces vervolgens vertraagd. In 2021 wordt dit proces weer opgepakt met externe ondersteuning en worden de opbrengsten verwerkt in de nieuwe schoolplannen.

Vanaf maart 2020 heeft het MT zowel digitaal als fysiek intensief overlegd over corona en de gevolgen daarvan voor de organisatie. Zeker in de periode vanaf maart tot de zomervakantie is er dagelijks afgestemd.

Op basis van de (overheids-) maatregelen zijn de consequenties voor onze scholen beoordeeld, is beleid opgesteld en bijgesteld (in overleg met de medezeggenschap) en gecommuniceerd met onze medewerkers, leerlingen en ouders. Daarbij is er voortdurend aandacht geweest voor de kwaliteit van het (hybride) onderwijs door overleg en afstemming met teamleiders en docenten. In het najaar van 2020 is een inventarisatie gedaan door docenten (mentoren) en onderwijsteams om zicht te krijgen op mogelijke vertragingen bij onze leerlingen naar aanleiding van de eerste lock-down. De gevolgen van de eerste lock-down zijn in verhouding meegevallen en daar waar nodig zijn inhaalprogramma's voor leerlingen uitgevoerd.

Door de directie en bestuurder is herhaaldelijk overleg gevoerd met de onderwijsinspectie over het corona-beleid van de organisatie en de kwaliteit van het (hybride) onderwijs.

Kernwaarden

Om goed te kunnen functioneren hebben mensen en organisaties een eigen identiteit nodig. Waarvoor staan wij? Waar geloven wij in, wat verbindt ons en wie willen we zijn? Onze identiteit komt tot uitdrukking in kernwaarden. Onze kernwaarden zijn de belangrijkste waarden binnen onze organisatie en fungeren als ons ethisch kompas. Zij geven inhoud en richting aan onze identiteit, onze doelen en ons handelen. Onze kernwaarden zijn:

- Leren;
- Flexibiliteit;
- Eigenaarschap;
- Respect;
- Ambitieuus;
- Trots en plezier.

KERNWAARDEN

Om goed te kunnen functioneren hebben mensen en organisaties een eigen identiteit nodig. Waarvoor staan wij? Waar geloven wij in, wat verbindt ons en wie willen we zijn? Onze identiteit komt tot uitdrukking in kernwaarden. Onze kernwaarden zijn de belangrijkste waarden binnen onze organisatie en fungeren als ons ethisch kompas. Zij geven inhoud en richting aan onze doelen en ons handelen.



Strategisch beleid

Met het aflopen van de vorige strategische beleidsperiode hebben we ons strategisch beleid herijkt. De herijking was mede gebaseerd op een evaluatie van het vorige strategische beleidsplan, de uitkomsten van Pro2020, bijeenkomsten met ons personeel, strategische visiebijeenkomsten met de raad van toezicht, de uitkomsten van de ProZo-enquetes en de strategische visie van de sectorraad praktijkonderwijs. Uiteraard hebben we ook relevante interne en externe ontwikkelingen gebruikt als input voor onze plannen. In het voorjaar van 2019 is het nieuwe strategisch beleid definitief vastgesteld.



Om onze missie te realiseren hebben we voor de periode 2019-2023 een strategische koers vastgesteld. Wij hebben die koers in zes ambitieuze doelen geformuleerd. We hebben daarin geformuleerd wat we willen bereiken. Hoe we dat gaan bereiken leggen we vast in jaar- en teamplannen. Onze strategische doelen zijn:

- Onderwijs met ambitie;
- Veilige school voor iedereen;
- HRM;
- Strategische netwerken en communicatie;
- Financieel gezond en de continuïteit is gewaarborgd;
- 'In control' op alle niveaus.

Het strategisch beleidsplan vormt ons toetsingskader en betekent dat iedereen in de organisatie zich af moet vragen of zijn plannen en beslissingen in overeenstemming zijn met onze missie en onze strategische doelstellingen en daar een bijdrage aan leveren.

Uit- en instroom

De uitstroomcijfers zijn een belangrijke graadmeter om te bepalen of ons onderwijs effectief is geweest. De eis vanuit de overheid is dat wij jaarlijks minimaal 90% van onze leerlingen succesvol laten uitstromen naar werk, dagbesteding, een vervolgopleiding of een ander positief vervolg. Deze norm hebben we het afgelopen schooljaar 2019 - 2020 ruimschoots gehaald. Het uitstroomresultaat van Pro College regio Nijmegen was 93,1% over het afgelopen schooljaar.

Corona is van invloed geweest op de uitstroom van onze leerlingen. Doordat stages geen doorgang konden vinden en bedrijven (uitstroomplekken) gesloten waren was met name de uitstroom naar regulier werk aanzienlijk lager. Dit zagen we ook terug bij de doorstroom naar het mbo die grotendeels naar de voltijds BOL-opleidingen heeft plaatsgevonden. Omdat door corona de verwachte uitstroomplekken niet beschikbaar waren is een deel van de leerlingen langer op school gebleven. Daardoor was het totaal aantal uitgestroomde leerlingen lager dan verwacht en is logischerwijs het aantal leerlingen op de teldatum 1 oktober 2020 hoger dan op basis van de meerjarige prognoses was verwacht.

Uitstroomcijfers schooljaar 2019 – 2020

Naam School	Pro College Bemmel	Pro College Boxmeer	Pro College Nijmegen	Pro College Wijchen	Totaal	%
Reguliere arbeid	3	3	5	1	12	11,8%
Beschut werk	0	3	0	1	4	4%
ROC BBL niveau 1	2	0	0	0	2	2%
ROC BBL niveau 2/3	1	0	3	0	4	4%
ROC BOL niveau 1	0	2	9	0	11	10,9%
ROC BOL niveau 2/3	2	10	8	9	29	28,7%
Andere Pro-school	1	1	2	0	4	4%
Dagbesteding	2	1	0	3	6	5,9%
VMBO	0	2	7	0	9	8,9%
VSO	6	2	4	0	12	11,9%
Verhuizing of anders	0	1	0	0	1	1%
Geen werk / opname psychiatrie / overig	1	2	3	1	7	6,9%
Totaal	18	27	41	15	101	100%

Uitstroomcijfers meerjarig Pro College Totaal

Naam School	2016- 2017	2017- 2018	2018- 2019	2019- 2020	Totaal	%
Reguliere arbeid	48 (32%)	37 (28%)	40 (31%)	12 (11,8%)	137	26,6%
Beschut werk				4 (4%)	4	0,8%
ROC BBL niveau 1	2 (1%)	0 (0%)	0 (0%)	2 (2%)	4	0,8%
ROC BBL niveau 2/3	9 (6%)	23 (17%)	20 (15%)	4 (4%)	56	10,8%
ROC BOL niveau 1	34 (23%)	15 (11%)	6 (5%)	11 (10,9%)	66	12,8%
ROC BOL niveau 2/3	9 (6%)	14 (11%)	24 (18%)	29 (28,7%)	76	14,7%
Andere Pro-school	5 (3%)	3 (2%)	11 (8%)	4 (4%)	23	4,5%
Dagbesteding	14 (9%)	13 (10%)	11 (8%)	6 (5,9%)	44	8,5%
VMBO	15 (10%)	10 (8%)	3 (2%)	9 (8,9%)	37	7,2%
VSO	8 (5%)	11 (8%)	12 (9%)	12 (11,9%)	43	8,3%
Verhuizing of anders	4 (3%)	3 (2%)	1 (1%)	1 (1%)	9	1,7%
Geen werk / opname psychiatrie / overig	3 (2%)	4 (3%)	3 (2%)	7 (6,9%)	17	3,3%
Totaal	151	133	131	101	516	100%

Het aantal leerlingen op 1 oktober 2020 bedroeg 548

School	2019	2020
Pro College Bemmelen	83	81
Pro College Boxmeer	117	120
Pro College Nijmegen	237	248
Pro College Wijchen	88	99
Pro College regio Nijmegen Totaal	525	548

Onderzoek sociale veiligheid leerlingen

In januari 2020 hebben we weer onderzoek gedaan naar de beleving van de sociale veiligheid door onze leerlingen op onze scholen. Daarvoor hebben we gebruik gemaakt van de ProZo sociale veiligheidsmonitor. Dit instrument is onder verantwoordelijkheid van de Sectorraad Praktijkonderwijs specifiek voor het praktijkonderwijs ontwikkeld. Ook in de toekomst zullen we dit onderzoek jaarlijks uitvoeren.

Op basis van het onderzoek kon worden geconcludeerd dat de leerlingen de school en de schoolomgeving als veilig ervaren. In het onderzoek hebben we wel vastgesteld dat er verschillen zijn op het niveau van de klassen. Op basis van het onderzoek bespreken de teamleiders met de betrokken mentoren de uitkomsten en de eventueel benodigde vervolgstappen op het niveau van de klas.

	Bemmel	Boxmeer	Nijmegen	Wijchen	Totaal
Voel je je veilig op school? (beleving fysieke en sociale veiligheid)	7,51	7,18	7,18	7,93	7,45
Is het veilig op school? (aantasting fysieke en sociale veiligheid)	9,55	9,76	9,61	9,85	9,69
Vind je het fijn op school? (Welbevinden)	7,06	6,82	6,79	7,69	7,09
Wat doen de leraren voor mij? (veiligheidsbeleid)	7,09	7,06	6,91	7,66	7,18
Gemiddelde score	7,80	7,79	7,62	8,28	7,87

De vragenlijst met vier schalen en in totaal 16 items ziet er als volgt uit.

Beleving sociale veiligheid ('Voel je je veilig op school') - Ik voel me veilig op school. - Als ik problemen heb, weet ik bij wie ik moet zijn op school. - Ik kan altijd bij mijn mentor/leraar terecht. - Ik ben tevreden over hoe wij met elkaar omgaan op school.	Welbevinden ('Vind je het fijn op school?') - Ik ga met plezier naar school. - Ik voel me fijn op school. - Ik mag op school mijn eigen mening geven. - Ik krijg informatie op school over dingen die voor leerlingen belangrijk zijn.
Aantasting sociale veiligheid ('Is het veilig op school') <i>NB. Afwijkende antwoordcategorie: (bijna) elke dag, elke week, elke maand, (bijna) nooit</i> - Andere leerlingen pesten mij op school. - Medeleerlingen pesten mij via internet/telefoon. - Andere leerlingen discrimineren mij op school. - Andere leerlingen slaan of schoppen mij op school.	Leraren en veiligheid ('Wat doen de leraren voor mij?') - De leraren zijn geïnteresseerd in mij. - De leraren helpen mij meer zelfvertrouwen te krijgen. - De leraren helpen mij met anderen om te gaan. - De leraren doen er wat aan, als ik gepest word.

Vrijwillige ouderbijdrage

Voor onze leerlingen organiseren wij gedurende het schooljaar diverse extra activiteiten zoals sportdagen, vieringen, schoolreisjes en excursies. De kosten die de school daarvoor moet maken worden niet door de overheid vergoed. In voorgaande jaren vroegen wij aan ouders een vrijwillige bijdrage om deze kosten te dekken. Voor schooljaar 2020-2021 hebben wij besloten geen bijdrage te vragen aan ouders en de kosten geheel voor rekening van school te nemen.

Beleid Klachten

In iedere organisatie waar mensen samen komen, samen werken en communiceren kan het gebeuren dat er een meningsverschil of een probleem ontstaat. Het is dan in eerste instantie een goede zaak als de betrokkenen, indien mogelijk, met elkaar in gesprek gaan om te kijken of er een oplossing gevonden kan worden. Wanneer een probleem, ongenoegen of meningsverschil niet meer in onderling overleg in een gesprek is op te lossen kan het nodig zijn om er een interne of externe vertrouwenspersoon bij te betrekken. Daarnaast is er de mogelijkheid om een formele procedure te volgen door middel van het indienen van een klacht.

In de klachtenregeling heeft het bestuur van Pro College regio Nijmegen vastgelegd hoe het omgaat met klachten. Deze regeling is zowel bedoeld voor klachten van algemene aard als klachten op het terrein van seksuele intimidatie, agressie en geweld.

In 2020 is er in totaal 1 melding geweest bij de vertrouwenspersonen. Geen enkele keer heeft een melding geleid tot het indienen van een klacht of de opstart van een procedure bij de klachtencommissie.

Algemene Verordening Gegevensverwerking (AVG)

In 2018 is Pro College gestart met de implementatie van de AVG en zijn de privacydocumenten op basis van de richtlijnen aangepast en aangevuld. Daarnaast is het personeel door middel van informatiebijeenkomsten en informatiemateriaal bijgeschoold. In 2019 is een functionaris voor de Gegevensbescherming (FG) aangesteld die belast is met het doorontwikkelen en verder implementeren van de AVG in onze organisatie. Ook op dit implementatietraject heeft de corona-epidemie invloed gehad. De plannen voor het vergroten van privacybewustzijn op de scholen zijn gedurende het jaar vertraagd tot na de heropening van de scholen in 2021. In de cijfers is dit terug te zien. Er is in 2020 twee keer een melding gemaakt van een datalek. Dit betrof het openbaar maken van gegevens door deze te verzenden naar een onjuiste ontvanger. Dit gebeurt naar verwachting vaker, maar dit wordt nog niet consequent gemeld bij de juiste persoon binnen de organisatie en niet bij de functionaris gegevensbescherming (FG). In 2020 zijn er geen inzageverzoeken en klachten gemeld bij de FG. Dit kan betekenen dat er geen inzageverzoeken of klachten geweest zijn, of dat ze lokaal op school afgehandeld zijn zonder de FG in te lichten. Tenslotte is er een start gemaakt met het opzetten van het register van verwerkingen, een van de verplichte onderdelen van de AVG. Wanneer de scholen weer open zijn, zal dit verder uitgewerkt worden.

Duurzaamheid

In 2020 is in Wijchen in de leslokalen de oude verlichting vervangen door zuinige led-verlichting. In Wijchen en Boxmeer zijn scheidingsbakken aangeschaft om het afval milieubewust te kunnen scheiden. Vanwege corona en de noodzaak om onze scholen te extra ventileren is het energieverbruik in 2020 hoger geweest dan gebruikelijk.

Maatschappelijke thema's jaarverslaggeving

De Minister heeft in november 2020 zes thema's aangewezen waarover in het bestuursverslag 2020 gerapporteerd dient te worden. Het thema "corona" wordt waar van toepassing toegelicht bij de verschillende onderwerpen in dit verslag. Alhoewel het thema "toetsing en examinering", vanwege het ontbreken van formele examinering in het praktijkonderwijs, niet van toepassing is, geven we een toelichting op de individuele maatwerkmogelijkheden voor kwalificatie van onze leerlingen.

1. Besturing en allocatie van middelen

Pro College is een relatief kleine zelfstandige organisatie met vier scholen voor praktijkonderwijs. Het MT (bestaande uit twee schooldirecteuren en de bestuurder) stuurt de organisatie integraal aan. De begroting (inclusief de allocatie van middelen) wordt door het MT, samen met de controller en in overleg met teamleiders en de GMR, opgesteld. De basis voor de verdeling van de baten en lasten over de verschillende locaties zijn de leerlingenaantallen op de teldatum. De financiële middelen worden vervolgens op basis van die gezamenlijk vastgestelde begroting beschikbaar gesteld. In die zin wordt de organisatie financieel aangestuurd als ware het een éénpitter.

2. Passend onderwijs

Leerlingen in het praktijkonderwijs hebben in het algemeen ondersteuning nodig bij het doorlopen van de school. Of een leerling specifieke ondersteuning nodig heeft en hoe die eruit moet zien, is afhankelijk van zijn of haar onderwijs- en ondersteuningsbehoeften. Om dit helder te krijgen, gaat de school in ieder geval in gesprek met ouders en de leerling. De ondersteuning kan licht of kortdurend zijn, maar ook intensief en langdurend. De school zet daarvoor budget en deskundigen in. Soms is het nodig om deskundigen van buiten de school in te zetten, bijvoorbeeld van jeugdzorg en/of jeugdgezondheidszorg.

De ondersteuning van Pro College kent basisondersteuning en extra ondersteuning.

De verantwoordelijkheid voor de inzet van de basisondersteuning ligt bij de mentor en het team. Als de basisondersteuning voor een leerling niet voldoende blijkt, wordt het zorgteam ingeschakeld. Het zorgteam regelt, in overleg met het onderwijskundig team, extra ondersteuning voor de leerling. Het zorgteam kan zowel interne als externe begeleiders inzetten. De exacte aard en omvang van de in te zetten ondersteuning wordt voor elke leerling vastgelegd en gevolgd in het ontwikkelingsperspectiefplan (OPP) en het Leerling Volg Systeem (LVS). Hierdoor zijn alle betrokkenen op de hoogte en kan er optimaal samengewerkt worden.

Onze basisondersteuning en extra ondersteuning staan beschreven in onze schoolondersteuningsprofielen die voor iedereen toegankelijk zijn gepubliceerd op onze websites. Op basis van de schoolondersteuningsprofielen en met de ondersteuningsbehoeftenmatrix als uitgangspunt zijn in overleg met het personeel aandachtsgebieden en doelen vastgesteld in het kader van passend onderwijs waarin wordt geïnvesteerd met middelen vanuit de lumpsum en de middelen vanuit de samenwerkingsverbanden:

- Wij willen onze basisondersteuning versterken omdat we vinden dat onze leerlingen dan optimaal tot ontwikkeling kunnen komen;
- Omdat we dan sterke docenten voor de klas hebben staan die denken in oplossingen, maatwerk kunnen leveren;
- Omdat we dan sterke pedagogen voor de klas hebben staan die gedrag kunnen; herkennen, de oorzaak van het gedrag kunnen interpreteren en kunnen ombuigen naar gewenst gedrag;
- Omdat we dan sterke medewerkers hebben die kunnen signaleren interpreteren en op de gepaste wijze kunnen reageren.

Daarbij horen de volgende specifieke aandachtsgebieden:

- Professionele identiteit;
- Differentiëren bij alle vakken;
- Effectief en planmatig inzetten van hulpmiddelen;

- Wekelijks coachen op leren leren;
- Assistentie in de klas bij praktijkvakken.

Passend onderwijs: Pro – VMBO symbioseklas

Vanaf schooljaar 2020/2021 hebben Pro College Nijmegen en Het Rijks vmbo campus hun krachten gebundeld in een symbioseklas Pro/vmbo-basis met dertien leerlingen. In deze samenwerking geven Pro College Nijmegen en Het Rijks vmbo campus vorm aan een onderwijsaanbod voor (toekomstige) brugklassers die vmbo basis potentie hebben, maar voor wie de overstap naar het voortgezet onderwijs nog net te vroeg komt om deze potentie volledig waar te kunnen maken.

De klas is er voor leerlingen die een onderwijsomgeving nodig hebben, die oog heeft voor mogelijkheden en die een steuntje in de rug nodig hebben om deze mogelijkheden waar te maken. Met deze nieuwe klas in het Nijmeegse onderwijslandschap kunnen we ervoor zorgen dat de leerling op het best passende niveau zijn of haar schoolcarrière doorloopt.

Leerlingen van de symbioseklas volgen hun lessen op de locatie Pro college Nijmegen. Deze lessen worden verzorgd door docenten van Het Rijks vmbo en Pro College.

3. Toetsing en examinering

Vanaf schooljaar 2016-2017 is het mogelijk voor leerlingen van Pro College om een diploma te halen voor de Entree-opleiding (MBO 1). Dat doen we via de zogenaamde extraneus-regeling. Dat houdt in dat het volledige opleidingstraject (inclusief de stage) wordt verzorgd en gegeven door medewerkers van Pro College en onder verantwoordelijkheid van Pro College op onze eigen scholen. Hiervoor zetten we onder andere middelen uit de prestatiebox en ESF-subsidie in. De examens zijn in de periode april – juni afgenomen door de erkende MBO-onderwijsinstelling ORGB.

Daarnaast hebben leerlingen andere certificaten, branchecertificaten en diploma's behaald.

Alle diploma's en certificaten die onze leerlingen kunnen behalen staan in het onderstaande overzicht:

Diploma's en certificaten

Algemene vorming	Detailhandel	Techniek algemeen	Dienstverlening en Zorg
Diploma of getuigschrift Pro College IVIO Diploma Nederlandse taal (lezen en schrijven), 1f/KSE1 IVIO Diploma Nederlandse taal (lezen en schrijven), 1f/KSE2 IVIO Diploma Nederlandse taal (lezen en schrijven), 2f/KSE3 IVIO Diploma Rekenen en Wiskunde, 1f/KSE1 IVIO Diploma Rekenen en Wiskunde, 1f/KSE2 IVIO Diploma Rekenen en Wiskunde, 2f/KSE3 Schoolcertificaat i.s.m. de Hartstichting: Reanimatie- en AED-training	KCH certificaat Winkelmedewerker KCH certificaat Kassa Schoolcertificaat: branche-oriëntatie	VCA: Veiligheidscertificaat voor technische beroepen	Schoolcertificaat: Schoonmaken in de groothuishouding Traditioneel De te behalen onderdelen: Stofwissen, moppen, interieur onderhoud en sanitair onderhoud KPC/SVA: Certificaat instructie bij introductie: Schoonmaken in de groothuishouding traditioneel SVS Diploma Basisopleiding Schoonmaken VSO/PRO: Schoonmaken met microvezel dagelijks en periodiek onderhoud Calibris: Certificaat Woonhulp
MBO-niveau 1 ORGB: Entree-opleidingen, niveau 1: 25250 - Assistent bouwen, wonen en onderhoud 25251 - Assistent dienstverlening en zorg 25252 - Assistent horeca, voeding en voedingsindustrie 25253 - Assistent installatie- en constructie techniek 26254 - Assistent logistiek 25255 - Assistent mobiliteitsbranche 25256 - Assistent procestechniek 25257 - Assistent verkoop/retail 25258 - Assistent plant en (groene) leefomgeving	Horeca HACCP: Certificaat voor veiligheid en hygiëne in voedings/horeca-beroepen SVH diploma bedieningsassistent (BAS) SVH diploma keukenasistent (KAS)	Hout Hout dat werkt: Certificaat Houtbewerken Hout dat werkt: Certificaat Houtbewerken deel 2	Groen Certificaat 'Veilig werken met de Bosmaier-Basis' Certificaat 'Veilig werken met Tuin- en Parkmachines' Certificaat 'Veilig werken met de motorzaag' KPC-groep: Certificaat 'Werken in het groen' SVA1 (Scholing voor Arbeid op school) KPC-groep: Certificaat 'Werken in het groen' SVA2 (Scholing voor Arbeid op externe stage) Optioneel: Behalen van het T-rijbewijs
Praktijkverklaringen MBO-niveau 1 en 2 Boris-certificaten van alle officieel erkende mbo-opleidingen	Logistiek KCH: certificaat Assistent Logistiek Schoolcertificaat: handmatig order picken Schoolcertificaat: werken met een polscanner Schoolcertificaat: fungeren als bijrijder Schoolcertificaat: order picken met RF scanner Schoolcertificaat: ervaringsdeskundige heftruck Schoolcertificaat: elektrische pallettruck Pro College: Veiligheidscertificaat Vorkheftruck	Metaal KPC-groep: Certificaat 'Werken in de metaal' SVA1 (Scholing voor Arbeid op school) KPC-groep: Certificaat 'Werken in de metaal' SVA2 (Scholing voor Arbeid op externe stage) KPC-groep: Certificaat 'Werken in de fletstechniek' SVA 1 (Scholing voor Arbeid op school) KPC-groep: Certificaat 'Werken in de fletstechniek' SVA 2 (Scholing voor Arbeid op school) NIL: Praktijkverklaring MAG-lassen niveau 1 NIL: Diploma MAG-lassen niveau 1 In samenwerking met bedrijf: NIL: Praktijkverklaring TIG-lassen niveau 1 NIL: Diploma TIG-lassen niveau 1 NIL: Praktijkverklaring BMBE-lassen niveau 1 NIL: Diploma BMBE-lassen niveau 1	

Pro College Bommel
Sportlaan 16
6681 CD Bommel
T (0481) 45 38 84
bommel@procollege.nl

Pro College Boxmeer
Stationsweg 38b
5831 CR Boxmeer
T (0485) 57 74 59
boxmeer@procollege.nl

Pro College Nijmegen
Dennewaard 21
6543 JP Nijmegen
T (0248) 221 02 21
nijmegen@procollege.nl

Pro College Wijchen
Accastraat 58
6602 EN Wijchen
T (0248) 641 28 17
wijchen@procollege.nl



Pro schooldiploma

Leerlingen in het praktijkonderwijs krijgen voortaan een schooldiploma. Dat gaat Minister Slob (Onderwijs) in de wet vastleggen (15-04-2021 gepubliceerd in de staatscourant). Daarmee wil de Minister leerlingen in het praktijkonderwijs de erkenning geven die zij verdienen. Volgens Minister Slob verdienen deze leerlingen aan het eind van hun middelbare schooltijd ook een bewijs van hun prestaties. "Leerlingen in het praktijkonderwijs willen net als andere leerlingen laten zien wat zij kunnen. Daarom krijgen zij voortaan ook een diploma", aldus Minister Slob. Omdat in het praktijkonderwijs geen eindexamen wordt afgenomen, gaat het om een schooldiploma. Aan het schooldiploma kunnen bijvoorbeeld branchecertificaten en praktijkverklaringen worden toegevoegd. Er komt geen landelijk examen, omdat de leerlingen niet allemaal hetzelfde onderwijs krijgen. "De kracht van het praktijkonderwijs zit in maatwerk", zegt Minister Slob. Het schooldiploma praktijkonderwijs is met ingang van schooljaar 2021-2022 een wettelijke verplichting voor de scholen voor praktijkonderwijs Pro College reikt vanaf 2019 schooldiploma's uit aan leerlingen.

4. Strategisch personeelsbeleid, personeel en convenantsmiddelen

In het kader van onze strategische doelen werken we de komende jaren gericht aan het versterken van human resource management (hrm) in onze organisatie. In 2019 is daarvoor een inventariserend onderzoek uitgevoerd. Dat vormt de basis voor de gesprekken in de organisatie over hrm. In het kader van ons hrm-beleid richten we ons op de volgende doelen:

- Het niveau van professioneel handelen van al onze medewerkers past bij modern praktijk-onderwijs;
- Pro College wil een aantrekkelijk werkgever zijn voor bestaande en nieuwe medewerkers;
- De kwaliteiten van medewerkers worden optimaal benut door de juiste medewerker op de juiste plek in te zetten, passend bij de doelen van de organisatie;
- Iedere medewerker kan zijn talenten verder ontwikkelen. Wij bieden mogelijkheden voor scholing, learning-on-the-job en loopbaantrajecten;
- De kwaliteit en kwantiteit van de medewerkers van Pro College wordt optimaal afgestemd op de onderwijsbehoeften van onze leerlingen.

Een van de eerste stappen die we hebben gezet is een nieuwe aanpak van ons formatieplan: van met name rekenkundig naar beleidsrijk. Voor het schooljaar 2020-2021 hebben we de nieuwe aanpak doorontwikkeld.

Convenantsmiddelen

Voor de financiering van deze ontwikkeling en de uitvoering daarvan maken we in deze pilotfase onder andere gebruik van de middelen uit het convenant 'aanpak lerarentekort' uit november 2019. De nieuwe aanpak van het formatieplan is in nauwe samenwerking en met inbreng van de onderwijsteams tot stand gekomen en vastgesteld met instemming van de medezeggenschapsraad.

De afgelopen jaren is de formatie vastgesteld op basis van een vooral rekenkundige benadering. Deze werkwijze blijkt tot op de dag van vandaag een reële inschatting te geven van de benodigde formatie. Het strategische beleidsplan, een project zoals Pro2020, en de wijziging in aansturing van teams (van kernteamcoördinator naar teamleider) hebben als gevolg dat er meer dan ooit met elkaar gesproken wordt over onze onderwijs- en zorgvisie, de ambities die wij hebben met ons onderwijs, wat wij willen borgen en wat wij willen verbeteren.

Binnen alle teams/scholen zijn trends en ontwikkelingen waar te nemen die vragen om aanpassing van onze werkwijze of organisatie. Vanuit de teams worden de volgende zaken (issues) benoemd:

- Met de komst van passend onderwijs verandert onze doelgroep: meer leerlingen met grotere leerachterstanden en/of heftigere gedragsproblematiek en/of complexe thuisproblematiek. Deze trend is op alle scholen (en ook specifiek binnen Kern Team Werk) herkenbaar. Deze zaken - in

combinatie met het stadse karakter van de leerlingen – maken de situatie in Nijmegen extra complex;

- Het aantal leerlingen met een specialistische hulpvraag (o.a. NT2, maar ook traumaverwerking, of leer-hulpmiddelen) neemt toe;
- De toenemende spanning tussen enerzijds het schoolbudget (op basis van structurele bekostiging) en anderzijds onze ambities en die van de overheid inzake goed onderwijs. Zaken als toekomstige krimp, maar nog zwaarder, het wegvallen van bijvoorbeeld ESF-subsidies vragen in toenemende mate om 'creatieve' besteding van de beschikbare middelen;
- Maatschappelijke ontwikkelingen zoals intensivering van samenwerking met vmbo's, ISK, speciaal basisonderwijs, maar ook bijvoorbeeld kinderopvang en bso.

En ook veranderende inzichten of wensen op het gebied van didaktiek:

- Leren in een realistische context (binnen de school: op leerplein, of buiten de school: leerwerkwinkel of werkervaringsplek);
- Theorie niet als apart vak, maar geïntegreerd in de praktijk;
- Docent wordt meer coach i.p.v. van kennisoverdrager.

En 'nieuwe', lees: door ervaring verworven inzichten:

- Lesgeven op maat betekent steeds meer differentiëren;
- Differentiëren in de les vraagt om extra ogen en extra handen voor de klas;
- Werken op een leerplein impliceert minder centrale sturing door docent en meer zelfstandig werken of samenwerkend leren door de leerlingen. Zelfstandig werkende leerlingen vragen om extra maatregelen met oog op de veiligheid, maar ook om extra handen en ogen in de klas voor begeleiding, instructie of toezicht.

Het aanpassen van de organisatie om in te spelen op de actuele trends of om noodzakelijke verbeteringen door te voeren, zal niet in één schooljaar lukken maar vergt een meerjarige aanpak. In het formatieplan zijn de eerste grote stappen gezet door de inzet van leerlingondersteuners, onderwijsondersteuners, begeleider interne stage en extra inzet van trajectcoaching. Daarnaast is er extra inzet van docentencoaches die startende nieuwe collega's begeleiden.

Door de corona-crisis hebben we het aantrekken van een externe interim hrm-functionaris uitgesteld naar 2021. Deze functionaris moet gaan werken aan de volgende opdracht:

- Onderzoeken wat de behoefte is van de organisatie op het vlak van HR;
- Maak een concreet plan van aanpak met een advies voor de toekomst van HR passend bij de kracht van de menselijke maat, de cultuur en de schaalgrootte van Pro College voor de korte, middellange en lange termijn;
- Werk daarbij verschillende mogelijke scenario's uit voor de toekomst van HR bij Pro College;
- Hands on leveren van HR advies en, daar waar het kan en in overleg, ook direct doorvoeren van verbeteringen.

Het aantal werknemers uitgedrukt in wtf bedroeg ultimo:

	2016	2017	2018	2019	2020
Directie	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Onderwijzend personeel	64,7	63,4	59,1	56,1	55,2
Onderwijsondersteunend personeel*	20,0	23,9	24,5	30	33,1*
Totaal	87,7	90,3	86,6	89,1	91,3

*Toelichting OOP: waarvan 13,83 wtf onderwijsgevend gerelateerd.

Verzuim

Het verzuimpercentage van Pro College is in 2020 hoger dan de landelijke benchmark voor scholen voor praktijkonderwijs. De ziekmeldfrequentie is daarentegen veel lager. Er is sprake van een aantal, niet-werk-gerelateerde, langdurig zieke medewerkers die maken dat het verzuimpercentage gestegen is.

Verzuimpercentage	2017	2018	2019	2020
Pro College regio Nijmegen Totaal	2,98	5,54%	7,23%	8,24

Verzuimsoort Pro College Totaal	2017	2018	2019	2020
Kort (< 8 dagen)	0,91	0,70	0,65	0,35
Middel (8 – 41 dagen)	0,61	0,33	0,47	0,77
Lang (> 41 dagen)	1,46	4,51	6,11	7,12
Ziekmeldfrequentie	1,00	0,83	0,90	0,7

Benchmark

Schooltype Pro	Ziekteverzuim% 2019	Ziekmeldingsfrequentie 2019
Onderwijzend Personeel en Directie (OP)	6,1%	1,4
Onderwijsondersteunend Personeel (OOP)	7,2%	1,3

Bron: Verzuimcijfers 2019 Voortgezet Onderwijs (uitgave van VOION, Arbeidsmarkt & Opleidingsfonds Voortgezet Onderwijs okt. 2020)

Loopbaangesprekken

Om medewerkers te stimuleren tot en te ondersteunen bij het nadenken over hun eigen professionaliteit en loopbaan hebben alle medewerkers mogelijkheden om loopbaantrajecten te volgen mede gefinancierd uit de prestatiebox. Daarmee is het voor individuele medewerkers mogelijk om in gesprek te gaan over hun professionele ontwikkeling, specifieke interesses, kwaliteiten en ambities. Alle medewerkers hebben de mogelijkheid om te sparren met een loopbaanadviseur. Bijvoorbeeld over vragen als:

- Wat zijn mijn kwaliteiten, drijfveren (en wat kan ik daar meer mee)?
- Welke werkzaamheden geven mij het meest energie?
- In wat voor omgeving kom ik het meest in ontwikkeling?
- Welke rollen, taken en functies zouden mij ook passen nu of op termijn?
- Hoe kan ik de volgende stap in mijn loopbaan onderzoeken en vormgeven?
- Op welke manier kan ik mijn ambitie goed over de Bühne krijgen?
- In welke andere branches/organisaties zou ik passen?
- Hoe breng ik structuur aan in mijn loopbaanontwikkeling?

Dit beleid en deze aanpak zijn er mede op gericht om medewerkers binnen dan wel buiten de organisatie op een positieve manier inzetbaar te houden. Tevens beogen we daarmee om mogelijke uitkeringslasten voor de organisatie te beperken. We hanteren daarbij een maatwerk-aanpak. Mede op basis van loopbaangesprekken en maatwerk-aanpak hebben een aantal medewerkers in 2020 besloten om hun loopbaan in een andere baan voort te zetten buiten de organisatie.

Financiën

Financiële positie op balansdatum

Hieronder staan een aantal belangrijke kengetallen vermeld.

	2016	2017	2018	2019	2020
Solvabiliteit (eigen vermogen / totaal vermogen)	0,65	0,66	0,66	0,65	0,65
Current ratio (liquiditeit) (vlottende activa / kortlopende schulden)	2,06	2,27	2,29	1,91	1,91
Weerstandsvermogen ((eigen vermogen – vaste activa)/ totaal van de baten)	-0,19	-0,18	-0,16	-0,20	-0,21

Solvabiliteit

De solvabiliteit laat de afgelopen jaren een vrij stabiel beeld zien. De solvabiliteit ligt boven de signaleringswaarde van 0,3. De betekenis hiervan is dat de stichting een gezonde vermogensstructuur heeft.

Liquiditeit

De liquiditeit laat een stabiel beeld zien ten opzichte van 2019 en ligt boven de bandbreedte (tussen 0,5 en 1,5) zoals die voor onderwijsinstellingen gehanteerd wordt.

Weerstandsvermogen

Het één op één toepassen van de formule voor het weerstandsvermogen leidt tot een negatief kengetal. De stichting bezit echter van het schoolgebouw in Nijmegen het economisch eigendom; de gemeente Nijmegen heeft haar schoolgebouwen doorgedecentraliseerd. Het kengetal is gecorrigeerd voor het doorgedecentraliseerde schoolgebouw. Dit betekent dat het eigen vermogen is gecorrigeerd voor de bestemmingsreserve huisvesting (publiek), de boekwaarde van het doorgedecentraliseerde schoolgebouw en de vergoeding doordecentralisatie 2020. Als hiermee rekening wordt gehouden bij de berekening komt het kengetal uit op 0,08 en bevindt zich dan aan de ondergrens van de door het Ministerie afgegeven bandbreedte (tussen 0,10 en 0,40).

Het Pro College werkt met een buffervermogen wat betekent dat vermogen wordt aangehouden dat nodig is om het financieel risicoprofiel met een gewenst zekerheidspercentage af te dekken.

Signaleringswaarde eigen vermogen

De Inspectie van het Onderwijs hanteert vanaf 2020 de 'signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig publiek eigen vermogen'. De signaleringswaarde gaat over het publieke deel van het eigen vermogen, dus exclusief privaat vermogen. De signaleringswaarde geeft een indicatie van hoeveel eigen vermogen een onderwijsinstelling redelijkerwijs nodig heeft voor een gezonde bedrijfsvoering, en wanneer is het mogelijk te veel?

Volgens de rekenhulp van de onderwijsinspectie is de ratio voor Pro College ultimo 2020: 1,06.

Het feitelijk eigen vermogen bedraagt: € 7.668.969,-

Het normatief eigen vermogen bedraagt: € 7.238.813,-

Het mogelijk bovenmatig publiek eigen vermogen bedraagt: € 430.156,-

In 2020 is binnen Pro College (bestuur, MT, GMR en raad van toezicht) gesproken over de beleidsrijke besteding van reserves voor het onderwijs. Vanwege de corona-crisis en de gevolgen daarvan is het opstellen van een definitief bestedingsplan met daarin opgenomen een meerjarenperspectief uitgesteld naar 2021.

Balanspositie vergeleken

Hieronder zijn de balansen ultimo 2020 en 2019 (bedragen in'000) verkort weergegeven.

	2020	2019
Activa		
Vaste activa	9.553	9.575
Vlottende activa	2.301	2.570
Totaal activa	11.854	12.145
Passiva		
Algemene reserve	2.232	2.355
Bestemmingsreserve publiek	5.437	5.507
Totaal eigen vermogen	7.669	7.862
Voorzieningen	739	604
Langlopende schulden	2.240	2.334
Kortlopende schulden	1.206	1.345
Totaal passiva	11.854	12.145

Met ingang van het schooljaar 2015/2016 is het schoolgebouw in Nijmegen opgeleverd en in gebruik genomen. In 2016 was voor het eerst een WOZ-waarde aan het gebouw gegeven. Daaruit bleek dat WOZ-waarde onder de aanschafwaarde lag. Daar er een terugkoopverlichting door de gemeente Nijmegen bestaat ter grootte van de WOZ-waarde ontstond de noodzaak om af te schrijven op het gebouw. Naar verwachting zal in de toekomst indien het schoolgebouw aan vervanging toe is opnieuw een deel met vreemd vermogen gefinancierd worden. Daar rekening mee houdend wordt vanaf 2016 met terugwerkende kracht 2015, afgeschreven op het gebouw ter grootte van de lening zijnde €2,8 mln. met een afschrijvingstermijn van 40 jaar. Door deze systematiek is de verwachting dat door de ontwikkeling van de WOZ-waarde van het schoolgebouw met daarin begrepen de grondwaarde en de bestemmingsreserve huisvesting in combinatie met de financiering met vreemd vermogen er dan voldoende middelen zijn om, indien nodig, nieuwbouw te realiseren. Periodiek of als de situatie daar om vraagt wordt een herijking op deze systematiek uitgevoerd.

De daling in de boekwaarde van de vaste activa wordt veroorzaakt doordat de afschrijvingen de investeringen overtreffen.

In 2020 is een vordering op de gemeente Nijmegen inzake het project ESF 2014-2020 en de gemeente Lingewaard inzake de renovatie en uitbreiding van Pro College Bemmelen voldaan. Het negatieve resultaat heeft tot gevolg dat een beroep is gedaan op de liquide middelen waardoor de vlottende activa per saldo dalen.

De mutatie in het eigen vermogen is het resultaat over 2020.

De langlopende schulden lopen af door aflossing op een geldlening.

De daling van de kortlopende schulden wordt voornamelijk veroorzaakt door een lagere stand van de crediteuren ultimo 2020 betreffende een factuur voor de uitbreiding en renovatie van Pro College Bemmelen die in 2020 betaald is en een aantal kleinere posten betrekking hebbend op belastingen en premies sociale lasten en overige kortlopende schulden enerzijds en een stijging van vooruit ontvangen subsidies anderzijds.

Gang van zaken gedurende het jaar

Analyse van het resultaat over 2020 (bedragen in '000)

Het resultaat komt uit op €-/-193 en is als volgt opgebouwd en kan in relatie tot de begroting als volgt geanalyseerd worden.

	werkelijk	begroting	verschil
Rijksbijdragen OCW	8.188	7.760	428
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	528	415	113
Overige baten	114	137	-/-23
Totaal baten	8.830	8.312	518
Personeelslasten	7.041	6.407	634
Afschrijvingen	338	310	28
Huisvestingslasten	660	669	-/-9
Overige lasten	952	963	-/-11
Totaal lasten	8.991	8.349	642
Saldo baten en lasten	-/-161	-/-37	-/-124
Financiële baten en lasten	-/-32	-/-32	0
Resultaat	-/-193	-/-69	-/-124

De stijging van Rijksbijdragen OCW wordt voornamelijk verklaard door onderstaande elementen:

- Een structurele cao-loonsverhoging en een éénmalige uitkering;
- Het aantal ingezette wtf is hoger dan begroot;
- De gemiddelde personeelslast is met terugwerkende kracht verhoogd voor directie, onderwijzend personeel en onderwijsondersteunend personeel en door een verhoging van het ondersteuningsbedrag per leerling;
- Niet begrote posten zijnde inhaal- en ondersteuningsprogramma's onderwijs en subsidieregeling sterk techniekonderwijs.

De overige overheidsbijdragen en -subsidies komen hoger uit dan begroot omdat er extra middelen beschikbaar zijn gekomen, de subsidieregeling is verlengd, voor projecten creëren extra baankansen en arbeidstoeleiding.

De overige baten zijn in lijn met de begroting.

Per saldo zijn de personeelslasten hoger uitgekomen dan waarmee in de begroting rekening was gehouden. Binnen deze categorie komen de lonen en salarissen hoger dan begroot uit voornamelijk vanwege een structurele cao-loonsverhoging, een eenmalige cao-uitkering en vanwege vervanging wegens ziekte, dat gedeeltelijk gecompenseerd wordt door de uitkeringen (verzekering bij ziekte personeel). Daarnaast is meer gebruik gemaakt van personeel niet in loondienst dan begroot, dit onder andere door extra kosten voor vervanging vanwege corona.

De afschrijvingen en huisvestingslasten zijn in lijn met de begroting.

De overige lasten zijn per saldo in lijn met de begroting. Binnen de overige lasten zijn de overige kosten hoger dan begroot vanwege extra kosten voor getroffen maatregelen voor corona en lager dan begroot voor leermiddelen en schoolboeken door de gevolgen van corona.

De financiële baten en lasten zijn in lijn met de begroting.

Begroting volgend boekjaar

Hieronder is de begroting 2021 (bedragen in '000) verkort weergegeven.

Rijksbijdragen	8.394	
Overige overheidsbijdragen	489	
Overige baten	68	
Totaal baten		8.951
Personeelslasten	7.092	
Afschrijvingen	360	
Huisvestingslasten	711	
Overige lasten	984	
Totaal lasten		9.147
Saldo baten en lasten		-/-196
Financiële baten en lasten		-/-28
Resultaat		-/-224

In de begroting 2021 is gerekend met een leerlingaantal van 548 met peildatum 1 oktober 2020. Dit betekent een stijging van 23 leerlingen ten opzichte van de begroting 2020.

Bij de personeelslasten is een begroting per medewerker opgesteld. Hierbij is rekening gehouden met te verwachte mutaties zoals, werktijdfactor, tredeverhoging en cao-verhoging. In de begroting is in lijn met vorig jaar uitgegaan van een gemiddelde groeps grootte van 14 leerlingen.

In deze begroting zijn zo nauwkeurig mogelijk de baten en lasten ingeschat en begroot. Het begroten is niet alleen een zo nauwkeurig mogelijke inschatting van de baten en lasten, maar eveneens een financiële vertaling van de beleidsvoornemens in het strategische beleidsplan van de stichting. Dit voor haar leerlingen en medewerkers.

Corona

Sinds het voorjaar van 2020 heeft het onderwijs, en dus ook Pro College, te maken met de gevolgen van Corona. Hoewel de lockdown in het voorjaar 2020 voor het personeel en het onderwijs aan onze leerlingen ingrijpende gevolgen had, bleven de financiële consequenties vooralsnog relatief beperkt. Met name sinds Q4-2020 zijn we vanwege de coronamaatregelen genoodzaakt om extra kosten te maken. Naar verwachting zullen we daar in ieder geval in de eerste helft van 2021 mee te maken blijven houden en zijn deze extra kosten dus opgenomen in de begroting 2021.

Het begrote resultaat voor 2021 wordt negatief beïnvloed door de gevolgen van corona. De subsidies 'inhaal- en ondersteuningsprogramma's' en 'extra hulp kunnen inschakelen in coronatijd' dekken slechts gedeeltelijk de verwachte extra kosten. Een factor die daarbij een rol speelt is dat er extra personeel wordt ingezet vanwege het wegvallen van stageplekken. Een deel van de activiteiten die normaliter tijdens de stage aan bod komt wordt door Pro College zelf verzorgd en leerlingen zijn vanwege het wegvallen van de stageplekken vaker en langer op school aanwezig. Daarnaast zijn op school extra begeleidingsgesprekken met leerlingen nodig. Verder is vervanging vanwege wachten op corona testuitslagen en in quarantaine gaan meegenomen. In de begroting wordt er rekening mee gehouden dat de extra personele inzet voor heel 2021 nodig zal zijn. Tijdens de onderwijssluiting in de eerste helft van 2020 is de organisatie in zeer korte tijd over moeten gaan op "onderwijs op afstand". Er is sprake geweest van een versnelde, maar beperkte, overstap naar office365 en het werken met office teams. Verder zijn

er investeringen gedaan om leerlingen thuis van een device te voorzien. In het nieuwe schooljaar wordt er vanwege Corona nog deels “onderwijs op afstand” gegeven en wordt er veel met teams gewerkt. Het is daarom noodzakelijk om de in 2020 ingezette ict-ontwikkeling te versnellen en op een professionele wijze verder uit te voeren en te borgen. Daarom zijn er extra ict-investeringen opgenomen in de begroting 2021 voor hardware (met name chromebooks voor leerlingen, laptops en digiborden) en een tijdelijke ict-adviseur in loondienst. Financiële consequenties corona begroting 2021:

Omschrijving	Bedrag (in €)
<i>baten</i>	
subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma's	44K
subsidie extra hulp kunnen inschakelen in coronatijd	39K
totaal baten	83K
<i>lasten</i>	
vervangingen vanwege wachten op corona testuitslagen en in quarantaine gaan (0,5 wtf LB trede 7)	33K
extra begeleidingsgesprekken met leerlingen (0,5 wtf schaal 7 trede 7)	27K
leerwerkbegeleider (0,5 wtf)	28K
leerwerkbegeleider (0,5 wtf)	28K
praktijkinstructeur (0,4 wtf)	21K
extra energiekosten vanwege ventileren schoolgebouwen	16K
tenthuur voor leerlingen tijdens pauzes	24K
extra huurkosten	6K
ICT-investeringen hardware (afschrijvingen)	18k
ICT-adviseur in loondienst	64k
totaal lasten	265K
extra kosten vanwege corona	-/- 182K

Coronavirus

Nationaal Programma Onderwijs

Op 17 februari 2021 is door de overheid het meerjarige Nationaal Programma Onderwijs aangekondigd. De Covid-19 crisis heeft tot diverse schoolsluitingen in 2020 en 2021 geleid waardoor grote groepen leerlingen vertraging in het leerproces hebben opgelopen. Daarnaast zijn er sociaal/emotionele en persoonlijke gevolgen die van directe invloed zijn op het welzijn en de ontwikkeling van leerlingen. Via het Nationaal Programma Onderwijs moeten deze achterstanden worden ingelopen.

Het Nationaal Programma Onderwijs is een programma voor de periode maart - juli 2021 en de schooljaren 2021-2022 en 2022-2023. Een programma waar voor de gehele onderwijssector in totaliteit € 8,5 miljard voor is uitgetrokken, waarvan € 5,7 miljard voor het funderend onderwijs.

De opzet van het plan is als volgt:

April 2021: de scholen dienen een 'schoolscan' uit te voeren waarin op leerling- en schoolniveau de behoefte wordt vastgelegd middels een analyse die zich richt op leerontwikkeling, sociale ontwikkeling en welbevinden;

April-mei 2021: op basis van de schoolscan dient een plan van aanpak te worden gemaakt waarin effectieve interventies worden gekozen. Deze interventies kunnen worden gekozen uit een 'menukaart' die in april 2021 door OCW zal worden gepubliceerd;

Mei-juni 2021: de gekozen interventies dienen te worden verwerkt in een 'schoolprogramma'.

Voor dit programma zal naar schatting een bedrag van € 700 per leerling per schooljaar beschikbaar worden gesteld en is bedoeld voor de schooljaren 2021/2022 en 2022/2023.

Treasury beleid

Het door het bestuur vastgestelde treasurystatuut is in 2020 gewijzigd. De middelen die niet direct nodig zijn voor de bedrijfsuitoefening worden risicomijdend belegd. Er was geen sprake van beleggingen in effecten of andere financiële instrumenten (regeling beleggen en belenen derivaten OCW 2016 (gewijzigd d.d. 18 december 2018)). In het afgelopen jaar werd gebruik gemaakt van bank- en spaarrekeningen bij één bankinstelling. Daarnaast wordt gebruik gemaakt van schatkistbankieren. Dit vanwege de financiering met vreemd vermogen van het schoolgebouw in Nijmegen.

Toekomstige ontwikkelingen

Leerlingaantal

In de begroting 2021 is rekening gehouden met een stijging van het aantal leerlingen ten opzichte van 2020 van 525 naar 548. Op basis van recente leerlingenprognoses voor het schooljaar 2021-2022 wordt in de meerjarenbegroting rekening gehouden met 542 leerlingen voor 2022. Naar het huidige inzicht is de verwachting dat het aantal leerlingenaantal zich als volgt gaat ontwikkelen: 2023 (546); 2024 (544) en 2025 (539).

Financiering

De stichting wordt voornamelijk met eigen vermogen gefinancierd. De operationele ontwikkelingen leiden niet tot de aanname dat er behoefte is aan externe financiering. Wel is het zo dat voor de realisatie van het schoolgebouw in Nijmegen een gedeelte met vreemd vermogen is gefinancierd voor een bedrag van €2,8 mln. met een looptijd van 30 jaar tegen een rentepercentage van 1,19%.

Huisvesting

Naar verwachting wordt in 2022 gestart met de vernieuwbouw van Pro College Wijchen.

Continuïteitsparagraaf

A GEGEVENSSET

<i>Kengetallen</i> Kengetal (stand ultimo)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Personele bezetting in FTE						
-bestuur / management	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
-Personeel primair proces	55,2	67,3	67,3	67,3	67,3	67,3
-Ondersteunend Personeel	33,1	20,8	20,8	20,8	20,8	20,8
Totaal	91,3	91,1	91,1	91,1	91,1	91,1
Aantallen leerlingen	525	548	542	546	544	539

Meerjarenbegroting

ACTIVA (bedragen in '000)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
VASTE ACTIVA						
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Materiele vaste activa	9.553	9.443	9.370	9.269	9.153	9.026
Financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
TOTAAL VASTE ACTIVA	9.553	9.443	9.370	9.269	9.153	9.026
VLOTTENDE ACTIVA						
Voorraden	0	0	0	0	0	0
Vorderingen	384	228	228	228	228	228
Effecten	0	0	0	0	0	0
Liquide middelen	1.917	1.961	2.386	2.691	2.825	3.000
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	2.301	2.189	2.614	2.919	3.053	3.228
TOTAAL ACTIVA	11.854	11.632	11.984	12.188	12.206	12.254
PASSIVA						
EIGEN VERMOGEN						
Algemene reserve	2.232	2.078	2.498	2.770	2.856	2.972
Bestemmingsreserves	5.437	5.367	5.297	5.227	5.157	5.087
Overige reserves / fondsen	0	0	0	0	0	0

VOORZIENINGEN	739	834	930	1.025	1.120	1.216
LANGLOPENDE SCHULDEN	2.240	2.147	2.053	1.960	1.867	1.773
KORTLOPENDE SCHULDEN	1.206	1.206	1.206	1.206	1.206	1.206
TOTAAL PASSIVA	11.854	11.632	11.984	12.188	12.206	12.254

De daling in de boekwaarde van de vaste activa wordt veroorzaakt doordat naar verwachting de komende jaren de afschrijvingen de investeringen overtreffen. In 2015 is het schoolgebouw in Nijmegen in gebruik genomen en in 2012 het schoolgebouw in Boxmeer, waardoor er voor deze locaties momenteel een beperktere investeringsbehoefte bestaat.

De jaarlijkse mutaties in het eigen vermogen zijn de verwachte resultaten betreffende dat jaar.

De voorzieningen lopen jaarlijks op vanwege reserveringen voor toekomstig groot onderhoud.

De trend in de langlopende schulden is dalende vanwege de jaarlijkse aflossing op een geldlening.

BATEN (bedragen in '000)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Rijksbijdrage	8.188	8.394	8.658	8.683	8.519	8.566
Overige overheidsbijdragen en subsidies	528	489	582	545	547	548
College-, cursus, en/of examengelden	0	0	0	0	0	0
Baten werk in opdracht van derden	0	0	0	0	0	0
Overige baten	114	68	68	68	68	68
TOTAAL BATEN	8.830	8.951	9.308	9.296	9.134	9.182
LASTEN						
Personeelslasten	7.041	7.092	6.903	6.985	6.996	6.969
Afschrijvingen	338	360	323	351	366	377
Huisvestingslasten	660	711	717	735	728	758
Overige lasten	952	984	989	998	1.004	1.009
TOTAAL LASTEN	8.991	9.147	8.932	9.069	9.094	9.113
Saldo baten en lasten gewone bedrijfsvoering	-/-161	-/-196	376	227	40	69
Saldo financiële bedrijfsvoering	-/-32	-/-28	-/-26	-/-25	-/-24	-/-23
TOTAAL RESULTAAT	-/-193	-/-224	350	202	16	46

De begroting 2021 is opgesteld en goedgekeurd en dient als basis voor de begrotingen 2022-2025. Daarin zijn de verwachte ontwikkelingen in het leerlingenaantal, de vereenvoudiging bekostiging VO, de extra middelen uit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) en de verwachte ESF baten vanaf 2021 belangrijke invloeden op het resultaat.

B OVERIGE RAPPORTAGES

De bestuurder van de stichting maakt onder andere gebruik van de volgende instrumenten om mogelijke risico's voor de stichting te beheersen:

- Planning & controlcyclus;
- Stuurkaartgesprekken met schooldirecteuren;
- Kwaliteitscyclus;
- Handboek AO / IB;
- Treasurystatuut;
- Risicoprofiel Pro College regio Nijmegen.

Op basis van controles en rapportages van de controller bespreekt en analyseert de bestuurder de stand van zaken en prognoses periodiek met de schooldirectie, controller, de auditcommissie en raad van toezicht. Zowel in het beleid als in de uitvoering wordt er financieel risicomijdend gewerkt. Dit heeft ertoe geleid dat de stichting financieel gezond is en over ruimschoots voldoende reserves beschikt om tegenvallers op te vangen en er zelfs ruimte is om de komende jaren extra in de kwaliteit van het onderwijs te investeren.

Belangrijkste risico's en onzekerheden

In 2019 is een nieuwe risico-analyse gemaakt en op basis daarvan is een nieuw risicoprofiel voor de stichting opgesteld. De risico's zijn vertaald naar het benodigde buffervermogen van de stichting. Het risicoprofiel en het benodigde buffervermogen zijn in december 2019 door de raad van toezicht vastgesteld.

De volgende uitgangspunten en definities zijn in het risicoprofiel gehanteerd.

Een *risico* is de kans op een gebeurtenis met een negatief effect op het behalen van de doelstelling(en) van de organisatie. Bij risico's gaat het om gebeurtenissen die (voor een belangrijk deel):

- 1) Niet voorzien kunnen worden;
- 2) Niet beheersbaar zijn.

Gebeurtenissen die wel voorzien kunnen worden en wel beheersbaar zijn, en waar dus op geanticipeerd kan worden, vormen zo gedefinieerd dus geen risico.

Een *financieel risico* is de kans op een gebeurtenis die, wanneer die zich voordoet, een financiële gevolgschade heeft. Deze gevolgschade kan niet uit de reguliere exploitatie worden bekostigd en een beroep op de financiële reserves is noodzakelijk.

Kostenremanentie betekent dat de lasten in een lager tempo dalen dan de baten en er is tijd (en dus geld) nodig om baten en lasten weer in evenwicht te brengen.

Buffervermogen betekent het vermogen dat nodig is om het financieel risicoprofiel met een gewenst zekerheidspercentage af te dekken.

Bruto versus netto risico. Bij de beschouwing van een financieel risico is het van belang bruto risico en netto risico te onderscheiden. Een **bruto** risico is een risico dat niet wordt gedempt door beheersmaatregelen. Een **beheersmaatregel** is elke actie die wordt ondernomen om een risico te voorkomen of te reduceren, danwel de impact op de organisatie te verkleinen.

Een **netto** risico is een risico dat overblijft na het dempende effect van beheersmaatregelen. Bij het inschatten van kans en gevolg is het van belang de getroffen beheersmaatregelen in ogenschouw te nemen. **Kans** en **gevolg** worden dus ingeschat op het **Netto** risico.

De belangrijkste voor Pro College geïdentificeerde risico's zijn:

- Fluctuaties in leerlingaantallen;
- Onvolledige indexatie van bekostiging;
- Instabiliteit in de bekostiging (tijdelijke bekostiging) in relatie tot onderwijskwaliteit.

Fluctuaties in leerlingaantallen

Omdat de bekostiging van de stichting grotendeels gekoppeld is aan de leerlingaantallen vormen fluctuaties in leerlingaantallen een groot onderdeel van het bedrijfsrisico van de stichting.

Leerlingendaling leidt tot een lagere bekostiging voor bestaande lasten, waarbij een situatie van gedwongen formatiebeperking ontstaat en lagere dekking voor bestaande materiële lasten. Omdat aanpassingen in de kosten tijd vergen kan een situatie van kostenremanentie optreden: de baten dalen in een harder tempo dan de lasten en er is tijd nodig om baten en lasten weer in evenwicht te brengen. Op basis van de ontwikkeling van de aantallen in de afgelopen jaren en de prognose voor de komende jaren verwachten we geen grote gevolgen voor de bedrijfsvoering. Op basis van te voorzien natuurlijk personeelsverloop (pensioeringen) en een flexibele personele schil kunnen de kosten naar verwachting afgestemd worden op de baten.

Onvolledige indexatie van bekostiging

De belangrijkste oorzaken voor benodigd vermogensbeslag als gevolg van onvolledigheid van indexatie van bekostiging zijn:

- 1) Bekostiging groeit niet of onvoldoende mee met de CAO-afspraken en/of werkgeverslasten (b.v. pensioen);
- 2) Bekostiging groeit niet of onvoldoende mee met stijgende materiële (inkoop)kosten.
- 3) Kosten die voortvloeien uit nieuwe regelgeving (zoals b.v. arbo/milieu/duurzaamheid) worden niet/onvolledig gecompenseerd.

Als enkelvoudige onderwijsorganisatie kan hier in de preventieve sfeer weinig invloed op uitgeoefend worden omdat het in de regel generieke maatregelen betreft die de gehele sector treffen. Door (personeels-)kostenflexibiliteit wordt het effect zoveel mogelijk gedempt. Schade in de vorm van kostenremanentie (het verschil tussen teruglopende baten en relatief langzaam teruglopende lasten) kan echter niet altijd geheel worden voorkomen.

Instabiliteit in de bekostiging (tijdelijke bekostiging) in relatie tot onderwijskwaliteit

Omdat onze reguliere bekostiging niet voldoende is om de door onze organisatie gewenste onderwijskwaliteit te borgen benutten we daarvoor additionele budgetten. Deze budgetten zijn echter vaak tijdelijk. Daarbij is sprake van kostenremanentie bij het wegvallen van deze middelen. Daarnaast is het noodzakelijk om budget beschikbaar te hebben om de onderwijskwaliteit op peil te houden zoals voor de diplomering/certificering van onze leerlingen en extra professionaliseringsactiviteiten van teams en medewerkers. Voorbeelden van deze budgetten:

- a. ESF;
- b. Impulsmiddelen (Segersgelden);
- c. Ondersteuningsbudgetten passend onderwijs;
- d. Subsidie schoolmaatschappelijk werk.

Huisvesting

De stichting heeft te maken met twee systemen m.b.t. de huisvesting van de scholen. In Bommel, Boxmeer en Wijchen is sprake van de traditionele weg via de huisvestingsverordening van de gemeenten waarbij de gemeente alleen nog verantwoordelijk is voor (vervangende) nieuwbouw en uitbreiding. De school in Boxmeer is relatief nieuw (2012). De volledige verantwoordelijkheid voor het onderhoud ligt bij de stichting. Op basis van meerjaren-onderhoudsplannen reserveert de stichting budget om de scholen adequaat te kunnen onderhouden.

In 2016 zijn we gestart met een onderzoek naar het “VO-waardig” maken van de schoolgebouwen in Bommel en Wijchen. In overleg met het personeel en onder begeleiding van de architect die ook de school in Nijmegen heeft ontworpen hebben we de wensen onderzocht voor zowel interieur als exterieur van de gebouwen in relatie tot het daarvoor benodigde budget. In 2017 zijn onze plannen besproken met de betrokken gemeenten om zicht te krijgen op de haalbaarheid van onze plannen en de mogelijke financiële bijdragen van de gemeenten. Op basis van deze besprekingen hebben we in 2018 overeenstemming bereikt met de gemeente Lingewaard met betrekking tot de investering in Bommel. In 2019 hebben we de verbouwing en uitbreiding in Bommel gerealiseerd.

In september 2020 heeft de gemeenteraad van Wijchen ingestemd met het integraal huisvestingsplan. In het IHP is de vernieuwbouw van Pro College Wijchen als prioritair opgenomen. Op voordracht van de Stuurgroep IHP, waarin alle schoolbesturen zitten, heeft het college het Jaarprogramma IHP 2021 vastgesteld. Daarin staat één bouwopgave: de vernieuwbouw van het PRO College. Het resultaat moet zijn nieuwbouwwaardige renovatie (vernieuwbouw) van het PRO College aan de Acaciastraat in Wijchen. De vernieuwbouw levert een levensduurverlening van 40 jaar op. De vernieuwbouw volgt het ambitieniveau van het IHP om energieneutraal te bouwen. Omdat we een bestaand ouder concept gaan vernieuwen, is volkomen energieneutraliteit niet mogelijk. Daarom wordt er een bijna energieneutraal gebouw (BENG) gebouwd. Financiering van de vernieuwbouw is voor rekening van de gemeente Wijchen waarbij Pro College als bouwheer op zal treden. Tevens is afgesproken dat Pro College een eigen bijdrage van €114.000,- zal financieren. Naar verwachting zal de vernieuwbouw grotendeels in 2022 plaatsvinden.

In Nijmegen is de onderwijshuisvesting doorgedecentraliseerd naar de schoolbesturen die daardoor ook verantwoordelijk zijn voor nieuwbouw. De stichting ontvangt daarvoor jaarlijks een vergoeding van de gemeente Nijmegen. In 2015 is onze nieuwbouw in Nijmegen gerealiseerd. Daarvoor heeft de stichting een zodanig financieringsarrangement gerealiseerd dat er voor een lange termijn sprake is van een goede balans tussen investeringen en exploitatie. Er is sprake van een beperkte financiering met vreemd vermogen tegen geringe kosten (rentepercentage 1,19%, 30 jaar vast) op basis van schatkistbankieren. Daarnaast zijn er met het consortium dat de nieuwbouw gerealiseerd heeft prestatieafspraken gemaakt tegen een taakstellend onderhoudsbudget voor 40 jaar.

Intern toezichhoudend orgaan

Het toezicht op het beleid van de bestuurder en op de algemene gang van zaken binnen Pro College is de verantwoordelijkheid van de raad van toezicht. De leden van de raad van toezicht zijn onafhankelijk en niet in dienst van Pro College. De raad is lid van de vereniging van toezichthouders in onderwijsinstellingen (VTOI).

Samenstelling raad van toezicht in 2020

Dhr. Jan Dam	Voorzitter
Mevr. Lisette Bros	Lid
Dhr. Lennard de Ruijter	Lid
Mevr. Anja Stunnenberg	Lid
Dhr. Arie de Vries	Lid (t/m 08-12-2020)
Mevr. Germa Knuver	Lid (m.i.v. 08-12-2020)

De Raad vergaderde zeven keer in 2020. Daarnaast zijn de verschillende leden actief geweest in de:

- Auditcommissie;
- Commissie voor de werving van een nieuw lid RvT;
- Commissie voor de beoordeling van de bestuurder.

De voorzitter van de RvT en de bestuurder hebben maandelijks een werkoverleg.

Belangrijke agendaonderwerpen en activiteiten van de Raad in 2020 waren:

- De coronacrisis en de gevolgen daarvan voor Pro College;
- Het toetsen van de doelmatige inzet van de verkregen publieke middelen door middel van:
 - Het bewaken van de financiële en inhoudelijke ontwikkelingen binnen Pro College waaronder de managementrapportages, jaarrekening en jaarverslag over 2019 en de begroting 2021;
 - Het bespreken van kwalitatieve en inhoudelijke beleidsinformatie waaronder de uitstroomresultaten en leerlingonderzoeken;
 - Het bespreken van personeelsbeleid en het verzuimbeleid;
 - Het toetsen van de inzet van middelen aan het strategisch beleid;
- Het vaststellen van het nieuwe treasurystatuut van Pro College;
- De besteding van reserves van de stichting;
- Het jaarverslag van de externe vertrouwenspersoon;
- De landelijke ontwikkelingen met betrekking tot het praktijkonderwijs en de eventuele gevolgen voor Pro College;
- De Raad heeft één keer gesproken met de (P)GMR over de ontwikkelingen binnen Pro College en de agenda-onderwerpen van de raad van toezicht;
- Vanwege corona hebben de geplande schoolbezoeken maar deels plaats kunnen vinden;
- “Good Governance” is een regelmatig terugkerend onderwerp tijdens de vergaderingen van de Raad;
- De afronding van de verbouwing en uitbreiding van het schoolgebouw in Bommel;
- De voortgang van de het proces met betrekking tot de vernieuwbouw in de nabije toekomst van het schoolgebouw in Wijchen en de totstandkoming van een integraal huisvestingsplan in de gemeente Wijchen waar deze vernieuwbouw in is opgenomen;
- Het optreden van de raad als werkgever van de bestuurder;
- De beoordeling en evaluatie van het functioneren van de bestuurder en de goedkeuring van de WNT-norm op basis van de complexiteitspunten die van toepassing zijn voor Pro College;
- De raad volgt de Code goed onderwijsbestuur VO met uitzondering van de zittingstermijn voor leden van het intern toezicht. Statutair is bij Pro College de zittingstermijn maximaal drie periodes van ieder drie jaar. In 2021 wordt dit heroverwogen.
- De herbenoeming van mevr. Lisette Bros;
- Het aftreden van dhr. Arie de Vries;

- Werving en benoeming van het nieuwe lid mevr. G. Knuver.

Zelfevaluatie

Op 29 september hield de raad van toezicht in het bijzijn van de bestuurder een evaluatieve avond onder begeleiding van dhr. Marcel Bos van Scolix. Tijdens de evaluatie is onder andere gesproken over de volgende onderwerpen:

- Toezichtkader;
- Visieontwikkeling;
- Reflecteren, de tijd nemen;
- Stakeholdersanalyse;
- Professionaliseringsagenda;
- Netwerkfunctie;
- Rol/positie GMR – draagvlak.

Onder begeleiding van Scolix wordt in 2021 een vervolgtraject traject doorlopen om de evaluatie en de opbrengsten daarvan verder uit te werken.

Auditcommissie

In 2019 heeft de auditcommissie, in samenwerking met de bestuurder, Astrium accountants voorgedragen als nieuwe accountant voor de stichting. In de vergadering van 22 oktober 2019 heeft de RvT ingestemd met deze voordracht. De samenwerking is voortgezet voor de controlewerkzaamheden voor het verslagjaar 2020.

De auditcommissie bestaande uit mevrouw A. Stunnenberg en de heer Arie de Vries heeft in het verslagjaar 2020 drie keer vergaderd. Twee vergaderingen ter bespreking van de jaarrekening 2019. Een vergadering in aanwezigheid van de accountant, bestuurder en controller en een vergadering met de bestuurder. Tevens een vergadering met de bestuurder en de controller over de begroting 2021. Zowel de jaarrekening als de begroting zijn met een positief advies aan de RvT voorgelegd.

In de rvt-vergadering van 27 oktober 2020 heeft de voltallige raad gesproken met Astrium waarbij evaluatief is teruggeblikt op de controle over het verslagjaar 2019. Tevens is gesproken over de informatievoorziening van Astrium aan de raad, de interimcontrole en het aandachtspunt coronacrisis.

Hoofd- en nevenfuncties leden van de raad van toezicht en bestuurder

Naar het oordeel van de raad van toezicht en de bestuurder is er geen sprake van conflicterende nevenfuncties in het kader van de code goed onderwijsbestuur VO.

Dhr. Jan Dam

- Voorzitter, Reumapatiëntenvereniging Zuid-Veluwe
- Voorzitter, Veenendaalse Tennisclub

Mevr. Lisette Bros

- Lid raad van toezicht, Stichting Primair Onderwijs Groesbeek

Dhr. Lennard de Ruijter

- Eigenaar, Boerderijcafé De Hooijmaat te Arnhem
- Bestuurslid (Penningmeester), Stichting Immerloo Park
- Lid Adviesgroep, Burgerkracht te Arnhem

Mevr. Anja Stunnenberg

- Directeur wonen zorg welzijn, Atlant
- Lid raad van commissarissen, vecht en omstreken
- Lid raad van toezicht, Malderburch
- Lid raad van toezicht, RIBW AVV
- Lid raad van toezicht, Gezondheidscentrum Didam
- Voorzitter raad van advies, Inclusief Groep

Dhr. Arie de Vries

- Bestuurder, Stichting Sterker
- Voorzitter raad van toezicht, Rozet Arnhem
- Adviseur, Stichting Beheerstichting t.b.v. Stichting Sterker
- Lid bestuur, Sociaal Werk Nederland Utrecht
- Lid raad van advies, Stichting Kwaliteitsregister Jeugd (SKJ)
- Penningsmeester/secretaris, Stichting tot bevordering wetenschappelijk onderzoek Sociaal Werk (financier leerstoel Sociaal Werk Universiteit van Tilburg)
- Lid adviesraad, N1 Nijmegen
- Lid bestuur, Stichting Kruispunt Nijmegen

Mevr. Germa Knuver

- Directeur-Bestuurder, WOONstichting Gendt

Dhr. Eric Bouwens

Bestuurder Pro College regio Nijmegen

Nevenfuncties:

- Bestuurslid, Sectorraad praktijkonderwijs (Stichting Platform Praktijkonderwijs en vereniging landelijk werkverband praktijkonderwijs)
- Bestuurslid, samenwerkingsverband passend onderwijs regio Nijmegen
- Bestuurslid, samenwerkingsverband passend onderwijs regio Arnhem
- Bestuurslid energietoepassing Voorzon

Pro College

B. Jaarrekening 2020

Stichting praktijkonderwijs regio Nijmegen
Dennenstraat 21
6543 JP Nijmegen
Telefoon 024-2210221
E-mail bestuur@procollege.nl
Website www.procollege.nl

Inhoudsopgave

Jaarrekening

Balans per 31 december 2020	5
Staat van baten en lasten over 2020	7
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
Kasstroomoverzicht 2020	15
Toelichting op de balans per 31 december 2020	16
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	21
Overige gegevens	30
Controleverklaring accountant	32

B. Jaarrekening

Balans per 31 december 2020 (in euro's)

balans na resultaatbestemming

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	9.553.037	9.574.882
Totaal vaste activa	<u>9.553.037</u>	<u>9.574.882</u>
Vlottende activa		
Vorderingen	384.214	1.252.224
Liquide middelen	1.916.383	1.317.638
Totaal vlottende activa	<u>2.300.598</u>	<u>2.569.862</u>
Totaal activa	<u><u>11.853.635</u></u>	<u><u>12.144.744</u></u>

Balans per 31 december 2020 (in euro's)
balans na resultaatbestemming

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Passiva		
Eigen vermogen	7.668.969	7.862.283
Voorzieningen	738.681	604.158
Langlopende schulden	2.240.001	2.333.334
Kortlopende schulden	1.205.984	1.344.969
Totaal passiva	<u><u>11.853.635</u></u>	<u><u>12.144.744</u></u>

Staat van baten en lasten over 2020 (in euro's)	2020	Begroting 2020	2019
Baten			
Rijksbijdragen OCW	8.188.226	7.760.380	7.941.855
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	527.687	415.054	236.235
Overige baten	114.248	137.482	227.794
Totaal baten	8.830.160	8.312.916	8.405.885
Lasten			
Personeelslasten	7.040.978	6.407.146	6.518.831
Afschrijvingen	338.118	310.572	288.235
Huisvestingslasten	659.905	668.695	667.080
Overige lasten	952.591	963.024	1.068.771
Totaal lasten	8.991.592	8.349.437	8.542.918
Saldo baten en lasten	161.432-	36.521-	137.033-
Financiële baten en lasten	31.882-	32.058-	32.700-
Resultaat	193.314-	68.579-	169.733-

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2020, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2020. De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). In deze regeling is bepaald dat de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

De jaarrekening is opgesteld in hele euro's, de functionele valuta van de instelling. De algemene grondslag voor de waardering van activa en passiva, alsmede voor het bepalen van het resultaat, zijn de historische kosten. Voor zover niet anders vermeld worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de onderwijsorganisatie zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans als een transactie (met betrekking tot het actief of de verplichting) niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. Verder wordt een actief of een verplichting niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip dat niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en/of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Opbrengsten worden verantwoord indien alle belangrijke risico's zijn overgedragen.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het college van bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en passiva en van baten en lasten. De belangrijkste schattingen hebben betrekking op:

- de waardering van materiële vaste activa, waaronder de gehanteerde afschrijvingstermijnen (o.a. economische levensduur en eventuele restwaarden);
- de verwachte onderhoudsuitgaven bij bepaling van de voorziening voor groot onderhoud;
- de bepaling van personele voorzieningen.

De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden periodiek beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van de instelling en nauwe verwanten zijn verbonden partijen.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Vergelijking met voorgaande jaren

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van de resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Vergelijkende cijfers

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de realisatiecijfers opgenomen van het voorgaande jaar, alsmede de cijfers van de meest recente, vastgestelde versie van de begroting van het verantwoordingsjaar.

COVID-19 en continuïteit van de organisatie

De uitbraak van het Coronavirus heeft op de hele wereld een flinke impact, zo ook op het onderwijs. Het onderwijs wordt sinds 16 maart 2020 op afstand gegeven, wat van zowel leerlingen als collega's flinke aanpassingen vereist. Het Pro College verwacht dat de financiële gevolgen overzichtelijk zijn. De Rijksoverheid continueert de bekostiging waardoor de salarissen aan medewerkers en vaste lasten kunnen worden betaald. Daarnaast komen geldstromen vrij vanuit het Rijk om onderwijskundige en bedrijfsvoering gevolgen het hoofd te kunnen bieden. De impact van het coronavirus op de totale financiële positie beïnvloedt de continuïteit van de organisatie vooralsnog niet.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden geactiveerd tegen verkrijgingsprijs en jaarlijks verminderd met een lineaire afschrijving, rekening houdend met de verwachte economische levensduur en een eventuele restwaarde. Als ingangsdatum voor de afschrijvingen wordt het begin van de maand van aanschaf gehanteerd.

De afschrijvingspercentages, uitgedrukt als % van de verkrijgingsprijs, zijn als volgt:

-verbouwingen: 10% tot 15%

-inventaris en apparatuur: 2,5% tot 33%

Het schoolgebouw aan de Dennenstraat te Nijmegen is als gevolg van de doordecentralisatie van de huisvesting eigendom geworden van de stichting. Met de gemeente Nijmegen is overeengekomen dat het gebouw ingeval van verkoop tegen de dan geldende WOZ-waarde aan de gemeente verkocht kan worden. Voor het deel dat gefinancierd is met vreemd vermogen voor een bedrag groot €2,8 mln. wordt in 40 jaar afgeschreven (2,5%) en ten laste gebracht van de bestemmingsreserve huisvesting.

Er wordt een activeringsgrens (ondergrens voor activeren) gehanteerd van € 500. Investerings onder de € 500 worden rechtstreeks ten laste van het resultaat gebracht. Deze ondergrens geldt per artikel of voor een groep van samenhangende artikelen.

Van derden ontvangen subsidies in verband met de aanschaf van (materiële) vaste activa worden (direct) in mindering gebracht op de materiële vaste activa (waardering volgens "netto methode"). Over het saldo wordt vervolgens afgeschreven.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Voor vaste activa wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat deze activa onderhevig zijn aan bijzondere waardeverminderingen. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. Als het niet mogelijk is de realiseerbare waarde te schatten voor een individueel actief, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Wanneer de boekwaarde van een actief (of een kasstroom genererende eenheid) hoger is dan de realiseerbare waarde, wordt een bijzonder waardeverminderingverlies verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. Indien sprake is van een bijzonder waardeverminderingverlies van een kasstroom genererende eenheid, wordt het verlies allereerst toegerekend aan goodwill die is toegerekend aan de kasstroom genererende eenheid. Een eventueel restant verlies wordt toegerekend aan de andere activa van de eenheid naar rato van hun boekwaarden. Verder wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er enige indicatie is dat een in eerdere jaren verantwoord bijzonder waardeverminderingverlies is verminderd. Als een dergelijke indicatie aanwezig is, wordt de realiseerbare waarde van het betreffende actief (of kasstroom genererende eenheid) geschat. Terugneming van een eerder verantwoord bijzonder waardeverminderingverlies vindt alleen plaats als sprake is van een wijziging van de gehanteerde schattingen bij het bepalen van de realiseerbare waarde sinds de verantwoording van het laatste bijzonder waardeverminderingverlies. In dat geval wordt de boekwaarde van het actief (of kasstroom genererende eenheid) opgehoogd tot de geschatte realiseerbare waarde, maar niet hoger dan de boekwaarde die bepaald zou zijn (na afschrijvingen) als in voorgaande jaren geen bijzonder waardeverminderingverlies voor het actief (of kasstroom genererende eenheid) zou zijn verantwoord.'

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waar (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien de instrumenten bij de vervolgwaardering niet worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeverminderingen in de winst en verliesrekening, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering. Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Handels- en overige vorderingen

Handels- en overige vorderingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode.

Afgeleide financiële instrumenten

Het Pro College maakt geen gebruik van financiële derivaten en beperkt de risico's (renterisico, kasstroomrisico en kredietrisico) door gebruik te maken van de rekening-courant, schatkistbankieren (Ministerie van Financiën), spaarrekeningen, rekening houdend met de voorwaarden uit de Regeling beleggen en belenen tot 1 juli 2016 en regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 na 1 juli 2016 (gewijzigd d.d. 19 december 2018).

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Bijzondere waardeverminderingen financiële activa

Een financieel actief dat niet wordt gewaardeerd tegen (1) reële waarde met waarde wijzigingen in de staat van baten en lasten of (2) geamortiseerde kostprijs of lagere marktwaarde, wordt op iedere verslagdatum beoordeeld om te bepalen of er objectieve aanwijzingen bestaan dat het actief een bijzondere waardevermindering heeft ondergaan. Een financieel actief wordt geacht onderhevig te zijn aan een bijzondere waardevermindering indien er objectieve aanwijzingen zijn dat na de eerste opname van het actief zich een gebeurtenis heeft voorgedaan die een negatief effect heeft gehad op de verwachte toekomstige kasstromen van dat actief en waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt. Objectieve aanwijzingen dat financiële activa onderhevig zijn aan een bijzondere waardevermindering omvatten het niet nakomen van betalingsverplichtingen en achterstallige betaling door een debiteur, herstructurering van een aan de organisatie toekomend bedrag onder voorwaarden die de organisatie anders niet zou hebben overwogen of aanwijzingen dat een debiteur failliet zal gaan. Aanwijzingen voor bijzondere waardeverminderingen van vorderingen die door de stichting worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs worden zowel op het niveau van specifieke activa als op collectief niveau in aanmerking genomen. Van afzonderlijk belangrijke vorderingen wordt beoordeeld of deze individueel onderhevig zijn aan bijzondere waardevermindering en van afzonderlijk niet belangrijke vorderingen wordt collectief beoordeeld of deze onderhevig zijn aan bijzondere waardevermindering, dit door samenvoeging van vorderingen met vergelijkbare risicokenmerken. Bij de beoordeling van de collectieve waardevermindering gebruikt de stichting historische trends met betrekking tot de waarschijnlijkheid van het niet nakomen van betalingsverplichtingen, het tijdsbestek waarbinnen incassering plaatsvindt en de hoogte van gemaakte verliezen. De uitkomsten worden bijgesteld als de stichting van oordeel is dat de huidige, economische en kredietomstandigheden zodanig zijn dat het waarschijnlijk is dat de daadwerkelijke verliezen hoger dan wel lager zullen zijn dan historische trends suggereren. Een bijzonder waardeverminderingverlies met betrekking tot een tegen geamortiseerde kostprijs gewaardeerd financieel actief wordt berekend als het verschil tussen de boekwaarde en de contante waarde van de verwachte toekomstige kasstromen, gedisconteerd tegen de oorspronkelijke effectieve rente van het actief. Verliezen worden opgenomen in de staat van baten en lasten.

Als in een latere periode de waarde van het actief, onderhevig aan een bijzondere waardevermindering, stijgt en het herstel objectief in verband kan worden gebracht met een gebeurtenis die plaatsvond na de opname van het bijzondere waardeverminderingverlies, wordt het bedrag uit hoofde van het herstel (tot maximaal de oorspronkelijke kostprijs) opgenomen in de staat van baten en lasten'.

Vorderingen

De grondslagen voor de waardering van vorderingen zijn beschreven onder het onderdeel financiële instrumenten.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van het bevoegd gezag en worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan van het bevoegd gezag worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserve en de eventuele bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen gepresenteerd, waarbij een onderscheid is gemaakt tussen reserves uit private middelen en reserves uit publieke middelen. De algemene reserve bestaat uit de reserve die ter vrije beschikking staat van het bestuur. Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve. De beperkte bestedingsmogelijkheid van de bestemmingsreserve is door het bestuur bepaald en betreft geen verplichting. Het bestuur kan deze verplichting zelf opheffen. Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door een derde is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsfonds. De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van de scholen en de stichting. Deze wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en de werkelijke lasten (in geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht)'.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Voorzieningen

De personele voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde en de voorziening voor groot onderhoud tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij onderstaand anders vermeld bij de individuele voorzieningen.

Een voorziening wordt in de balans opgenomen wanneer sprake is van:

- een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting die het gevolg is van een gebeurtenis in het verleden; en
- waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt; en
- het waarschijnlijk is dat voor afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is.

Onderhoudsvoorziening

De onderhoudsvoorziening is gevormd ter egalisatie van de kosten die verbonden zijn aan het meerjarig (cyclisch) planmatig onderhoud van de (school)gebouwen. De dotatie aan de voorziening is gebaseerd op de verwachte kosten waarmee onderhoudswerken naar verwachting worden uitgevoerd op basis van opgestelde meerjarenonderhoudsplannen (MJOP) die door het bevoegd gezag zijn goedgekeurd. Het uitgevoerde groot onderhoud wordt rechtstreekt ten laste van deze voorziening gebracht. Het Pro College maakt voor de verwerking van de voorziening groot onderhoud gebruik van de (tijdelijke) overgangsregeling (ex artikel 4 lid 1c van de RJO) zoals gepubliceerd in de Staatscourant op 19 februari 2021.

Voorziening voor jubileumuitkeringen

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met de CAO-afspraken, het aantal opgebouwde dienstjaren, de verwachte salarisstijgingen, de pensioenleeftijd en de blijfkans. Bij de berekening van de voorziening wordt alleen personeel met een vast dienstverband meegenomen. De gehanteerde disconteringsvoet in 2020 bedraagt 1%.

Voorziening voor langdurig zieken

De waardering van de voorziening langdurig zieken is tegen de nominale waarde van de toekomstige uitbetalingen omdat, vanwege de omvang van de voorziening, de looptijd en de disconteringsvoet, het effect van de tijdswaarde van geld niet materieel is.

Voorziening voor zwangerschapsverlof

De waardering van de voorziening zwangerschapsverlof is tegen de nominale waarde van de toekomstige uitbetalingen omdat, vanwege de omvang van de voorziening, de looptijd en de disconteringsvoet, het effect van de tijdswaarde van geld niet materieel is.

Langlopende schulden

Schulden met een resterende looptijd van meer dan een jaar worden aangeduid als langlopend. Het aflossingsbedrag van het lopende jaar wordt onder de kortlopende schulden opgenomen. Langlopende schulden worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

De waardering van kortlopende schulden is toegelicht onder het onderdeel financiële instrumenten.

Grondslagen voor waardering van de resultaatbepaling

Rijksbijdragen

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de personele en materiële exploitatie opgenomen verstrekt door het ministerie OCW. De ontvangen (normatieve) rijksbijdragen uit hoofde van de basisbekostiging (lumpsum) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft (in het jaar van toewijzing) volledig als baten verwerkt in de staat van baten en lasten.

Niet-geoordeelde OCW-subsidies (subsidies die volledig vrij besteedbaar zijn) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft volledig als baten verwerkt in de staat van baten en lasten. De niet bestede niet-geoordeelde OCW-subsidies worden op uitzondering verantwoord onder de vooruitontvangen subsidies OCW (overlopende passiva) indien er een afgebakend (concreet) bestedingsplan is opgesteld waarmee expliciet kan worden aangetoond dat de middelen in de toekomst worden aangewend.

Geoordeelde OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (G1-doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekening-clausule heeft) worden naar rato van de voortgang (%) van de gesubsidieerde activiteiten verwerkt in de staat van baten en lasten. De subsidies waarvoor nog niet (alle) activiteiten (prestaties) zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de vooruitontvangen subsidies OCW (overlopende passiva) zolang de bestedingstermijn (subsidietijdvak) nog niet is verlopen.

Geoordeelde OCW-subsidies (G2-doelsubsidies met verrekening-clausule) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de werkelijke subsidiabele lasten komen (naar rato van de aan het verslagjaar toe te rekenen werkelijke subsidiabele uitgaven). Niet bestede middelen worden verantwoord onder de vooruitontvangen subsidies OCW (overlopende passiva) zolang de bestedingstermijn (subsidietijdvak) nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord als schuld aan het ministerie van OCW onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn (subsidietijdvak) is verlopen op balansdatum (terugvordering door OCW).

Overige overheidsbijdragen en –subsidies

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen, verstrekt door gemeente, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet zijn verstrekt door het Ministerie van OCW, gemeenten, provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten (waaronder ouderbijdragen) worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, waarbij ervan uitgegaan is dat reguliere onderwijs- en onderzoekstaken gelijkmatig over het jaar zijn gespreid.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de CAO-VO uitbetaald. De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de stichting.

Pensioenen

De voor het onderwijs van toepassing zijnde pensioenvoorziening is ondergebracht bij het ABP. Uitgangspunt is dat de in de verslagperiode te verwerken pensioenlast gelijk is aan de over die periode aan het pensioenfonds verschuldigde pensioenpremies. Voor zover de verschuldigde premies op balansdatum nog niet zijn voldaan wordt hiervoor een verplichting opgenomen. Als de op balansdatum reeds betaalde premies de verschuldigde premies overtreffen wordt een overlopend actiefpost opgenomen voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies. De beleidsdekkingsgraad van het ABP in december 2020 was 93,2% (bron: www.abp.nl). Het Pro College heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De stichting heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Leasing

De stichting kan financiële en operationele leasecontracten afsluiten. Een leaseovereenkomst waarbij de voor- en nadelen verbonden aan het eigendom van het leaseobject geheel of nagenoeg geheel door de lessee worden gedragen, wordt aangemerkt als een financiële lease. Alle andere leaseovereenkomsten classificeren als operationele leases. Bij de leaseclassificatie is de economische realiteit van de transactie bepalend en niet zozeer de juridische vorm. Op balansdatum 31 december 2020 zijn er geen leasecontracten.

Kasstroomoverzicht

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren. Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat (saldo van baten en lasten) als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

Kasstroomoverzicht (in euro's)

	2020	2019
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatiesaldo	-193.314	-169.733
Afschrijvingen	338.118	288.235
Mutaties werkkapitaal		
- Vorderingen	868.010	-130.041
- Kortlopende schulden	<u>-138.985</u>	<u>92.853</u>
	729.025	-37.188
Mutatie eigen vermogen	-	-
Mutatie voorzieningen	<u>134.523</u>	<u>84.909</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	1.008.352	166.223
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-316.273	-506.464
Desinvesteringen materiële vaste activa	-	-
Activa in ontwikkeling	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-316.273	-506.464
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Aflossing langlopende schulden	<u>-93.333</u>	<u>-93.333</u>
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	-93.333	-93.333
Per saldo mutatie liquide middelen	<u>598.745</u>	<u>-433.574</u>
Eindstand liquide middelen	1.916.383	1.317.638
Beginstand liquide middelen	<u>1.317.638</u>	<u>1.751.212</u>
Mutatie liquide middelen	<u>598.745</u>	<u>-433.574</u>

Pro College

Toelichting op de balans (in euro's)

Materiële vaste activa						
	Gebouwen en terreinen	Verbouwingen	In uitvoering en vooruitbetalingen	Inventaris en apparatuur	Totaal	
Aanschafprijs	8.643.562	456.349	-	2.820.237	11.920.148	
Cumulatieve afschrijvingen	309.167	71.958	-	1.964.141	2.345.266	
Boekwaarde 01-01-2020	8.334.395	384.391	-	856.096	9.574.882	
Correctie aanschafprijs	-	-	-	9.265-	9.265-	
Correctie cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	9.265-	9.265-	
Investeringen	-	55.503	14.157	246.613	316.273	
Desinvesteringen	-	-	-	-	-	
Cumulatieve afschrijvingen desinvesteringen	-	-	-	-	-	
Afschrijvingen	70.000	37.180	-	230.938	338.118	
Saldo mutaties	70.000-	18.323	14.157	15.675	21.845-	
Aanschafprijs	8.643.562	511.852	14.157	3.057.585	12.227.156	
Cumulatieve afschrijvingen	379.167	109.138	-	2.185.814	2.674.119	
Boekwaarde 31-12-2020	8.264.395	402.714	14.157	871.771	9.553.037	

Het schoolgebouw van Pro College Bemmelen is gerenoveerd en uitgebreid. De oplevering heeft eind 2019 plaatsgevonden. Er heeft meerwerk plaatsgevonden voor een bedrag van €55.503 dat in 2020 als investering bij de verbouwingen is opgenomen.

Vorderingen	31-12-2020	31-12-2019
Vorderingen op gemeenten	218.965	1.100.447
Vorderingen op overige overheden	25.625	-
Subtotaal overige vorderingen	244.590	1.100.447

De vorderingen op gemeenten bestaat onder andere uit een vordering voor het project ESF 2014-2020 voor een totaalbedrag van € 156.431. Gezien de 100% realisatie van de verschillende tranches binnen het project wordt een voorziening voor oninbaarheid niet noodzakelijk geacht.

Rente spaarrekeningen	9	116
Overige nog te ontvangen bedragen	41.426	45.822
Vooruitbetaalde bedragen	72.031	105.840
Overlopende activa	26.158	-
Subtotaal overlopende activa	139.624	151.777
Totaal vorderingen	384.214	1.252.224

Liquide middelen	31-12-2020	31-12-2019

Toelichting op de balans (in euro's)

Kasmiddelen	1.053	1.533
Tegoeeden op bankrekeningen	1.137.028	1.144.914
Rekening Courant tegoed Schatkijsbankieren	778.302	171.191
Totaal liquide middelen	1.916.383	1.317.638

Liquide middelen zijn vrij opneembaar. De kredietlimiet is €700.000.

Toelichting op de balans (in euro's)

Eigen vermogen

Algemene reserve
Bestemmingsreserve huisvesting (publiek)
Totaal eigen vermogen

De bestemmingsreserve is gevormd in verband met de doordecentralisatie afspraak met de gemeente Nijmegen.

Voorzieningen	Stand per	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Rente mutatie (bij contante waarde)	Stand per
	01-01-2020					31-12-2020
Onderhoudsvoorziening	558.129	95.364	27.686	2.313	-	623.494
Voorziening voor jubileumuitkeringen	46.029	6.306	6.306	-	-	46.029
Voorziening voor langdurig zieken	-	42.133	-	-	-	42.133
Voorziening voor zwangerschapsverlof	-	27.025	-	-	-	27.025
Totaal voorzieningen	604.158	170.828	33.992	2.313	-	738.681

Uitsplitsing voorzieningen

Onderhoudsvoorziening
Voorziening voor jubileumuitkeringen
Voorziening voor langdurig ziekten
Voorziening voor zwangerschapsverlof
Totaal voorzieningen

Kortlopend < 1 jaar	Langlopend > 1 jaar	Totaal per 31-12-2020
-	623.494	623.494
-	46.029	46.029
42.133	-	42.133
27.025	-	27.025
69.158	669.523	738.681

Langlopende schulden

	Stand per	Aangelegane leningen	Aflossingen	Stand per	Looptijd	Looptijd	Rentevoet
	01-01-2020			31-12-2020	> 1 jaar	> 5 jaar	
Schulden aan Ministerie van Financiën	2.333.334		93.333	2.240.001	2.240.001	1.866.669	1,19%
Langlopende schulden	2.333.334		93.333	2.240.001	2.240.001	1.866.669	

Op de geldlening groot €2.800.000 is een rente van 1,19% van toepassing met een looptijd van 30 jaar.

Toelichting op de balans (in euro's)

	31-12-2020	31-12-2019
Kortlopende schulden		
Crediteuren	155.682	261.410
Belastingen en premies sociale verzekeringen	318.242	325.300
Schulden ter zake van pensioenen	89.013	88.599
Overige kortlopende schulden	90.659	151.660
Schulden aan Ministerie van Financiën	93.333	93.333
Overlopende passiva	459.056	424.666
Totaal kortlopende schulden	1.205.984	1.344.969
Loonheffing	318.242	325.300
Overige belastingen	-	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen	318.242	325.300
Vooruitontvangen subsidies OCW	142.291	97.767
Vooruitontvangen bedragen	61.452	69.000
Vakantiegeld en -dagen	225.597	224.980
Accountants- en administratiekosten	10.225	14.460
Overige overlopende passiva	19.490	18.459
Overlopende passiva	459.056	424.666

Pro College

Toelichting op de balans (in euro's)

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De eeuwig durende vordering op OCW bedraagt per 31-12-2020 €486.471. Dit is het maximum, zijnde 7,5% van de bekostiging personeelskosten 2020.

Op grond van de overeenkomst doordecentralisatie met de gemeente Nijmegen heeft Pro College recht op een jaarlijkse doordecentralisatievergoeding op basis van het leerlingenaantal van Pro College Nijmegen.

De gestelde zekerheid inzake het schoolgebouw aan de Demmenstraat te Nijmegen betreft de terugkoopverplichting van de gemeente Nijmegen voor ten minste de WOZ-waarde van het gebouw.

In het integraal huisvestingsplan onderwijs van de gemeente Wijchen is voor Pro College Wijchen een bedrag van € 2.754.000 (prijspeil 01-01-2020) opgenomen voor vernieuwbouw. Pro College neemt hiervan een deel voor haar rekening, de geraamde bijdrage is € 114.000. Naar verwachting wordt in 2022 gestart met de vernieuwbouw.

Voor Delo bestaat op balansdatum 31 december 2020 een meerjarige financiële verplichting van €21.473. Het contract met de leverancier loopt vanaf 1 juni 2018 met een duur van 22 kwartalen.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020 (in euro's)	Begroting		
	2020	2020	2019
Rijksbijdragen OCW			
Rijksbijdragen OCW	7.536.844	7.277.877	7.241.849
Overige subsidies OCW	317.426	165.058	262.129
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	333.955	317.446	437.878
Totaal Rijksbijdragen OCW	8.188.226	7.760.380	7.941.855
Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
Overige gemeentelijke bijdragen	515.134	415.054	333.000
ESF	99-	-	117.511-
Overige overheidsbijdragen	12.652	-	20.746
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	527.687	415.054	236.235
De Overige gemeentelijke bijdragen betreft voornamelijk een vergoeding doordecentralisatie en subsidies voor projecten creëren extra baankansen en arbeidstoeleiding.			
Overige baten			
Verhuuropbrengsten	4.749	16.776	11.726
Ouderbijdragen	2.490	8.400	10.920
Gastleerlingen andere scholen	39.429	31.959	93.856
Overige	67.580	80.347	111.292
Totaal overige baten	114.248	137.482	227.794

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020 (in euro's)	2020	Begroting 2020	2019
Personeelslasten			
Brutolonen en salarissen	5.069.788	4.683.138	4.831.567
Sociale lasten	797.845	722.778	757.911
Pensioenpremies	780.584	729.704	769.500
Totaal lonen en salarissen	6.648.217	6.135.621	6.358.978
Dotaties personele voorzieningen	75.464	-	2.999
Personeel niet in loondienst	222.098	110.400	112.511
Reis- en verblijfkosten	65.899	79.120	71.749
Overige personele lasten	117.012	132.596	109.021
Totaal overige personele lasten	480.473	322.117	296.280
Uitkeringen (-/-)	87.712-	50.592-	136.427-
Totaal personeelslasten	7.040.978	6.407.146	6.518.831
In het Personeel niet in loondienst 2020 zitten extra kosten voor vervanging vanwege corona.			
Het aantal werknemers (uitgedrukt in fte) bedroeg per 31 december:			
Directie	3,0		3,0
Onderwijzend personeel	55,2		56,1
Onderwijsondersteunend personeel	33,1		30,0
Totaal	91,3		89,1
Afschrijvingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa	338.118	310.572	288.235
Totaal afschrijvingen	338.118	310.572	288.235
Huisvestingslasten			
Huur	15.182	15.670	15.486
Dotatie onderhoudsvoorziening	95.364	113.980	115.833
Klein onderhoud en exploitatie	106.260	120.335	113.514
Energie en water	133.586	128.200	120.522
Schoonmaakkosten	172.400	147.560	152.374
Heffingen	89.236	87.300	89.491
Verzekeringen (huisvesting)	7.313	6.500	7.017
Bewaking / beveiliging	14.849	14.350	15.854
ARBO-investeringen	5.232	7.700	4.716
Overige huisvestingslasten	20.483	27.100	32.273
Totaal huisvestingslasten	659.905	668.695	667.080

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020 (in euro's)	Begroting		
	2020	2020	2019
Overige lasten			
Administratie en beheer	133.863	108.615	130.285
Accountantskosten	18.090	18.090	17.991
Inventaris	45.920	35.100	52.695
Apparatuur	117.716	103.505	143.146
Leermiddelen	215.537	302.931	275.864
Schoolboeken	117.634	166.079	179.441
Telefoon- en portokosten e.d.	24.695	24.700	25.325
Reproductiekosten	21.174	23.000	26.496
Representatiekosten	13.978	7.300	6.751
Buitenschoolse activiteiten	14.775	13.125	33.433
Medezeggenschapsraad	2.432	2.500	2.974
Verzekeringen	7.189	5.080	4.843
Overige kosten	219.588	153.000	169.526
Totaal overige lasten	952.591	963.024	1.068.771
<i>uitsplitsing accountantskosten</i>			
Honorarium onderzoek jaarrekening	18.090	18.090	17.991
Accountantskosten	18.090	18.090	17.991
Van het honorarium onderzoek jaarrekening heeft in 2020 €18.090 betrekking op Astrium accountants.			
In de Overige lasten 2020 zitten extra kosten vanwege getroffen maatregelen voor corona.			
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rente spaarrekening	9	-	116
Totaal financiële baten	9	-	116
Financiële lasten			
Rentelasten	28.541	28.558	29.570
Overige financiële lasten	3.350	3.500	3.246
Totaal financiële lasten	31.891	32.058	32.816
Totaal financiële baten en lasten	31.882-	32.058-	32.700-
Resultaat	193.314-	68.579-	169.733-

G1. Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostiging wordt verstrekt

Omschrijving	Toewijzing	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking uitgevoerd en afgerond
Subsidie voor studieverlof	Kenmerk	Datum
Subsidie voor studieverlof	929916-1	29-08-18
Subsidie voor studieverlof	1007949-1	23-08-19
Subsidie voor studieverlof	1091801-1	28-08-20
Vrijroosteren leraren fase II 2019-2021	VRL19001	09-12-19
Inhaal- en ondersteuningsprogramma's onderwijs 2020-2021	IOP-41164-IO	10-07-20
		N
		N
		N
		N
		N

Pro College

GZA. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen y/m vorig verslagjaar	Totale subsidiebele kosten y/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiebele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
--------------	------------	--------------------------	---------------------------------	--	---------------------------------	--------------------------	------------------------------------	---

N.V.T.

Kennmerk Datum

GZB. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen y/m vorig verslagjaar	Totale subsidiebele kosten y/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiebele kosten in verslagjaar	Saldo per 31 december verslagjaar
--------------	------------	--------------------------	---------------------------------	--	---------------------------------	--------------------------	------------------------------------	-----------------------------------

N.V.T.

Kennmerk Datum

Pro College

Verbonden partijen

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2020 EUR	Resultaat jaar 2020 EUR	Art 2: 403 BW	Deelname	Consolidatie
Samenwerkingsverband V(S)O 2507 Nijmegen e.o.	stichting	Nijmegen		4 nvt	nvt	nee	nvt	nvt
Samenwerkingsverband Passend Onderwijs V(S)O 25.06	stichting	Arnhem		4 nvt	nvt	nee	nvt	nvt

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overige

WNT-verantwoording 2020 Stichting Praktijkonderwijs regio Nijmegen

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Pro College. Het voor Pro College toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 132.000. Bezoldigingsmaximum voor het onderwijs, Klasse B, complexiteitspunten 6. De complexiteitspunten voor de WNT 2020 zijn door de Raad van Toezicht vastgesteld/goedgekeurd op 19-01-2021.

Onderdeel 1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aanemerkt.

Gegevens 2020	EFA Bouwens
bedragen x € 1	bestuurder
Functiegegevens	01/01 - 31/12
aanvang en einde functievervulling in 2020	1,0
omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	ja
dienstbetrekking?	
Bezoldiging	
beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	112.018
beloningen betaalbaar op termijn	20.183
subtotaal	132.201
individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	132.000
-/- onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	-
Bezoldiging	132.201
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	overgangrecht is van toepassing
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	-
Gegevens 2019	EFA Bouwens
bedragen x € 1	bestuurder
Functiegegevens	01/01 - 31/12
aanvang en einde functievervulling in 2019	1,0
omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	ja
dienstbetrekking?	
Bezoldiging	
beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	124.948
beloningen betaalbaar op termijn	19.995
subtotaal	144.943
individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	127.000
Bezoldiging	144.943

Onderdeel 1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12.

Niet van toepassing.

WNT-verantwoording 2020 Stichting Praktijkonderwijs regio Nijmegen

Onderdeel 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2020

bedragen x € 1

Functiegegevens

aanvang en einde functievervulling in 2020

Bezoldiging

Bezoldiging

individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

-/ onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag

Bezoldiging

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

Gegevens 2019

bedragen x € 1

Functiegegevens

aanvang en einde functievervulling in 2019

Bezoldiging

bezoldiging

individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

Onderdeel 1d. Topfunctionarissen alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.700 of minder.

Niet van toepassing.

Onderdeel 1e. De totale bezoldiging van een topfunctionaris alsmede degene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt, voor al zijn functies bij één WNT-instelling en eventuele aan deze WNT-instelling gelieerde rechtspersonen (uitsluitend te verantwoorden inden en voor zover er sprake is bij een topfunctionaris van bezoldiging voor andere werkzaamheden dan die als topfunctionaris bij de WNT-instelling en/of bezoldiging uit hoofde van werkzaamheden bij gelieerde rechtspersonen).

Niet van toepassing.

Onderdeel 1f. In het geval een leidinggevende topfunctionaris, op of na 1-1-2018 met een WNT-instelling een dienstbetrekking aangaat en hij/zij bij een of meer andere WNT-instellingen reeds een dienstbetrekking heeft als topfunctionaris, niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris, zijn bepaalde of alle onderdelen van deze tabel van toepassing. Indien van toepassing kan het betreffende tabelonderdeel dienen als aanvulling op tabel 1a of 1d. Dit geldt in voorkomende gevallen ook voor diegene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt.

Niet van toepassing.

Onderdeel 1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder waar op de anticumulatiebepaling van toepassing is.

Niet van toepassing.

WNT-verantwoording 2020 Stichting Praktijkonderwijs regio Nijmegen

Onderdeel 2. Uklkerfngen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking afmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.
Niet van toepassing.

Onderdeel 3. Bezoldiging niet-topfunctionarissen.
Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

C. Overige gegevens

Voorstel bestemming van het resultaat

Het resultaat volgens de staat van baten en lasten bedraagt € -193.314. Voorgesteld wordt het resultaat als volgt te bestemmen:

Algemene reserve	-123.314
Bestemmingsreserve huisvesting	-70.000
Totaal bestemming resultaat	<u>-193.314</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Voor het schooljaar 2020-2021 zal er met terugwerkende kracht vanuit het Europese Corona herstellfonds (React-EU) een aanvullend subsidiebudget beschikbaar komen van landelijk € 16,5 miljoen voor Pro-VSO. Daarnaast is er ook extra geld beschikbaar voor schooljaar 2021-2022. Dat betekent voor Pro College dat het totale bedrag voor schooljaar 2020-2021 het drievoudige zal worden.

- Het schooljaar 2020-2021 is het laatste schooljaar binnen de ESF regeling 2014-2020. Binnen deze regeling is € 8,5 miljoen subsidie toegekend aan pro/vso scholen.
- Vanuit het Europese Corona herstellfonds (hierna: React-EU) komt voor het schooljaar 2020-2021 een aanvullend subsidiebudget beschikbaar van € 16,5 miljoen.
- Hiervoor moet in april 2021 een subsidieaanvraag voor worden ingediend via de centrumgemeenten van de arbeidsmarktregio's.
- Voor het schooljaar 2020-2021 betekent dit dus dat er twee projecten naast elkaar lopen, namelijk het ESF project dat al is aangevraagd en het REACT-EU project, dat nog (met terugwerkende kracht) aangevraagd zal moeten worden.
- Voor het schooljaar 2021-2022 wordt er vanuit REACT-EU middelen een bedrag van € 25 miljoen beschikbaar gesteld voor pro-vso. Een subsidieaanvraag hiervoor kan in mei 2021 worden ingediend.
- In het schooljaar 2021-2022 is er geen geld beschikbaar vanuit het reguliere ESF programma.
- De benodigde projectadministratie voor REACT-EU is gelijk aan de ESF projectadministratie. Het subsidiepercentage verschilt echter wel. Bij ESF ontvangen de scholen 50% subsidie van alle opgevoerde kosten, bij REACT-EU is dit percentage verhoogd naar 75%.
- Na afloop van de projecten REACT-EU, zal de openstelling van het nieuwe reguliere ESF+ programma plaatsvinden. Het eerste project binnen deze nieuwe regeling zal dus starten in het schooljaar 2022-2023.

Nationaal Programma Onderwijs

Op 17 februari 2021 is door de overheid het meerjarige Nationaal Programma Onderwijs aangekondigd. De Covid-19 crisis heeft tot diverse schoolsluitingen in 2020 en 2021 geleid waardoor grote groepen leerlingen vertraging in het leerproces hebben opgelopen. Daarnaast zijn er ook sociaal/emotionele en persoonlijke gevolgen die van directe invloed zijn op het welzijn en de ontwikkeling van leerlingen. Via het Nationaal Programma Onderwijs moeten deze achterstanden worden ingelopen.

Het Nationaal Programma Onderwijs is een programma voor de periode maart - juli 2021 en de schooljaren 2021-2022 en 2022-2023. Een programma waar voor de gehele onderwijssector in totaliteit € 8,5 miljard voor is uitgetrokken, waarvan € 5,7 miljard voor het funderend onderwijs.

De opzet van het plan is als volgt:

April 2021: de scholen dienen een 'schoolscan' uit te voeren waarin op leerling- en schoolniveau de behoefte wordt vastgelegd middels een analyse die zich richt op leerontwikkeling, sociale ontwikkeling en welbevinden;

April-mei 2021: op basis van de schoolscan dient een plan van aanpak te worden gemaakt waarin effectieve interventies worden gekozen. Deze interventies kunnen worden gekozen uit een 'menukaart' die in april 2021 door OCW zal worden gepubliceerd;

Mei-juni 2021: de gekozen interventies dienen te worden verwerkt in een 'schoolprogramma'.

Voor dit programma zal naar schatting een bedrag van € 700 per leerling beschikbaar worden gesteld en is bedoeld voor de schooljaren 2021/2022 en 2022/2023.

C. Overige gegevens

Samenstelling bestuur

de heer EFA Bouwens (bestuurder)

Samenstelling Raad van Toezicht

de heer J Dam (voorzitter)

mevrouw L Bros (lid)

de heer LA de Ruijter (lid)

mevrouw A Stunnenberg (lid)

de heer AH de Vries (lid tot en met 08-12-2020)

mevrouw GMF Knuver (lid vanaf 08-12-2020)