

Jaarverslag 2023



Versie definitief 7 juni 2024

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.

Ook in 2023 zijn we er toch in geslaagd om vrijwel al onze leerlingen (98,6 %) succesvol uit te laten stromen. Dat is een resultaat waar we trots op zijn.

Het leerlingaantal per 1 oktober 2023 is gestegen. Dit is overigens anders dan we op basis van de prognoses hadden kunnen verwachten. Vanuit meerjarig perspectief mochten we verwachten dat er een geleidelijk dalende trend te zien zou zijn. Maar met name extra instroom vanuit het SBO en zij-instroom (afstroom) in de hogere leerjaren zorgen voor groei.

Wij hebben sinds 2019 te maken met diverse vormen van niet- structurele aanvullende financiering waarover door de overheid ad-hoc besloten is en die dus lastig te begroten zijn. Dit betekent dat de begroting en realisatie (jaarrekening) meerjarig in samenhang bekeken moeten worden.

Eind 2022 werden we onverwacht geconfronteerd met een samenloop van financiële ontwikkelingen. Deze ontwikkelingen maakten het noodzakelijk om het aantal medewerkers in de organisatie eerder en meer te verminderen dan wij gepland hadden om daardoor de inkomsten en uitgaven ook meerjarig in balans te houden. De realisatie daarvan is in 2023 relatief soepel verlopen en door het toegenomen aantal leerlingen minder dan eerst voorzien.

In financieel opzicht sluiten we het jaar af met een negatief resultaat van €193.180,-. We hadden een negatief resultaat van €148.000,- begroot. Uit de analyse van het resultaat blijkt dat het resultaat uit reguliere exploitatie 2023 uitkomt op €34.000,-. Dat is €477.000,- positiever dan het begrote reguliere resultaat en wordt grotendeels verklaard doordat in 2023 het aantal fte is teruggebracht van 109,6 fte eind 2022 naar 97,2 fte eind 2023 en daarnaast extra subsidie-inkomsten.

Een succesvolle doorstroom van onze leerlingen naar de arbeidsmarkt en/of een vervolgopleiding speelt een belangrijke rol bij alles wat we doen. Ik nodig u graag uit 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 2023	4
Relevante ontwikkelingen en resultaten	7
Financiën	27
Continuïteitsparagraaf	33
Overige rapportages	35
Intern toezichthoudend orgaan	38

B. Jaarrekening

C. Overige gegevens

A. Bestuursverslag

Algemene informatie verslagjaar 2023

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

Het Pro College regio Nijmegen begeleidt jou naar werk, inkomen of een vervolgopleiding zodat je een zelfstandig bestaan op kan gaan bouwen in onze samenleving.

Visie

Pro College regio Nijmegen start het onderwijs vanuit jou. Wie ben jij, wat vind je leuk, waar ben je goed in en hoe leer jij? Hiermee start onze samenwerking. We denken daarbij in kansen en mogelijkheden voor jou. Vanuit je talent, passie en interesse groei je in een veilige omgeving en leer je door te doen. Samen maken we keuzes vanuit vertrouwen en plezier. Een positieve basis is een belangrijke pijler van ons onderwijs. Wij begeleiden je zodat je leert om zelf verantwoordelijkheid te nemen en uitdagingen aan te gaan.

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 – Ambitieuze – Trots en plezier

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 en de VTOI-code 'goed toezicht' 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.

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 Bemmelen, 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 Bemmelen en Wijchen en het kernteam werk. Dhr. Paul Verbraak is verantwoordelijk voor de scholen in Boxmeer en Nijmegen.

Teams

Op onze scholen werken we in teams. Een team bestaat uit docenten, onderwijsassistenten, instructeurs en pedagogisch ondersteuners die samen verantwoordelijk zijn voor het onderwijs en de begeleiding van de leerlingen. Ieder team 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. Het arbeidstraningscentrum (atc) is onderdeel van het KTW en heeft als doel om de leerlingen van leerjaar 4 en 5 die geen stageadres hebben, te trainen en voor te bereiden op hun stage in technisch en sociaal opzicht.

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 en conciërges.

Staf

Het managementteam en de teams 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 2023

Mevr. Germa Knuver	Voorzitter
Dhr. Theo Basten	Lid
Mevr. Lisette Bros	Lid
Dhr. Mark Buiting	Lid
Mevr. Christa Wintjes	Lid (m.i.v. 07-03-2023)

Het aantal leerlingen op 1 oktober 2023 bedroeg:

School	2022	2023
Pro College Bommel	81	84
Pro College Boxmeer	111	132
Pro College Nijmegen	243	234
Pro College Wijchen	107	118
Pro College regio Nijmegen Totaal	542	568

Relevante ontwikkelingen en resultaten

Strategisch beleid

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. We ordenen dit jaarverslag langs de lijn van onze strategische doelen:

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

Herijking strategisch beleid

De beleidsperiode van ons strategisch beleid liep af in 2023 en in november 2022 heeft een eerste bespreking over de herijking voor de komende beleidsperiode plaatsgevonden door RVT en MT. Het proces is vervolgd met een werksessie van MT met teamleiders en zoco's in april 2023, overleg met de GMR en een stichtingsbrede bijeenkomst met alle medewerkers in oktober 2023. Ook hebben we de strategische visie van de sectorraad praktijkonderwijs en relevante externe ontwikkelingen betrokken bij de herijking. Op basis van al deze input is het nieuwe strategisch beleid voor de beleidsperiode 2023-2028 opgesteld en door de RVT in de vergadering van 19 december 2023 goedgekeurd. Vanaf 2024 vormt het nieuwe strategische beleid het richtinggevende kader voor onze organisatie.

Maatschappelijke thema's jaarverslaggeving

De Minister heeft in december 2023 zes thema's aangewezen waarover in het bestuursverslag 2023 gerapporteerd dient te worden:

Strategisch personeelsbeleid, Passend onderwijs, Allocatie van middelen, Toetsing en examinering, Nationaal Programma Onderwijs (NPO), Werkdrukmiddelen.

Ook de rapportages over de maatschappelijke thema's ordenen we langs de lijn van onze strategische doelen. Alhoewel het thema "toetsing en examinering", vanwege het ontbreken van formele examinering in het praktijkonderwijs, niet van toepassing is, geven we een toelichting op het schooldiploma en de individuele maatwerk mogelijkheden voor kwalificatie van onze leerlingen.

Internationalisering

Voor onze organisatie is internationalisering niet van toepassing. Daarom wordt in dit verslag geen melding gemaakt van toekomstige ontwikkelingen op het gebied van internationalisering voor de jaren 2023 en verder.

Duurzaamheid

De vernieuwbouw van ons schoolgebouw in Wijchen heeft het ambitieniveau van het IHP om energieneutraal te bouwen gevolgd. Omdat we een bestaand oud schoolgebouw hebben vernieuwd, was volkomen energieneutraliteit niet mogelijk. Daarom is er een bijna energieneutraal schoolgebouw (BENG) gebouwd dat in februari 2023 is opgeleverd.

Daar waar mogelijk maken we duurzame keuzes bij (vervangings-)investeringen en afvalscheiding en is duurzaamheid opgenomen als thema in ons burgerschapsonderwijs.

Onderwijs met ambitie

Uit- en instroom

De uitstroomcijfers zijn een belangrijke graadmeter om te bepalen of ons onderwijs effectief is geweest. De sectorale afspraak met de inspectie van het onderwijs is dat scholen voor praktijkonderwijs jaarlijks minimaal 90% van hun leerlingen succesvol laten uitstromen naar werk, dagbesteding, een vervolgopleiding of een ander positief vervolg. Deze norm hebben we het afgelopen schooljaar 2022 - 2023 ruimschoots gehaald. Het uitstroomresultaat van Pro College regio Nijmegen was 98,6% over het afgelopen schooljaar.

Het aandeel leerlingen dat is uitgestroomd naar een vorm van arbeid (reguliere arbeid, beschut werk arbeid, mbo bbl, dagbesteding) was in het afgelopen schooljaar 35% en de uitstroom naar een voltijds mbo-opleiding 45%.

De uitstroom naar een mbo bol opleiding kende meerjarig een stijgende trend maar leek vorig jaar te stabiliseren maar dit jaar is er sprake van een grote uitstroom van leerlingen naar mbo niveau 2. Vanaf 2017-2018 is het aanbieden van de entreeopleiding (mbo niveau 1) in 'eigen huis' door het Pro College gestart. Hierdoor kunnen leerlingen deze opleiding binnen het Pro College behalen. Deze entreeopleiding wordt in principe aangeboden aan geselecteerde leerlingen van leerjaar 5. De leerlingen die het diploma behalen kunnen daarna doorstromen naar niveau 2 in het mbo. 44% van de uitgestroomde leerlingen in 2023 maakte deze stap vanuit onze scholen naar mbo bol niveau 2/3 en nog eens 7% van de leerlingen ging naar een mbo bbl niveau 2/3 opleiding. In het totaal is dat 51% van alle uitstroomleerlingen. Hiermee hangt nauw samen dat sinds 2018 er minder leerlingen uitstromen naar mbo niveau 1. In 2023 is maar 1% van de leerlingen uitgestroomd naar niveau 1, de Entree in het mbo.

Op de volgende pagina's staan de uitstroomcijfers van schooljaar 2022-2023 en de uitstroomcijfers vanuit een meerjarig perspectief.

Uitstroomcijfers schooljaar 2022 – 2023

	Pro College Bemmel	Pro College Boxmeer	Pro College Nijmegen	Pro College Wijchen	Totaal	%
Reguliere arbeid	4	7	19	2	32	23%
Toeleiding/trainings- traject	1	1	-	-	2	1%
MBO BBL, niveau 1	-	-	-	-	-	0%
MBO BBL, niveau 2	-	5	4	1	10	7%
MBO BOL, niveau 1	1	-	-	-	1	1%
MBO BOL, niveau 2	6	3	35	16	60	44%
Andere Pro-school	-	3	1	2	6	5%
Dagbesteding	3	1	1	1	6	5%
VMBO	1	-	10	1	12	9%
VSO	1	1	1	1	4	3%
Verhuizing buitenland	-	-	-	-	-	0%
Geen werk / school	-	-	2	-	2	1%
Onbekend	-	-	2	-	2	1%
Totaal	17	21	75	24	137	100%

Uitstroomcijfers meerjarig Pro College Totaal

	2016- 2017	2017- 2018	2018- 2019	2019- 2020	2020- 2021	2021- 2022	2022- 2023	Totaal	%
Reguliere arbeid	48 (32%)	37 (28%)	40 (31%)	12 (12%)	29 (21%)	39 (28%)	32 (23%)	271	25%
Toeleidings-/ trainingstraject				4 (4%)	7 (5%)	5 (3,5%)	2 (1%)	18	2%
MBO BBL, niveau 1	2 (1%)	0 (0%)	0 (0%)	2 (2%)	0 (0%)	2 (1,5%)	0	11	1%
MBO BBL, niveau 2	9 (6%)	23 (17%)	20 (15%)	4 (4%)	13 (9%)	5 (3,5%)	10 (7%)	93	9%
MBO BOL, niveau 1	34 (23%)	15 (11%)	6 (5%)	11 (11%)	15 (11%)	19 (13,5%)	1 (1%)	131	12%
MBO BOL, niveau 2	9 (6%)	14 (11%)	24 (18%)	29 (29%)	36 (26%)	32 (23%)	60 (44%)	210	20%
Andere Pro-school	5 (3%)	3 (2%)	11 (8%)	4 (4%)	5 (4%)	11 (8%)	6 (5%)	57	5%
Dagbesteding	14 (9%)	13 (10%)	11 (8%)	6 (6%)	13 (9%)	6 (4,5%)	6 (5%)	81	8%
VMBO	15 (10%)	10 (8%)	3 (2%)	9 (9%)	6 (4%)	9 (6,5%)	12 (9%)	69	6%
VSO	8 (5%)	11 (8%)	12 (9%)	12 (12%)	9 (6%)	7 (5%)	4 (3%)	74	7%
Verhuizing buitenland	4 (3%)	3 (2%)	1 (1%)	1 (1%)	1 (1%)	1 (1%)	0	17	1,6%
Geen werk / school	3 (2%)	4 (3%)	3 (2%)	7 (7%)	6 (4%)	3 (2%)	2 (1%)	33	3,2%
Onbekend							2 (1%)	2	0,2%
Totaal	151	133	131	101	140	139	137 100%	1067	100%

Toetsing en examinering (maatschappelijk thema)

Pro schooldiploma

Leerlingen in het praktijkonderwijs krijgen een schooldiploma. Dat is in 2021 in de wet vastgelegd. Daarmee krijgen de leerlingen in het praktijkonderwijs de erkenning die zij verdienen. Omdat in het praktijkonderwijs geen eindexamen wordt afgenomen, gaat het om een schooldiploma. Aan het schooldiploma kunnen bijvoorbeeld branchecertificaten en praktijkverklaringen worden toegevoegd. Er is geen landelijk examen, omdat de leerlingen niet allemaal hetzelfde onderwijs krijgen. Het uitreiken van het schooldiploma praktijkonderwijs is sinds schooljaar 2021-2022 een wettelijke verplichting voor de scholen voor praktijkonderwijs. Pro College reikt al vanaf 2019 schooldiploma's uit aan leerlingen. Voor het uitreiken van het schooldiploma dient iedere school voor Praktijkonderwijs er voor zorg te dragen dat alle "ins en outs" rond het schooldiploma zijn vastgelegd in een reglement.

Diploma's en certificaten

Het aantal behaalde diploma's en/of certificaten met civiele waarde van de uitgestroomde leerlingen is vastgelegd. Voor de leerlingen zijn dit belangrijke documenten voor hun verdere loopbaan en natuurlijk iets om trots op te zijn.

Vanaf schooljaar 2016-2017 is het mogelijk voor leerlingen van Pro College om een diploma te halen voor de entreeopleiding (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 ESF-subsidie in. De examens zijn in de periode april – juni afgenomen door de erkende MBO-onderwijsinstelling ORGB.

In schooljaar 2022-2023 schooljaar hebben leerlingen het volgende behaald:

- 48% van de leerlingen behaalde het diploma MBO-Entree (MBO-niveau 1);
- 75% van de leerlingen behaalde een branchecertificaat;
- 2% van de leerlingen behaalde een praktijkverklaring (BORIS).

Naam school	Pro College Bemmelen	Pro College Boxmeer	Pro College Nijmegen	Pro College Wijchen	Totaal
MBO-Entree behaald op school	7	10	29	15	61
Erkend branchecertificaat behaald (met civiele waarde)	14	16	53	17	100

Alle diploma's en certificaten die onze leerlingen kunnen behalen staan het overzicht op de volgende pagina:

Diploma's en certificaten

Kijk voor een actueel overzicht van de diploma's en certificaten op onze website www.procollege.nl

Algemene vorming Diploma of verklaring Pro College IVIO Diploma Nederlandse taal (lezen en schrijven), F/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 MBO-niveau 1 ORGB: Entree-opleidingen, niveau 1: 25740 - Assistent bouwen, wonen en onderhoud 25741 - Assistent dienstverlening 25742 - Assistent horeca, voeding en voedingsindustrie 25743 - Assistent logistiek 25744 - Assistent metaal-elektro- en installatietechniek 25745 - Assistent mobiliteitsbranche 25746 - Assistent plant, dier of (groene) leefomgeving 25747 - Assistent procestechniek 25748 - Assistent verkoop/retail Praktijkverklaringen MBO-niveau 1 en 2 (Voorheen 'Boris') certificaten van alle officieel erkende mbo-opleidingen	Metaaltechniek Vertoog: Certificaat Basisvaardigheden Metaal KPC-groep: Certificaat 'Werken in de metaal' SVA1 (Scholing voor Arbeid op school) Certificaat Basisvaardigheden fietstechniek KPC-groep: Certificaat 'Werken in de metaal' SVA2 (Scholing voor Arbeid op externe stage) KPC-groep: Certificaat "Werken in de fietstechniek" SVA 1 (Scholing voor Arbeid op school) KPC-groep: Certificaat "Werken in de fietstechniek" 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 Techniek algemeen VCA: Veiligheidscertificaat technische beroepen Hout- en bouwtechniek Hout dat werkt: Certificaat Houtbewerken Hout dat werkt: Certificaat Houtbewerken deel 2 Vertoog: Certificaat Basisvaardigheden Schilderen	Detailhandel KCH mbo-1 Praktijkdiploma kassamedewerker KCH mbo-1 Praktijkdiploma Winkelmedewerker KCH Certificaat Verkoper Schoolcertificaat: branche-oriëntatie Horeca HACCP: Certificaat voor veiligheid en hygiëne in voedings/horeca-beroepen SVH diploma bedieningsassistent (BAS) SVH diploma keukenassistent (KAS) Logistiek KCH mbo-1 Praktijkdiploma assistent Logistiek medewerker Schoolcertificaat: handmatig order picken Schoolcertificaat: werken met een polsscanner Schoolcertificaat: fungeren als rijder Schoolcertificaat: order picken met RF scanner Extra: Heftruck-chauffeur: Schoolcertificaat: ervaringsdeskundige heftruck Schoolcertificaat: elektrische pallettruck Schoolcertificaat: ervaringscertificaat vorkheftruck Pro College: Veiligheidscertificaat Vorkheftruck	Dienstverlening & Zorg 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 Schoolcertificaat: voedingsverzorging Schoolcertificaat: ouderenzorg Schoolcertificaat: uiterlijke verzorging Schoolcertificaat: kinderverzorging en -opvoeding Schoolcertificaat: EHBO/reanimatie Groen Certificaat 'Veilig werken met Tuin- en Parkmachines' Certificaat 'Veilig werken met de Bosmaaier-Basis' Certificaat 'Veilig werken met de motorzaag' KPC-groep: Certificaat 'Werken in het groen' SVA2 (Scholing voor Arbeid op externe stage) Optioneel: Behalen van het T-rijbewijs
--	---	---	--

Verste juni 2023

Passend onderwijs (maatschappelijk thema)

Leerlingen in het praktijkonderwijs hebben in het algemeen extra 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, gaan we in ieder geval in gesprek met ouders en de leerling. De ondersteuning kan licht of kortdurend zijn, maar ook intensief en langdurend. We zetten 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 onderwijsteam. 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 Presentis (LVS). Hierdoor zijn alle betrokkenen op de hoogte en kan er optimaal samengewerkt worden.

Iedere leerling op het Pro College heeft een individueel ontwikkelplan, 'Mijn OntwikkelPlan', afgekort 'het MOP' genoemd. Via Presentis hebben ouders en leerlingen inzage in het MOP. Leerlingen kunnen hun eigen MOP ook bewerken en bijvoorbeeld zaken toevoegen.

Het MOP bestaat uit het OPP (Ontwikkelings Perspectief Plan) en de leerdoelen die met elke leerling – op maat – worden afgesproken.

Het OPP wordt bij de start op Pro College opgesteld door de orthopedagoog. In het OPP worden de bevorderende en belemmerende factoren, het uitstroom perspectief en de ondersteuning voor een leerling benoemd op de volgende gebieden: leren leren, sociaal-emotioneel functioneren, praktische redzaamheid en communicatie. Dit plan wordt vervolgens jaarlijks geëvalueerd en bijgesteld door de mentor en besproken met ouders/verzorgers en leerling. Die leerdoelen hebben te maken met kennis en sociale vaardigheden. Vier keer per jaar heeft de mentor een persoonlijk gesprek met de leerling over zijn/haar ontwikkeling. Tijdens deze coachingsgesprekken stelt de mentor met de leerling vast welke doelen zijn behaald en welke nieuwe doelen worden afgesproken. De afspraken worden besproken met ouders/ verzorgers tijdens de oudergesprekken.

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:

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 symbioseklassen

Op onze scholen in Bommel en Nijmegen hebben we symbioseklassen Pro/vmbo-basis. In deze samenwerking geven Pro College, Het Rijks vmbo en OBC Huissen 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. Leerlingen van de symbioseklassen volgen hun lessen op de locaties van Pro College. De lessen worden verzorgd door docenten van Het Rijks vmbo, OBS Huissen en Pro College. In 2023 zijn de voorbereidingen gestart om in 2025 te kunnen starten met symbioseklassen op onze scholen in Boxmeer en Wijchen.

Passend onderwijs: samenwerking met Kentalis

De cluster 2 vso school Kentalis de Marwindt in Nijmegen is per 1 augustus 2022 gesloten. Een deel van de leerlingen heeft de overstap gemaakt naar regulier onderwijs namelijk Pro College Nijmegen. Vanuit Kentalis is er begeleiding van docenten meegekomen. De samenwerking en begeleiding zijn in schooljaar 2022-2023 geïmplementeerd en geborgd.

NPO (maatschappelijk thema)

Alleen in de eerste helft van 2023 is er nog inzet geweest van het restant aan npo-middelen met name in de vorm van extra inzet van personeel.

In het onderstaande schema zijn beknopt de speerpunten, de ingezette interventies (waaronder interventies uit de menukaart van OCW) opgenomen.

Speerpunt	Interventies	Resultaten
Rekenen	- Werken met kleinere groepen - Individuele instructie - Meer handen in de klas	De gemiddelde vaardigheidsscore op klasniveau is over de gehele linie toegenomen. Er zijn geen nieuwe achterstanden geconstateerd. De resultaten worden ook beoordeeld via JIJ LVS op leerlingniveau. Dit in het kader van het leveren van maatwerk.
Nederlands	- Werken met kleinere groepen (met name in de onderbouw) - Meer handen in de klas - Individuele instructie - Meer aandacht voor begrijpend lezen - Meer aandacht voor functioneel lezen bij praktijkvakken	Bij alle scholen is sprake van een toename van de gemiddelde vaardigheidsscore op klasniveau bij de JIJ LVS toets. De resultaten worden ook beoordeeld via JIJ LVS op leerlingniveau. Dit in het kader van het leveren van maatwerk en de inzet van individuele ondersteuning
Praktijkvakken	- Vergroten en versterken levensecht leren - Meer handen in de klas - Werken met kleinere groepen - Individuele instructie	Levensecht leren (zoals bedrijfsbezoeken en ontvangen van gasten op school) is op alle scholen intensief ingezet. Onderwijsassistenten zijn ingezet bij de praktijkvakken. De betrokken docenten waarderen de rol van de onderwijsassistenten. Hierdoor was er meer ruimte voor individueel maatwerk en kon beter gedifferentieerd worden.
Sociaal emotionele ontwikkeling en sociale veiligheid	- Een-op-een begeleiding - Interventies gericht op welbevinden leerlingen - Leren van en met medeleerlingen - Samenwerkend leren - Feedback	In de resultaten van Siga/klimaat-schaal zien we nog zorgelijke scores m.b.t. depressieve gevoelens, faalangst en motivatie voor leren. Daar blijft onze inzet op nodig o.a. d.m.v. faalangsttrainingen, deelname aan het Storm-project en extra inzet schoolmaatschappelijk werk. M.b.t. sociale veiligheid zijn er geen aandachtspunten.
Stages	Professionalisering arbeidstrainingcentrum	Het atc is doorontwikkeld en geprofessionaliseerd.

Arbeidstrainingcentrum (atc)

Het Pro College is in de tweede helft van 2020 gestart met een stagetrainingcentrum met als doel de leerlingen van leerjaar 4 en 5 die geen stageadres hebben, te trainen en voor te bereiden op hun stage in technisch en sociaal opzicht. De stagetraining is altijd een tussenstap met het doel zo snel mogelijk (weer) naar een stageplaats in een bedrijf te gaan, zodat na het 5e leerjaar een leerling positief kan uitstromen naar arbeid of kan doorstromen naar een vervolgopleiding.

Om diverse redenen hebben leerlingen uit klas 4 en 5 soms geen stageadres of lopen minder stage dan gebruikelijk:

- Leerlingen voldoen in gedrag of qua vaardigheden niet aan de verwachtingen die een bedrijf heeft bij een stagiaire (bv te laat komen, afwezig zijn, storend gedrag, geen vca certificaat).
- De leerling heeft een 'verkeerde' keuze voor een vakrichting gemaakt. Het soort werk blijkt niet aan te sluiten bij de wens/kwaliteiten van de leerling (bv techniek gekozen, maar horeca is wens).
- Een bedrijf wordt opgeheven of een bedrijf heeft geen personeel meer om een leerling te begeleiden, waardoor een stage wordt beëindigd.
- Persoonlijke situatie van een leerling, waardoor deze onvoldoende of geen ruimte heeft om stage te lopen ('zorg'problematiek).

In de afgelopen jaren is het stagetrainingscentrum, mede met npo-middelen, verder doorontwikkeld tot een arbeidstrainingscentrum (atc) en gehuisvest op een externe locatie in Nijmegen. In het atc kunnen leerlingen ondanks dat ze achterstanden en/of geen stage hebben:

- wel werken aan hun competenties;
- ritme en werkuithoudingsvermogen opbouwen;
- in een andere omgeving werken dan in een klaslokaal;
- te maken krijgen met een arbeidssfeer;
- aangenomen werk van bedrijven uitvoeren.

Ook wordt het atc ingezet om leerlingen uit de onderbouw groepsgewijs voor te bereiden op de individuele stages in de bovenbouw.

Personele inzet NPO

Op basis van onze speerpunten (onderzoeksgebieden) en de gekozen interventies is er in de eerste helft van 2023 nog sprake geweest van extra inzet van personeel en faciliteiten:

Docenten	Onderwijsassistenten
Trajectcoaches	Werkbegeleiders
Teamleiders	Investerings Arbeidstrainingscentrum en ICT

Zowel voor de reguliere bedrijfsvoering als met betrekking tot de personele inzet voor het NPO-plan maakt Pro College zoveel mogelijk gebruik van personeel in loondienst. Met betrekking tot NPO is er in 2023 sprake geweest van (personeel niet-in-loondienst) pnil voor 1-op-1 begeleiding van leerlingen en individuele instructie. De inzet van pnil is minder dan 5%.

Instemming

In het NPO-plan waren interventies en activiteiten opgenomen voor de scholen maar ook interventies en activiteiten die voor meerdere van onze scholen bedoeld zijn en dus een bovenschools karakter hebben zoals ICT en het arbeidstrainingscentrum. De medezeggenschap en de raad van toezicht van Pro College hebben ingestemd met de interventies en activiteiten.

Veilige school voor iedereen

Onderzoek sociale veiligheid leerlingen

In kwartaal 1 van 2023 hebben we weer het jaarlijkse 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.

Op basis van het onderzoek kon worden geconcludeerd dat de leerlingen de school en de schoolomgeving als veilig ervaren. 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. De scores zijn gebaseerd op een 4-puntsschaal.

Samenvatting

Sociale veiligheid		Bemmel	Boxmeer	Nijmegen	Wijchen
Voel je je veilig op school? (beleving fysieke en sociale veiligheid)	gemiddelde	3,38	3,24	3,21	3,46
Is het veilig op school? (aantasting fysieke en sociale veiligheid)	gemiddelde	3,99	3,88	3,87	3,89
Vind je het fijn op school? (welbevinden)	gemiddelde	3,25	3,13	3,03	3,31
Wat doen de leraren voor mij? (veiligheidsbeleid)	gemiddelde	3,18	3,19	3,03	3,36
Gemiddelde score	gemiddelde	3,45	3,36	3,28	3,51

Deelvragen

Voel je je veilig op school? (beleving fysieke en sociale veiligheid)

1. Ik voel me veilig op school.	gemiddelde	3,55	3,31	3,23	3,47
2. Als ik problemen heb, weet ik bij wie ik moet zijn op school.	gemiddelde	3,32	3,27	3,34	3,54
3. Ik kan altijd bij mijn mentor/leraar terecht.	gemiddelde	3,42	3,33	3,29	3,58
4. Ik ben tevreden over hoe wij met elkaar omgaan op school.	gemiddelde	3,23	3,07	3,02	3,24
Gemiddelde score	gemiddelde	3,38	3,24	3,21	3,46

Is het veilig op school? (aantasting fysieke en sociale veiligheid)

5. Andere leerlingen pesten mij op school.	gemiddelde	4,00	3,83	3,81	3,86
6. Medeleerlingen pesten mij via internet / telefoon.	gemiddelde	4,00	3,96	3,94	3,92
7. Andere leerlingen discrimineren mij op school.	gemiddelde	3,97	3,93	3,85	3,87
8. Andere leerlingen slaan of schoppen mij op school.	gemiddelde	4,00	3,88	3,87	3,93
Gemiddelde score	gemiddelde	3,99	3,88	3,87	3,89

Vind je het fijn op school? (welbevinden)

9. Ik ga met plezier naar school.	gemiddelde	3,14	2,93	3,82	3,19
10. Ik voel me fijn op school.	gemiddelde	3,37	3,24	3,07	3,30
11. Ik mag op school mijn eigen mening geven.	gemiddelde	3,26	3,12	3,14	3,39
12. Ik krijg informatie op school over dingen die voor leerlingen belangrijk	gemiddelde	3,23	3,23	3,12	3,35
Gemiddelde score	gemiddelde	3,25	3,13	3,03	3,31

Wat doen de leraren voor mij? (veiligheidsbeleid)

13. De leraren zijn geïnteresseerd in mij.	gemiddelde	3,33	3,16	3,07	3,30
14. De leraren helpen mij meer zelfvertrouwen te krijgen.	gemiddelde	3,05	3,14	3,01	3,33
15. De leraren helpen mij met anderen om te gaan.	gemiddelde	3,09	3,04	2,98	3,29
16. De leraren doen er wat aan, als ik gepest word.	gemiddelde	3,29	3,33	3,12	3,53
Gemiddelde score	gemiddelde	3,18	3,19	3,03	3,36

Arbo RI&E

In 2020 zijn risico-inventarisaties en evaluaties van onze scholen geactualiseerd en aangepast aan de maatregelen in het kader van de covid-pandemie. In 2022 is de reguliere actualisering opgestart van de risico-inventarisaties en evaluaties van onze scholen in Bommel, Boxmeer en Nijmegen en zijn de nieuwe concept RI&E's voor Bommel, Boxmeer en Nijmegen opgesteld. In het tweede kwartaal van 2023 zijn de definitieve versies besproken in het MT, afgestemd met de pgmr en is er een planning gemaakt voor de maatregelen in een plan van aanpak. Voor onze school in Wijchen is het opstellen van een actuele RI&E uitgesteld tot na afronding van de vernieuwbouw en de volledige ingebruikname daarvan. Begin 2024 is er een actuele RI&E opgesteld voor Wijchen die vervolgens is toegevoegd het plan van aanpak en het stichtingsbrede overzicht.

Beleid Klachten en ongewenste omgangsvormen

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 en diverse protocollen heeft het bestuur van Pro College vastgelegd hoe het omgaat met klachten en (het voorkomen van) ongewenste omgangsvormen. De klachtenregeling is zowel bedoeld voor klachten van algemene aard als klachten op het terrein van seksuele intimidatie, agressie en geweld. Pro College heeft twee interne vertrouwenspersonen en een onafhankelijke externe vertrouwenspersoon.

In 2023 zijn er 3 meldingen geweest bij de externe vertrouwenspersoon. De meldingen zijn door de externe vertrouwenspersoon begeleid en voorzien van adviezen. Deze meldingen hebben niet 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. In 2021 is het register van verwerkingen verder opgezet, een van de verplichte onderdelen van de AVG. Daarnaast is het belangrijk om regelmatig, actief te toetsen om te zien of we nog steeds voldoen aan geldende wet- en regelgeving, kwaliteitscriteria en toets- en examenregels. Hiervoor verlangt de AVG het opstellen en beheren van een Register van Verwerkingen. Daarvoor maken we gebruik maken van FORA, een referentiearchitectuur die Pro College inzicht geeft in de processen en activiteiten binnen de organisatie. FORA is onder andere door de VO-raad en Kennisnet opgesteld en beschrijft in het hoofdbedrijfsfunctiemodel de onderlinge samenhang tussen de betrokken aandachtsgebieden binnen school. Het laat op hoofdlijnen zien wat de school doet. Dit levert inzicht op in de informatiestromen met bijvoorbeeld partijen waar mee wordt samengewerkt. Dit is ingevoegd in de PrivacyManager, zodat op schoolniveau een snel en degelijk overzicht gemaakt kan worden van de processen en datastromen. In 2022 is het privacyreglement van Pro College

geactualiseerd in overleg met onze FG en instemming van de GMR. Vervolgens zijn er in 2023 door de FG opfrustrainingen gegeven op onze scholen in Bemmelen, Boxmeer en Wijchen. Voor Nijmegen is de opfrustraining verplaatst naar 2024.

Er zijn in 2023 geen meldingen geweest van een datalek en zijn er geen inzageverzoeken en klachten gemeld bij de FG.

HRM

Strategisch personeelsbeleid (maatschappelijk thema)

In het kader van onze strategische doelen werken we gericht aan het versterken van human resource management (hrm) in onze organisatie. In 2019 is daarvoor een inventariserend onderzoek uitgevoerd. Dat vormde 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 praktijkonderwijs;
- 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.

HR is in de lijn belegd bij MT en teamleiders ondersteund door administratieve medewerkers op de scholen en administratiekantoor AK+, welke zich vooral bezighoudt met de salarisadministratie. Gedurende de schooljaren 21/22 en 22/23 heeft een interim HR-functionaris onderzocht op welke manier HR een maximale bijdrage aan de ondersteuning van MT, teamleiders en medewerkers kan leveren. Daarbij is onderzocht wat de omgeving van de stichting vraagt, wat de behoefte van de organisatie aan HR is en wat de visie van het MT op HR is. Op basis van het onderzoek en het daarop gebaseerde adviesrapport hebben we in 2023 besloten om een administratief medewerker aan te stellen met HR-taken op operationeel gebied.

De basis voor strategisch HR-beleid is strategische personeelsplanning (SPP). Daarin wordt de koppeling gelegd tussen het huidige personeelsbestand en wat er in de toekomst noodzakelijk is aan personeelsbestand om de missie van de organisatie uit te kunnen voeren. Op basis daarvan zijn er nieuwe medewerkersprofielen ontwikkeld en is het overige HR-beleid ingericht. Tevens levert het duidelijkheid op met betrekking tot de fase van ontwikkeling van de medewerkers en welke interventies daarin van de leidinggevenden mogelijk of noodzakelijk zijn.

Een belangrijk onderdeel van de personeelsplanning is het formatieplan. Sinds schooljaar 2019-2020 werken we met een formatieplan waarbij de personele inzet, naast de rekenkundige benadering, beleidsrijk wordt aangevuld. Het strategische beleidsplan, de schoolplannen, en ook 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 ook wat wij willen verbeteren. Daar hoort een beleidsrijke benadering van de personele inzet bij. De pgmr heeft aangegeven dat er meer betrokkenheid van het personeel bij de totstandkoming van het formatieplan gewenst is. Bij het opstellen van het formatieplan 2023-2024 hebben we dat gedaan maar dat zal het komende schooljaar nog versterkt worden.

Loopbaangesprekken en herijken gesprekscyclus

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 middelen voor strategisch hrm. Daarmee is het voor individuele medewerkers mogelijk om in gesprek te gaan over hun professionele ontwikkeling, specifieke interesses, kwaliteiten en ambities. 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.

Binnen Pro College is een gesprekkencyclus ontwikkeld in 2007 en deze is aangepast in 2013. Deze cyclus wordt inmiddels echter als te complex ervaren. Er is met name bij de teamleiders de behoefte om de gesprekkencyclus te herijken. Gedurende het schooljaar is er door de teamleiders en directie over dit onderwerp gesproken. In het MT is besloten om de cyclus aan te gaan passen en is er gestart met een pilot die loopt tot 1 januari 2025. Op basis van een evaluatie van de pilot nemen we een definitief besluit over de herijking.

Werkdrukmiddelen (maatschappelijk thema)

In september 2022 is de bestuurder in overleg getreden met de pgmr over de besteding van de collectieve werkdrukmiddelen. De pgmr is vervolgens actief aan de slag gegaan met alle medewerkers om per school een plan te ontwikkelen voor de inzet van de collectieve middelen. In 2023 zijn deze plannen door bestuurder en pgmr vastgesteld. Eind schooljaar 2024 zal vervolgens, door de pgmr, de eerste evaluatie plaats vinden en worden er plannen opgesteld voor het volgende schooljaar.

Conform de afspraken tussen de cao-partijen is afgesproken dat het schooljaar 2022-2023 als een overgangsjaar beschouwd zou worden. Daarnaast hadden de cao-partijen afgesproken dat het praktijkonderwijs tot een afwijkende uitvoeringspraktijk kon komen in het overgangsjaar 2022-2023. De reden hiervan was de afwijkende ratio leerlingen/leraren in het praktijkonderwijs. Die is namelijk met minder leerlingen per leraar anders dan in het overige reguliere onderwijs. Omdat de bekostigingsregeling was gebaseerd op leerlingenaantallen en niet op fte kwam het praktijkonderwijs tekort in de financiering van de individuele werkdrukafspraken.

Voor 2023 en verder is door OCW een aparte bekostigingsregeling werkdrukmiddelen ontworpen. Hierdoor is het financieringsprobleem bij het praktijkonderwijs grotendeels opgelost. Voor het schooljaar 2022-2023 bleef het financieringsprobleem sowieso bestaan. Daarom hebben cao-partijen afgesproken dat het praktijkonderwijs kan afwijken van de cao-afpraak door prioriteit te geven aan het inzetten/uitbetalen van de individuele werkdrukuren en hiervoor middelen van het collectieve deel te gebruiken. Pro College heeft dat voor schooljaar 2022-2023 moeten doen.

Het totale te besteden collectieve bedrag voor Pro College bedroeg: €86.720,-
Verdeeld over de scholen van Pro College:

Pro College Bemmelen	€12.960,-
Pro College Boxmeer	€17.760,-
Pro College Nijmegen	€38.880,-
Pro College Wijchen	€17.120,-

De beschikbare middelen zijn ingezet voor de volgende doelen:

- Inzet onderwijsassistent voor het overnemen van taken.
- Het organiseren van activiteiten voor leerlingen.
- Het begeleiden van activiteiten voor leerlingen.
- Het regelen van extra financiën voor activiteiten voor leerlingen.
- Projectweken begeleid door professionals, bezoeken van voorstellingen en culturele activiteiten, inhuren van gastsprekers.

Doordat docenten een ruimer budget hebben om activiteiten te organiseren én uit te besteden levert dit ook voor docenten een waardevolle werkdrukvermindering op.

Implementatie samenwerking @voCampus m.b.t. opleidingenportfolio

Vanaf september 2022 kunnen alle medewerkers van Pro College gebruik maken van de opleidingen en trainingen die aangeboden worden via “De Werkplaats” van het collega VO-bestuur @voCampus.

Deze samenwerking past heel goed bij onze kernwaarde ‘Leren’. Van en met elkaar. De Werkplaats is dé plek waar onze medewerkers kunnen ontmoeten, onderzoeken, innoveren en inspireren. Door leerervaringen en visies te delen met collega’s van Pro College, de @voCampus scholen, de lerarenopleidingen en externe partners uit de wereld om ons heen. Op de Werkplaats staan alle trainingen, opleidingen, leergemeenschappen, events en innovatieve projecten waar onze medewerkers aan kunnen deelnemen. In het kader van de implementatie hebben we ook in 2023 gezorgd voor communicatie richting onze medewerkers en zijn met @voCampus de procedures verder geïmplementeerd voor aanmelding en deelname.

Het aantal werknemers uitgedrukt in wtf bedroeg ultimo:

	2022	2023
Bestuur / management (directie)	3,0	3,0
Personeel primair proces	77,9	73
Ondersteunend personeel	28,7	21,2
Totaal	109,6	97,2

Eind 2022 werden we onverwacht geconfronteerd met een samenloop van financiële ontwikkelingen. Deze ontwikkelingen maakten het noodzakelijk om het aantal medewerkers in de organisatie eerder en meer te verminderen dan wij gepland hadden om daardoor de inkomsten en uitgaven ook meerjarig in balans te houden. De realisatie daarvan is in 2023 relatief soepel verlopen en door het toegenomen aantal leerlingen minder dan eerst voorzien.

Verzuim

Nadat corona in 2022 (met name kwartaal 1) nog een grote impact had op vooral het korte en middellange verzuim van onze medewerkers is het verzuim in 2023 gedaald. Er was in 2023 nog wel sprake van een aantal, niet-werk-gerelateerde, langdurig zieke medewerkers. In de grafiek hieronder staan de kengetallen over 2023 met daarbij de vergelijkende cijfers over 2022.

Kengetallen 2023



2023 : verzuimmeldingen, verzuimgevallen, verzuimgevallen > 6 weken, verzuimers, netto verzuimdagen, gemiddelde verzuimduur (2023)

Verzuimmeldingen	Verzuimgevallen	Verzuimgevallen > 6 weken	Verzuimers	Verzuimdagen netto	Verzuimduur (gem. in dagen)
186	205	20	100	3.187	27

2022 : verzuimmeldingen, verzuimgevallen, verzuimgevallen > 6 weken, verzuimers, netto verzuimdagen, gemiddelde verzuimduur (2022)

Verzuimmeldingen	Verzuimgevallen	Verzuimgevallen > 6 weken	Verzuimers	Verzuimdagen netto	Verzuimduur (gem. in dagen)
213	227	36	111	3.320	32

Strategische netwerken en communicatie

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 en onze linkedin-pagina zijn daarbij belangrijke instrumenten. 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. Het betrekken van ouders bij de school en de schoolloopbaan van hun kind blijft voor ons een doorlopend aandachtspunt. Voor te veel ouders van onze leerlingen is die betrokkenheid namelijk niet vanzelfsprekend. Dit schooljaar is een eerste belangrijke stap gezet doordat de gmr met succes actief ouders heeft geworven voor de gmr. Er is een vertegenwoordiger van iedere school in de gmr. Daarnaast is er een klankbordgroep van ouders die geraadpleegd wordt door de oudergeleding. De bestuurder heeft de oudergeleding van de gmr gevraagd om actief mee te denken over manieren om de ouderbetrokkenheid nog meer te vergroten.

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. Verder werken we samen met de Samenwerkingsorganisatie Beroepsonderwijs Bedrijfsleven (SBB), het regionale werkbedrijf en nemen we deel aan het programma 'sterk techniek onderwijs'.

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 overigens 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.

Stageplan

Stage vormt voor onze leerlingen een belangrijk onderdeel van het onderwijsprogramma. Met name het kernteam werk heeft een belangrijke rol met betrekking tot de stages. Om het belang van de stages nog beter te borgen hebben we in 2023 een nieuw stagebeleidsplan opgesteld waarin doel, inhoud, omvang, opbouw en organisatie van de stages duidelijk omschreven zijn.

Nazorg: implementatie loopbaanteam Pro-VSO en doorstroomcoaches

In het kader van de regionale aanpak voorkomen voortijdig schoolverlaten (VSV) is er, op verzoek van Pro College (en het VSO), met ingang van schooljaar 2022-2023 budget beschikbaar gesteld voor nazorg voor leerlingen die uitstromen naar arbeid of mbo. Voor de leerlingen waarvan de school of de jongere zelf signaleert dat er nog iets nodig is, wordt laagdrempelige ondersteuning georganiseerd, passend bij de kwaliteiten, wensen en ondersteuningsvraag van de jongere. Dit gebeurt in nauwe samenwerking met en inzet van medewerkers van ons Kernteam Werk.

In samenwerking met de Sectorraad Praktijkonderwijs en de andere Pro-scholen in Nederland blijven we aandacht geven aan duurzamere ondersteuning van onze (oud-) leerlingen. Gezamenlijk zetten we ons lokaal, regionaal en landelijk in voor het verbreden en verlengen van de ondersteuning aan oud-leerlingen: zoals in het kader van leven-lang-leren. Een 'permanent' opleidingsaanbod voor alle oud-leerlingen – ook degenen die aan het werk zijn - om hun arbeidsmarktpositie/duurzame inzetbaarheid te versterken. Maar ook het kunnen bieden van ondersteuning bij andere zaken die kunnen spelen in het leven van deze oud-leerlingen zoals het helpen van oud-leerlingen die hun baan verliezen om weer nieuw werk te vinden, ook voorbij de huidige nazorgtermijn. Want ook leerlingen uit het praktijkonderwijs hebben het recht om zich te blijven ontwikkelen. Dat gaat echter meestal niet vanzelf. Het is belangrijk dat daar meer aandacht en ondersteuningsmogelijkheden voor komen. Het opnemen van 1 jaar nazorg in het wetstraject “van school naar duurzaam werk” is daarbij een eerste positieve stap.

“In control” op alle niveaus

Besturing en allocatie van middelen (maatschappelijk thema)

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.

Actualiseren statuten

Naar aanleiding van de inwerkingtreding van de Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen (WBTR) heeft de RVT besloten om de statuten op enkele punten aan te passen. Daarbij is ook de denominatie van de stichting aangepast aan de feitelijke situatie (algemeen bijzonder praktijkonderwijs). De statutenwijziging is in februari 2023 afgerond.

Bestuurlijk onderzoek inspectie van het onderwijs

In de periode juni t/m september 2022 heeft de onderwijsinspectie bij Pro College onderzocht of de sturing door het bestuur op de kwaliteit van het onderwijs op de scholen op orde is, of er sprake is van deugdelijk financieel beheer en hoe dit bijdraagt aan de kernfuncties van het onderwijs. Het definitieve rapport is op 23 januari 2023 vastgesteld. De onderwijsinspectie beoordeelde de drie standaarden uit het kwaliteitsgebied ‘besturing, kwaliteitszorg en ambitie’ als voldoende. Het bestuur zorgt voor onderwijs van voldoende kwaliteit op al zijn scholen. De onderwijsinspectie heeft geen vervolgspraken gemaakt met het bestuur.

Kwaliteitsonderzoeken inspectie van het onderwijs

Pro College Wijchen (29 november) en Pro College Boxmeer (1 december) maakten in 2023 deel uit van een steekproef van scholen waar de onderwijsinspectie een kwaliteitsonderzoek heeft uitgevoerd om te kunnen rapporteren over de kwaliteit van het onderwijs in Nederland. De onderwijsinspectie heeft op beide scholen de onderwijskwaliteit als voldoende beoordeeld. Het zicht op de ontwikkeling en begeleiding, het pedagogisch-didactisch handelen en de veiligheid voldoen aan de basiskwaliteit. Daarbij zijn de visie, ambities en doelen, de uitvoering en kwaliteitscultuur en de evaluatie, verantwoording en dialoog van voldoende niveau.

MT overleggen

Vanaf 2023 zijn de stuurkaartgesprekken geïntegreerd in de tweewekelijkse MT-overleggen. Daarin 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 overleggen wordt gebruikt voor nieuwe beleidsvoorstellen of voorstellen tot aanpassing van beleid. De MT-overleggen worden door een professionele notuliste genotuleerd. In 2023 zijn onder andere de volgende onderwerpen besproken:

- Herijking strategisch beleid
- Het MT jaarplan 2022-2023 en 2023-2024;
- De evaluatie van het MT jaarplan 2022-2023.
- Jaarplannen 2021 – 2022 en 2022 – 2023: voortgang realisatie en aandachtspunten;
- Stand van zaken voortgang en evaluatie schoolplannen;

- Nationaal programma onderwijs;
- Personeelsontwikkeling en scholing;
- Personeel: formatie, functioneren en ziekteverzuim;
- Personeel: vacatures en pensioneringen;
- Personeel: gesprekkencyclus;
- Uitstroomprognose en uitstroommonitor 2023;
- Leerlingaantallen;
- Leerlingen en stage;
- Jaarrekening en jaarverslag 2022;
- Begroting 2024.

De MT-overleggen vormen een belangrijke basis in het kader van onze kwaliteitszorg.

Financiën

Financiële positie op balansdatum

De Inspectie van het Onderwijs hanteert voor het financieel toezicht verschillende kengetallen waarvoor signaleringswaarden zijn bepaald.

Omschrijving	Signaleringswaarde	2023
Liquiditeit * (vlottende activa / kortlopende schulden)	Klein: minder dan 1,5 Middel: minder dan 1 Groot: minder dan 0,75	0,90
Solvabiliteit 2 (eigen vermogen + voorzieningen) / totaal vermogen))	minimaal 30%	71%
Absolute omvang liquide middelen	PO en VO: minimaal € 100.000 MBO en HO: minimaal € 2 miljoen	€ 333.756

*Kleine instellingen: besturen met totale baten minder dan € 3 miljoen

Middelgrote instellingen: besturen met totale baten tussen € 3 miljoen en € 12 miljoen

Grote instellingen: besturen met totale baten meer dan € 12 miljoen

Liquiditeit

De liquiditeit is verbeterd ten opzichte van vorig jaar, maar ligt wel onder de signaleringswaarde voor middelgrote instellingen waarbij opgemerkt dat de totale baten van €11,3 miljoen tegen de signaleringswaarde voor grote instellingen aanzit.

Solvabiliteit

De solvabiliteit laat de afgelopen jaren een vrij stabiel beeld zien. De solvabiliteit ligt ruim boven de signaleringswaarde van 30%.

Absolute omvang liquide middelen

De absolute omvang liquide middelen ligt ruim boven de signaleringswaarde van minimaal €100.000 zoals die voor het Pro College geldt.

Signaleringswaarde eigen vermogen

De Inspectie van het Onderwijs hanteert vanaf 2020 de 'signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig 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 2023: 0,91 (2022: 0,87) (bedragen in '000).

Het feitelijk eigen vermogen bedraagt: €7.420K

Het normatief eigen vermogen bedraagt: €8.151K

Het mogelijk bovenmatig eigen vermogen bedraagt: €(731K)

Er is dus bij Pro College geen sprake van bovenmatig eigen vermogen.

Door de wijziging van de verwerking van het groot onderhoud van een voorziening groot onderhoud naar een systeem van activeren en afschrijven met ingang van 2024 is ultimo 2023 de voorziening vrijgevallen ten gunste van het eigen vermogen.

Het gaat daarbij om een bedrag van €865K. Als de rekenhulp wordt toegepast voor de periode 2024-2028 laat de ratio eigen vermogen een stijgende trend zien: 2024: 0,93; 2025: 0,94; 2026: 0,97; 2027: 0,99 en 2028: 1,01 maar blijft in de periode 2024-2027 nog wel onder of op de signaleringswaarde van 1.

Balanspositie vergeleken

Hieronder zijn de balanses ultimo 2023 en 2022 (bedragen in '000) verkort weergegeven.

	2023	2022
Activa		
Vaste activa	10.234	10.217
Vlottende activa	1.237	1.281
Totaal activa	11.471	11.498
Passiva		
Algemene reserve	1.794	1.824
Bestemmingsreserve publiek	5.626	5.297
Totaal eigen vermogen	7.420	7.121
Voorzieningen	716	823
Langlopende schulden	1.960	2.053
Kortlopende schulden	1.375	1.501
Totaal passiva	11.471	11.498

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 boekwaarde van de vaste activa is vrijwel onveranderd. In 2021 was begonnen met de vernieuwbouw van het schoolgebouw van Pro College Wijchen en in 2023 is het schoolgebouw opgeleverd. Pro College heeft een eigen bijdrage geleverd aan het schoolgebouw die geactiveerd is en waarop in 40 jaar wordt afgeschreven.

De vlottende activa zijn licht gedaald doordat de liquide middelen meer zijn gedaald dan dat de vorderingen zijn gestegen.

De mutatie in het eigen vermogen is het resultaat over 2023 en het vrijvallen van de voorziening groot onderhoud ten gunste van het eigen vermogen.

Binnen het eigen vermogen is een deel van de algemene reserve toegewezen aan de bestemmingsreserve publiek in verband met de doordecentralisatie afspraak met de gemeente Nijmegen en voor groot onderhoud.

Door de wijziging van de verwerking van het groot onderhoud van een voorziening groot onderhoud naar een systeem van activeren en afschrijven met ingang van 2024 is ultimo 2023 de voorziening vrijgevallen ten gunste van het eigen vermogen.

De langlopende schulden lopen af door aflossing op een geldlening.
De daling van de kortlopende schulden wordt voornamelijk verklaard door een afname van de kortlopende schulden en vooral de stand van de crediteuren.

Gang van zaken gedurende het jaar

Analyse van het resultaat over 2023 (bedragen in '000)

Het resultaat komt uit op € (193.180) en is als volgt opgebouwd en kan in relatie tot de begroting als volgt geanalyseerd worden.

	Werkelijk	Begroting	Verschil
Rijksbijdragen OCW	10.333	9.678	655
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	587	552	35
Overige baten	409	116	293
Totaal baten	11.329	10.346	983
Personeelslasten	8.951	8.391	560
Afschrijvingen	359	413	(54)
Huisvestingslasten	999	660	339
Overige lasten	1.201	1.001	200
Totaal lasten	11.510	10.465	1.045
Saldo baten en lasten	(181)	(119)	(62)
Financiële baten en lasten	(12)	(29)	17
Resultaat	(193)	(148)	(45)

De stijging van Rijksbijdragen OCW wordt voornamelijk verklaard door verhoging van de bedragen voor de basis- en aanvullende bekostiging en de stijging van het aantal leerlingen.

De overige overheidsbijdragen en -subsidies zijn in lijn met de begroting.

De overige baten komen hoger uit dan begroot doordat een aantal posten niet begroot zijn waaronder gastleerlingen en diverse subsidies.

Per saldo zijn de personeelslasten hoger uitgekomen dan waarmee in de begroting rekening was gehouden. Binnen deze categorie komen de lonen en salarissen hoger uit dan begroot vanwege structurele cao-loonsverhogingen, een eenmalige cao-uitkering, vervanging wegens ziekte en een forse groei van het aantal leerlingen. Daarnaast is meer gebruik gemaakt van personeel niet in loondienst dan begroot met name door de vergoeding van docenten in de symbioseklas, netwerkcoördinator pro-vso en ondersteuning in de klas. Deze inhuur is grotendeels op basis van detachering tegen kostprijs vanuit andere onderwijsorganisaties. Daarnaast heeft de inhuur van de hrm-medewerker langer doorgelopen dan begroot. Ten slotte waren de dotaties aan de personele voorzieningen niet begroot (zie toelichting hieronder bij 'resultaat').

De afschrijvingen zijn in lijn met de begroting.

De huisvestingslasten komen hoger uit dan begroot vanwege de dotatie aan de onderhoudsvoorziening. Ten eerste door een vrijval die begroot was voor 2023 maar die na balansdatum alsnog in de jaarrekening 2022 verwerkt moest worden. Ten tweede door een vrijval die begroot was maar is vrijgevallen via het eigen vermogen vanwege de wijziging in systematiek groot onderhoud, van voorziening naar activeren en afschrijven. Verder is er sprake van hogere dan begrote huisvestingslasten voor energie, schoonmaak en huurlasten vanwege inflatie.

De overige lasten zijn per saldo hoger dan begroot door een breed scala aan onderwerpen zoals incidentele kosten voor ICT. Daarnaast komen de kosten voor leer- en hulpmiddelen stichtingsbreed hoger uit dan begroot. De contributies/abonnementen/licenties laten een meer structurele verhoging in de kosten zien.

Bij de financiële baten en lasten waren de rentebaten niet begroot. Vanwege stijging van rentepercentages waren er in 2023 rentebaten.

Resultaat

Het resultaat 2023 wordt sterk beïnvloed door de dotatie van €227K aan de personele voorzieningen inzake duurzame inzetbaarheid. De kosten betrekking hebbend op de duurzame inzetbaarheid werden tot en met 2022 in overleg met de accountant in het betreffende kalenderjaar verantwoord. Er werd geen voorziening aangehouden. Bij de jaarrekening 2022 heeft de nieuwe accountant een opmerking gemaakt over het niet hebben van een voorziening duurzame inzetbaarheid. Dat heeft geleid tot actie bij Pro College resulterend in het creëren van een voorziening voor op te nemen of uit te betalen uren van personeel. Voor het schooljaar 2023-2024 is het verwachte bedrag €227K en daarnaast gespaarde uren uit de periode voor 2023-2024 voor een bedrag van €373K.

Indien de kosten voor de dotatie aan de personele voorzieningen van het resultaat 2023 worden afgetrokken komt het resultaat uit reguliere exploitatie 2023 uit op €34K.

In de begroting 2023 was daarnaast rekening gehouden met een vrijval van de voorziening groot onderhoud voor een bedrag van €295K. De vrijval loopt in de jaarrekening 2023 echter direct via het eigen vermogen. Daarmee is het resultaat uit reguliere exploitatie 2023 €477K beter dan begroot. Dit betere resultaat wordt grotendeels verklaard doordat in 2023 het aantal fte is teruggebracht van 109,6 fte eind 2022 naar 97,2 fte eind 2023 en daarnaast extra subsidie-inkomsten.

Resultaat 2023	-193	
Dotatie aan personele voorzieningen: duurzame inzetbaarheid	<u>227</u>	
Resultaat uit reguliere exploitatie 2023		34
Begroot resultaat 2023	-148	
Vrijval voorziening groot onderhoud direct via eigen vermogen	<u>-295</u>	
Begroot regulier resultaat 2023		-443
Resultaat uit reguliere exploitatie versus begroot regulier resultaat 2023		<u>477</u>

Begroting volgend boekjaar

Hieronder is de begroting 2024 (bedragen in '000) verkort weergegeven.

Rijksbijdragen	10.308	
Overige overheidsbijdragen	611	
Overige baten	271	
Totaal baten		11.190
Personeelslasten	8.964	
Afschrijvingen	425	
Huisvestingslasten	820	
Overige lasten	1.033	
Totaal lasten		11.242
Saldo baten en lasten		(52)
Financiële baten en lasten		(28)
Resultaat		(80)

In de begroting 2024 is gerekend met een leerlingaantal van 568 met peildatum 1 oktober 2023. Dit betekent een stijging van 26 leerlingen ten opzichte van de begroting 2023.

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 veertien leerlingen.

In deze begroting zijn zo nauwkeurig mogelijk de baten en lasten ingeschat en begroot. Het begrooten 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.

Treasury beleid

Het door het bestuur vastgestelde treasury statuut is in 2023 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. 01 augustus 2022)). 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 2024 is rekening gehouden met een stijging van het aantal leerlingen ten opzichte van 2023 van 542 naar 568. Op basis van leerlingenprognoses is in de meerjarenbegroting rekening gehouden met de volgende reeks: 2025 (568); 2026 (568); 2027 (568) en 2028 (568). Naar het huidige inzicht is de verwachting dat voor 2025 het leerlingenaantal hoger zal uitkomen dan waar in de meerjarenbegroting rekening mee gehouden is.

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%.

Continuïteitsparagraaf

A GEGEVENSSET

<i>Kengetallen</i> Kengetal (stand ultimo)	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personele bezetting in FTE						
-bestuur / management	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
-Personeel primair proces	73,0	73,2	72,5	72,4	72,3	72,3
-Ondersteunend Personeel	21,2	21,2	19,5	19,5	19,5	19,5
Totaal	97,2	97,4	95,0	94,9	94,8	94,8
Aantallen leerlingen	542	568	568	568	568	568

Meerjarenbegroting

ACTIVA (bedragen in '000)	2023	2024	2025	2026	2027	2028
VASTE ACTIVA						
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Materiele vaste activa	10.199	10.071	10.030	9.961	9.955	10.089
Financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
TOTAAL VASTE ACTIVA	10.199	10.071	10.030	9.961	9.955	10.089
VLOTTENDE ACTIVA						
Vorraden	0	0	0	0	0	0
Vorderingen	294	294	294	294	294	294
Effecten	0	0	0	0	0	0
Liquide middelen	418	373	325	379	429	380
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	712	667	619	673	723	674
TOTAAL ACTIVA	10.911	10.738	10.649	10.634	10.678	10.763
PASSIVA						
EIGEN VERMOGEN						
Algemene reserve	2.415	2.405	2.479	2.627	2.835	3.083
Bestemmingsreserves	5.297	5.227	5.158	5.088	5.018	4.948
Overige reserves / fondsen	0	0	0	0	0	0
VOORZIENINGEN	56	56	56	56	56	56
LANGLOPENDE SCHULDEN	1.960	1.867	1.773	1.680	1.586	1.493
KORTLOPENDE SCHULDEN	1.183	1.183	1.183	1.183	1.183	1.183
TOTAAL PASSIVA	10.911	10.738	10.649	10.634	10.678	10.763

De ontwikkeling van de boekwaarde van de vaste activa, van de vlottende activa en van de voorzieningen laten een stabiel beeld zien.

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

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

De wijziging van de verwerking van het groot onderhoud van een voorziening groot onderhoud naar een systeem van activeren en afschrijven vanaf 2024 is in de meerjarenbegroting 2024-2028 verwerkt.

BATEN (bedragen in '000)	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Rijksbijdrage	9.720	10.308	10.304	10.301	10.296	10.296
Overige overheidsbijdragen en subsidies	552	611	617	617	617	617
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	75	271	139	139	139	139
TOTAAL BATEN	10.346	11.190	11.060	11.057	11.052	11.052
LASTEN						
Personeelslasten	8.391	8.964	8.776	8.738	8.692	8.660
Afschrijvingen	413	425	412	365	345	345
Huisvestingslasten	660	820	809	817	820	813
Overige lasten	1.001	1.033	1.033	1.033	1.033	1.033
TOTAAL LASTEN	10.465	11.242	11.030	10.953	10.890	10.851
Saldo baten en lasten gewone bedrijfsvoering	(119)	(52)	30	104	162	201
Saldo financiële bedrijfsvoering	(29)	(28)	(26)	(26)	(24)	(23)
Saldo buitengewone baten en lasten	0	0	0	0	0	0
TOTAAL RESULTAAT	(148)	(80)	4	78	138	178

De meerjarenbegroting 2024-2028 is opgesteld en goedgekeurd.

Leerlingaantal

In de begroting 2024 is rekening gehouden met een stijging van het aantal leerlingen ten opzichte van 2023 van 542 naar 568. Op basis van leerlingenprognoses is in de meerjarenbegroting rekening gehouden met de volgende reeks: 2025 (568); 2026 (568); 2027 (568) en 2028 (568). Naar het huidige inzicht is de verwachting dat voor 2025 het leerlingenaantal hoger zal uitkomen dan waar in de meerjarenbegroting rekening mee gehouden is.

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 2022 is de bestaande risico-analyse herijkt en op basis daarvan is er 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 juni 2022 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. Sterk techniek onderwijs
- c. Ondersteuningsbudgetten passend onderwijs.
- d. Subsidie schoolmaatschappelijk werk.
- e. NPO

Huisvesting

De stichting heeft te maken met twee systemen m.b.t. de huisvesting van de scholen. In Bemmeler, 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 (bouwjaar 2012). In 2019 hebben we de verbouwing en uitbreiding van onze school in Bemmeler gerealiseerd. De volledige verantwoordelijkheid voor het onderhoud van deze schoolgebouwen ligt bij de stichting. Op basis van meerjaren-onderhoudsplannen reserveert de stichting budget om de scholen adequaat te kunnen onderhouden.

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 stond 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 levensduurverlenging 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. Op basis van een aanbestedingsprocedure zijn in 2021 de bouwpartijen geselecteerd en is de vernieuwbouw eind 2021 van start gegaan. In januari 2023 is het vernieuwde schoolgebouw conform opgeleverd.

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.

Verslag intern toezichthoudend orgaan (raad van toezicht)

De raad van toezicht heeft het afgelopen jaar het toezichtkader geformuleerd en hierin de werkwijze, taken en rollen omschreven.

De raad van toezicht houdt toezicht op de vervulling van de maatschappelijke opdracht van Pro College, brengt maatschappelijke perspectieven in de dialoog en de besluitvorming en toetst of het bestuur alle in aanmerking komende belangen zorgvuldig en evenwichtig heeft afgewogen. Van het bestuur van Pro College wordt verwacht dat de raad vroegtijdig meegenomen wordt in belangrijke ontwikkelingen en dat het bestuur de raad juist en volledig informeert. De raad houdt zelf regie op het toezichtproces.

Werkwijze

De raad van toezicht fungeert als één orgaan richting de bestuurder, waarbij elk afzonderlijk lid vanuit een eigen onafhankelijke positie actief bijdraagt. De leden van de raad functioneren onafhankelijk ten opzichte van elkaar, het bestuur en overige onderdelen van de organisatie. Bij de werving en selectie van raad van toezicht-leden, de agendering en bespreking van onderwerpen wordt daarom rekenschap gegeven aan:

- Onafhankelijkheid van geest. Het raad van toezicht-lid moet in staat zijn onafhankelijk op te treden en een evenwichtige belangenafweging te maken.
- Onafhankelijkheid naar schijn en feit. Het raad van toezicht-lid dient de schijn van belangenverstrengeling te voorkomen of te beheersen.

Taken

De raad van toezicht heeft als voornaamste taak om toezicht te houden op het beleid en de algemene gang van zaken van het bestuur. De raad van toezicht geeft daarbij invulling aan de volgende rollen:

1. Toezichthouder:

- Toezicht houden op het realiseren van de doelen. De raad van toezicht controleert of het beleid van het bestuur in lijn is met de wet- en regelgeving, of het beleid wordt uitgevoerd zoals het bedoeld is en of het beleid bijdraagt aan de kwaliteit van het onderwijs.
- Toezicht op financieel beheer. De raad van toezicht houdt toezicht op de financiële situatie van het bestuur. De raad van toezicht controleert of de financiële middelen op een verantwoorde manier worden ingezet, de verantwoording van het bestuur hiermee overeenkomt en of het risicomanagement goed functioneert. De raad van toezicht keurt de begroting en de jaarrekening goed.
- Het waarborgen van kwaliteit en continuïteit. De raad van toezicht ziet erop toe dat de organisatie en de scholen voldoen aan de extern gestelde kwaliteitseisen en dat de continuïteit van onderwijs is geborgd.
- Toezichthouden op de integriteit van het bestuur en het beheer van de organisatie waaronder de naleving van alle relevante wet- en regelgeving.

2. Werkgever:

De raad van toezicht benoemt en evalueert de bestuurder. De raad van toezicht beoordeelt jaarlijks het functioneren van de bestuurder. De raad van toezicht stelt de beloning van de bestuurder vast en beslist over arbeidsvoorwaarden of kan indien nodig stappen nemen om de bestuurder te vervangen.

1. Adviseur/klankbord:

Adviseren en goedkeuren van het strategisch beleid: De raad van toezicht heeft een belangrijke rol bij het vaststellen van het strategisch beleid van het bestuur. Hierbij wordt tevens de visie en missie van de organisatie besproken en vastgesteld. De raad van toezicht adviseert het bestuur over te nemen beslissingen en keurt het strategisch beleid goed. Hierbij kan de raad van toezicht bijvoorbeeld ook adviseren over investeringen in gebouwen en materialen.

2. Ambassadeur:

De raad van toezicht zet in overleg met het bestuur en waar mogelijk zijn netwerk in ten behoeve van Pro College, onder de voorwaarde dat de onafhankelijkheid van de raad gewaarborgd blijft.

Alle raad van toezicht-leden vervullen de hierboven genoemde rollen, waarbij bewaakt wordt dat er een goede samenstelling van gebleken deskundigheid en ervaring in de raad aanwezig is. Relevante kennis- en ervaringsdomeinen zijn onder andere governance, onderwijs, financiën, digitalisering, arbeidsmarkt, ondernemerschap en politiek.

Voor het uitvoeren van toezicht vindt de raad van toezicht de volgende waarden leidend:

- verantwoordelijkheid;
- professionaliteit;
- integriteit;
- openheid.

Samenstelling raad van toezicht

De leden van de raad van toezicht zijn onafhankelijk en niet in dienst van Pro College. Er is geen sprake van tegenstrijdige belangen tussen het bevoegd gezag en de toezichthouders. Tevens is er naar het oordeel van de raad van toezicht en de bestuurder geen sprake van conflicterende nevenfuncties in het kader van de code goed onderwijsbestuur VO. De raad is lid van de vereniging van toezichthouders in onderwijsinstellingen (VTOI).

Raad van Toezicht	Functie	Benoemd/Herbenoemd	Herbenoembaar
Mevr. Germa Knuver	voorzitter/lid remuneratiecommissie	08-12-2020/19-12-2023	ja
Dhr. Theo Basten	lid/lid AC	22-02-2022	ja
Mevr. Lisette Bros	lid/vice-voorzitter/voorzitter remuneratiecommissie/lid kwaliteitscommissie	07-03-2017/07-03-2020/07-03-2023	nee
Dhr. Mark Buiting	lid/voorzitter AC	14-06-2022	ja
Mevr. Christa Wintjes	lid/lid kwaliteitscommissie	07-03-2023	ja

	Hoofd- en nevenfuncties
Mevr. Germa Knuver	directeur-bestuurder WOONstichting Gendt
Dhr. Theo Basten	operationeel manager, Kilsdonk Packaging bv., Nijmegen bestuurslid businessclub VERON, Lingewaard
Mevr. Lisette Bros	Onderwijssocioloog, freelance onderwijsonderzoeker; voorzitter raad van toezicht, Stichting Primair Onderwijs Groesbeek
Dhr. Mark Buiting	hoofd Risicomanagement & Compliance, Coöperatie Menzis U.A.
Mevr. Christa Wintjes	regio-directeur KION

De raad vergaderde zes keer in 2023. Daarnaast zijn de verschillende leden actief geweest in de:

- Auditcommissie;
- Remuneratiecommissie;
- Kwaliteitscommissie

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

Het nieuwe strategisch beleid, het ontwikkelen van het toezichts- en toetsingskader en de (financiële) continuïteit zijn belangrijke onderwerpen van gesprek geweest in 2023.

Andere belangrijke agendaonderwerpen en activiteiten van de raad in 2023 waren:

- 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, goedkeuring jaarrekening en jaarverslag over 2022 en de goedkeuring begroting 2024;
 - Het besluit tot het contracteren van Aksos als accountant;
 - Het opvolgen van de frauderisico-analyse;
 - Het vaststellen van het risicoprofiel en het benodigde buffervermogen;
 - Het bespreken van kwalitatieve en inhoudelijke beleidsinformatie waaronder de uitstroomresultaten en andere leerlingonderzoeken;

- Het bespreken van personeelsbeleid en het verzuimbeleid;
- Het toetsen van de inzet van middelen aan het strategisch beleid;
- Het jaarverslag van de externe vertrouwenspersoon;
- De landelijke ontwikkelingen met betrekking tot het praktijkonderwijs en de eventuele gevolgen daarvan voor Pro College;
- Het gesprek van de raad met de (P)GMR over de ontwikkelingen binnen Pro College en de agenda-onderwerpen van de raad van toezicht;
- De rvt heeft verschillende scholen bezocht en deelgenomen aan themabijeenkomsten;
- “Good Governance” is een regelmatig terugkerend onderwerp tijdens de vergaderingen van de raad;
- Het optreden van de raad als werkgever van de bestuurder;
- De goedkeuring van de WNT-norm op basis van de complexiteitspunten die van toepassing zijn voor Pro College;
- De honorering van de raad van toezicht.

De raad volgt de VTOI-code Goed Toezicht (2021) 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.

Er hebben zich in 2023 geen situaties met een (potentieel) tegenstrijdig belang voorgedaan in de raad van toezicht.

De raad van toezicht vindt het vanzelfsprekend te blijven leren, deskundigheid te bevorderen en op de hoogte te blijven van ontwikkelingen in de sector. Verschillende leden van de raad van toezicht hebben in 2023 training/scholing en webinars gevolgd, zoals de regionale voorzittersbijeenkomst, introductie governance code Goed Toezicht, landelijke dag voor praktijkonderwijs, VTOI webinar ‘Onderschat rol als RvT niet’ en ‘Toezichtskader als hulpmiddel voor een vitale RvT’.

Eind 2023 heeft de raad van toezicht een zelfevaluatie gehouden.

Eind 2023 heeft de remuneratiecommissie namens de raad van toezicht het jaarlijkse functioneringsgesprek met de bestuurder gevoerd. Als input voor het gesprek is voorafgaand 360 graden feedback over het functioneren van de bestuurder georganiseerd. Naar aanleiding van de beoordeling is het salaris van de bestuurder met ingang 1 januari 2024 verhoogd met de WNT-index. De raad van toezicht heeft waardering voor de behaalde resultaten en de inzet en betrokkenheid van de bestuurder.

Audit commissie

De auditcommissie fungeert als een adviesorgaan voor de raad van toezicht. De auditcommissie is in 2023 vier keer bijeengekomen en in de bijeenkomsten zijn de volgende onderwerpen aan de orde geweest met het bestuur van Pro College:

Frauderisicoanalyse

De auditcommissie heeft de fraude risicoanalyse van Pro College besproken. Aanbevelingen zijn gedaan in de risicoanalyse. Het bestuur heeft een plan gepresenteerd om de weerbaarheid tegen fraude verder te vergroten. In de auditcommissies wordt de opvolging van de verbeteracties bewaakt.

Jaarrekening en accountantsverslag

De auditcommissie heeft de jaarrekening 2022 van Pro College en het accountantsverslag besproken met het bestuur en de accountant. Hierbij is de ontwikkeling van de liquiditeit als aandachtspunt meegegeven.

Selectie van de nieuwe accountant

In nauwe samenwerking met het bestuur heeft de auditcommissie de selectie van de nieuwe accountant uitgevoerd en op basis van de uitkomsten van het selectietraject is de raad van toezicht geadviseerd om AKSOS als nieuwe accountant te contracteren.

Meerjarenbegroting

De auditcommissie heeft de meerjarenbegroting van Pro College beoordeeld en de financiële projecties voor de komende jaren besproken. De auditcommissie heeft met bestuur gesproken over de ontwikkeling van de liquiditeitspositie voor de komende jaren en de activiteiten die het bestuur daarop geformuleerd heeft.

Hoofd- en nevenfuncties 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. Eric Bouwens

Bestuurder Pro College regio Nijmegen

Nevenfuncties:

- Vice-voorzitter bestuur, Sectorraad praktijkonderwijs (Stichting Platform Praktijkonderwijs en vereniging landelijk werkverband praktijkonderwijs).
- Bestuurslid, samenwerkingsverband passend onderwijs regio Nijmegen.
- Bestuurslid, samenwerkingsverband passend onderwijs regio Arnhem.
- Voorzitter bestuur stichting geschillenregelingen VO regio Nijmegen.

Pro College

B. Jaarrekening 2023
versie 2

Inhoudsopgave

A. Bestuursverslag

B. Jaarrekening

Balans per 31 december 2023

Staat van baten en lasten over 2023

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Kasstroomoverzicht 2023

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

C. Overige gegevens

Controleverklaring accountant

B. Jaarrekening

Pro College

Balans per 31 december 2023 (in euro's) balans na resultaatbestemming

	2023	2022
1. Activa		
1.1. Vaste activa		
1.1.2. Materiële vaste activa	10.233.868	10.216.997
Totaal vaste activa	10.233.868	10.216.997
1.2. Vlottende activa		
1.2.2. Vorderingen	903.636	646.784
1.2.4. Liquide middelen	333.756	634.653
Totaal vlottende activa	1.237.392	1.281.437
Totaal activa	11.471.260	11.498.434
2. Passiva		
2.1. Eigen vermogen	7.420.129	6.748.292
2.2. Voorzieningen	716.000	1.195.598
2.3. Langlopende schulden	1.960.000	2.053.333
2.4. Kortlopende schulden	1.375.130	1.501.210
Totaal passiva	11.471.260	11.498.434

Staat van baten en lasten over 2023 (in euro's)

	2023	2023 (begroot)	2022
3. Baten			
3.1. Rijksbijdragen OCW / EZ	10.333.089	9.677.515	10.056.864
3.2. Overheidsbijdragen / subsidies overige overheden	586.354	552.321	565.418
3.5. Overige baten	409.457	115.909	199.982
Totaal baten	11.328.900	10.345.745	10.822.264
4. Lasten			
4.1. Personeelslasten	8.951.113	8.390.927	8.781.381
4.2. Afschrijvingen	358.666	413.035	374.904
4.3. Huisvestingslasten	999.077	659.707	760.063
4.4. Overige lasten	1.201.105	1.000.933	1.562.806
Totaal lasten	11.509.961	10.464.602	11.479.154
Saldo baten en lasten	(181.061)	(118.857)	(656.889)
6. Financiële baten en lasten	(12.118)	(28.628)	(29.262)
Resultaat	(193.180)	(147.485)	(686.151)

Naam rechtspersoon: Stichting praktijkonderwijs regio Nijmegen

Rechtsvorm: stichting

Zetel rechtspersoon: Nijmegen

Nummer Kamer van Koophandel: 09106945

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2023, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2023. 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.

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.

Foutherstel

Tijdens de controle van de jaarrekening 2023 van Stichting Praktijkonderwijs Regio Nijmegen is gebleken dat medewerkers uren hebben gespaard inzake LPB / werkdrukvermindering, maar dat hiervoor geen voorziening duurzame inzetbaarheid (LPB) is gevormd / opgenomen. Overeenkomstig de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (RJ 150) is dit hersteld in de eerstvolgende vast te stellen jaarrekening, oftewel de jaarrekening 2023 van Stichting Praktijkonderwijs Regio Nijmegen. Als gevolg hiervan zijn de voorzieningen per 31 december 2022 € 372.671 hoger en het eigen vermogen (algemene reserve) per 31 december 2022 € 372.671 lager.

Stelselwijziging groot onderhoud

Stichting Praktijkonderwijs Regio Nijmegen heeft ervoor gekozen om per 1 januari 2024 over te gaan op de componentenbenadering waarbij het groot onderhoud geactiveerd wordt. Conform RJ 140 Stelwijzigingen heeft Stichting Praktijkonderwijs Regio Nijmegen de voorziening groot onderhoud per 31-12-2023 laten vrijvallen en aan het eigen vermogen toegevoegd.

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: 6,7% tot 10%

-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, de restwaarde, aan de gemeente verkocht kan worden.

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.

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 waardeverminderingsverlies verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. Indien sprake is van een bijzonder waardeverminderingsverlies 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 waardeverminderingsverlies 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 waardeverminderingsverlies 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 waardeverminderingsverlies. 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 waardeverminderingsverlies 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 vervolwaardering 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 waardevermindervingsverliezen.

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 (reenterisico, 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).

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)'.

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 2023 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.

Voorziening voor duurzame inzetbaarheid

De waardering van de voorziening duurzame inzetbaarheid 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

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-geoormerkte 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-geoormerkte 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.

Geoormerkte 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.

Geoormerkte 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 overlopende 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 2023 was 110,5% (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.

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 2023 zijn er geen leascontracten.

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)

2023

2022

Kasstroom uit operationele activiteiten

Saldo Baten en Lasten	(181.061)	168.831
Aanpassing voor: Afschrijvingen	358.666	357.357
Verandering in vlottende middelen:		
Vorderingen (-/-)	(256.852)	(345.096)
Schulden	(126.081)	1.021.615
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	(382.932)	676.519
Ontvangen interest	16.811	-
Betaalde interest (-/-)	(28.929)	(30.686)
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	(217.445)	1.172.021

Kasstroom uit investeringsactiviteiten

Investerings in MVA (-/-)	(378.436)	(501.606)
Desinvesterings in MVA	2.899	-
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	(375.538)	(501.606)

Kasstroom uit financieringsactiviteiten

Aflossing langlopende schulden (-/-)	(93.333)	(93.333)
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	(93.333)	(93.333)

Overige balansmutaties

385.419	93.860
---------	--------

Mutatie liquide middelen

(300.897)	670.942
-----------	---------

Eindstand liquide middelen	333.756	2.587.325
Beginstand liquide middelen	634.653	1.916.383
Mutatie liquide middelen	(300.897)	670.942

Pro College

Toelichting op de balans (in euro's)

Materiële vaste activa

	1.1.2.1 Gebouwen en terreinen	1.1.2.3. Inventaris en apparatuur	1.1.2.5. Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering en vooruitbetaald op MVA	Totaal
Aanschafprijs	9.155.413	3.681.089	786.874	13.623.376
Cumulatieve afschrijvingen	694.887	2.711.492	-	3.406.379
Boekwaarde 01-01-2023	8.460.526	969.597	786.874	10.216.997
Investerings	359.834	805.476	(786.874)	378.436
Desinvesteringen	-	424.539	-	424.539
Cumulatieve afschrijvingen desinvesteringen	-	421.640	-	421.640
Afschrijvingen	105.508	253.159	-	358.666
Saldo mutaties	254.326	549.419	(786.874)	16.871
Aanschafprijs	9.515.247	4.062.026	0	13.577.273
Cumulatieve afschrijvingen	800.395	2.543.011	-	3.343.405
Boekwaarde 31-12-2023	8.714.852	1.519.015	0	10.233.868

In 2021 is begonnen met de vernieuwbouw van het schoolgebouw van Pro College Wijchen. Het schoolgebouw is in 2023 opgeleverd.

1.2.2.	Vorderingen	31-12-2023	31-12-2022
1.2.2.2.	Vorderingen op OCW	375	-
1.2.2.3.	Vorderingen op gemeenten en GR's	552.973	515.881
1.2.2.10.	Overige vorderingen	295.683	102.063
1.2.2.12.	Vooruitbetaalde kosten	54.604	28.405
1.2.2.15.	Overlopende activa overige	-	434
	Totaal vorderingen	903.636	646.784

De vorderingen op gemeenten bestaat onder andere uit ESF+ voor een totaalbedrag van € 267.067. Gezien de verwachte 100% realisatie van de verschillende tranches binnen het project wordt een voorziening voor oninbaarheid niet noodzakelijk geacht.

1.2.4.	Liquide middelen	31-12-2023	31-12-2022
1.2.4.1.	Kasmiddelen	1.078	2.740
1.2.4.2.	Tegoeden op Bankrekeningen	235.240	89.553
1.2.4.3.	Rekening Courant tegoed Schatkistbankieren	97.438	542.360
	Totaal liquide middelen	333.756	634.653

Toelichting op de balans (in euro's)

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

2.1	Eigen vermogen	Stand per 01-01-2023	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2023
2.1.1.1.	Algemene reserve	1.450.993	(123.180)	466.440	1.794.253
2.1.1.2.	Bestemmingsreserve publiek: doordecentralisatie	5.297.299	(70.000)	-	5.227.299
	Bestemmingsreserve publiek: groot onderhoud	-	-	398.577	398.577
	Bestemmingsreserve publiek: totaal	5.297.299	(70.000)	398.577	5.625.876
	Totaal eigen vermogen	6.748.292	(193.180)	865.017	7.420.129

In 2023 is gekozen voor het creëren van een bestemmingsreserve publiek voor groot onderhoud. Dit heeft tot gevolg dat de voorziening groot onderhoud is vrijgevallen en toegevoegd aan de algemene reserve voor een bedrag van €865.017. Daarnaast is er dus een bestemmingsreserve groot onderhoud gecreëerd voor een bedrag van €398.577 en ten laste gebracht van de algemene reserve.

De bestemmingsreserve publiek is gevormd in verband met de doordecentralisatie afspraak met de gemeente Nijmegen (€5.227.299) en voor groot onderhoud (€398.577).

2.2.	Voorzieningen	Stand per 01-01-2023	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand per 31-12-2023
2.2.1.4.	Jubileumvoorziening	46.029	6.140	6.140	-	46.029
2.2.1.6.	Langdurig zieken	66.783	67.032	66.783	-	67.032
2.2.1.7.	Overige personele voorzieningen	382.333	230.268	2.944	6.718	602.939
2.2.1.	Personele voorzieningen	495.145	303.441	75.867	6.718	716.000
2.2.3.	Voorziening Groot onderhoud	700.453	164.564	-	865.017	-
	Totaal voorzieningen	1.195.598	468.005	75.867	871.735	716.000

Onder de overige personele voorzieningen valt de voorziening duurzame inzetbaarheid. Deze voorziening is in 2023 gecreëerd. De dotatie betreft het schooljaar 2023-2024 voor een bedrag van €226.628 en voor het schooljaar 2022-2023 en eerder voor een bedrag van €372.671. De dotatie voor het schooljaar 2022-2023 en eerder is verwerkt in de balans per 01-01-2023.

Onder de overige personele voorzieningen valt daarnaast ook de voorziening WAB.

	Uitsplitsing voorzieningen	< 1 jaar	> 1 jaar	> 5 jaar	Totaal per 31-12-2023
2.2.1.4.	Jubileumvoorziening	-	-	46.029	46.029
2.2.1.6.	Langdurig zieken	65.454	1.579	-	67.032
2.2.1.7.	Overige personele voorzieningen	201.252	-	401.687	602.939
	Totaal voorzieningen	266.706	1.579	447.716	716.000

Pro College

Toelichting op de balans (in euro's)

2.3.	Langlopende schulden	Stand per 01-01-2023	Aangevane leningen	Aflossingen	Stand per 31-12-2023	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rentevoet
2.3.5.	Schulden aan Ministerie van Financiën	2.053.333	-	93.333	1.960.000	1.960.000	1.586.667	1,19%
	Langlopende schulden	2.053.333	-	93.333	1.960.000	1.960.000	1.586.667	

Op de geldlening met ingangsdatum 04-09-2015 groot €2.800.000 is een rente van 1,19% van toepassing met een looptijd van 30 jaar.

2.4.	Kortlopende schulden	31-12-2023	31-12-2022
2.4.5.	Schulden aan Ministerie van Financiën	93.333	93.333
2.4.8.	Crediteuren	173.730	382.481
2.4.9.	Belastingen en premies sociale verzekeringen	437.149	456.661
2.4.10.	Pensioenen	105.183	117.504
2.4.12.	Overige kortlopende schulden	175.119	154.261
2.4.14.	Vooruit ontvangen subsidies OCW	90.005	-
2.4.17.	Vakantiegeld en vakantiedagen	277.501	273.658
2.4.19.	Reservering bindingstoelage	23.110	23.312
	Totaal kortlopende schulden	1.375.130	1.501.210

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 geheel uitgevoerd en afgerond
	<i>Kenmerk</i>	<i>Datum</i>	
Verbetering basisvaardigheden voor scholen 2023	VBV23-VO-3595	31-05-23	Onderhanden
Onderwijspersoneel opleiding tot leraar	SOOL23VO027	09-11-23	Onderhanden
Onderwijspersoneel opleiding tot leraar	SOOL23VO074	09-11-23	Onderhanden

Pro College

G2A. 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 t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
	<i>Kenmerk</i>	<i>Datum</i>						
N.V.T.								

G2B. 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 t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Saldo per 31 december verslagjaar
N.V.T.	<i>Kenmerk</i>	<i>Datum</i>						

Pro College

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

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 Dennenstraat te Nijmegen betreft de terugkoopverplichting van de gemeente Nijmegen voor ten minste de WOZ-waarde van het gebouw.

Voor Delo bestaat op balansdatum 31 december 2023 een financiële verplichting voor 2024 van €8.908. Het contract met de leverancier liep vanaf 1 juni 2018 tot en met 30 november 2023. Over het nieuwe contract wordt nog onderhandeld wat betekent dat de oude afspraken doorlopen.

Toelichting op de staat van baten en lasten (in euro's)

3.1.	Rijksbijdragen	2023	2023 (begroot)	2022
3.1.1.	Rijksbijdragen OCW / EZ			
3.1.1.1.	Rijksbijdragen OCW	9.047.429	8.517.035	8.417.862
3.1.2.1.	Overige subsidies OCW	1.072.474	955.068	1.312.205
3.1.3.1.	Doorbetalingen Rijksbijdrage Samenwerkingsverbanden	213.186	205.412	326.797
	Totaal Rijksbijdragen OCW / EZ	10.333.089	9.677.515	10.056.864
3.2.	Overheidsbijdragen / subsidies overige overheden	2023	2023 (begroot)	2022
3.2.2.	Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden			
3.2.2.2.	Overige gemeentelijke en GR-bijdragen en -subsidies	586.354	552.321	545.418
3.2.2.3.	Overige overheden	-	-	20.000
	Totaal Overheidsbijdragen / subsidies overige overheden	586.354	552.321	565.418

De Overige gemeentelijke GR-bijdragen en -subsidies betreft voornamelijk de vergoeding doordecentralisatie, REACT-EU en ESF+ projecten.

3.5.	Overige baten	2023	2023 (begroot)	2022
3.5.1.	Opbrengst verhuur	11.092	11.720	14.134
3.5.2.	Detachering personeel	40.587	-	60.704
3.5.9	Opbrengst catering	12.425	-	-
3.5.10.	Overige	345.353	104.189	125.144
	Totaal Overige baten	409.457	115.909	199.982
4.1	Personeelslasten	2023	2023 (begroot)	2022
4.1.1	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten			
4.1.1.1	Lonen en salarissen	6.552.576	6.183.443	6.216.827
4.1.1.2	Sociale lasten	989.104	949.438	978.276
4.1.1.5	Pensioenlasten	915.301	976.483	1.009.510
	Totaal Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	8.456.980	8.109.364	8.204.612
4.1.2.	Overige personele lasten			
4.1.2.1.	Dotaties personele voorzieningen	303.441	-	74.794
4.1.2.2.	Lasten personeel niet in loondienst	282.872	161.200	317.090
4.1.2.3.	Overige	194.053	214.363	266.312
	Totaal Overige personele lasten	780.366	375.563	658.196
4.1.3.	Ontvangen vergoedingen			
4.1.3.3.	Overige uitkeringen, die de personeelslasten verminderen	(286.234)	(94.000)	(81.427)
	Totaal Ontvangen vergoedingen	(286.234)	(94.000)	(81.427)
	Totaal Personeelslasten	8.951.113	8.390.927	8.781.381

Het aantal werknemers (uitgedrukt in fte) bedroeg per 31 december:

	2023	2022
bestuur / management	3,0	3,0
Personeel primair proces	73,0	77,9
Ondersteunend Personeel	21,2	28,7
Totaal	97,2	109,6

De vergelijkende cijfers 2022 zijn bij het onderdeel het aantal werknemers (uitgedrukt in fte) aangepast voor wat betreft de verdeling tussen personeel primair proces en ondersteunend personeel om daarmee aan te sluiten op de gehanteerde terminologie en verdeling in de continuïteitsparagraaf.

Toelichting op de staat van baten en lasten (in euro's)

4.2.	Afschrijvingen	2023	2023 (begroot)	2022
4.2.2.	Afschrijvingen materiële vaste activa	358.666	413.035	374.904
	Totaal Afschrijvingen	358.666	413.035	374.904
4.3.	Huisvestingslasten	2023	2023 (begroot)	2022
4.3.1.	Huurlasten	64.129	53.500	42.543
4.3.2.	Verzekeringslasten	13.235	11.900	11.754
4.3.3.	Onderhoudslasten (klein onderhoud)	155.749	151.028	142.654
4.3.4.	Energie en water	257.333	246.900	193.513
4.3.5.	Schoonmaakkosten	197.882	186.670	202.109
4.3.6.	Belastingen en heffingen ter zake van huisvesting	86.182	86.050	75.928
4.3.7.	Dotatie voorziening onderhoud	164.564	(122.941)	54.873
4.3.8.	Overige huisvestingslasten	60.004	46.600	36.690
	Totaal Huisvestingslasten	999.077	659.707	760.063
	Overige lasten	2023	2023 (begroot)	2022
4.4.1.	Administratie en beheer	227.667	151.350	236.408
4.4.2.	Inventaris en apparatuur	220.610	175.450	242.673
4.4.3.	Leer- en hulpmiddelen	490.082	425.083	614.288
4.4.5.	Overige	262.746	249.050	469.438
	Totaal Overige lasten	1.201.105	1.000.933	1.562.806
	<i>uitsplitsing accountantskosten</i>			
	Honorarium onderzoek jaarrekening	28.455	20.950	25.350
	Accountantskosten	28.455	20.950	25.350
Van het honorarium onderzoek jaarrekening heeft in 2023 €28.455 betrekking op AKSOS Assurance BV.				
	Financiële baten en lasten			
6.1	Financiële baten	2023	2023 (begroot)	2022
6.1.1.	Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	16.811	-	552
	Totaal Financiële baten	16.811	-	552
6.2.	Financiële lasten	2023	2023 (begroot)	2022
6.2.1	Rentelasten en soortgelijke lasten	28.929	28.628	29.814
	Totaal Financiële lasten	28.929	28.628	29.814
	Totaal Financiële baten en lasten	(12.118)	(28.628)	(29.262)
	Resultaat	(193.180)	(147.485)	(686.151)

Pro College

Verbonden partijen

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2023 EUR	Resultaat jaar 2023 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 2023 Stichting Praktijkonderwijs regio Nijmegen

De WNT is van toepassing op Pro College. Het voor Pro College toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 148.000. Bezoldigingsmaximum voor het onderwijs, klasse B, complexiteitspunten 6. De complexiteitspunten voor de WNT 2023 zijn door de Raad van Toezicht vastgesteld/goedgekeurd op 24-01-2023.

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

Gegevens 2023

bedragen x € 1	EFA Bouwens
Functiegegevens	bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	122.065
Beloningen betaalbaar op termijn	21.889
<i>Subtotaal</i>	<u>143.955</u>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	148.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	143.955

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

N.v.t.

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

N.v.t.

Gegevens 2022

bedragen x € 1	EFA Bouwens
Functiegegevens	bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.556
Beloningen betaalbaar op termijn	22.055
<i>Subtotaal</i>	<u>140.610</u>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	143.000
Bezoldiging	140.610

WNT-verantwoording 2023 Stichting Praktijkonderwijs regio Nijmegen

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1

Functiegegevens

Aanvang en einde functievervulling in 2023

Bezoldiging

Bezoldiging

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

-/ Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag

Bezoldiging

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

Gegevens 2022

bedragen x € 1

Functiegegevens

Aanvang en einde functievervulling in 2022

Bezoldiging

Bezoldiging

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Niet van toepassing.

3. Bezoldiging niet-topfunctionarissen

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvang

	GMF Knuver voorzitter 01/01 - 31/12	THM Basten lid 01/01 - 31/12	L Bros lid 01/01 - 31/12	MHF Buiting lid 01/01 - 31/12	C Wintjes lid 07/03 - 31/12	
Bezoldiging	6.300	4.200	4.200	4.200	3.500	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	22.200	14.800	14.800	14.800	12.570	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-	-	
Bezoldiging	6.300	4.200	4.200	4.200	3.500	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2022						
bedragen x € 1						
Functiegegevens						
Aanvang en einde functievervulling in 2022						
	J Dam voorzitter 01/01 - 20/12	GMF Knuver lid 01/01 - 19/12	GMF Knuver voorzitter 20/12 - 31/12	L Bros lid 01/01 - 31/12	THM Basten lid 22/02 - 31/12	MHF Buiting lid 14/06 - 31/12
Bezoldiging	6.300	4.062	138	4.200	3.850	2.450
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	20.804	13.830	705	14.300	12.263	7.875

Pro College

Voorstel bestemming van het resultaat

Het resultaat volgens de staat van baten en lasten bedraagt € -193.180. Voorgesteld wordt het resultaat als volgt te bestemmen:

Algemene reserve	-123.180
Bestemmingsreserve huisvesting	-70.000
Totaal bestemming resultaat	<u>-193.180</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Niet van toepassing.

Goedgekeurd op 17 juni 2024 te Nijmegen door:

College van bestuur
de heer EFA Bouwens

Raad van toezicht
de heer THM Basten
mevrouw L Bros
de heer MHF Buiting
mevrouw GMF Knuver
mevrouw C Wintjes