

Bestuursverslag 2023



Inhoudsopgave

INHOUDSOPGAVE	2
VOORWOORD	3
HOOFDSTUK 1: HET SCHOOLBESTUUR	5
1.1 PROFIEL	5
1.2 ORGANISATIE	5
1.3 ORGANOGRAM	6
1.4 JAARVERSLAG TOEZICHTHOUDEND DEEL VAN HET BESTUUR	6
1.5 SCHOLEN	11
1.6 DE (GEMEENSCHAPPELIJKE) MEDEZEGGENSCHAP	12
HOOFDSTUK 2: VERANTWOORDING VAN HET BELEID	15
2.1 ONDERWIJS & KWALITEIT	15
2.2 STRATEGISCH HR	26
2.3 NPO-GELDEN EN WERKDRIJKMIDDELEN, SUBSIDIE VERBETERING BASISVAARDIGHEDEN	27
2.4 OVERIGE HR-GEGEVENS	28
2.5 SOCIALE VEILIGHEID	34
2.6 PRIVACY EN INFORMATIEBEVEILIGING	35
2.7 HUISVESTING & FACILITAIRE ZAKEN	36
HOOFDSTUK 3: FINANCIËEL JAARVERSLAG	38
3.1 TOELICHTING EXPLOITATIE 2023	38
3.2 BEGROTING 2024	39
3.3 TREASURYVERSLAG	42
3.4 RISICO'S EN RISICOBEBEERSING	43

Voorwoord

In het jaarverslag van 2022 konden we vaststellen dat we weer een goed en normaal jaar hadden afgerond na alle gebeurtenissen rond Covid. In 2023 hebben we op alle thema's binnen PricoH weer kunnen werken aan de basisactiviteiten voor het geven van goed onderwijs binnen al onze scholen. Immers deze basis ligt in de eerste plaats bij onze scholen in het werken met onze kinderen, door onze leerkrachten is dit de kern waarop ons werk is gericht. In 2023 hebben we opnieuw in ons werk de leerkrachten en de kinderen centraal gesteld voor alle uit te voeren werkzaamheden op school- en op bestuursniveau.

Dankzij de extra middelen van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) was het in 2023 nog mogelijk om meer formatie in te zetten. Hierdoor konden groepen gesplitst worden en extra begeleiding aangeboden worden. Deze extra middelen stoppen in 2024 en tijdens het opstellen van de begroting voor 2024 konden we eind 2023 al vaststellen dat het beëindigen van de extra NPO-middelen op alle PricoH scholen voelbaar gaat worden. Vanuit het bestuur hebben we deze ontwikkeling eind 2023 breed gecommuniceerd binnen de gehele organisatie.

In 2023 heeft de organisatie PricoH het nieuwe strategisch beleid vastgesteld. Met alle geledingen is uitgebreid gesproken over het nieuw geschreven koersplan 2023-2027: "Klaar om te Wenden". Centraal in het koersplan staat de 'onderwijzer', de professional die onze kinderen begeleidt op weg naar volwassenheid met:

- Wie ben ik?
- Wat wil ik zelf?
- En wat wil de wereld van mij?

Ons nieuwe koersplan is voor een ieder te lezen op de website van PricoH.

Op het gebied van de financiën hebben we moeten constateren dat we de begroting van 2023 royaal hebben overschreden. Uit onze analyse noemen we de twee belangrijkste: ziektevervanging en nascholing. Een overschrijding op nascholing is een goed teken, immers verbreden van je vaardigheden en kennis is ook in het onderwijs belangrijk. De hoge overschrijding bij ziekteverzuim was in het najaar al herkend. Vervolgens heeft dit thema alle aandacht binnen de organisatie om het hoge percentage te verlagen.

Al onze scholen hebben het predicaat voldoende en de resultaten van alle groepen 8 waren ook dit jaar weer voldoende. In september hadden we onze startdag, die in het teken stond van het nieuwe strategisch beleid. Voor PricoH dus een goed onderwijs- en bestuursjaar met veel activiteiten. Dat gold niet voor de inwoners van Oekraïne. Als gevolg van de Russische invasie zijn in Hoogeveen Oekraïense vluchtelingen gekomen. Ook in heel 2023 heeft PricoH in goede samenwerking met de Stichting Bijeen onderwijs gegeven aan de Oekraïense vluchtelingen in De Kienderbloesem.

In het derde kwartaal van 2023 heeft Gerard Janze aan het Toezichthoudend bestuur kenbaar gemaakt dat hij met ingang van 1 januari 2024 een nieuwe baan heeft geaccepteerd. Eind 2023 heeft het toezichthoudend deel van het bestuur de procedure voor de werving van een nieuwe uitvoerend bestuurder opgestart. En de tijd tot het aantreden van de nieuwe bestuurder zal Albert Velthuis als interim-bestuurder deze werkzaamheden invullen.

We zijn dankbaar dat we op deze wijze een bijdrage kunnen leveren aan onze maatschappelijke opdracht.

Albert Velthuis,
interim directeur-bestuurder

Hoofdstuk 1: Het schoolbestuur

1.1 Profiel

Missie & visie

Vanuit onze christelijke identiteit vinden we dat iedereen er mag zijn. Iedere leerling mag zich ontwikkelen naar zijn/haar eigen talenten en mogelijkheden. Daarbij houden we oog voor de sterk veranderende maatschappij en willen we de leerlingen voorbereiden op de toekomst. We werken samen met andere deskundigen rondom het kind in Hoogeveen en zoeken in ons werk steeds de verbinding.

Strategisch beleidsplan

In 2023 hebben we ons gericht op het formuleren van een Koersplan passend bij de visie zoals we die in 2022 verwoord hebben. Het Koersplan is in conceptversie opgesteld en bestudeerd door alle directeuren, adjunct directeuren en ib'ers. Deze actie heeft geleid tot een tweede conceptversie en die is voorgelegd aan de GMR en de RvB. Ook zij hebben hun feedback kunnen geven en daarop is een definitieve versie vastgesteld.

In het Koersplan zijn zeven ambities opgenomen. Deze ambities zijn uitgewerkt in meerjarige verbetertrajecten. De concrete acties uit die verbetertrajecten die plaats hebben gevonden in 2023 worden weergegeven in hoofdstuk 2.

Zie www.pricoh.nl voor het **Koersplan**.

Toegankelijkheid & toelating

In principe zijn alle leerlingen welkom op onze scholen indien:

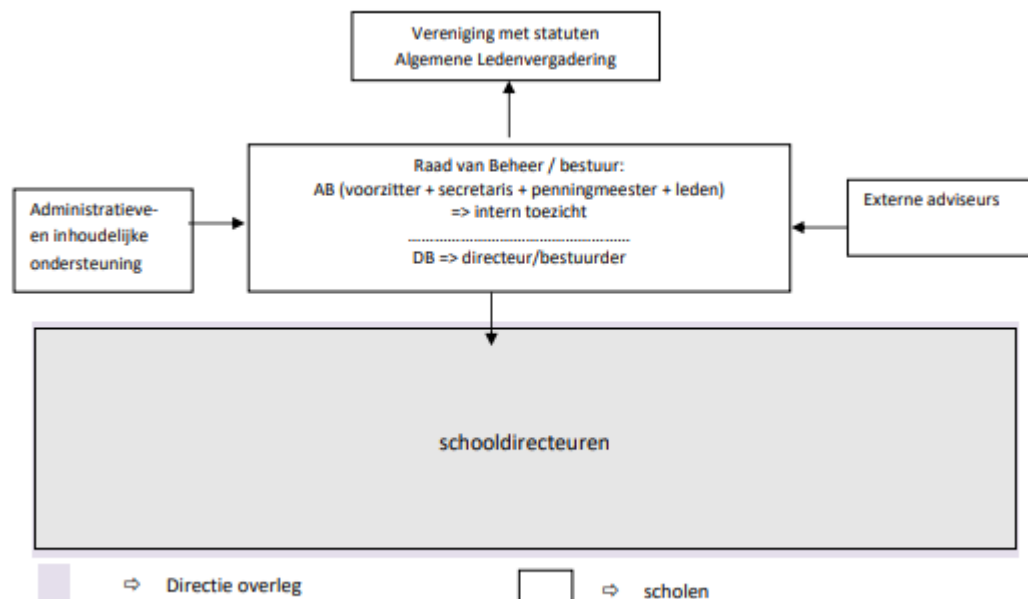
- de ouders de identiteit van de vereniging en de school respecteren;
- het kind kan functioneren binnen het pedagogisch klimaat van de school;
- redelijkerwijs verwacht kan worden dat het kind het onderwijs zowel cognitief als sociaal-emotioneel op de betrokken school kan volgen;
- de ondersteuning die de school kan bieden, zoals verwoord in het ondersteuningsprofiel, overeenkomt met de ondersteuningsvraag van het kind.

1.2 Organisatie

Contactgegevens

Pricoh, Christelijk Onderwijs Hoogeveen
Stoekeplein 8a, 7902 HM Hoogeveen
tel.: 0528-234494
e-mail: info@pricoh.nl
website: www.pricoh.nl

1.3 Organogram



Toezichthoudend bestuur

Mevr. J. Drenth
Dhr. C.J. van Eerten
Dhr. M. Hoekstra
Dhr. A. Visscher
Dhr. M. de Groot

Uitvoerend bestuur

De heer G. Janze, directeur-bestuurder tot 31 december 2023.
De heer A. Velthuis, directeur-bestuurder a.i. vanaf 1 januari 2024.

1.4 Jaarverslag Toezichthoudend deel van het bestuur

Over toezichthouden

Het toezichthoudend deel van het bestuur heeft zowel een toezichhoudende als adviserende taak gericht op het beleid van het bestuur en op de algemene gang van zaken. Hierbij wordt gekeken naar het belang van PricoH en al haar belanghebbenden. In de visie van het toezichthoudend bestuur betekent een goed samenspel met het oog op een goede samenwerking tussen de directeur-bestuurder en het toezichthoudend bestuur ook een goed tegenspel en daarin ambieert het toezichthoudend bestuur een positief kritische houding.

Dit bericht van het toezichthoudend bestuur geeft inzicht in de wijze waarop het toezichthoudend bestuur haar toezicht en werkgeversrol heeft uitgeoefend en de belangrijkste onderwerpen die aan de orde zijn gekomen.

Het kijk en werkkader

PricoH hanteert het one-tier model, waarbij het bestuur bestaat uit een uitvoerend deel en een toezichthoudend deel. Het toezichthoudend bestuur ziet erop toe dat het onderwijs overeenkomstig de grondslag van de vereniging is. Daarnaast houdt het toezichthoudend bestuur toezicht op de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden door de directeur-bestuurder inclusief een klankbordfunctie.

Het toezichthoudend bestuur van PricoH streeft naar 'Waardengericht toezicht' waarbij 'hard en soft-controls' de inhoud van het toezicht bepalen.

Het toezichthoudend deel van het bestuur gebruikt als kader voor het uitvoeren van haar toezicht naast de wet- en regelgeving, de statuten, het bestuursreglement, het Koersplan en volgt de Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs. Het toezichthoudend deel van het bestuur werkt met het Toezichtskader voor PricoH waarin de inhoudelijke ijkpunten voor het toezicht zijn vastgelegd, de werkwijze van het toezichthoudend bestuur en daarnaast is de verhouding tussen het toezichthoudend bestuur en directeur-bestuurder beschreven. Dit Toezichtskader geldt als kader voor het toezien op de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden door het toezichthoudend bestuur.

Activiteiten

De toezicht activiteiten van het toezichthoudend deel van het bestuur hebben zich in het verslagjaar 2023 gericht op verschillende onderwerpen. De nadruk heeft gelegen op de vaststelling van het nieuwe Koersplan 'Klaar om te Wenden' voor de nieuwe periode. Daarnaast is er ruim aandacht geweest voor het risicomanagement en de beheersing daarvan. Hiervoor heeft een extern onderzoek plaatsgevonden.

Vanuit de werkgeversrol is er gestart met de werving van een nieuwe directeur-bestuurder en is er een interim directeur-bestuurder aangesteld.

Er is een dialoog gestart over de organisatie als vereniging en het belang of noodzaak om dit eventueel te wijzigen naar een stichtingsvorm.

In 2023 hebben ook de schoolbezoeken weer plaatsgevonden, een wezenlijk onderdeel om op een andere manier inzicht te krijgen in de toegevoegde waarde van onze scholen en de werkzaamheden van de medewerkers.

De volgende onderwerpen zijn, zowel ter bespreking en/of besluitvorming aan de orde geweest in de vergaderingen in 2023, niet in chronologische volgorde:

- | | |
|--|---|
| ▪ Begroting 2023 | ▪ Jaarverslag 2022 |
| ▪ Meerjarenbegroting 2023-2026 | ▪ Jaarrekening 2022/accountantsrapport |
| ▪ Exploitatie 2022 | ▪ Klachtenregeling |
| ▪ Bestuursformatieplan 2023-2024 | ▪ Evaluatie Kwadraat |
| ▪ Risicomanagement | ▪ Huisvesting |
| ▪ 10-14 onderwijs en evaluatie daarvan | ▪ Oekraïne school |
| ▪ Koersplan | ▪ Organisatiekeuze; stichting of vereniging |

Het bestuur heeft in 2023 zes keer formeel vergaderd. Daarnaast zijn er thematische bijeenkomsten geweest.

De algemene ledenvergadering van PricoH heeft in 2023 geen doorgang gevonden. Ondanks oproeping en uitnodiging waren er geen aanmeldingen voor de algemene ledenvergadering.

Het toezichthoudend deel van het bestuur heeft toegezien op de naleving door het bestuur van wettelijke verplichtingen en de Code voor Goed Bestuur.

Contacten met de GMR

Het toezichthoudend deel van het bestuur hecht aan een goede relatie met de GMR. Gedurende 2023 heeft een delegatie van het toezichthoudend deel van het bestuur een tweetal overlegvergaderingen met de GMR bijgewoond.

Omvang en samenstelling

Statutair gezien dient het bestuur uit tenminste vijf natuurlijke personen te bestaan. Het toezichthoudend deel van het bestuur bestaat uit tenminste drie en bij voorkeur uit vijf toezichthoudende bestuursleden. De directeur-bestuurder maakt deel uit van het bestuur waarbij de directeur-bestuurder het dagelijks bestuur van de vereniging vormt.

Bij de samenstelling van het toezichthoudend deel van het bestuur wordt rekening gehouden met verschillende aandachtsgebieden: financiën, onderwijs, management, juridisch en algemene zaken. In 2023 hebben de volgende personen zitting gehad in het toezichthoudend deel van het bestuur:

- Janet Drenth
- Kees van Eerten
- Michiel de Groot
- Menno Hoekstra
- Alex Visscher

In 2023 hebben geen wijzigingen plaatsgevonden in het toezichthoudend deel van het bestuur.

Functies en nevenfuncties

In onderstaand overzicht zijn de bezoldigd en onbezoldigde functies van de bestuursleden opgenomen:

Lid toezichthoudend bestuur	Functies en Nevenfuncties	
Janet Drenth	Bezoldigd:	Directeur-eigenaar Klaar Bedrijfsjuristen B.V.
	Onbezoldigd:	-
Kees van Eerten	Bezoldigd:	-
	Onbezoldigd:	Voorzitter PKN Pesse, Stuifzand en Fluitenberg Lid Commissie van Beroep Examinering MBO Rijnland-Leiden Voorzitter Nederlands Christelijke Reisvereniging Lid Leeftocht Hoogeveen, PKN de Weide
Michiel de Groot	Bezoldigd:	DGA BVM Holding B.V. DGA Bio Company B.V. DGA HVM Zorg B.V.
	Onbezoldigd:	-
Menno Hoekstra	Bezoldigd:	Senior financieel adviseur bij de gemeente Groningen
	Onbezoldigd:	Lid Raad van Toezicht Bibliotheek Hoogeveen
Alex Visscher	Bezoldigd:	Eigenaar Alex Visscher Interim Management & Advies
	Onbezoldigd:	Bestuurslid (voorzitter) stichting schuldhulpmaatje Hoogeveen Voorzitter Kerkenraad protestantse wijkgemeente de Weide te Hoogeveen Lid raad van toezicht Stichting Welzijnswerk Hoogeveen

Rooster van aftreden

Binnen het toezichthoudend deel van het bestuur geldt het volgende rooster van aftreden:

Lid Toezichthoudend Bestuur	Rol	Datum aantreden	Datum einde 1^e termijn	Datum einde 2 termijn
Janet Drenth	Voorzitter	11-06-2019	06-2023	06-2027
Kees van Eerten	Secretaris	11-06-2019	06-2023	06-2026
Michiel de Groot	Lid	11-06-2019	06-2023	06-2026
Menno Hoekstra	Penningmeester	11-06-2019	06-2023	06-2025
Alex Visscher	Lid	11-06-2019	06-2023	06-2027

De vergoeding (netto) van het toezichthoudend deel van het bestuur is vastgesteld op € 4.000,- voor de leden en € 5.500,- voor de voorzitter. Hierbij is gekeken naar de beloning bij vergelijkbare organisaties en is rekening gehouden met de Wet Normering Topinkomens. De vergoeding voor de leden van het toezichthoudend deel van het bestuur ligt daaronder. Over het schooljaar tot zomer 2023 is geen indexatie toegepast.



1.5 Scholen

De Fontein (30KF)	Mimosastraat 2 7906 PK Hogeveen	0528-745020	defontein@pricoh.nl
De Hoeksteen (04PY)	Hogeveense Vaart 34 7912 TB Nieuweroord	0528-341405	dehoeksteennieuweroord@pricoh.nl
De Hoeksteen (06RS)	De Spil 7 7918 AX Nieuwlande	0528-351301	hoeksteennieuwlande@pricoh.nl
Juliana van Stolberg (15ZF)	K. de Raadstraat 67902 JD Hogeveen	0528-262655	jvs@pricoh.nl
De Kienderbloesem (16F!02)	De vos van steenwijklaan 73 Hogeveen	06-45799145/ 06-45486534	dekienderbloesem@pricoh.nl
't Kofschip (16AZ)	Booyenverlaat 11 7908 EE Hogeveen Dependance: Citroenvlinder 3 7908 XN Hogeveen	0528-275571 0528-234054	kofschip@pricoh.nl
De Krullebaar (16GQ)	Koekoeklaan 1 7905 HJ Hogeveen	0528-264606	jenaplanschooldekrullebaar@pricoh.nl
De Morgenster (15XE)	Orion 16 7904 LG Hogeveen	0528-231110	demorgenster@pricoh.nl
Het Palet (16DX)	van Goghlaan 5 7901 GK Hogeveen	0528-262460	hetpalet@pricoh.nl
De Palm (10IY)	Langewijk 110 7916 PT Elim	0528-352384	depalm@pricoh.nl
De Regenboog (22KL)	Tilber 1 7908 PB Hogeveen	0528-276995	deregenboog@pricoh.nl
De Regenboog (04PP)	Jan Naardingweg 56 7914 PN Noordscheschut	0528-341268	regenboognoordscheschut@pricoh.nl
De Sprong (16CN)	Boekenberghstraat 12 7906 GA Hogeveen	0528-225550	desprong@pricoh.nl
De Weidebloem (16FI)	Schweitzerstraat 21 7909 AV Hogeveen Postbus 2076, 7900 BB Hogeveen	0528-265274	deweidebloem@pricoh.nl
De Weidebloesem Locatie Curiestraat (16 FI01)	Curiestraat 22 7909 BT Hogeveen	0528-264061	WeidebloemCuriestraat@pricoh.nl
10-14 Hogeveen	Sportveldenweg 20 7902 NX Hogeveen	0528-358658	p.h.reitsma@rvec.nl

1.6 De (gemeenschappelijke) medezeggenschap

Iedere school van PricoH heeft een eigen MR. Voor bovenschoolse onderwerpen functioneert een GMR.

Rol en werkwijze van de GMR

De GMR is een bij wet ingesteld, onafhankelijk en democratisch gekozen schoolorgaan om de belangen van zowel ouders als teamleden te behartigen tegenover het bestuur.

De GMR moet en mag zich gevraagd en ongevraagd met allerlei zaken bezighouden die de scholen aangaan. Afhankelijk van de belangen die ermee gemoeid zijn en de reikwijdte daarvan, wordt de GMR over een aantal zaken verplicht ofwel om advies dan wel om instemming gevraagd. Naast het adviseren over plannen en besluiten van de directie en het schoolbestuur kan de GMR zelf ook komen met voorstellen om zaken te verbeteren.

Informatie en wederzijdse communicatie met diverse geledingen in en buiten de scholen zijn van belang voor een goed functionerende GMR. De GMR vergadert minimaal zes keer per cursusjaar. Bij een (deel van de) vergadering is altijd een algemeen directeur aanwezig. Het dagelijks bestuur van de GMR maakt in samenspraak met de algemene directie uiterlijk twee weken voor de vergadering haar agenda op. Alle informatie die van belang is voor de vergadering dient twee weken voor de vergadering verstrekt te zijn aan de GMR-leden. Waar mogelijk geschiedt dit met opleggers.

Samenstelling GMR op 31-12-2023

Personeelsleden:	Ouderleden:
Joris Huisinga	Martin Nanninga
Karla Bakker	Jenneke te Velde (voorzitter)
Marieke Hein	Gertjan Braam
Herma Veerbeek	Christiaan Bouius
Nanda Pouwer	Alexander Visscher
	André Noordzij

De GMR wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris: Karin Halmingh

Contactpersoon ondersteuningsplanraad: Femke Snel

Nieuwe werkwijze

De GMR heeft de fusie tussen PricoH en EN3 aangegrepen om te starten met een andere werkwijze. Waar tot 1 augustus 2019 nog van iedere school een ouder en een personeelslid in de GMR zat, bestaat de GMR vanaf 1 augustus 2023 uit elf leden, zes ouderleden en vijf personeelsleden. Wanneer er ouders en/of personeelsleden aftreden wordt dit middels een vacature aan ouders en personeelsleden kenbaar gemaakt en dient de mogelijkheid zich aan om zich verkiesbaar of herkiesbaar te stellen. De GMR wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris. De ambtelijk secretaris is geen lid van de GMR, hoeft dus ook niet gekozen te worden en heeft geen stemrecht. De ambtelijk secretaris regelt de communicatie en zorgt voor de continuïteit binnen de GMR.

De GMR is door deze nieuwe werkwijze compacter en slagvaardiger. Niet alle scholen zijn meer vertegenwoordigd in de GMR. We werken met contactpersonen zodat de scholen die niet vertegenwoordigd zijn ook op de hoogte zijn van alles wat besproken wordt in de GMR.

Vergaderingen

Voorafgaand aan de GMR vergadering bespreekt het dagelijks bestuur van de GMR de stukken met de directeur/bestuurder. Te bespreken stukken worden opgenomen in de agenda en ter voorbereiding meegestuurd naar de leden.

De GMR wordt geregeld gevraagd om instemming en/of advies te geven aan beleidsstukken. De directeur/bestuurder woont een deel van de GMR vergaderingen bij en licht kort de stukken toe.

We streven ernaar om regelmatig een discussieonderwerp aan de orde te stellen.

Inge Ramdijel zit in de ondersteuningsplanraad. Dit punt staat op iedere agenda zodat we als GMR op de hoogte blijven van de ontwikkelingen.

Partnerschap CNV

We zijn als GMR een partnerschap aangegaan met het CNV. We kunnen de contactpersoon van de vakbond vragen om advies en scholing. Jaarlijks organiseren we een cursus voor nieuwe leden in de GMR en de MR.

Overleg met bestuur/ ambitiegesprek/ overleg met de MR-en

We vergaderen minimaal 1 keer per jaar met elkaar. Tevens vergaderen wij 1 keer per jaar met de MR, mits daar aanleiding toe is. Wanneer er, binnen het bestuur en/of binnen de MR, dringende zaken zijn die besproken moeten worden zullen we vaker met elkaar gaan vergaderen. Gedurende het jaar is en kan er contact gezocht worden met de aangewezen contactpersoon binnen de MR.

In 2023 zijn de volgende onderwerpen aan de orde gekomen:

Begroting 2023 10-14 college LEF Formatieplanning Vakantieplanning Personeelsbeleid/Lerarentekort Inspectiebezoek Statuten en reglementen Vereniging naar Stichting Kwartaalrapportage t/m april Functieprofielen Directeuren Rooster van aftreden	Jaarverslag 2022 Meerjarenbegroting 2023-2026 (concept) Koersplan 2023-2027 Bestuursformatieplan 2023-2024 Kaderbrief 2024 Concept-Begroting 2024 Nieuwe Arbodienst Aanpassing functiehuis Business controller Kienderbloesem Rapporten Infinite / Benchmark Bestuursbureau
---	--

Over de volgende onderwerpen heeft de GMR positief gestemd/positief geadviseerd:

Januari 2023	Concept-begroting 2023
16-05-2023	Bestuursformatieplan 2023-2024
16-05-2023	Nieuwe Arbodienst
16-05-2023	Verlenging Pilot 10-14 onderwijs
16-05-2023	Meerjarenbegroting 2022-2025
17-10-2023	Koersplan 2023-2027
19-12-2023	Vakantieregeling 2024-2025
19-12-2023	Meerjarenbegroting 2024-2026
19-12-2023	Functie Businesscontroller

Verbonden partijen

SWV PO 2203: PricoH maakt deel uit van het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs PO 2203.

Meer informatie over het Samenwerkingsverband?
Zie <https://www.po2203.nl/website/hoogeveen>.



Hoofdstuk 2: Verantwoording van het beleid

In dit hoofdstuk verantwoordt het bestuur het gevoerde beleid op de volgende beleidsterreinen: Onderwijs & kwaliteit, Personeel & professionalisering, Huisvesting & facilitaire zaken en Financieel beleid. De doelen uit het strategisch beleidsplan staan centraal. De laatste paragraaf van dit hoofdstuk gaat in op het beleid rond risico's en risicobeheersing.

Indien u meer informatie wilt over de ontwikkel- en verbetertrajecten die voortvloeien uit het Strategisch Beleidsplan, dan kunt u dit opvragen via info@pricoh.nl.

2.1 Onderwijs & kwaliteit

Inleiding

De term onderwijskwaliteit is een veel gebruikt begrip binnen de onderwijssector. Over het algemeen wordt daarmee bedoeld welke onderwijskundige doelen er binnen een onderwijsorganisatie nagestreefd worden en of die doelen vervolgens behaald worden. Ook de wijze van verantwoorden komt daarbij aan bod. Deze manier van kijken heeft zijn waarde. Het helpt een organisatie om met een heldere focus doelgericht te werken en biedt ruimte voor gerichte reflectie. In deze paragraaf blikken we terug op de doelen (onderwijs) en kwaliteitszorg (zicht op onderwijskwaliteit en systematisch verbeteren) van 2023.

Zicht op de kwaliteit van het onderwijs

PricoH houdt zicht op de kwaliteit van onderwijs. Dat doen we door zowel kwalitatief als kwantitatief informatie te verzamelen over het onderwijsproces en de resultaten van het onderwijs. Hieronder is een opsomming opgenomen van de activiteiten die we systematisch uitvoeren om informatie te verzamelen en wordt gedeeld wat dit in het jaar 2023 heeft opgeleverd aan waardevolle kennis.

Activiteit
Het inspectiebezoek: Eens in de vier jaar vindt er een bestuursonderzoek door de inspectie van het onderwijs plaats. De inspectie controleert of de vereniging de kwaliteit van de scholen goed in beeld heeft, of er op logische en juiste wijze gestuurd wordt op basis van de beschikbare informatie en verifieert op de scholen of het gestelde beeld klopt. Daarnaast worden er regelmatig thema-onderzoeken uitgevoerd. Thema-onderzoeken zijn er op gericht generatieve informatie te verzamelen over de staat van het onderwijs op een bepaald thema. De data die deze onderzoeken opleveren zijn ieder jaar terug te vinden in "De Staat van het onderwijs".
2023
In januari 2023 vond een oriënterend gesprek plaats met de inspectie op De Kienderbloesem i.v.m. de opstart van een tijdelijke onderwijsvoorziening (TOV). In 2024 verwachten we inspectiebezoek op De Weidebloesem, De Krullevaar en een bestuursbezoek.

Activiteit
De interne audit: Op iedere school wordt eens in de vier jaar een interne audit afgenomen. De uitkomsten van de interne audit vormen input voor de verbeterplannen van de school.
2023
In 2023 zijn er twee interne audits afgenomen op de volgende scholen: • De Krullebaar • PCBS De Palm Van beide audits is uitgebreid verslaglegging gedaan en die is gedeeld met de school en met het bestuur. Op beide scholen zijn geen grote risico's gesignaleerd. Zie voor een uitgebreide omschrijving van de werkwijze het document: "Handleiding interne audits". Dit document is op te vragen via info@pricoh.nl .

Activiteit
Schoolbezoek: De directeur-bestuurder legt samen met de directeur onderwijs en kwaliteit eenmaal per jaar een schoolbezoek af.
2023
In schooljaar 2023-2024 bezoekt de directeur-bestuurder samen met de directeur onderwijs en kwaliteit 7 scholen. In 2023 is een schoolbezoek afgelegd bij: • De Morgenster • Het Palet • De Hoeksteen (Nieuwlande) • De Regenboog (Noordscheschut) • 't Kofschip • Juliana van Stolberg • De Hoeksteen (Nieuweroord) Tijdens de schoolbezoeken zijn lessen bezocht, gesprekken gevoerd met de directie, teamleden, leerlingen en heeft men een teamvergadering bezocht.

Activiteit
Participeren in de praktijk: Naast de formele schoolbezoeken wordt door de directeur O&K ook praktijkervaring opgedaan. Hij/zij ondersteunt ieder schooljaar één dagdeel in het jaar op iedere school de praktijk. De activiteiten variëren van specifieke gastlessen, het begeleiden op buitenschoolse activiteiten zoals bijvoorbeeld een schoolkamp en het 'gewoon' invallen voor een groep. Door zelf 14 dagdelen per jaar betrokken te zijn in het primaire proces blijft de directeur O&K voeling houden met de praktijk. Daarnaast wordt daarmee de drempel verlaagd voor collega's om contact te zoeken met de directeur O&K mocht daar aanleiding toe zijn.
2023
In 2023 zijn op de volgende scholen lessen verzorgd: • De Weidebloem • De Weidebloesem • De Hoeksteen (Nieuwlande) • 't Kofschip • De Hoeksteen (Nieuweroord)

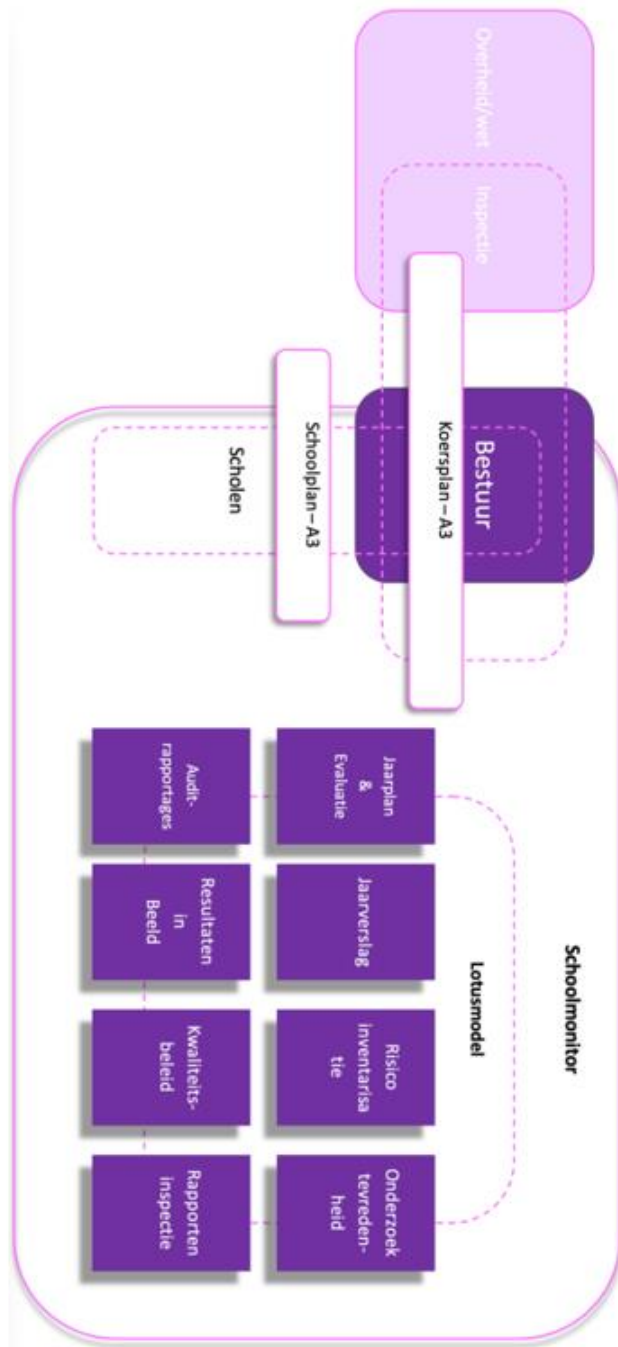
Activiteit
We verzamelen kwantitatieve informatie t.a.v. de eindopbrengsten op de basisvaardigheden (begrijpend) lezen, rekenen en spelling. Dat doen we door middel van:
• Basisvaardigheden in beeld: Eens per jaar wordt een document opgesteld waarin de resultaten van alle scholen op de eindtoets worden gepresenteerd. Daarnaast worden de resultaten geanalyseerd. De uitkomst van de analyse dient als input voor de verbeterplannen voor het komend jaar.
2023
Het document "Resultaten basisvaardigheden 2023" is op te vragen via info@pricoh.nl .



Werken aan onderwijskwaliteit

Bij PricoH wordt planmatig gewerkt aan het verbeteren van de kwaliteit van het onderwijs. In het document “Zicht houden” wordt omschreven op welke wijze we dat doen. In dit bestuursverslag volstaan we met een schematische weergave van het kwaliteitsbeleid.

In onderstaand schema maken we inzichtelijk hoe de verschillende documenten zich met elkaar verhouden op verenigingsniveau:



Wijze van verantwoording afleggen over de onderwijskwaliteit

Een schoolorganisatie wordt gefinancierd vanuit publieke middelen. Het spreekt voor zich dat een dergelijke organisatie zich verantwoordt over de resultaten die behaald worden, middels de ingezette middelen. PricoH verantwoordt zich op de volgende wijze voor de behaalde onderwijskwaliteit:

- Alle scholen verantwoorden zich over de resultaten via de schoolgids en Vensters PO.

Verbetertrajecten

PricoH maakt jaarlijks een verbeterkalender op basis van het Koersplan. In het Koersplan worden een aantal concrete ambities verwoord die we de komende vier jaar willen verwezenlijken. Deze ambities zijn uitgewerkt in meerjarige verbetertrajecten in ons kwaliteitszorginstrument Schoolmonitor en ter inzage op te vragen. In dit overzicht omschrijven we de concrete activiteiten die we hebben ondernomen en die onderdeel zijn van dergelijke verbetertrajecten.

Legenda:	
	Traject afgerond
	Traject gecontinueerd in 2024
	Traject gestopt
	Nog te starten

Verbetertraject	Beleidsdomein	Evaluatie
Herijking identiteit organisatie	Onderwijs & Identiteit	
Ontwikkelen koersplan 2023-2027	Onderwijs & Identiteit	
Uitbreiden PricoH Academie	Personeel	
Nieuwe werkwijze orthopedagogen	Personeel	
Kwaliteitsbeleid aanpassen aan visie	Onderwijs & identiteit	
Ontwikkeling beleid burgerschap	Onderwijs & identiteit	
Ontwikkeling schoolplannen	Onderwijs & identiteit	

Verbetertraject	Beleidsdomein	status
Herijking identiteit organisatie	Onderwijs & Identiteit	

Aanleiding:

Secularisatie in Nederland is van alle tijden. De laatste 30 jaar echter is deze beweging in een stroomversnelling terecht gekomen. 2022 was het eerste jaar waarbij er meer mensen aangeven atheïst te zijn dan mensen die aangeven een geloofsovertuiging aan te hangen. Deze situatie is totaal anders dan in de tijd dat PricoH werd opgericht. Wat betekent deze ontwikkeling voor het Christelijke onderwijs in Hoogeveen? Kunnen we de uitgangspunten zoals we die ooit geformuleerd hebben blijven hanteren of zullen we moeten meebewegen met de maatschappelijke tendens? En hoe zou dat bewegen er dan uit kunnen zien? Het afgelopen jaar hebben we ons over dit vraagstuk gebogen:

Doelen:

- PricoH heeft een heldere en herkenbare identiteit.
- De identiteit van PricoH is bekend bij alle belanghebbenden en wordt van harte uitgedragen.
- De identiteit van PricoH is in de praktijk uitvoerbaar.
- De identiteit van PricoH ondersteunt de pedagogische opdracht.

Evaluatie:

Dit verbetertraject loopt gedurende het schooljaar 2022-2023.

In 2023 hebben de gesprekken over de identiteit van de vereniging én de individuele scholen een vervolg gekregen. Uiteindelijk heeft de directeur-bestuurder met alle schoolteams gesproken. Het gesprek over de identiteit van de vereniging heeft een vervolg gekregen tijdens de tweedaagse in februari 2023. Daar waren alle directeuren, plaatsvervangend directeuren en ib'ers bij aanwezig. Op basis van alle verkregen informatie heeft de directeur-bestuurder een notitie geschreven over de identiteit van de vereniging. De kern van die notitie heeft een plek gekregen in het Koersplan. Beide documenten zijn op te vragen.

Verbetertraject	Beleidsdomein	status
Ontwikkelen koersplan 2023-2027	Onderwijs & Identiteit	
Aanleiding: Het huidige koersplan loopt af in 2023. We willen het huidige koersplan evalueren en komen tot een nieuw koersplan. De totstandkoming van het plan en de inhoud ervan sluit aan bij de aangescherpte visie van PricoH die in concept is voorgelegd aan het bestuur.		
Doelen: Aan het eind van de periode is het huidige koersplan geëvalueerd en beschikken we over een nieuw koersplan.		
Evaluatie: Dit verbetertraject loopt gedurende het schooljaar 2022-2023. In 2023 is er een nieuw koersplan samengesteld en is ter instemming voorgelegd aan het DO, de RvB en de GMR. Men heeft ingestemd met de huidige versie. Vanaf juni geeft het Koersplan 2023-2027 richting aan onze vereniging.		

Verbetertraject	Beleidsdomein	status
Uitbreiden PricoH academie	Onderwijs & identiteit	
Aanleiding: Er is binnen onze vereniging een breed palet aan expertise beschikbaar. Collega's volgen nascholing op gebieden die voor hen van belang zijn of waar hun nieuwsgierigheid naar uit gaat. We vinden het belangrijk dat die kennis waar nodig gedeeld wordt. Op verschillende kennis-gebieden vindt dat al plaats. Zo is er een kennisgroep "Jonge kind", volgen de onderwijsassistenten hun eigen nascholing, komen plusklas onderwijzers driemaal per jaar bij elkaar, etc. Doelen: • Een heldere structuur creëren binnen de organisatie waarbij het met en van elkaar leren centraal staat. • Zorgen voor een overzicht van activiteiten waarbij het met en van elkaar leren de basis vormt. • Stimuleren van het onderhouden en uitbreiden van ervaring en kennis. Evaluatie: In 2023 hebben we alle school overstijgende activiteiten die we zelf organiseren en die gericht zijn op het verdiepen en verbreden van kennis van onze collega's gebundeld onder één paraplu: de PricoH Academie. Voor de PricoH Academie is een digitaal magazine ontworpen. Dat magazine wordt aan het begin van het schooljaar gedeeld met alle collega's en daarnaast regelmatig onder de aandacht gebracht. Van kalenderjaar 2024 wordt er ook een nascholingsbudget gekoppeld aan de PricoH Academie van 5000 euro zodat er incidenteel ook gebruikgemaakt kan worden van externe deskundigheid.		

Verbetertraject	Beleidsdomein	status
Nieuwe werkwijze orthopedagogen	Personeel	
Aanleiding: In april 2022 verliet onze orthopedagoog PricoH. Hierdoor moesten we nadenken over hoe we dit vertrek goed konden opvangen. We hebben dat gedaan door met iedereen die wilde het gesprek aan te gaan over rol van de orthopedagoog binnen onze vereniging. Daar waren naast de directeur onderwijs en kwaliteit, 1 directeur, 6 ib'ers en 1 leerkracht bij aanwezig. Tijdens dit gesprek werd duidelijk waar we de komende jaren behoefte aan hebben: • Iemand die snel en goed mee kan denken met de leerkracht • Iemand die goed kan luisteren • Iemand die een brug kan slaan tussen school en ouders • Iemand die vanuit de context meedenkt over wat goed kan werken • Iemand die alleen PDO inzet als dat echt noodzakelijk is voor het vervolg Omdat het in de huidige tijd lastig is om goede mensen voor deze taak te vinden hebben we ervoor gekozen om geen nieuwe orthopedagoog in dienst te nemen, maar om op uurbasis kennis in te kopen. Zo lukt het ons om twee uitstekende orthopedagogen in te zetten in onze organisatie, kennis te delen (twee orthopedagogen in plaats van één) en flexibel de benodigde uren in te zetten. Doelen: • Een jaar samenwerken met Onderwijs Connected. • Evaluatie van de samenwerking en afspraken maken voor het nieuwe seizoen.		

Evaluatie:

In juni 2023 heeft een eindevaluatie plaatsgevonden. We zijn tevreden over de samenwerking en continueren deze. Jaarlijks wordt opnieuw bekeken of we middels de huidige werkwijze verder gaan. Dit project is afgerond.

Verbetertraject	Beleidsdomein	status
Kwaliteitsbeleid aanpassen aan visie	Onderwijs & identiteit	
Aanleiding: Ons huidige kwaliteitsbeleid is ingericht vanuit het gedachtegoed van continuous improvement. Dit gaat uit van de gedachte dat alle acties er op gericht moeten zijn om het steeds een beetje beter te doen. Het analyseren van de resultaten en het verwoorden van verbeteringen staat daarbij centraal. Deze werkwijze sluit niet goed aan bij het pedagogische perspectief.		
Doelen: Opnieuw vormgeven van het kwaliteitsbeleid vanuit een pedagogisch perspectief.		
Evaluatie: In 2023 is het eerste concept voor nieuw kwaliteitsbeleid geschreven met de titel 'zicht houden'. In 2024 wordt de definitieve versie geschreven en vastgesteld.		

Verbetertraject	Beleidsdomein	status
Ontwikkelen beleid burgerschap	Onderwijs & identiteit	
Aanleiding: Een gemeenschap waarin alle burgers kennis hebben van de rechten en plichten die horen bij een democratische samenleving en waarbij alle burgers van harte proberen een positieve bijdrage te leveren aan het in stand houden van die democratische samenleving. Dat is de inzet van het bevorderen van actief burgerschap en sociale integratie. Een niet geringe opdracht van de samenleving als geheel en de school in het bijzonder. Het is niet verwonderlijk dat deze opdracht ook bij scholen neergelegd wordt. Sinds 2006 zijn alle scholen in Nederland (PO en VO) verplicht om actief burgerschap en sociale integratie zichtbaar te bevorderen en sinds 1 augustus 2021 is dit 'bevorderen' verder gespecificeerd in artikel 8, derde lid. Op basis van die wetswijziging is het aan de scholen om beleid vorm te geven op actief burgerschap en sociale integratie.		
Doelen: Alle scholen beschikken over beleid op actief burgerschap en sociale integratie.		
Evaluatie: In 2023 is een algemeen beleidsdocument opgesteld voor de scholen. Alle scholen hebben dit beleidsdocument aangepast voor een school en opgenomen in schoolmonitor.		

Verbetertraject	Beleidsdomein	status
Ontwikkeling strategisch HR beleid	naam	
Aanleiding: In ons Koersplan wordt onderbouwd dat onderwijzen een creatief beroep is. Creativiteit is gebaat bij vrijheid, ruimte en aanmoediging. Het huidige HR beleid is gericht op verantwoording en controle. Daarnaast wordt de veelzijdigheid van het lesgeven niet erkend in beleid. Een uur voor de klas wordt hetzelfde gewaardeerd als een uur werken aan bovenschoolse taken. Op deze en soortgelijke thema's wringt de koers met het oude beleid. Daarnaast vraagt 2023, gezien de veranderde omgeving, om een andere strategie dan 2016. Het lerarentekort dat is toegenomen is daar een voorbeeld van. Doelen: Het strategisch personeelsbeleid van PricoH is afgerond en goedgekeurd door de verschillende geledingen. Evaluatie: In 2023 is het eerste concept van het beleid afgerond. In 2024 wordt gewerkt aan een definitieve versie.		

Verbetertraject	Beleidsdomein	status
Ontwikkeling schoolplannen	Onderwijs & identiteit	
Aanleiding: Nu we onze visie in het Koersplan hebben verwoord, is het van belang dat deze visie wordt vertaald naar een visie op onderwijs op schoolniveau. Dat doen de schoolteams middels het Schoolplan. In het Koersplan hebben we deze ambitie als volgt verwoord: <i>“Scholen handelen vanuit een duidelijke visie op onderwijs en opvoeding.”</i> Omschrijving: Een belangrijke uitdaging de komende jaren is om scholen vanuit een duidelijke visie, passend binnen dit Koersplan, te laten handelen en tegelijkertijd ook ruimte te geven aan iedere professional om in en aan het onderwijs te werken. We willen dat elke school een heldere visie heeft op hoe het haar pedagogische opdracht wil invullen. Doelen: Alle scholen beschikken over een schoolplan die aansluit op de visie van PricoH zoals verwoord in het Koersplan. Evaluatie: In het Koersplan is een bijlage opgenomen waarin de routing richting nieuwe schoolplannen staat afgebeeld. Deze route verloopt volgens planning. We verwachten in juni 2024 dat alle scholen een nieuw schoolplan hebben samengesteld.		

Resultaten

Om te bepalen of een school voldoende resultaat behaalt op de basisvaardigheden kijkt de inspectie naar de behaalde resultaten van de leerlingen op de Eindtoets van de afgelopen drie jaar. Voor PricoH geldt dat alle scholen boven de signaleringswaarde scoren.

Onderwijsachterstanden

Ook dit jaar hebben we op een aantal scholen van PricoH, met name de Juliana van Stolbergschool en De Sprong, dankzij de inzet van extra schoolmaatschappelijke werk, leerlingen beter in staat gesteld om ondanks hun moeilijke thuissituatie tot leren te komen. Voor komende jaren worden nieuwe subsidiemogelijkheden verkend zodat we deze ondersteuning kunnen blijven voortzetten.

Passend onderwijs

PricoH krijgt vanuit het Samenwerkingsverband passend onderwijs PO 2203 financiële middelen om te werken aan passend onderwijs. Een groot deel van het budget gaat rechtstreeks naar de scholen die deze middelen inzetten om extra leerkrachten of onderwijsassistenten in te zetten om leerlingen of groepen leerlingen extra hulp te bieden. Daarnaast wordt een deel van het budget gebruikt om scholen in staat te stellen om extra arrangementen aan te vragen bij de directeur-bestuurder van PricoH voor ondersteuning van specifieke leer- en of gedragsproblemen bij kinderen. In 2023 hebben wij voor 11 leerlingen een arrangement kunnen uitgeven voor minimaal 4 uur in de week per leerling. Daarnaast maken we vanuit dit budget structureel 8 uur in de week vrij voor leerlingen die vanuit het Medisch Orthopedisch Centrum geplaatst kunnen worden op één van onze scholen. Tenslotte stellen deze middelen ons in staat om 3 leerlingen, die in aanmerking zouden komen voor plaatsing in een SBO school, toch binnen het reguliere onderwijs te houden. De intern begeleiders van de scholen en de extern ingehuurde orthopedagogen worden ook vanuit genoemd budget betaald.

In onderstaande tabel wordt nader omschreven aan welke doelen het bestuur de middelen in het kader van passend onderwijs heeft besteed.

	Personeel	Materieel	Scholing
Vroegtijdige signalering	65.000,00	5.000,00	5.000,00
Veilig schoolklimaat	28.000,00		
Aanbod dyslexie	21.500,00	4.500,00	4.500,00
Aanbod dyscalculie	12.000,00	4.000,00	4.000,00
Aanbod minder gemiddelde intelligentie	35.000,00		
Aanbod meer gemiddelde intelligentie	75.000,00		
Toegang schoolgebouw			
Aanpak gedrag	75.000,00		
Protocol medisch handelen			
Ondersteuningsteam			
Interne begeleiding	205.000,00		
Planmatige aanpak			
Werken met OPP			
Afstemming met ouders			
Totaal basisondersteuning	543.500,00		
Budget	540.204,00		
Extra ondersteuning			
Leerling	85.000,00		
Groep	85.000,00		
Totaal extra ondersteuning	170.000,00		
Budget	170.040,00		

Toekomstige ontwikkelingen

In 2023 is het nieuwe strategische beleid vastgesteld. PricoH maakt jaarlijks een verbeterkalender op basis van het Koersplan. In het Koersplan worden een aantal concrete ambities verwoord die we de komende vier jaar willen verwezenlijken. Deze ambities zijn uitgewerkt in meerjarige verbetertrajecten in ons kwaliteitszorginstrument Schoolmonitor en ter inzage op te vragen. Deze verbetertrajecten zijn de vinden op pagina 21 tot en met 27.

De belangrijkste ontwikkeling met betrekking tot kwaliteitszorg is het verbetertraject "Kwaliteitsbeleid aanpassen aan visie". Het doel hiervan is het opnieuw vormgeven van het kwaliteitsbeleid vanuit een pedagogisch perspectief. De visie zal in 2024 worden vastgesteld.

Klachtenafhandeling

PricoH heeft in 2023 geen formele klachten binnen gekregen.

2.2 Strategisch HR

Samen Opleiden

Samen Opleiden heeft in 2023 verder vorm gekregen. Er is invulling gegeven aan LIO-procedures en de contacten met en ontwikkelingen van de PABO zijn bijgehouden. Er waren in de eerste helft van 2023 39 PABO-studenten met een leer-werkplek bij PricoH. In het najaar van 2023 waren dit 43 studenten, waarvan 14 studenten in de LIO-fase van hun opleiding zaten. Daarmee is de verwachting dat er begin 2024 veel onderwijzers startbekwaam zijn en inzetbaar zullen zijn voor PricoH.

Binnen PricoH wordt alle bekostiging voor professionalisering en begeleiding starters/schoolleiders integraal ingezet met andere nascholings thema's. Daarnaast hebben we voor starts en schoolleiders begeleiding op maat door zittende collega's, medewerkers van het Bestuurskantoor en andere externe organisaties. De ontvangen middelen zijn ingezet voor vrijroosteren van betrokkenen, voor het vrijroosteren van medewerkers die de begeleiding verzorgen en inhuur van deskundigen vanuit de partners waarmee PricoH samenwerkt voor integraal personeelsbeleid, zoals hieronder beschreven staat.

De samenwerkingsverbanden van Viaa, Stenden en Windesheim vragen een bepaalde manier van kijken naar de student en de leer-werkplek. Instrumenten als de opleiding tot werkplekcoach, assessments en een auditstructuur zijn manieren om deze kijk te beïnvloeden. De schoolopleiders zijn in overleg met de scholen voortdurend bezig geweest in 2023 om deze manier van kijken naar Samen Opleiden langzaam te maken binnen de organisatie.

Kortdurende vervanging

In 2023 is de pilot afgerond rondom kortdurende vervanging. De zogeheten 'pooler op school' blijft onderdeel van de vervangingssystematiek binnen PricoH. De evaluatie was positief. Er is meer flexibiliteit op school beschikbaar én de vervangingsleraar per school zorgt ervoor dat er meer mogelijkheden zijn voor teams om banen aan mensen aan te passen.

Vanwege het hoge langdurig ziekteverzuim binnen de organisatie stond de flexibiliteit voor kortdurende vervanging onder druk. Ook is het voor HR lastig om inzichtelijk te houden wat de daadwerkelijke vervanging precies bevat. Oplossingen voor deze problemen worden verder doordacht in 2024.

Strategisch personeelsbeleid

In december 2023 is het strategisch personeelsbeleid voor de organisatie, passend bij het koersplan 2023-2027, concept beschreven. Dit personeelsbeleid fungeert als richtinggevend document voor operationele beleidsvragen. Verschillende thema's zijn in 2023 aan de orde geweest in het directieteam, waardoor er over de hele lijn veel draagvlak is voor dit document. Ook is op verschillende manieren de stem van de onderwijzer gehoord (in rondetafelgesprekken, vanuit een PricoH-startdag en rondom praktijkproblemen).

Formatieproces

In 2023 is het formatieproces centraal aangestuurd en daarmee meer in gezamenlijkheid geprobeerd te lopen. In februari 2023 is er een vlootshow gehouden met ieder team, inzichtelijk gemaakt waar uitdagingen liggen per team én wat er bovenschools en meerschools nodig is aan personeel. Op basis daarvan is er een werkgroep geformeerd die naar huidig personeelsbeleid onderwijzers op de juiste manier over de scholen heeft verdeeld, zoveel mogelijk rekening houdend met de wensen van de scholen. Een uitdaging hierin was het aflopen van de NPO-gelden, waardoor veel onderwijsondersteunend personeel en onderwijzers de organisatie zouden moeten verlaten.

Door de continuering van De Kienderbloesem, mobiliteit onder personeel en ook door gewenste uitstroom is veel personeel voor de organisatie behouden of op een andere plek buiten PricoH geplaatst. De uiteindelijke uitkeringskosten voor de WW bedroegen in totaal € 13.000 voor twee personeelsleden.

Overige ontwikkelingen

Voor PricoH ligt het nieuwe Strategisch beleidsplan bij de GMR ter bespreking. Een lichte leerlingendaling wordt verwacht. Echter instroom anderstaligen blijft doorgaan. De personele bezetting is in de begroting naar beneden bijgesteld.

2.3 NPO-gelden en werkdrukmiddelen, subsidie Verbetering Basisvaardigheden

NPO-gelden en werkdrukverlagende middelen

Elke school van PricoH ontvangt 'werkdruk gelden'. Elk team heeft een eigen keuze gemaakt voor de inzet van middelen. In hoofdzaak is gekozen voor:

- extra inzet personeel om zittende leerkrachten met regelmaat een 'bijwerkdag' te kunnen geven
- extra inzet onderwijsassistenten
- inzet vakleerkracht
- realisatie van een instroomgroep

In 2023 is dit budget volledige besteed aan personele inzet. Deze inzet van werkdruk gelden is in elke MR van de betreffende school besproken.

Bestedingscategorie	Besteed bedrag
Personeel	€ 685.157
Materieel	€ --,-

Vanaf het cursusjaar 2021-2022 hebben de scholen in Nederland NPO-gelden ontvangen: € 700,- per leerling. PricoH heeft er voor gekozen om € 200,- van deze € 700,- te bestemmen voor bovenschoolse activiteiten. De gelden voor het schooljaar 2022-2023, zijnde € 500,- per leerling, zijn volledig beschikbaar gesteld aan de scholen. De scholen van PricoH hebben per school een NPO-plan gemaakt waarin eerst gekeken werd naar de eventuele achterstanden die door corona zijn ontstaan. Vervolgens hebben ze in overeenstemming met de MR een NPO-plan gemaakt om te werken aan het wegwerken van achterstanden. Enkele scholen hebben op 1 augustus 2023 nog een

resterend budget, dat in de twee schooljaren daarna voor vergelijkbare doelen zal worden ingezet. Als we kijken naar de resultaten van de inzet van de NPO-middelen bij onze scholen dan zien we in grote lijnen het volgende:

- ofschoon er geen significante leerachterstanden bij leerlingen zijn ontstaan door corona, blijven we de vinger aan de pols houden bij de monitoring van de gevolgen van de coronaperiode voor de leerlingen
- het beeld bij leerlingen is zeer divers: er zijn leerlingen die baat hebben gehad bij de twee periodes van lockdown omdat zij goed konden functioneren in het digitaal onderwijs, maar we kennen ook leerlingen die door hun 'mindere' sociale omgeving hinder hebben ondervonden
- de sociaal-emotionele gevolgen van de covid pandemie voor leerlingen zijn in het algemeen, maar met name voor de centrum-scholen, evident: hierbij moet gedacht worden aan het verdwijnen van de motivatie om te leren, problemen met de leerhouding en de spanningsboog
- de extra NPO middelen worden voor een groot deel ingezet voor het inzetten van meer personeel waardoor leerlingen op maat geholpen kunnen worden door het inzetten van extra onderwijsassistenten
- klassen kunnen hierdoor gesplitst worden waardoor de groepsgrootte verkleind wordt
- docenten gymnastiek kunnen benoemd worden

Subsidie Verbetering Basisvaardigheden

Landelijk wordt geconstateerd dat teveel leerlingen het funderend onderwijs verlaten zonder goede beheersing van de basisvaardigheden, zoals taal, rekenen, digitale geletterdheid en burgerschap. Dit is voor een leerling nodig om andere schoolvakken succesvol te kunnen volgen. En klaar te zijn voor het vervolgonderwijs en de maatschappij in het algemeen. De minister stelt hiervoor middelen beschikbaar voor scholen met een relatief hoge CBS-score. De betreffende scholen hebben vervolgens plannen gemaakt teneinde deze basisvaardigheden te verstrekken. Voor PricoH betreft dit een zestal scholen die in 2023/2024 en 2024/2025 € 500 per leerling ontvangen ten einde deze doelstelling te halen.

2.4 Overige HR-gegevens

Aantal arbeidsplaatsen - aantal leerlingen

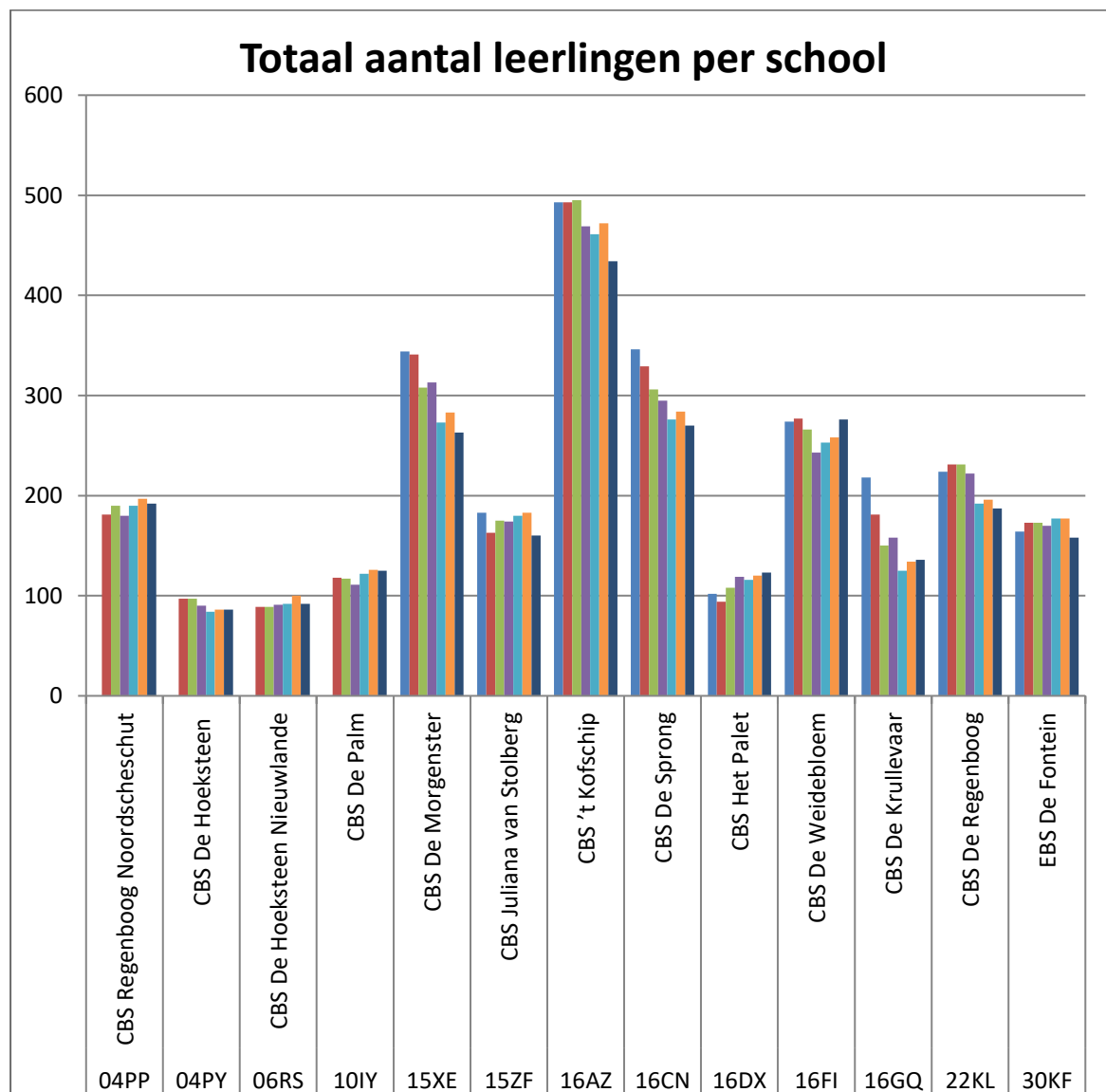
De formatie van het aantal arbeidsplaatsen werd voor een school bepaald door het aantal leerlingen op de teldatum van 1 oktober in het voorgaande schooljaar. Dat betekent dus dat groei of daling van het aantal leerlingen gevolgen heeft voor het schooljaar daarna. Door het aannemen van de wet vereenvoudiging bekostiging primair onderwijs krijgen scholen voor het basisonderwijs vanaf 1 januari 2023 een basisbedrag per kalenderjaar per leerling per school (en niet langer aparte budgetten voor personeel en materieel). De teldatum gaat naar 1 februari van het vorige kalenderjaar. Dus het bedrag voor het kalenderjaar 2023 is vastgesteld op basis van de teldatum op 1 februari 2022.

Aantal leerlingen

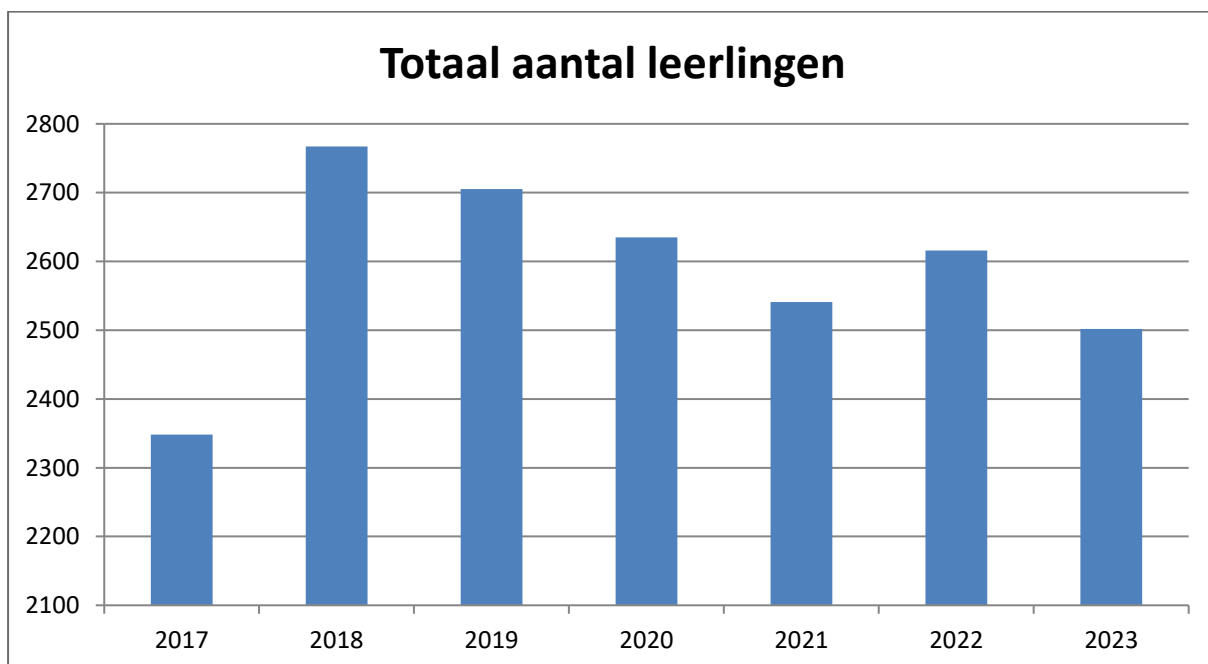
Binnen PricoH zagen we de afgelopen jaren een daling van het aantal leerlingen.

01-10-2017	2348
01-10-2018	2767 (excl. EN3-scholen: 2282)
01-10-2019	2705
01-10-2020	2635
01-10-2021	2541
01-02-2022	2616
01-02-2023	2502

Per school was dit over de afgelopen jaren:



		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
04PP	CBS Regenboog Noordscheschut		181	190	180	190	197	192
04PY	CBS De Hoeksteen		97	97	90	84	86	86
06RS	CBS De Hoeksteen Nieuwlande		89	89	91	92	100	92
10IY	CBS De Palm		118	117	111	122	126	125
15XE	CBS De Morgenster	344	341	308	313	273	283	263
15ZF	CBS Juliana van Stolberg	183	163	175	174	180	183	160
16AZ	CBS 't Kofschip	493	493	495	469	461	472	434
16CN	CBS De Sprong	346	329	306	295	276	284	270
16DX	CBS Het Palet	102	94	108	119	116	120	123
16FI	CBS De Weidebloem	274	277	266	243	253	258	276
16GQ	CBS De Krullevaar	218	181	150	158	125	134	136
22KL	CBS De Regenboog	224	231	231	222	192	196	187
30KF	EBS De Fontein	164	173	173	170	177	177	158
	Totaal	2348	2767	2705	2635	2541	2616	2502



Naast medewerkers op de 13 basisscholen (De Weidebloesem en De Kienderbloesem zijn aparte scholen voor anderstaligen maar vallen onder het BRIN-nummer van De Weidebloem) zijn er ook medewerkers verbonden aan het bestuurskantoor, zoals de directeur/bestuurder, directeur onderwijs & kwaliteit, directeur strategisch HRM, orthopedagoog, bestuurssecretaresse en administratief medewerker/huismeester.

Vanaf 2014 zijn er ook professionals aan het bestuurskantoor verbonden die (op detacheringsbasis) werkzaam zijn binnen de zorg voor Passend Onderwijs binnen het Samenwerkingsverband van Hoogeveen. Tegelijkertijd zijn er professionals aan het bestuurskantoor verbonden via ons dienstverleningskantoor Akorda.

Aantal medewerkers

Het aantal medewerkers op verenigingsniveau was op peildatum 31 december van elk jaar:

2017 = 251

2018 = 233

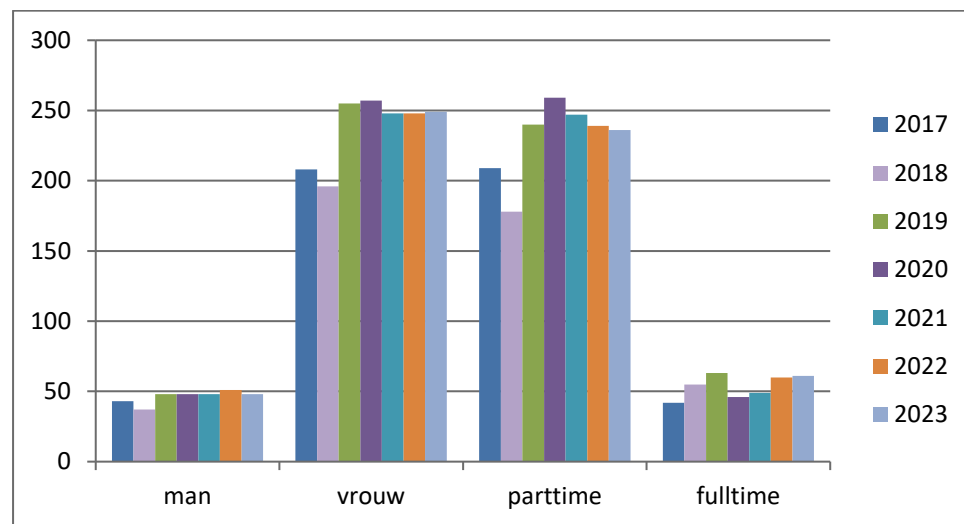
2019 = 303 (fusiejaar)

2020 = 305

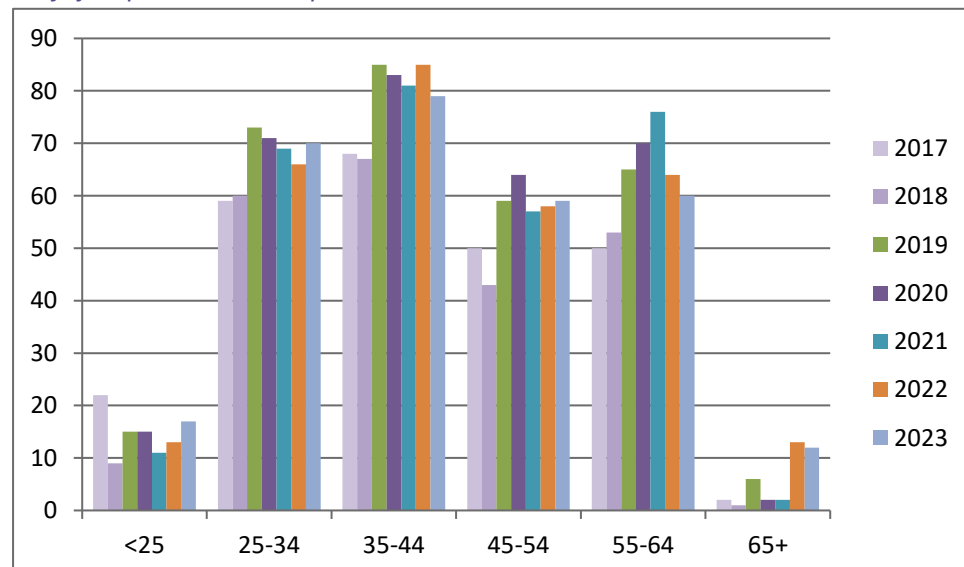
2021 = 296

2022 = 299

2023 = 297



Leeftijdsopbouw van het personeel



Functieverdeling

We spreken van locatiedirecteuren en een directeur onderwijs & kwaliteit. Kijkend naar de onderverdeling in functies op 31 december 2023 dan zien we de volgende verdeling:

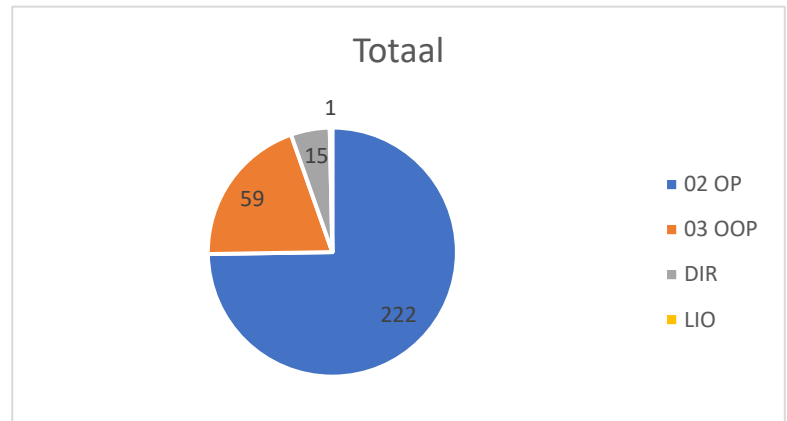
Directieleden 5%:

locatiedirecteuren
waarnemend directeuren
directeur (onderwijs & kwaliteit)
directeur-bestuurder

Onderwijs Ondersteunend Personeel

20%:

onderwijsassistenten
leraarondersteuners
conciërges
adm. medewerkers
bestuurssecretaresse



Onderwijzend Personeel 74%:

groepsleerkrachten LB
groepsleerkrachten LC
zij-instromers
vakleerkrachten
LIO*

* PricoH heeft gedurende het jaar meer LIO-ers gehad (5) maar op peildatum was nog één medewerker in dienst o.b.v. een LIO constructie.

Arbeidsomstandigheden

In dit jaarverslag geven we een beeld van enkele aandachtspunten op het gebied van welzijn en arbeidsomstandigheden.

Duurzame inzetbaarheidsuren voor ouderen

Er maken 33 personen van de 59 personen gebruik van de Duzi-regeling voor ouderen. Dat is bijna 56% van het aantal medewerkers dat er mogelijk gebruik van zou kunnen maken.

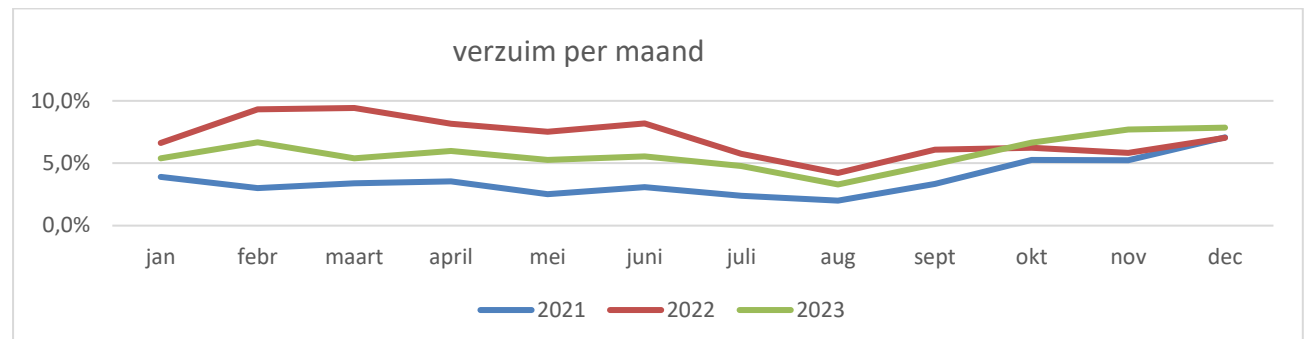
Verzuimcijfers

Gemiddeld ziekteverzuim in procenten:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
op landelijke niveau BaO	5,90%	5,90%	5,68%	5,7%	5,7%	6,4	*
gemiddeld niveau PricoH	5,06%	4,90%	5,81%	4,5%	3,7%	7%	5,8%

De landelijke cijfers 2023 over ziekteverzuim in het onderwijs zijn op het moment van schrijven nog niet bekend, maar we kunnen de vergelijking maken met 2022. Dit betekent dat PricoH zich rond het landelijk gemiddelde van de jaren voor 2022 beweegt. Het gemiddelde verzuimpercentage is gedaald t.o.v. 2022 maar is hoger dan in de jaren daarvoor (op 2019 na).

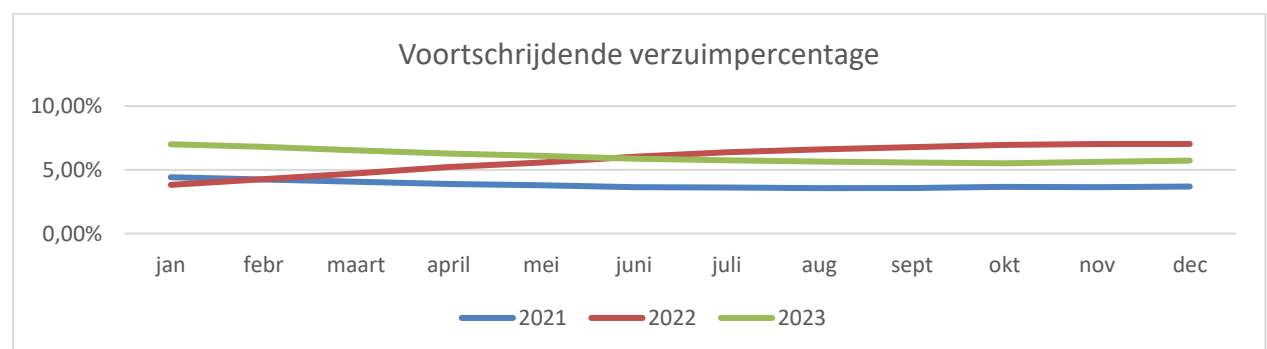
Het huidige verzuimpercentage wordt grotendeels bepaald door lang verzuim op een aantal scholen. En in een aantal gevallen zal weinig tot geen invloed uitgeoefend kunnen worden op de verzuimcijfers. De oorzaken van dit verzuim zijn namelijk voornamelijk fysiek van aard.



In vergelijking met 2022 zijn er een aantal positieve ontwikkelingen te zien in de verzuimstatistieken. Het percentage nulverzuim is gestegen 40% naar 52% en de verzuimfrequentie is gedaald van 1,3 naar 0.9. Dus er zijn meer medewerkers helemaal niet ziek geweest en gemiddeld genomen meldt men zich ook minder vaak ziek (minder dan 1 keer in het jaar).

Voortschrijdend verzuim

Met voortschrijdende verzuim wordt inzichtelijk gemaakt wat het gemiddelde maandverzuimcijfers is over de afgelopen 12 maanden. In deze cijfers worden de seizoensinvloeden minder van belang omdat ze allemaal worden meegenomen. Hoewel het ziekteverzuimpercentage nu nog hoog ligt, is de verwachting dat deze het aankomend jaar zal gaan dalen door het beëindigen van een aantal langdurige verzuimcasussen.



Terugblik en vooruitzicht

Eind 2022 is de conclusie getrokken om van arbodienst te wisselen. In september is dit geëffectueerd. Tevens is besloten om een organisatie aan ons te binden waar medewerkers zich anoniem kunnen melden om met een gecertificeerde psycholoog een consult aan te gaan. Dit kan zowel preventief als curatief. Alle medewerkers van PricoH kunnen ook kosteloos workshops volgen over diverse onderwerpen en gebruik maken van alle instrumenten en modules op hun platform om zo hun mentaal welbevinden te vergroten. De eerste ervaringen zijn positief. Er wordt bovengemiddeld vaak gebruik gemaakt van het diverse aanbod wanneer wordt vergeleken met de andere klanten van dit bedrijf. In de maanden september t/m december hebben er bijvoorbeeld al 12 mentale helpdesk sessies plaatsgevonden. Ook is hun platform in deze 4 maanden al 1450 keer bezocht. In 2024 zal o.a. met behulp van de inzet van deze organisatie meer de nadruk komen te

liggen op amplitie en preventie. De leidinggevendenden hebben hierin een nadrukkelijke rol. De vertaling van het nieuwe koersplan naar een nieuw HR beleid sluit hier naadloos bij aan.

Gevoerd beleid ter beheersing van uitkeringen na ontslag

Benoemingen als gevolg van incidentele middelen (zoals NPO) hebben we deels via een payroll constructie verbonden aan PricoH. In verband met de subsidie Verbetering Basisvaardigheden vanaf 1 augustus 2023 worden uitsluitend nieuwe benoemde onderwijsassistenten via een payrollconstructie aan PricoH verbonden. Mede door natuurlijk verloop tracht PricoH zoveel mogelijk personeelsleden met een tijdelijk contract opnieuw te benoemen. Dit maakt dat de toekomstige ww lasten grotendeels afgewenteld zijn van PricoH. In het toekomstige formatieproces wordt rekening gehouden met opgebouwde ww verplichtingen door deze werknemers bij goed functioneren als eerste te benoemen.

2.5 Sociale Veiligheid

Activiteiten binnen het kader van sociale veiligheid

Er was geen aanleiding voor overleg met de vertrouwenspersoon en contactpersonen van de scholen in 2023.

Er hebben een aantal bijeenkomsten plaats gevonden van de preventiemedewerkers waarbij casussen op het gebied van sociale veiligheid zijn besproken.

Aantal meldingen

In 2023 is er door leerlingen, ouders en personeel maar minimaal beroep gedaan op de externe vertrouwenspersoon over klachten van grensoverschrijdend gedrag of meldingen over integriteitskwetsies. Dit aantal leent zich niet voor verdere specificatie in verband met eventuele herleidbaarheid. De rol van de vertrouwenspersoon is voornamelijk adviserend geweest in deze casussen, aangemoedigd om zaken bespreekbaar te maken en is benaderd voor advies en informatie en luisterend oor.

Onderzoek naar sociale veiligheid

Jaarlijks doen we bij alle leerlingen onderzoek naar de sociale veiligheid. De uitkomsten van dit onderzoek worden besproken met de MR en binnen de teams.

2.6 Privacy en informatiebeveiliging

In verband met de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), de Europese privacywetgeving, wordt er binnen PricoH jaarlijks aandacht besteed aan de bescherming van persoonsgegevens. De AVG stelt aan het bevoegd gezag van PricoH als ‘de verwerkings-verantwoordelijke’, eisen op het gebied van de verantwoordings- en informatieplicht. Persoonsgegevens mogen bijvoorbeeld niet langer worden bewaard dan strikt noodzakelijk en alleen met die medewerkers worden gedeeld die de gegevens nodig hebben voor het uitoefenen van hun functie. Die eisen dwingen PricoH tot het op orde krijgen van interne werkprocessen, registers en contracten.

Omdat kinderen extra kwetsbaar zijn, moeten ook de PricoH scholen zorgvuldig omgaan met de persoonsgegevens van leerlingen die ze verwerken. Het is niet toegestaan dat iedere medewerker eigen regels aanhoudt voor het verwerken van gegevens.

Om hieraan te kunnen voldoen is binnen de organisatie een privacy- en informatiebeveiligingsbeleid ontwikkeld. Er wordt met een privacyteam structureel gewerkt aan verbeteringen rondom de implementatie van dit beleid.

PricoH heeft een Functionaris voor de Gegevensbescherming (FG) aangesteld die hierop toezicht houdt. De functionaris vormt het aanspreekpunt voor de Autoriteit Persoonsgegevens en speelt een belangrijke rol in de afhandeling van datalekken. In 2023 heeft zich 1 datalek binnen PricoH voorgedaan. Dit had te maken met een gecompromitteerd mailaccount van een van de medewerkers binnen PricoH. Het datalek is niet gemeld, omdat uitgesloten kon worden d.m.v. logging dat er data was ingezien of gestolen.

De FG is daarnaast adviseur voor privacyvraagstukken vanuit de organisatie. In 2023 heeft de FG verschillende malen overleg gevoerd met het privacyteam. PricoH heeft net als veel andere organisaties regelmatig last van phisingsmails. Er is hiervoor een bewustwordingscampagne uitgevoerd onder medewerkers, tevens zijn er diverse technische maatregelen genomen om dergelijke vormen van hacking tegen te gaan.

Verder zijn er in 2023 onder andere de volgende activiteiten uitgevoerd voor de bescherming van persoonsgegevens en het voldoen aan de AVG binnen PricoH:

- Tweefactorauthenticatie op de Office 365 omgeving en de LAS-omgevingen is ingevoerd voor alle medewerkers.
- Back-up is ingesteld op de Office 365 omgeving.
- Beveiligd mailen is ingevoerd, zodat het risico bij het versturen van e-mails met gevoelige informatie naar verkeerde ontvangers of het onderscheppen van e-mailverkeer wordt verkleind.
- In 2022 was al beveiligd printen ingevoerd. In 2023 is dit ook ingevoerd op de scholen in de buitendorpen.
- Periodiek zijn en worden er nieuwsbrieven naar alle medewerkers gestuurd in het kader van bewustwording en voorlichting rondom gegevensbescherming.
- Er is een poster ontwikkeld op basis van de nieuwe ontwikkelde gedragscode om deze beter onder de aandacht te brengen bij alle medewerkers.
- Er zijn verwerkersovereenkomsten afgesloten met partijen die namens PricoH persoonsgegevens verwerken.
- Inzageverzoeken zijn afgehandeld conform procedure.

- Er zijn gesprekken gevoerd over het nieuwe normenkader IBP. In 2024 wordt hiervoor een nulmeting uitgevoerd.

Hiermee heeft PricoH belangrijke stappen gezet in het bereiken van een hoger volwassenheidsniveau op het gebied van informatiebeveiliging en privacy.

2.7 Huisvesting & facilitaire zaken

Doelen en resultaten

Nog steeds is ons handelen erop gericht om te zorgen voor een sluitende exploitatie (bij leegstand) en een eigentijdse/adequate inrichting passend bij ons onderwijs. Daarvoor zijn plannen vastgelegd. De scholen van PricoH worden onderhouden op basis van een meerjarenonderhoudsbegroting conform de NEN 2767. Per element is de conditie vastgesteld voor de verschillende bouwdelen. Hiermee is voor iedere school de technische staat van het gebouw alsmede een goede financiële meerjarenplanning inzichtelijk gemaakt. In 2024 zullen alle MJOP geactualiseerd worden.

Prijzontwikkelingen bouw en installatie branche

In het afgelopen jaar is geconstateerd dat er een forse prijsstijging is ontstaan op materialen en lonen. Daarnaast merken we de steeds grotere krapte op de arbeidsmarkt om voldoende vaklieden te vinden die de werkzaamheden kunnen uitvoeren. We zullen de prijsverhogingen doorvoeren in de begrotingen. Daarnaast zijn er met verschillende bedrijven prijsafspraken gemaakt voor de langere termijn om de kwaliteit te kunnen waarborgen.

Toekomstige ontwikkelingen

Binnen de gemeente Hoogeveen is een Integraal huisvestingsplan (IHP) vastgesteld waarin inzichtelijk is welke strategie is bepaald m.b.t de huisvesting rondom de scholen in de gemeente Hoogeveen. Deze input is belangrijk omdat we hiermee weten welke scholen in aanmerking komen voor nieuwbouw of grootschalige renovatie. Voor basisschool Het Palet is bepaald dat we in 2024 de voorbereidingen opstarten voor een grootschalige renovatie & uitbreiding.

Ventilatie kwaliteit binnenklimaat

In 2023 heeft adviesbureau Ruimte OK alle scholen bezocht in het kader van het binnenklimaat. Op basis van deze rapportage zijn er op diverse scholen maatregelen getroffen binnen de mogelijkheden die financieel begroot zijn. Daarnaast is er een inventarisatie geweest bij negen scholen voor het plaatsen van airco's. Doelstelling is om met deze airco's in de warme zomermaanden te kunnen koelen. Daarnaast is het mogelijk om met deze airco's elektrisch te verwarmen waarmee er bespaard kan worden op het gasverbruik. Het streven is om ieder jaar twee scholen te voorzien van airco's. In 2023 zijn De Weidebloem en 't Kofschip voorzien van airco's.

Belangrijkste werkzaamheden gepland in 2024:

School	Geplande werkzaamheden	Bijzonderheden	Begroet 2024
't Kofschip	Aanbrengen zonwering; Schilderwerk buitenzijde; Coating gietvloeren natte ruimten		€ 33.778,-
Het Palet	Reguliere werkzaamheden	Voorbereiding renovatie & uitbreiding	€ 7.893,-
De Weidebloem	Aanpassen vier ventilatieboxen		€ 31.168,-
De Regenboog Hoogeveen	Vervangen vloerbedekking aula; Aanpassen buitenbekleding bergruimte		€ 33.500,-
Juliana van Stolbergschool	Aanbrengen koeling & ventilatie ruimten (oudbouw); Aanpassen regelinstallatie en CV pomp		€ 67.230,-
De Fontein	Geen bijzonderheden		€ 7.893,-
De Regenboog Noordscheschut	Geen bijzonderheden		€ 12.409,-
De Palm Elim	Vervangen BMI		€ 17.150,-
De Hoeksteen Nieuweroord	Aanbrengen zonwering		€ 23.076

Hoofdstuk 3: Financieel jaarverslag

3.1 Toelichting exploitatie 2023

Er was voor het jaar 2023 een begroting vastgesteld met een resultaat van € 0.

Het werkelijke tekort over 2023 is € 547.506. Een afwijking van bijna € 550.000.

De baten zijn bijna € 1.100.000 hoger dan begroot. Dit wordt voor een bedrag van € 570.000 veroorzaakt door de indexering op de bekostiging, die hoger was dan begroot (ook vanwege de nieuwe CAO).

Daarnaast waren er baten vanwege de subsidie Basisvaardigheden, die niet begroot waren € 207.000. Vanuit het SWV is een nabetaling ontvangen vanuit 2022 voor een bedrag van € 174.000. Vanwege extra detacheringen en verhoging van de salarissen van de gedetacheerden zijn de Overige baten € 200.000 hoger dan begroot.

De lasten zijn ruim € 1.600.000 hoger dan begroot. Dit wordt voor bijna € 1.300.000 veroorzaakt door de overschrijding op de Personele lasten.

Er is een nieuwe CAO afgesloten, die voor een overschrijding van € 750.000 zorgt.

Er is extra inzet Personeel geweest ten gevolge van ziektevervanging € 130.000, inzet Basisvaardigheden (niet begroot) € 177.000 en extra tgv De Kienderbloesem € 215.000.

De Nascholingskosten overschrijden de begroting met circa € 80.000. Er zijn extra kosten gemaakt die doorgeschoven zijn vanuit de coronaperiode. Er is een nieuw contract voor BGZ afgesloten met als doel ziekteverzuim terug te dringen. Hierdoor echter eerst hogere kosten.

De Huisvestingslasten zijn circa € 71.000 hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere afrekeningen van de MFC's De Sprong, De Morgenster en De Krullebaar. Er zijn extra onderhoudskosten geweest en hogere schoonmaakkosten (aanpassing tarieven door Europese aanbestedingen).

De Overige lasten zijn € 234.000 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door Leermethoden voor € 65.000 en er zijn voor een bedrag van € 27.000 kosten gemaakt, die ten laste van de oude EN3 reserve gebracht worden.

Er zijn extra kosten gemaakt voor inhuur deskundigheid € 29.000 (o.a. Infinite) en voor materiële kosten (€ 30.000) die ten laste van de subsidie Basisvaardigheden gebracht kunnen worden. Daarnaast bij meerdere kostensoorten overschrijdingen in verband met prijsaanpassingen.

De financiële baten en lasten zijn meer negatief dan verwacht. Door verkoop van de beleggersportefeuille, om aan liquiditeitsratio te kunnen voldoen, is er een koersverlies ontstaan van € 38.000.

PricoH heeft als doelstelling om niet meer te investeren dan er aan afschrijvingskosten gemaakt worden. In 2023 was dit als volgt: Investerings € 696.531 en Afschrijvingslasten € 659.049. Vanwege onverwachte investeringen (onder andere kopieermachines en databekabeling) is dit niet gerealiseerd.

De financiële activa zijn afgenomen, doordat de beleggersportefeuille is verkocht. Hierdoor zijn de liquide middelen toegenomen.

Doordat niet alle NPO baten waren ingezet, was er een Bestemmingsreserve NPO gevormd. Deze bedroeg eind 2022 € 375.000 en eind 2023 € 362.000. In de formatieplanning is hiermee rekening gehouden, zodat deze middelen vanaf 2024 volledig ingezet worden. Vanuit DUO is toestemming om deze baten te besteden tot en met juli 2025.

Het voornemen van PricoH is om deze gelden in de loop van 2024 zo te besteden dat de Bestemmingsreserve eind 2024 nihil is.

Er zijn ook in 2023 kosten gemaakt die ten laste van de Private EN3reserve gebracht kunnen worden. De afschrijvingslasten van de renovatie aan de voormalige EN3 scholen en materiële kosten.

De kortlopende schulden zijn toegenomen. Dit wordt met name veroorzaakt door de vooruitontvangen subsidie Basisvaardigheden. Deze wordt in de loop van 2024 ingezet.

3.2 Begroting 2024

Baten	€ 20.700.201
Lasten	€ 20.634.684
Resultaat	€ 65.517

De begroting voor de jaren 2025 en 2026 is € 100.000 positief.

Deze meerjarenbegroting is vastgesteld in de vergadering van 31 januari 2024.

De meerjarenbegroting is gebaseerd op de eigen leerlingenprognoses. Er wordt de komende jaren een daling van het aantal leerlingen verwacht.

In het personeelsbestand wordt daar ook rekening mee gehouden. Naast het natuurlijke verloop zullen tijdelijke dienstverbanden niet verlengd worden.

Investerings in gebouwen zijn gebaseerd op het Meerjarenonderhoudsplan van Bovitas.

Continuïteitsparagraaf

A1 Kengetallen

	2023	2024	2025	2026
		prognose	prognose	prognose
Personele bezetting in FTE				
Bestuur/Management	12,40	12,00	12,00	12,00
Onderwijzend personeel	157,20	154,00	147,00	133,00
Ondersteunend personeel	37,00	37,00	37,00	37,00
Leerlingaantallen	2.504	2.360	2.314	2.300

A2 Balans

	31 dec 2023	2024	2025	2026
		prognose	prognose	prognose
Vaste activa				
1.1.2. Materiele vaste activa	4.078.716	4.026.137	4.099.135	4.093.259
1.1.3. Financiële vaste activa	41.400	41.400	41.400	41.400
	4.120.116	4.067.537	4.140.535	4.134.659
Vlottende activa				
1.2.2. Vorderingen	717.522	718.000	718.000	718.000
1.2.3. Effecten	0			
1.2.4. Liquide middelen	1.892.890	2.010.986	2.037.988	2.143.864
	2.610.412	2.728.986	2.755.988	2.861.864
Totaal activa	6.730.528	6.796.523	6.896.523	6.996.523
Eigen vermogen				
2.1.1.1. Algemene reserve	2.800.791	3.307.517	3.487.517	3.667.517
2.1.1.2. Bestemmingsreserve publiek	362.000	0	0	
2.1.1.3. Bestemmingsreserves privaat	594.829	515.000	435.000	355.000
2.1.1.5. Bestemmingsfondsen privaat	169.688	170.000	170.000	170.000
	3.927.308	3.992.517	4.092.517	4.192.517
2.1.2. Aandeel derden	0			
	3.927.308	3.992.517	4.092.517	4.192.517
Voorzieningen	172.212	172.000	172.000	172.000
Kortlopende schulden	2.631.008	2.632.006	2.632.006	2.632.006
Totaal passiva	6.730.528	6.796.523	6.896.523	6.996.523

A2 Staat van baten en lasten

	2023	2024 prognose	2025 prognose	2026 prognose
Rijksbijdragen	20.932.865	20.164.721	19.144.345	18.325.350
Overige overheidsbijdrage	0			
Overige baten	742.115	523.480	413.480	413.480
Totaal baten	21.674.980	20.688.201	19.557.825	18.738.830
Personeelslasten	18.710.160	17.344.370	16.245.307	15.474.938
Afschrijvingen	659.049	647.529	624.502	585.876
Huisvestingslasten	1.131.345	1.127.791	1.126.216	1.126.216
Overige lasten	1.694.138	1.511.494	1.470.300	1.460.300
Totaal lasten	22.194.692	20.631.184	19.466.325	18.647.330
Saldo baten en lasten	-519.712	57.017	91.500	91.500
Saldo financiële bedrijfsvoering	27.794	8.500	8.500	8.500
Totaal resultaat	-547.506	65.517	100.000	100.000
Hierin begrepen incidentele baten/lasten				

B1 Aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Zie pagina 43 van het bestuursverslag.

B2 De belangrijkste risico's en onzekerheden

Zie pagina 43 van het bestuursverslag.

B3 Rapportage toezichthoudend orgaan

Zie pagina 6 van het bestuursverslag.

Financiële kengetallen

	31 dec 2023	31 dec 2022
Solvabiliteit 1 = eigenvermogen/balanstotaal	58,4%	66,9%
Solvabiliteit 2 = (eigen vermogen + voorzieningen) / balanstotaal	60,9%	69,7%
Liquiditeit = vlottende activa / vlottende passiva (current ratio)	0,99	0,77
Liquiditeit = (vlottende activa - voorraden) / vlottende passiva (quick ratio)	0,99	0,77
Signaleringswaarde bovenmatig publiek eigen vermogen	5.027.215	4.829.387
Werkelijk Publiek Eigen Vermogen	3.162.791	3.622.610
Aantal leerlingen per 31 december	2.542	2.616
Eigen vermogen per leerling	1.545	1.711
Bijdrage OCW per leerling	8.235	7.543
Personele lasten per leerling	7.360	6.700

De solvabiliteit 1 is de mate waarin de organisatie op lange termijn aan haar verplichtingen kan voldoen. Een hoge solvabiliteit (theoretisch maximaal 1) betekent relatief veel eigen vermogen en relatief weinig vreemd vermogen.

Bij solvabiliteit 2 worden voorzieningen bij het eigen vermogen opgeteld omdat ze, hoewel tot het vreemd vermogen behorend, deels een dusdanig 'vast' karakter hebben dat ze zonder risico aangewend kunnen worden om aan langere-termijn-verplichtingen te voldoen. De inspectie hanteert voor dit kengetal een ondergrens van 0,3.

De rentabiliteit geeft het rendement aan, ofwel de opbrengst in verhouding tot de totale baten. Voor de rentabiliteit per jaar wordt een ondergrens van minus 0,10 gehanteerd. Kijkt men over een periode van 3 jaar, dan is voor het onderwijs een rentabiliteit van minimaal 0 gewenst.

De liquiditeit is de mate waarin de organisatie op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen. De inspectie hanteert hier een ondergrens van 0,75

Allocatie naar schoolniveau

De beïnvloedbare materiële kosten worden door de scholen verantwoord. Hiervoor krijgen de scholen een vast percentage van de Basisbekostiging. Dit wordt in de Kaderbrief opgenomen. Jaarlijks wordt dit geëvalueerd en eventueel bijgesteld.

Onderwijsachterstandsmiddelen

De middelen die PricoH krijgt ter bestrijding van de onderwijsachterstanden gaan naar de scholen. De achterstandsscores van CBS zijn hiervoor leidend. Hiervoor wordt extra formatie ingezet.

3.3 Treasuryverslag

De liquide middelen staan conform de richtlijn van het ministerie OCW (regeling Beleggen, Lenen en derivaten OCW2016) op een spaarrekening.

Eind december is de beleggersportefeuille verkocht. Infinite had geadviseerd om de liquiditeitsratio te verhogen. Het bestuur had daarmee ingestemd en door deze verkoop nemen de liquide middelen toe.

Het Treasurystatuut is in 2018 herzien. Bij PricoH wordt het vier-ogen principe gehanteerd voor alle transacties. De directeuren en de directeur-bestuurder besteden de middelen volgens de afgesproken begrotingen en kunnen real-time de financiën inzien. Alle transacties van het bankrekeningnummer kunnen door de directeur bestuurder ingezien worden.

In het boekjaar 2023 hebben alle vergaderingen rond financiële vraagstukken plaats gevonden binnen het voltallige bestuur. Aparte vergaderingen van de Treasury-commissie hebben niet plaats gevonden, waardoor ook geen afzonderlijke verslagen zijn opgemaakt.

3.4 Risico's en risicobeheersing

Intern risicobeheersingssysteem

Toelichting bij deze Continuïteitsparagraaf:

Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Er heerst binnen PricoH een goede begrotingsdiscipline. Jaarlijks worden volgens de P&C cyclus (aan de hand van de zogenaamde Kaderbrief) in november en december de schoolbegrotingen en verenigingsbegroting opgesteld. Met de benoeming van de nieuwe PricoH-controller willen we dit proces eerder opstarten, zodat beter met een beleidsrijke begroting gewerkt kan gaan worden.

Beschrijving belangrijkste risico's en onzekerheden

Door middel van kwartaaloverzichten (exploitatie) wordt inzicht gegeven in de uitgaven en de nog te besteden gelden. Daarnaast wordt er tweemaandelijks een overzicht investeringen en scholing opgesteld. Ook wordt de liquiditeitsbegroting maandelijks geüpdatet.

De directeur-bestuurder ziet alle uitgaven die per bank (PricoH heeft één centrale rekening) worden afgeschreven en desgewenst wordt bij onduidelijke transacties, inzicht door de financiële administratie gegeven. Hiermee is een actueel overzicht van alle uitgaven beschikbaar. Het controlesysteem sluit daarmee aan op de door PricoH vastgestelde P&C cyclus.

Een aandachtspunt is de jaarlijkse risicoanalyse bespreking binnen de Raad van Beheer. Een goed en inzichtelijk instrument kan daarbij ondersteunend zijn. Beschrijving belangrijkste risico's en onzekerheden In het najaar van 2022 is aan de organisatie Infinite uit Utrecht de opdracht verstrekt om te komen tot het volgende:

- Actuele risico-inventarisatie
- Onderzoek naar de vermogenspositie van PricoH
- Onderzoek naar de Benchmark Overhead bestuursbureau

In het voorjaar zijn bovengenoemde rapporten opgeleverd en besproken. Uit het onderzoek zijn de volgende risico's naar voren gekomen:

- Er ontstaan zeer moeilijk vervulbare vacatures
- Het ziekteverzuim stijgt boven het landelijk gemiddelde (bijvoorbeeld als gevolg van te hoge werkdruk, te kleine benoemingsomvang)
- De flexibele schil van de organisatie wordt te klein (tijdelijke contracten incl. payroll)
- Het binnenklimaat voldoet niet aan de normen
- Het marktaandeel van de scholen/het bestuur neemt af.

In het voorjaar van 2024 is door de interim-bestuurder de verdere uitwerking voortgezet.

Korte samenvatting:

- Moeilijk vervulbare vacatures zullen voorlopig blijven. Goed werkgeverschap zal steeds belangrijker worden.
- Ziekteverzuim was ook in 2023 nog te hoog. Oorzaken zijn bekend.
- In een bestuursdocument zijn verschillende risico's in beeld gebracht en ook hoe te vervangen bij vervanging van cruciale functies.
- Voor binnenklimaat verbetering zijn investeringsafspraken gemaakt.
- Leerlingverloop van de afgelopen jaren is verder in beeld gebracht en besproken. Hierbij is het ook essentieel te vermelden dat de gemeente Hoogeveen ook krimpt.

De Meerjarenbegroting is gebaseerd op onze eigen leerlingprognose. We zien de komende jaren een daling van het aantal leerlingen als gevolg van demografische oorzaken. Dat betekent dat we in ons personeelsbeleid er rekening mee houden dat het aantal fte's evenredig met de daling van het aantal leerlingen moet krimpen.

De rijksbaten zijn begroot op basis van de huidige subsidieregelgeving. Voor batens van het SWV wordt uitgegaan van € 158,00 per leerling voor basisondersteuning en € 65 per leerling voor extra ondersteuning. Dat betekent dat we ook een inzet op personeelsterrein door deze gelden kunnen doen en grote(re) overschot-uitbetalingen vanuit het centrale SWV 2203 tot het verleden behoren.

De personele lasten zijn begroot op basis van het huidige personeelsbestand, waarbij ervan uitgegaan is dat medewerkers die de pensioengerechtigde leeftijd bereiken, zullen vertrekken. Er wordt actief op seniorenbeleid ingezet, waarbij bewustwording van de vele mogelijkheden rondom pensioen en komen tot pensionering voor het voetlicht worden gebracht. De medewerkers die met pensioen gaan, worden vervangen door medewerkers in de laagste schaal. Medewerkers worden intensief begeleid en aangesproken op hun professionaliteit.

Investerings huisvesting zijn gebaseerd op de door het bureau Bovitas opgestelde Onderhoudsplan. Hierin worden jaarlijkse kosten en investeringen meegenomen. Vernieuwbouw van huisvesting blijft de rol en verantwoordelijkheid bij de gemeente Hoogeveen. In 2023 is hiervoor een nieuw IHP opgesteld en voor Pricoh zal in 2024 gestart gaan worden met Het Palet.

De overige instellingslaten zijn gebaseerd op de begroting 2022. Pricoh wil toewerken naar een nagenoeg sluitende begroting. Financieel Pricoh voert een transparante bedrijfsvoering en heldere financiële verantwoording. De financiële reserves zijn volgens de richtlijn van het ministerie van OCW (regeling Beleggen, lenen en derivaten OCW 2016) belegd en op spaarrekeningen gezet. Alle banken en instanties waarmee zaken gedaan worden, hebben een zeer-veilige status.

De financiële afhandeling en werkwijze hebben we beschreven in het zogenaamde Treasurystatuut. Dit Treasurystatuut is in 2018 herzien en aangepast. Hierin verantwoorden wij ons financieel handelen. We hanteren bij alle financiële transacties het zogenaamde vier-ogenprincipe. De directeurs van de scholen én de directeur/bestuurder besteden de gelden volgens de afgesproken begrotingen en volgen deze met exploitatieoverzichten en kunnen real-time de financiële administratie inzien.

Ook werken we met een Meerjarenbegroting, een Meerjaren Onderhoudsplan én een liquiditeitsbegroting. Alle transacties via het bankrekeningnummer van PricoH werden gecontroleerd door de directeur/bestuurder.

Alle transacties via het bankrekeningnummer van PricoH werden gecontroleerd door de directeur/bestuurder.

BTW op uitleening van personeel aan samenwerkingsverband

Conform het besluit van de minister (5 juli 2022, nr. 2022-181729) is niet structurele uitleen van onderwijspersoneel onder voorwaarden vrijgesteld van BTW. Structurele uitleen aan het samenwerkingsverband valt niet onder deze vrijstelling. De belastingdienst heeft op 3 april 2024 een brief gestuurd naar het steunpunt passend onderwijs met een nadere toelichting. De gevolgen voor PricoH zijn op dit moment nog niet geheel duidelijk. De brief kan ertoe leiden dat PricoH concludeert dat er ten onrechte geen btw is afgedragen in het verleden. Dit zal mogelijk leiden tot een vordering op het SWV PO en een schuld aan de belastingdienst.

Jaarrekening

Zie www.pricoh.nl voor de jaarrekening.