



**Geïntegreerd jaardocument Albeda College
over 2016**

Voorwoord

Voor u ligt het Geïntegreerd Jaardocument 2016, het jaarverslag van het Albeda College. Hiermee leggen wij verantwoording af aan onze stakeholders over het gevoerde beleid, de verrichte inspanningen en de bereikte resultaten.

Wij zijn trots op alle collega's die zich elke dag opnieuw met hart en ziel inzetten voor onze studenten. De Rotterdamse context vraagt om mensen die bereid zijn om drie stappen extra te doen voor de student. De onderwijsresultaten en financiële resultaten zijn in 2016 goed. Het mbo verkeert in een turbulente omgeving. Overheidsmaatregelen op het gebied van macrodoelmatigheid, arbeidsmarktrelevantie, nieuwe kwalificatiedossiers, teruglopende overheidsbekostiging en de snelle verandering van beroepen waarvoor wij onze studenten opleiden maakt dat alles in beweging is. Met onze nieuwe strategische visie Albeda zet de Toon werken we aan vernieuwend onderwijs.

We doen dit in nauwe samenwerking met het bedrijfsleven, overheid en onderwijspartners. Samen bouwen we aan nieuw onderwijs, dat kleinschalig is en herkenbaar voor onze studenten en voor de bedrijven en instellingen waarmee we samenwerken. Vanuit verschillende posities proberen we het onderwijs beter te maken. Voor onze studenten. Voor het bedrijfsleven. Voor de regio Rotterdam-Rijnmond.

Ron Kooren, Anky Romeijnders en René Louwerse
College van bestuur Albeda College

Inhoudsopgave

Voorwoord	2
Leeswijzer	6
HOOFDSTUK 1. ORGANISATIE	7
1.1 Albeda algemeen	7
1.1.1 Structuur: juridisch en organisatorisch.....	7
1.2 Resultatenbox	9
1.2.1 Verklaring bevoegd gezag	9
1.2.2 Opbrengsten	10
1.2.3 Stand van zaken toezichtarrangementen onderwijsinspectie Albeda College...	11
1.2.4 Personeel.....	12
1.2.5. Stand van zaken toezichtarrangementen onderwijsinspectie Albeda College...	15
1.3 College van bestuur	15
1.4 Raad van toezicht	17
1.5 Medezeggenschap	21
1.5.1 Ondernemingsraad	21
1.5.2 Studentenraad	26
1.5.3 Ouderplatform	26
HOOFDSTUK 2. ONDERWIJS.....	27
2.1 Thema 1 Voorlichting en intake	28
2.2 Thema 2 Informatievoorziening en studieloopbaanbegeleiding	28
2.3 Thema 3 Programma	28
2.4 Thema 4 Maatwerk	31
2.5 Thema 5 BPV	31
2.6 Thema 6 Leertijd en lessen	33
2.7 Thema 7 Veilige leeromgeving	35
2.8 Thema 8 Creatief en ondernemend.....	36
2.9 Thema 9 Extra begeleiding en ondersteuning	36
2.10 Thema 10 Examinering	37
HOOFDSTUK 3. HUMAN RESOURCES MANAGEMENT	39
3.1 Aanpak en beleid (on)bevoegde docenten	39
3.2 Medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO).....	40
3.3 Mobiliteitscentrum	40
3.4 Project WW en BWWW	40
3.5 Bureau vertrouwenspersonen	41
3.6 Klachten- en geschillenregelingen.....	41
HOOFDSTUK 4. FINANCIËLE BEDRIJFSVOERING.....	43
4.1 Exploitatieresultaat.....	43
4.2 Balans	44
4.3 Continuïteitsparagraaf	45

4.4	Interne risicobeheersing- en controlesysteem	52
4.5	Vermogensbeheer en treasury management	53
4.5.1	Algemeen.....	53
4.5.2	Eigen Vermogen	53
4.5.3	Treasury management	54
4.6	Helderheid in bekostiging	55
4.6.1	Uitbesteding bekostigd onderwijs	55
4.6.2	Investerings van publieke middelen in private activiteiten	55
4.6.3	Les- en Cursusgeld niet betaald door de student zelf	56
4.6.4	In- en uitschrijving en inschrijving van studenten in meer dan één opleiding tegelijk	56
4.6.5	De student volgt een andere opleiding en/of leerweg dan waarvoor hij/zij is ingeschreven.....	56
4.6.6	Maatwerktrajecten.....	56
4.6.7	Buitenlandse deelnemers.....	57
4.6.8	Verlenen van vrijstellingen	57
	HOOFDSTUK 5. JAARREKENING	60
5.1	Algemene toelichting op de Balans en de Exploitatierkening	60
5.2	Balans per 31 december 2016 (Geconsolideerd)	68
5.3	Staat van baten en lasten 2016 (Geconsolideerd).....	70
5.4	Kasstroomoverzicht geconsolideerde jaarrekening 2016.....	71
5.5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2016	72
5.5.1	Materiële vaste activa	72
5.5.2	Financiële vaste activa	73
5.5.3	Vorderingen	74
5.5.4	Liquide middelen	75
5.5.5	Eigen vermogen.....	75
5.5.6	Voorzieningen	75
5.5.7	Langlopende schulden	77
5.5.8	Kortlopende schulden	78
5.6	Niet in de balans opgenomen verplichtingen	80
5.7	Toelichting geconsolideerde exploitatierkening over het boekjaar 2016	81
5.7.1	Baten	81
5.7.2	Lasten	84
5.7.3	Financiële baten en lasten	88
	HOOFDSTUK 6. JAARREKENING 2016 ENKELVOUDIG	90
6.1	Balans per 31 december 2016	90
6.2	Staat van baten en lasten 2016.....	92
6.3	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2016	93
6.3.1	Materiële vaste activa	93

6.3.2	Financiële vaste activa	93
6.3.3	Vorderingen	94
6.3.4	Liquide middelen	94
6.3.5	Verloopoverzicht Eigen Vermogen	94
6.3.6	Voorzieningen	95
6.3.7	Langlopende schulden	95
6.3.8	Kortlopende schulden	95
6.4	Toelichting op de enkelvoudige exploitatierekening over het boekjaar 2016.....	96
6.4.1	Baten	96
6.4.2	Lasten	96
6.4.3	Resultaat deelnemingen.....	97
6.4.4	Financiële baten en lasten	98
HOOFDSTUK 7. OVERIGE GEGEVENS		99
7.1	Gebeurtenissen na balansdatum.....	99
7.2	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	100
HOOFDSTUK 8. BIJLAGEN		104
8.1	Algemene gegevens.....	104
8.2	Verbonden partijen	106
8.3	Overzicht geoormerkte subsidies OC&W	107
8.4	Te verrekenen Cursusgeld 2016 / 2017.....	109
8.5	Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders en Wet normering Topinkomens	110

Leeswijzer

Met dit jaarverslag legt het Albeda verantwoording af aan zijn belanghebbenden. Dat zijn:

- Toezichthoudende instanties: ministerie van OCW en Inspectie van het Onderwijs
- Raad van toezicht van het Albeda College
- Studenten en hun ouders of partners
- Bedrijven, instellingen, belangenorganisaties en intermediaire organisaties
- Toeleveranciers: scholen voor voortgezet onderwijs in de regio Rotterdam-Rijnmond
- Afnemers: hogescholen die onze gediplomeerde studenten inschrijven
- Collega-mbo-instellingen
- Lokale overheden
- Personeelsleden
- Overige geïnteresseerden

Het geïntegreerd jaardocument bestaat uit de resultatenbox, het jaarverslag en de jaarrekening over 2016. Het jaarverslag bevat de volgende hoofdstukken:

- Hoofdstuk 1 start met een profiel van het Albeda College, met daarin een beschrijving van onze missie, visie, aangevuld met onze kernwaarden en ankerpunten. We besteden in dit hoofdstuk ook aandacht aan ons koersdocument Albeda Zet de Toon. Verder zijn de organisatiestructuur en het organogram van het Albeda College hier te vinden. In de resultatenbox zijn in vogelvlucht de belangrijkste cijfers over 2016 gebundeld. Vervolgens is er ruimte voor de visie van het college van bestuur, de raad van toezicht en de verschillende medezeggenschapsorganen over het afgelopen kalenderjaar.

- Hoofdstuk 2 is ons onderwijs hoofdstuk, waarin de onderwijscijfers uit de resultatenbox worden onderbouwd en het beleid erachter wordt toegelicht, waarbij steeds wordt gerefereerd aan onze stakeholders.

- Hoofdstuk 3 is gewijd aan ons humanresourcesmanagement (HRM). Het geeft uitleg bij de HRM-cijfers in de resultatenbox en daarnaast inzicht in onderwerpen als scholing en strategische personeelsplanning. Ook is er aandacht voor specifieke items, zoals het beleid rond onbevoegde docenten.

- Hoofdstuk 4 gaat dieper in op onze financiële bedrijfsvoering.

- Hoofdstuk 5 is gewijd aan de geconsolideerde jaarrekening en hoofdstuk 6 aan de enkelvoudige.

- Hoofdstuk 7 bevat de overige financiële gegevens, inclusief de accountantsverklaring.

- Hoofdstuk 8 telt een aantal verhelderende bijlagen, die inzicht geven in de ondersteunende gegevens voor de andere hoofdstukken.

Uiteraard zijn wij geïnteresseerd in wat onze stakeholders van onze prestaties vinden. Wij nodigen u daarom van harte uit om te reageren. Dat kan door een mail te sturen naar jaarverslag@albeda.nl.

HOOFDSTUK 1. ORGANISATIE

1.1 Albeda algemeen

Al bijna 25 jaar is het Albeda College een begrip in Rotterdam en omstreken en daar zijn onze studenten en medewerkers trots op. Als interconfessionele en interculturele school voor middelbaar beroepsonderwijs wil het Albeda College toonaangevend en waardevol zijn en blijven voor studenten, werkenden en medewerkers en daarmee voor iedereen in de samenleving. Vanwege nieuwe eisen die de samenleving aan het beroepsonderwijs stelt, hebben wij in 2016 een nieuwe koers uitgezet, Die koers bouwt voort op onze beste tradities: studenten en werkenden hun talenten laten ontdekken, ontwikkelen en toepassen zodat ze uitgroeien tot gewilde en bekwame professionals. Professionals die een leven lang als ondernemende vakmensen én als betrokken en verantwoordelijke burgers hun bijdrage leveren aan de samenleving.

Onze opdracht is dus studenten en werkenden op te leiden tot professionele beroepsbeoefenaars. Vakbekwaam, ondernemend en flexibel, en daardoor duurzaam inzetbaar. Zo dragen we bij aan het verhogen van het opleidingsniveau, het versterken van bedrijvigheid en welvaart en aan de vitalisering van de samenleving in de stad Rotterdam en de regio Rijnmond. Onze nieuwe koers omvat vijf speerpunten:

- We werken aan uitstekend en inspirerend onderwijs voor iedereen
- We werken met een helder professioneel en pedagogisch kader
- We realiseren mbo-colleges die herkenbaar zijn voor de verschillende beroepenvelden én studenten
- We versterken de allianties met bedrijven, instellingen en overheden
- We leren en werken innovatief en toekomstgericht. Leer-werkplaatsen hebben daarbij een prominente rol

In dit jaarverslag worden deze speerpunten onderbouwd en uitgewerkt.

1.1.1 Structuur: juridisch en organisatorisch

Juridische structuur

Het Albeda College is een stichting. Het college van bestuur (CvB) vormt het bestuur en is daarmee eindverantwoordelijk voor de volledige gang van zaken binnen de stichting en de daarmee verbonden instellingen. De raad van toezicht (RvT) houdt daar toezicht op, adviseert het CvB gevraagd en ongevraagd en vervult de werkgeversrol ten aanzien van het CvB.

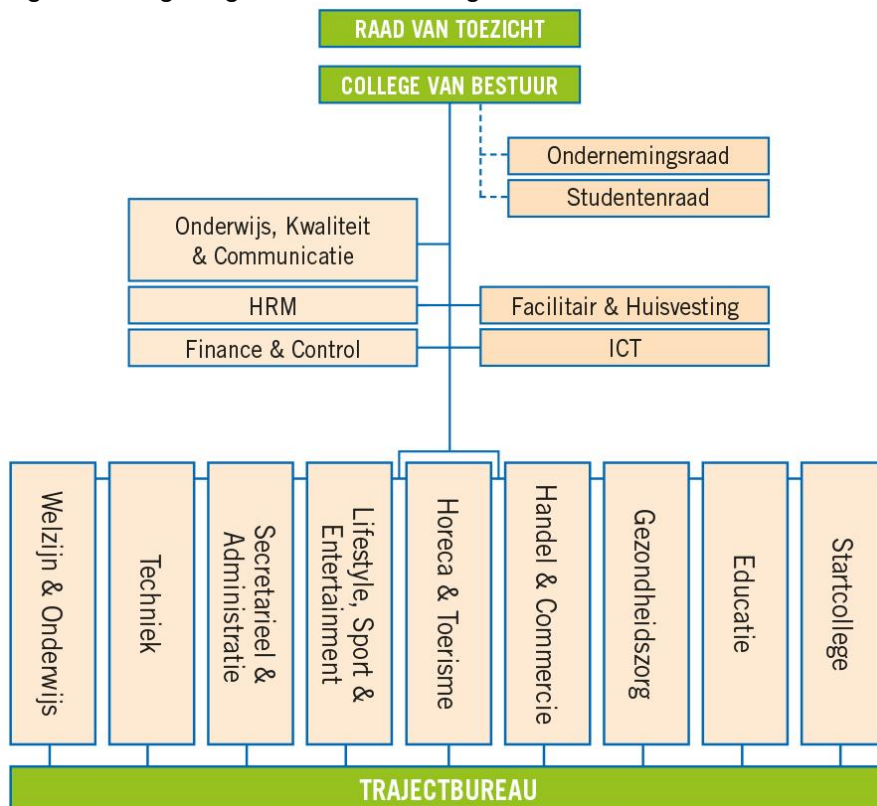
Organisatiestructuur

In 2016 bestond het Albeda College uit de volgende onderdelen:

- Acht branches:
 1. Startcollege: BOL- of BBL-opleiding Arbeidsmarktgekwalificeerd Assistent (AKA).
 2. Gezondheidszorg: Zorghulp, Helpende Zorg & Welzijn, Verzorgende, Doktersassistent, Apotheekassistent, Verpleegkundige, Praktijkopleider, trainingen op maat, medisch ondersteunende opleidingen
 3. Handel & Commercie: Detailhandel, Internationale Handel/Groothandel & Logistiek, Marketing & Communicatie en Albeda Business College

4. Horeca & Toerisme: Horeca-assistent, Manager/ondernemer Café/Bar of Horeca, Koksopleidingen, Gastheer/gastvrouw, Facilitaire Dienstverlening
 5. Lifestyle, Sport & Entertainment (LSE): Kappen, Mode, Schoonheidsverzorging & Pedicure, Sport- & Bewegen, Dans, Muziek, Theater, Podiumtechniek en Arts & Design
 6. Secretarieel & Administratie (S&A): Secretariële, bedrijfsadministratieve en juridische opleidingen, Beveiliging
 7. Techniek, als onderdeel van het Techniek College Rotterdam: Bouw & Afbouw, Commercieel Technicus, Elektrotechniek, Maintenance, Medische Instrumentatie Techniek, Metaaltechniek, Middenkader Engineering, Mobiliteit, Schilderen, ICT
 8. Welzijn & Onderwijs: Helpende Zorg & Welzijn, Pedagogisch Medewerker, Medewerker Maatschappelijke Zorg, Onderwijsassistent, Sociaal Maatschappelijke Dienstverlener, Sociaal Cultureel Werker, Praktijkopleider
- Het Trajectbureau, dat faciliteert bij voorlichting en studentenbegeleiding.
 - Een stafororganisatie bestaande uit de volgende afdelingen:
 1. Onderwijs, Kwaliteit & Communicatie (OKC)
 2. Human Resources Management (HRM)
 3. Finance & Control (F&C)
 4. Facilitair & Huisvesting (F&H)
 5. Informatie- en Communicatietechnologie (ICT)

Figuur 1: Organogram Albeda College 2016



1.2 Resultatenbox

1.2.1 Verklaring bevoegd gezag

Het Ministerie van OCW verplicht het bevoegd gezag tot een verklaring dat alle opleidingen voldoen aan de wettelijke vereisten. Onder de wettelijke vereisten verstaat het Albeda College alle relevante onderwijswet- en regelgeving. Het college van bestuur ziet toe op het voldoen aan deze wettelijke vereisten. In dit geïntegreerd jaardocument is de stand van zaken daarvan beschreven.

In het onderwijs- en examenreglement van alle opleidingen is de informatieplicht vanuit de school naar studenten (en ouders) verankerd. Onze studenten hebben een onderwijsovereenkomst en er is een studentenstatuut, een studiehandleiding en een onderwijsexamenregeling (OER).

We sturen nadrukkelijk op het terugdringen van verzuim en voortijdig schoolverlaten (VSV). Een uitgebreide beschrijving van de maatregelen op dit vlak treft u op pagina 36. Alle mbo-opleidingen voldoen aan de minimum urennorm van 850 uur (voltijdopleiding BOL), respectievelijk 300 (BBL- en deeltijdopleidingen). Het Albeda College kiest voor een opslag van 5% op de BOT (begeleide onderwijstijd), anticiperend op mogelijk gemiste uren. In het eerste leerjaar wordt standaard minimaal 700 uur BOT verzorgd.

Het is een wettelijke verplichting zorg te dragen voor duidelijkheid over het arbeidsmarktperspectief en daar het opleidingsaanbod op af te stemmen. Op grond van een portfolio-analysemodel, dat in samenwerking met Berenschot is ontwikkeld, wordt jaarlijks het opleidingsaanbod geanalyseerd. Om onnodige concurrentie te voorkomen, dan wel op te heffen, vindt jaarlijks in het najaar afstemming plaats binnen het zogenoemde Hoboken overleg over het huidige en toekomstige opleidingsaanbod. De betrokken instellingen zijn: Albeda College, Hout en Meubileringscollege, Grafisch Lyceum Rotterdam, Scheepvaart en Transport College en Zadkine. Ook worden aankomende studenten tijdig en realistisch voorgelicht over de arbeidsmarktkansen. We gebruiken hierbij onder meer de Arbeidsmarktbijsluiter mbo Rotterdam.

Een andere zorgplicht ligt verankerd in de Wet gelijke behandeling handicap en chronische ziekte. Studenten worden bij de intake gevraagd of zij een studiebelemmering hebben. Indien dat het geval is wordt een extra intakegesprek gevoerd, waarin wordt gedefinieerd welke zorg nodig is om de opleiding succesvol te laten verlopen. De gemaakte afspraken worden vervolgens opgenomen in een bijlage bij de onderwijsovereenkomst.

In het kader van de WEB/wet BIO wordt uitvoering gegeven aan het project bevoegd/onbevoegd, waarbij docenten zonder bevoegdheid door het volgen van professionaliseringstrajecten alsnog hun bevoegdheid behalen.

Klachten worden direct en snel afgehandeld. Klachten die op opleidingsniveau binnenkomen worden door de onderwijsleider afgehandeld. Klachten die op centraal niveau binnenkomen worden door een klachtenfunctionaris in behandeling genomen, die studenten en medewerkers ondersteunt bij het afhandelen van de klachten.

Daarnaast kent het Albeda College een onafhankelijke geschillencommissie, waarbij tegen de uitkomsten van de klachtafhandeling bezwaar kan worden aangetekend. Het Albeda College heeft het toezicht op de kwaliteit van het onderwijs en de examinering systematisch en structureel georganiseerd. Daarnaast hanteert de raad van toezicht een specifiek op de kwaliteit van het onderwijs geënt toetsingskader, aan de hand waarvan het college van bestuur jaarlijks rapporteert. Een overzicht van de bevindingen van de Inspectie van het Onderwijs ten aanzien van de kwaliteit van het onderwijs en de examinering treft u op pagina

14. De accountant heeft een goedkeurende verklaring afgegeven met betrekking tot zowel de getrouwheid als de financiële rechtmatigheid van de jaarrekening. De raad van toezicht heeft het geïntegreerd jaardocument van 2016 in zijn vergadering op 15 juni 2017 goedgekeurd.

1.2.2 Opbrengsten

De inspectienorm is voor ons leidend op het gebied van het jaar- en diplomaresultaat. Jaar- en diplomaresultaat op instellingsniveau bevonden zich in een stijgende lijn. De voorlopige cijfers 2015-2016 laten een gemiddelde daling zien.

a. Jaar- en diplomaresultaat

In onderstaande tabellen staat de ontwikkeling van het jaar- en diplomaresultaat op basis van de jaar- en diplomaresultaten op instellingsniveau, nader uitgewerkt naar niveau in de periode 2011-2016. Voor het schooljaar 2015-2016 betreft het voorlopige jaar- en diplomaresultaten. Het gemiddelde, voorlopige jaarresultaat voor het schooljaar 2015-2016 ligt voor niveau 1, 2 en 4 boven de inspectienorm. Niveau 3 is gemiddeld onder de inspectienorm gekomen.

Figuur 2: Ontwikkeling jaarresultaat naar niveau

Jaarresultaat						
Niveau	Definitief	Definitief	Definitief	Definitief	Voorlopig	Norm inspectie
	11-12	12-13	13-14	14-15	15-16	
Niveau1	65,7%	68,2%	65,4%	76,2%	76,1%	60,7%
Niveau2	60,8%	64,3%	66,6%	67,4%	65,2%	56,5%
Niveau3	56,9%	62,5%	67,1%	65,4%	64,1%	65,3%
Niveau4	68,1%	65,0%	72,9%	74,7%	69,9%	64,2%

Bron: Inspectie voor het onderwijs

Onderstaande tabel geeft de ontwikkeling diplomaresultaat naar niveau weer. Het gemiddelde, voorlopige diplomaresultaat voor het schooljaar 2015-2016 ligt voor niveau 1, 2 en 4 boven de inspectienorm. Niveau 3 valt gemiddeld net 0,1% onder de inspectienorm.

Figuur 3: Ontwikkeling diplomaresultaat naar niveau

Diplomaresultaat						
Niveau	Definitief	Definitief	Definitief	Definitief	Voorlopig*	Norm inspectie
	11-12	12-13	13-14	14-15	15-16	
Niveau1	51,1%	52,6%	43,8%	59,7%	59,0%	45,1%
Niveau2	59,8%	63,5%	62,4%	63,5%	61,8%	45,2%
Niveau3	62,8%	65,0%	69,8%	69,1%	67,2%	67,3%
Niveau4	73,4%	76,5%	78,3%	79,3%	75,1%	67,3%
Eindtotaal	64,4%	67,5%	69,1%	71,2%	68,8%	-

Bron: Inspectie voor het onderwijs en *Albeda College

b. Voortijdig schoolverlaters (VSV)

Figuur 4: Percentage voortijdig schoolverlaters (VSV'ers) 2011-2016

	2011-2012	2012-2013	2013-2014	2014-2015	2015-2016 voorlopig
VSV Albeda	10.9%	8.4%	7,7%	6,9%	7,1%
VSV Landelijk	6.9%	5.7%	5,2%	5,0%	4,6%

Bron: VSV-monitor OCW

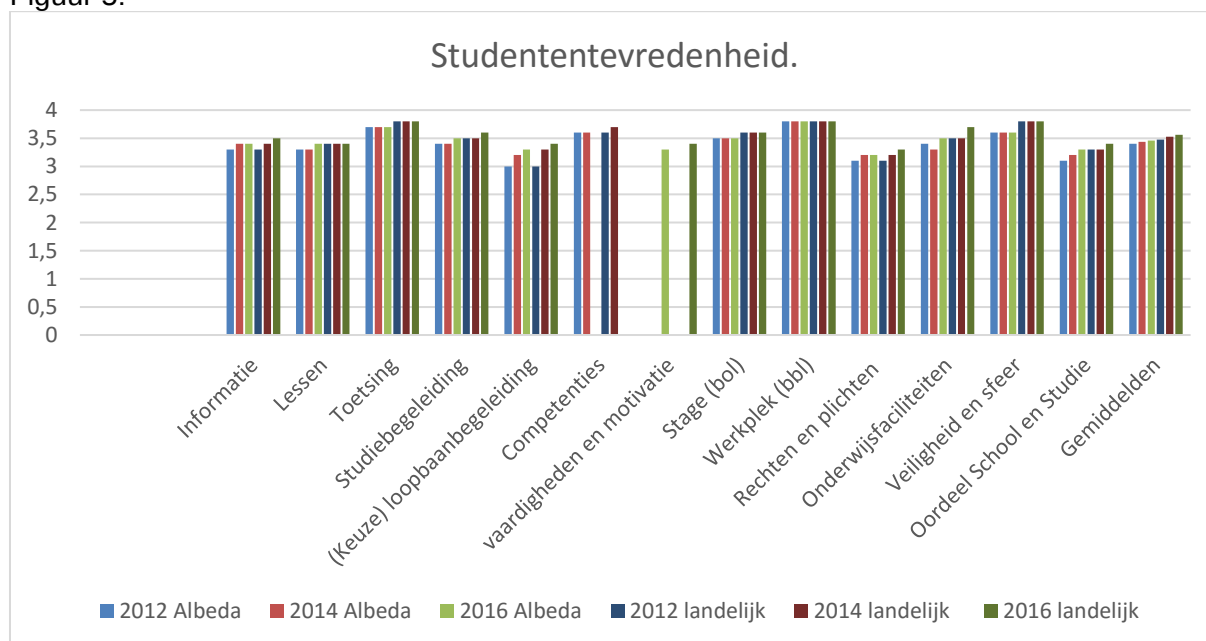
Het aantal geregistreerde VSV'ers in het Albeda College is de afgelopen jaren gedaald; van 7,7% in 2013-2014 naar 6,9% in 2014-2015. De voorlopige cijfers voor 2015-2016 laten een lichte stijging naar 7,1%.

c. Tevredenheid studenten

De gemiddelde tevredenheid van de Albeda studenten is in 2016 in vergelijking met de JOB-meting in 2014 en 2012 gestegen van 3,4 naar 3,5. Als we kijken op onderdelen dan zien we dat de tevredenheid van de studenten op geen enkel onderdeel is achteruitgegaan en is gestegen bij:

- Lessen: van 3,3 naar 3,4
- Studiebegeleiding: van 3,4 naar 3,5
- (Keuze)loopbaanbegeleiding: van 3,2 naar 3,3
- Onderwijsfaciliteiten: van 3,3 naar 3,5
- Oordeel School en Studie: van 3,2 naar 3,3

Figuur 5:



1.2.3 Stand van zaken toezichtarrangementen onderwijsinspectie Albeda College

In 2016 heeft de inspectie onderzoeken uitgevoerd onder vier opleidingen die een aangepast toezichtarrangement hadden. Het betreft Medewerker beheer ICT niveau 3 (90230), Medewerker Logistiek (90252), Luchtvaartdienstverlener (91850) en Juridisch Medewerker Zakelijke Dienstverlening (94891). Er zijn drie kwaliteitsonderzoeken uitgevoerd en één

bureauonderzoek. De uitkomst van deze onderzoeken was positief: in het najaar van 2016 waren er geen opleidingen meer met een aangepast toezichtarrangement.

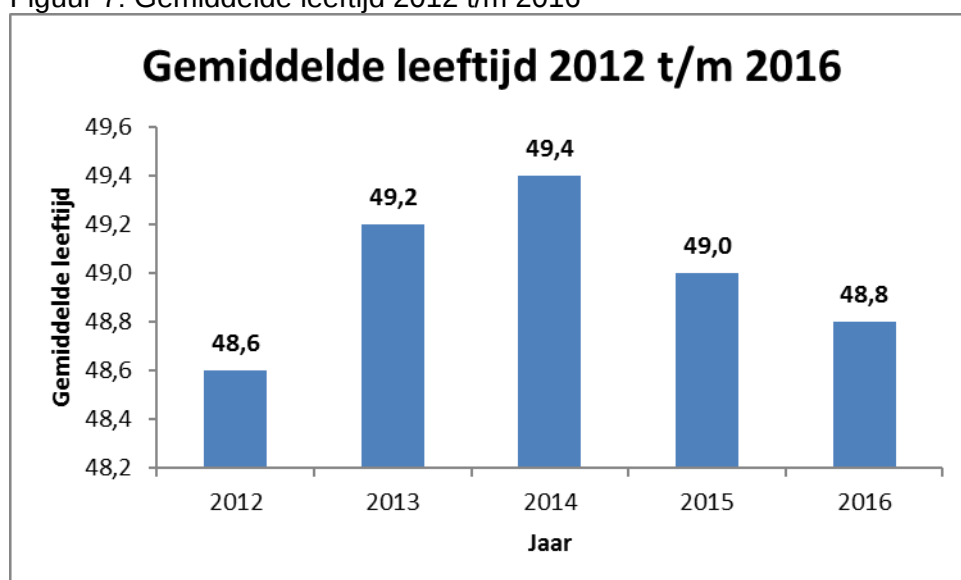
1.2.4 Personeel

Aantal fte in loondienst

Figuur 6: Aantal fte naar functietype onderwijzend personeel (OP) en onderwijsondersteunend personeel (OBP)

	2015		2016	
	FTE	%	FTE	%
OP	1.121,9	68,9%	1.171,7	68,8%
OBP	506,5	31,1%	532,3	31,2%
Totaal	1.628,4	100,0%	1.704,0	100,0%

Figuur 7: Gemiddelde leeftijd 2012 t/m 2016

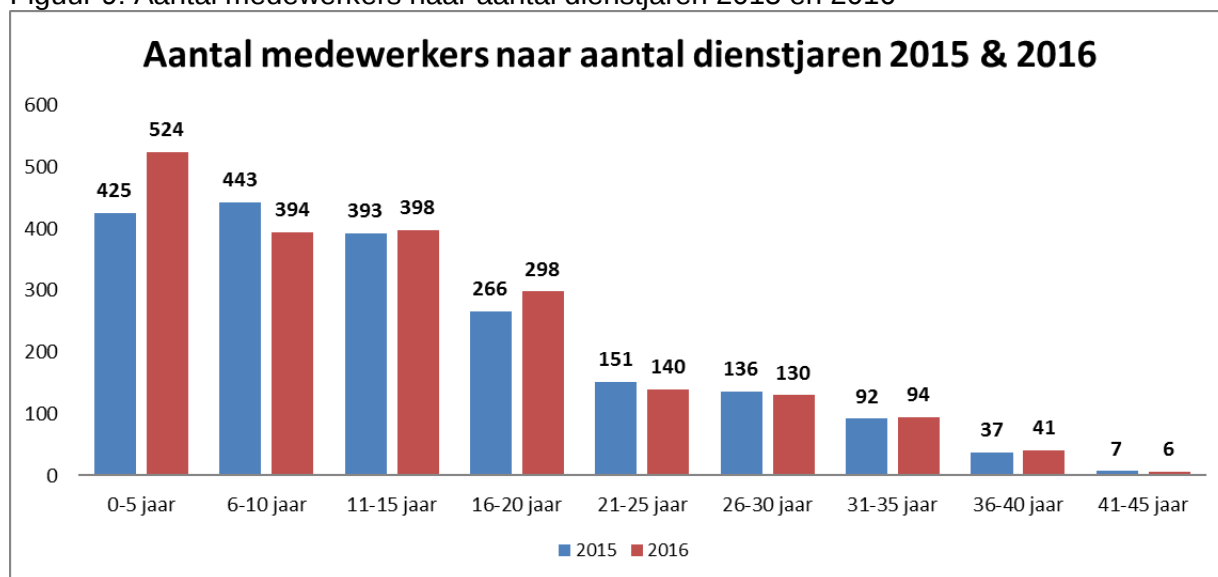


De gemiddelde leeftijd is in 2016 licht gedaald ten opzichte van 2015. In de leeftijdscategorieën 45 tot 55 jaar en 55 tot 65 jaar is in totaal bijna 70% van het gehele personeelsbestand werkzaam. Dit betekent dat binnen nu en maximaal twaalf jaar bijna 37% van het gehele personeelsbestand met pensioen zal gaan.

Figuur 8: Verhouding man/vrouw per leeftijdscategorie in percentages per 31 december 2016.

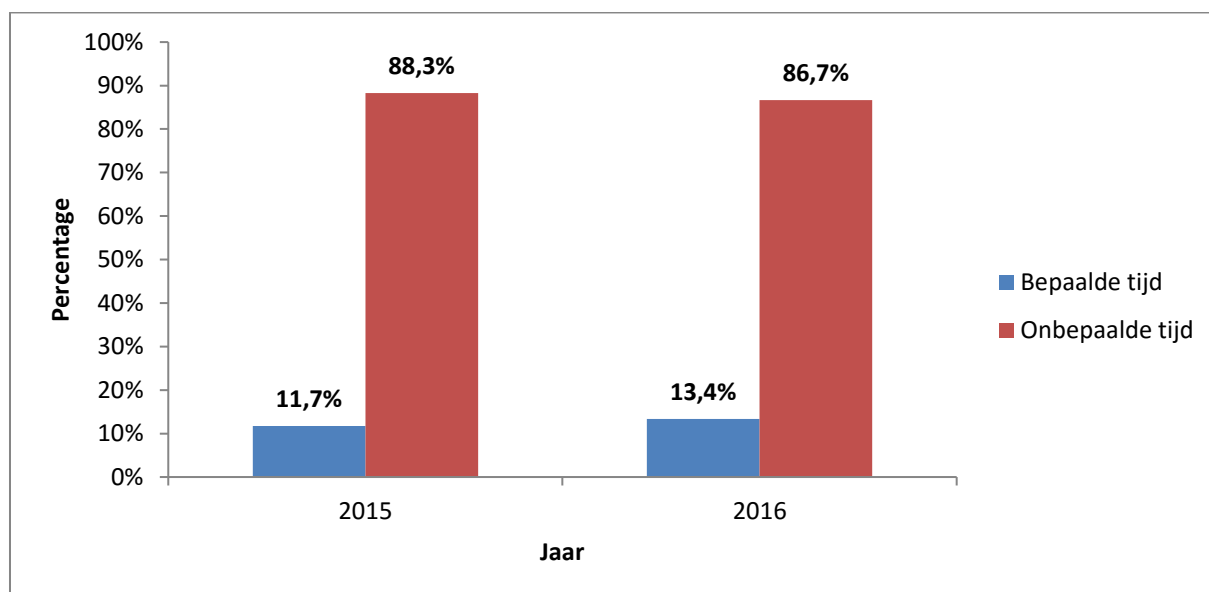
Leeftijdscategorie	Geslacht	
	Man	Vrouw
<25	20%	80%
25-34	33,3%	66,7%
35-44	35,8%	64,2%
45-54	40,3%	59,7%
55-64	50,3%	49,7%
>64	51,5%	48,5%

Figuur 9: Aantal medewerkers naar aantal dienstjaren 2015 en 2016



Het aantal medewerkers in 2016 dat 0 t/m 5 jaar in dienst is, is toegenomen met bijna 100 ten opzichte van 2015. Het aantal medewerkers in 2016 dat 6 t/m 10 jaar in dienst is, is afgenomen met bijna 50 ten opzichte van 2015.

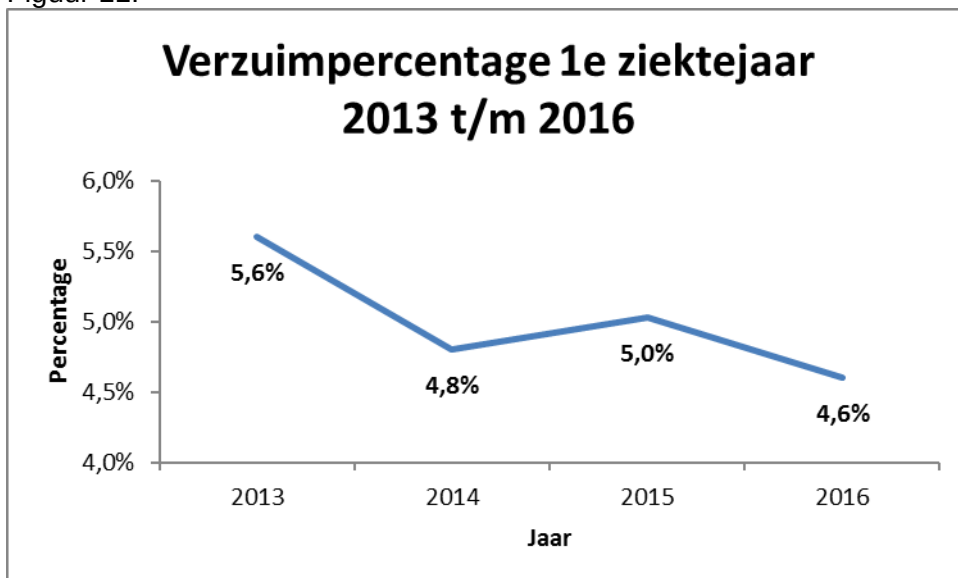
Figuur 10. Verhouding tussen contracten voor bepaalde en onbepaalde tijd.



Het aantal contracten voor bepaalde tijd is ten opzichte van 2015 toegenomen met ruim 1,7%. Het aantal FTE aan tijdelijke contracten was op 31-12-2016 227 FTE. Op 31-12-2015 was dit 191 FTE.

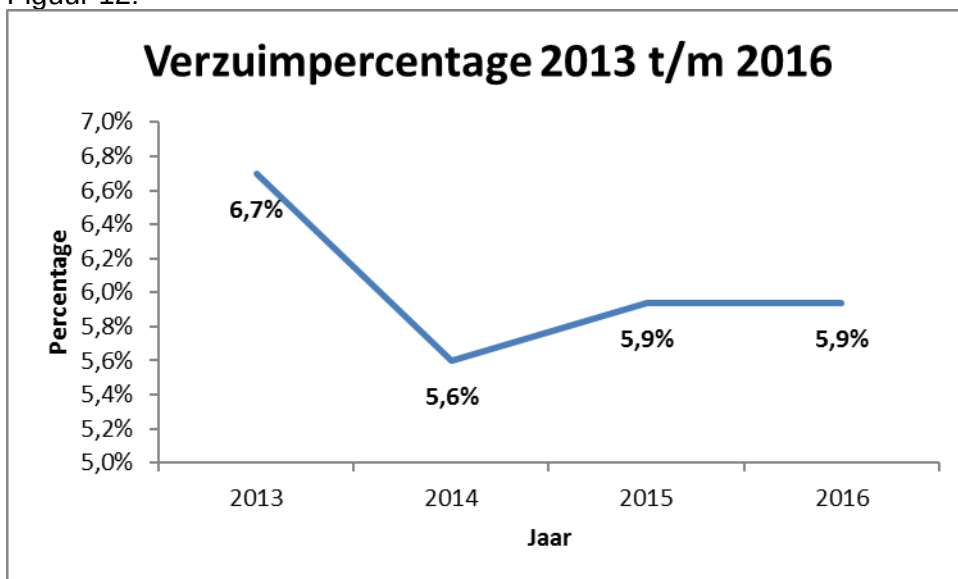
Verzuim

Figuur 11:



Deze figuur laat het gemiddelde ziekteverzuimpercentage in het eerste ziektejaar zien, exclusief zwangerschaps- en bevallingsverlof.

Figuur 12:



Het Albeda-brede verzuimpercentage onder medewerkers is in het eerste ziektejaar in 2016 gedaald naar 4,6% ten opzichte van 5,0% in 2015. Met dit resultaat is de doelstelling van het Albeda College om onder de mbo-norm van 5% te blijven gehaald. Het gemiddelde ziekteverzuimpercentage is in 2016 ten opzichte van 2015 gelijk gebleven. De meldingsfrequentie is van 0,75 in 2015 naar 0,91 in 2016 gestegen. De frequentie is ten opzichte van de mbo-norm van 1,3 nog steeds laag te noemen.

Het verzuim in het tweede ziektejaar is gestegen, van 0,9% in 2015 naar 1,3% in 2016. Met dit cijfer wijkt het Albeda College in ongunstige zin af van de mbo-sector, die in 2015 op 0,4% zat. Verzuim in het 2^e jaar leidt vaak tot meer instroom in de WGA (Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten). Ter voorkoming dan wel terugdringing hiervan dient de focus te liggen op het zo nodig vroegtijdig inzetten van interventies, het verbeteren van re-

integratie van (dreigend) langdurig zieken, het verlagen van de verzuimdrempel en het beïnvloeden van de verzuimcultuur. Elke branche en stafdienst zal voor 2017 een verzuimactieplan opstellen. Hierin wordt aangegeven welke acties komend jaar worden genomen om het verzuim terug te dringen.

1.2.5. Stand van zaken toezichtarrangementen onderwijsinspectie Albeda College

In 2016 heeft de Inspectie onderzoeken uitgevoerd onder vier opleidingen die een aangepast toezichtarrangement hadden. Het betreft Medewerker beheer ICT niveau 3 (90230), Medewerker Logistiek (90252), Luchtvaartdienstverlener (91850) en Juridisch Medewerker Zakelijke Dienstverlening (94891). Er zijn drie kwaliteitsonderzoeken uitgevoerd en één bureauonderzoek. De uitkomst van deze onderzoeken was positief: in het najaar van 2016 waren er geen opleidingen meer met een aangepast toezichtarrangement.

1.3 College van bestuur

Het Albeda College kent een meerhoofdig CvB, met een eigen portefeuille per lid, maar is collectief verantwoordelijk voor het geheel. Het CvB geeft hieronder de hoofdpunten weer van 2016. In het jaarverslag worden deze punten op verschillende plekken nader toegelicht.

Strategische visie Albeda zet de toon

Albeda zet de Toon is onze strategische visie voor de komende jaren, die tot stand is gekomen in overleg met onze medewerkers, studenten en partners. Eén van de speerpunten in de strategische visie Albeda zet de toon is dat iedereen die op mbo-niveau wil en kan leren bij het Albeda College van harte welkom is. Naast toegankelijkheid zijn speerpunten in de strategische visie het werken aan uitstekend en inspirerend onderwijs, het realiseren van herkenbare colleges en het versterken van allianties met bedrijven, instellingen en overheden.

Studenten en onderwijs

De JOB-meting laat zien dat het afgelopen jaar de studenttevredenheid is toegenomen. Uiteraard is ons doel de studenttevredenheid verder te laten toenemen, door in te zetten op inspirerend onderwijs via bijvoorbeeld leer-werkplaatsen. Leer-werkplaatsen zijn kleinschalige, veilige omgevingen, waarin beroepscontext, arbeidsidentiteit, samenwerking en verantwoordelijkheid nemen centraal staan. Voor de leer-werkplaatsen wordt samengewerkt met partners in de regio, waaronder Excelsior, Wilhelminapier, Laurens en Facilicom.

Bij het Albeda draait alles om onderwijs en het leren van en met studenten en medewerkers. Onze studenten leren niet alleen voor een beroep, we begeleiden ze ook in hun ontwikkeling als mens en als burger. Leren voor een beroep en persoonsontwikkeling versterken elkaar.

Het afgelopen jaar is de communicatie naar (toekomstige) studenten verbeterd met de lancering van een nieuwe website. Op de website staat informatie voor (toekomstige) studenten over de opleidingen in werelden, dit zijn geclusterde opleidingen die herkenbaar zijn voor studenten. Na aanmelding vindt een zorgvuldige intake plaats, zodat de aanmelders met de juiste verwachtingen starten met hun opleiding.

Personeel & organisatie

In 2016 zijn er een aantal wisselingen geweest in het directieteam. Twee voormalig directeuren, Anky Romeijnders en René Louwerse, zijn benoemd als leden van het college van bestuur. Verder hebben een aantal directeuren gekozen voor een nieuwe stap in hun carrière. Met zes nieuwe directeuren in 2016 is het directieteam weer compleet. Het college van bestuur zet in op de ontwikkeling van medewerkers. Dit doen we door aan de slag te gaan met een management development traject voor leidinggevendenden, docentstages verder mogelijk te maken en te zorgen voor een toekomstbestendig HRM-beleid.

Samenwerking

Het Albeda werkt voor het onderwijs samen met vele bedrijven, maatschappelijke instellingen, buurten en wijken en andere onderwijsinstellingen. Hieronder worden een paar samenwerkingsverbanden specifiek uitgelicht.

- In 2016 is het Techniek College Rotterdam gestart. Dit is een samenwerkingsschool van Albeda en Zadkine samen. Meer over deze samenwerking leest u hieronder.
- Het MBO Westland is een samenwerking met Lentiz en Mondriaan. MBO Westland biedt opleidingen die de kennis in het tuinbouwcluster versterken. In 2016 is gewerkt aan het verder versterken van de samenwerking met bedrijven door de ontwikkeling van Greenport Horti Campus Westland.
- In het kader van de leer-werkplaatsen wordt actief samengewerkt met het bedrijfsleven uit Rijnmond.

Techniek College Rotterdam, een samenwerkingsschool van het Albeda College en Zadkine voor de techniekopleidingen, is op 1 augustus 2016 van start gegaan. Bij beide instellingen staat de autonome meerjarenbegroting voor techniek onder druk. Autonoom waren Albeda en Zadkine niet in staat om deze situatie te kantelen en tegelijkertijd de kwaliteit van het onderwijs te verhogen, innovatie te realiseren en een antwoord te geven op de vragen van het bedrijfsleven. Samenwerking is de beste strategie om deze knelpunten op te lossen. Een lange voorbereiding is aan de start van Techniek College Rotterdam voorafgegaan. In die tijd heeft het accent voornamelijk gelegen op het bestuurlijk mogelijk maken van de samenwerking. Daarbij is, mede in overleg met OCW, gewerkt aan:

- Juridische vormgeving; Het Techniek College Rotterdam is een samenwerkingsschool. Geen afzonderlijke onderneming of juridische entiteit
- De operationele uitvoering van het onderwijs
- Op welke wijze de onderwijsinspectie het toezichtkader vormgeeft bij een samenwerkingsschool
- Voorkomen van btw-druk bij een samenwerking
- Het wegnemen van organisatorische belemmeringen om gemengde (Albeda en Zadkine studenten) klassen samen te stellen

We beseffen dat hiermee niet meer dan een basis is gelegd. Het echte werk vindt de komende jaren plaats bij de integratie van het onderwijs.

De ambitie is om met Techniek College Rotterdam toonaangevend en innovatief techniekonderwijs in de regio Rotterdam-Rijnmond te creëren waarbij we studenten en bedrijven optimaal bedienen met een integraal en aantrekkelijk onderwijsaanbod. Techniek College Rotterdam heeft zich tot doel gesteld om:

- De herkenbaarheid van het techniekonderwijs voor (toekomstige) studenten, ouders en personeel te verbeteren
- De (macro)doelmatigheid en het arbeidsmarktperspectief van het opleidingsaanbod te versterken
- De samenwerking in het onderwijs met het betrokken bedrijfsleven te intensiveren en zo het eigenaarschap te vergroten van de beroepsgroepen waarvoor we de studenten opleiden

- De menselijke maat in het onderwijs te verhogen door verstevigen decentraal onderwijskundig leiderschap en professionele verantwoordelijkheid van clusters en docenten(teams)

Governance

In 2016 zijn de kaders van de branchecode goed bestuur in het mbo (2014) en Handboek Corporate Governance (2012) gevolgd. Vanuit het oogpunt van goed bestuur voert het CvB binnen de organisatie veel regulier overleg met onder andere de raad van toezicht, directie, ondernemingsraad, studentenraad en ouderplatform. Dat gebeurt vanuit de overtuiging dat *checks and balances* de organisatie gezond houden en dat door een stelsel van macht en tegenmacht kwalitatief betere besluiten worden genomen.

1.4 Raad van toezicht

De raad van toezicht (RvT) houdt toezicht op het beleid en handelen van het college van bestuur (CvB) en de algemene gang van zaken van de stichting en de met haar verbonden instellingen. De taken van de RvT bestaan onder meer uit het goedkeuren van de strategische keuzes, meerjarenplannen, de begroting, de jaarrekening en het jaarverslag, beoordelen en bespreken van het accountantsrapport, toezicht houden op het functioneren van het CvB, de kwaliteit van onderwijs en de algemene gang van zaken. Daarnaast fungeert de RvT als adviseur én werkgever van het CvB. Voor het goed kunnen uitoefenen van deze taken is het van belang dat de RvT goed geïnformeerd wordt door het CvB. De RvT heeft zijn rol naar behoren kunnen vervullen.

Samenstelling

De raad bestaat uit zes leden en opereert collegiaal, waarbij de functies van voorzitter en vicevoorzitter zijn benoemd. Klaas Groenendijk is per 1 juli 2016 afgetreden als voorzitter van de RvT. Het Albeda College is de heer Groenendijk veel dank verschuldigd voor de wijze waarop hij gedurende negen jaar zijn functie als toezichthouder heeft vervuld. De vacature voor voorzitter RvT is ingevuld via een werving en selectiebureau. Per 1 juli 2016 is Laurens Knecht tot voorzitter benoemd. Het gelijktijdig beëindigen van de termijn van drie leden van de RvT in 2018 is een zorg. Met de werving voor een nieuw lid RvT met aandachtsveld onderwijs is begin 2017 gestart.

Figuur 13: Rooster van aftreden leden raad van toezicht

Naam	Benoemd tot	Herbenoembaar	Functie(s)
Dhr. L. (Laurens) Knecht	01-07-2020	Ja	Voorzitter RvT Voorzitter remuneratiecommissie
Dhr. S.P. (Steven) Lubbers	1-7-2017	Ja	Vicevoorzitter RvT Lid remuneratiecommissie
Dhr. W. (Wim) van Gelder	1-9-2018	Nee	Voorzitter onderwijscommissie
Dhr. P. (Paul) Zevenbergen	1-9-2018	Nee	Lid onderwijscommissie
Mw. E. (Elly) van der Vliet	1-9-2018	Nee	Voorzitter audit committee
Mw. W.F. (Willy) de Mooij	1-10-2018	Ja	Lid audit committee
Dhr. K. (Klaas) Groenendijk	01-07-2016	Nee	Voorzitter RvT

Werkwijze

Commissies

De RvT kent drie voorbereidende commissies: de Remuneratiecommissie, het Audit Committee en de Onderwijscommissie. De commissies werken volgens de vastgestelde reglementen in het Handboek Corporate Governance.

Figuur 14: Rol en vergaderingsonderwerpen commissies, inclusief aantal overleggen met CvB

	Remuneratiecommissie	Audit Committee	Onderwijscommissie
Rol	Uitvoering werkgeverstaken	Advies t.a.v. financiële aangelegenheden	Advies t.a.v. onderwijsinhoudelijke aangelegenheden
Belangrijkste onderwerpen 2016	Werving en aanstelling nieuwe CvB-lid, functioneringsgesprekken CvB, voorbereiden prestatieafspraken met voorzitter en leden CvB.	Begroting, meerjarenbegroting, financiële kwartaalrapportages, jaarrekening en managementletter van de externe accountant Ernst & Young, ict, samenwerkingsovereenkomst en financiële verkenning Techniek College Rotterdam, financieringsstructuur Albeda, vastgoed.	Uitkomsten inspectieonderzoeken, monitoring onderwijskundig toetsingskader, herziening kwalificatiestructuur en excellentieafspraken, samenwerking met bedrijfsleven, personeelsbeleid docenten, innovatieprojecten t.a.v. gebruik van ict en social media in het onderwijs.
Vergaderingen	Afstemming ter voorbereiding van gesprekken i.h.k.v. van bovenstaande onderwerpen.	Vijf	Drie

Vergaderingen

In 2016 heeft de RvT zes keer vergaderd in aanwezigheid van het CvB. In het kader van de goedkeuring van de jaarrekening 2015 is overleg gevoerd met de accountant tijdens de vergadering in juni 2016. Daarnaast is tweemaal vergaderd met de OR. De RvT wijkt in overleg met de OR en het CvB af van de in de WOR opgenomen mogelijkheid tot bijwonen van een overlegvergadering tussen CvB en OR. In plaats daarvan vindt tweemaal per jaar een overleg plaats tussen RvT en OR. In 2015 is besloten om de vergaderingen tussen RvT en OR plaats te laten vinden zonder het CvB. Dit is op verzoek van de OR en deze werkwijze wordt in 2017 geëvalueerd. De agenda wordt voorbereid door een delegatie van de RvT met het dagelijks bestuur van de ondernemingsraad.

Het Audit Committee heeft vijf keer vergaderd in 2016. De accountant heeft bij de bespreking van de jaarrekening en de managementletter in het Audit Committee een toelichting gegeven. De onderwijscommissie heeft drie keer vergaderd in 2016. Centraal thema voor de onderwijscommissie is onderwijskwaliteit en het delen van kennis in de organisatie.

De RvT vindt het belangrijk om naast formele vergaderingen ook op informele manier voeling te houden met de organisatie. In 2016 zijn twee werkbezoeken vanuit de onderwijscommissie georganiseerd naar de locaties Rosestraat en de Haastrechtstraat waarbij zowel met onderwijsteams, de studenten als relaties uit het bedrijfsleven is gesproken. In het kader van het inwerkprogramma heeft de voorzitter RvT verschillende docenten en locaties bezocht.

Eigen functioneren

De evaluatie over het eigen functioneren van de RvT in 2016 heeft begin 2017 plaatsgevonden. De belangrijkste conclusies daarvan waren als volgt:

- De RvT beschikt in gezamenlijkheid over de juiste competenties. De onderlinge verhoudingen zijn goed en de discussies onderling en met het CvB constructief-kritisch.
- De RvT heeft vastgesteld dat uit het traject van samenwerking met Zadkine inzake de gezamenlijke collegevorming waardevolle conclusies zijn getrokken over de wijze waarop het toezicht kan worden ingevuld.
- De RvT heeft uitgebreid stilgestaan bij het Techniek College Rotterdam. Dit is als samenwerkingsschool een complex traject, waarbij de raad als aandachtspunt is benoemd om bij grote projecten mijlpalen te definiëren, zodat toetsing mogelijk is.
- De RvT heeft behoefte aan een toetsingskader om het toezicht (pro)actiever in te vullen in 2017. In 2016 is een stap gemaakt door de gemaakte prestatieafspraken met het CvB. De scholingsdag RvT zal in 2017 in het kader staan van de ontwikkeling van een toetsingskader.

Vergoedingen

De leden van de RvT ontvangen een vergoeding die onder de normering blijft van de regeling *De honorering van leden van de raad van toezicht van mbo-instellingen, een sector brede honoreringsregeling* (Platform Raden van Toezicht, 2008). Deze vergoeding bedroeg in totaal 67.843 euro in 2016. De vergoeding per persoon is terug te vinden in de jaarrekening (hoofdstuk 8.5).

College van bestuur

Samenstelling en portefeuillevverdeling

Uitgangspunt is een collegiaal CvB, waarbij zowel de onderwijs- als de bedrijfsvoeringportefeuilles zijn verdeeld. Hierdoor is sprake van een brede gezamenlijke verantwoordelijkheid voor het geheel. De portefeuillevverdeling zag er als volgt uit:

Naam	Functie	Portefeuille	Datum
Ron Kooren	Voorzitter	Strategie, Externe Betrekkingen, Onderwijs en Kwaliteit	Vanaf 1-10-2015
René Louwerse	Waarnemend lid	Bedrijfsvoering en Financiën	1-7-2015 tot 31-12-2015
	Lid		Vanaf 1-1-2016
Anky Romeijnders	Waarnemend lid	Onderwijs en Kwaliteit	1-7-2015 tot 29-2-2016
	Lid		Vanaf 1-3-2016

December 2015 heeft de RvT bekend gemaakt de vacature voor derde CvB-lid (portefeuille onderwijs en kwaliteit) intern te willen vervullen en deze vrijgeven. Na afronding van de interne procedure heeft de RvT op 11 februari 2016 besloten Anky Romeijnders als lid CvB te benoemen per 1 maart 2016.

Beloningsbeleid

Bij de uitvoering van het honoreringsbeleid ten aanzien van het CvB hanteert de RvT de volgende uitgangspunten:

- We sluiten aan bij de Wet Normering Topinkomens en de nadere invulling vanuit OCW ten aanzien van onderwijs
- Er is sprake van een tijdelijke aanstelling, waarbij sprake kan zijn van contractverlenging

- De leden van het CvB hebben een niet aan de cao gelieerde arbeidsovereenkomst
- Er is één functioneringsgesprek en één beoordelingsgesprek per jaar
- Voor nevenfuncties moet steeds toestemming aan de raad gevraagd worden. Alle nevenfuncties staan vermeld in het jaarverslag. (zie pagina 117)
- Buiten de reguliere controle van declaraties van de leden van het CvB worden deze eenmaal per jaar beoordeeld door de voorzitter van de raad.

In 2016 is hieraan voldaan, met uitzondering van het volgende:

- De directeur die tot waarnemend CvB-lid was benoemd beschikte al over een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd conform de cao mbo. De aanstelling als CvB-lid geldt voor een termijn van vier jaar.

De gegevens over de honorering zijn in de jaarrekening te vinden in hoofdstuk 8.5.

Strategische koers

De raad van toezicht heeft met veel betrokkenheid de ontwikkelingen rondom Techniek College Rotterdam gevolgd. Hierbij is in de eerste helft van 2016 vooral aandacht geweest voor de wijze van samenwerking tussen Albeda en Zadkine en de branding van Techniek College Rotterdam. April 2016 heeft een extra vergadering plaatsgevonden over Techniek College Rotterdam in het kader van de formele besluitvorming en de RvT heeft goedkeuring verleend aan de samenwerkingsovereenkomst Techniek College Rotterdam. In de tweede helft van 2016 is de focus met betrekking tot Techniek College Rotterdam meer verplaatst naar de kwaliteit van het onderwijs en de bedrijfsvoering.

De RvT is betrokken geweest bij de totstandkoming van de strategische visie Albeda zet de Toon. De verdere implementatie van de strategische visie wordt uitgewerkt in uitvoeringsplannen die in de eerste helft 2017 worden vastgesteld. Vanuit de RvT wordt de ambitie van het CvB gewaardeerd, waarbij de uitvoeringsplannen getoetst zullen worden op realistische doelen en mijlpalen voor de gehele organisatie.

Bij Albeda staat onderwijs centraal en door de RvT wordt aandacht besteed aan de ontwikkeling van kwaliteit in het onderwijs. Op verzoek van de RvT is een benchmark ontwikkeld waarmee de prestaties van de verschillende teams inzichtelijk worden, zodat dit als instrument ingezet kan worden om teams van elkaar te laten leren. Verder heeft de RvT geadviseerd over het te ontwikkelen kader voor een aantrekkelijk, veilig en pedagogisch krachtig leer- en werkklimaat.

Tijdens de reguliere vergaderingen is verder de nodige aandacht besteed aan de formele documenten, zoals jaarverslag, begroting, jaarrekening en meerjarenbegroting. Daarnaast is de raad gesprekspartner geweest verschillende belangrijke onderwerpen, zoals: huisvesting, veiligheid (aanpak radicalisering), regionale en landelijke ontwikkelingen.

Governance

De RvT hecht veel waarde aan *good governance*. Het *Handboek Corporate Governance* van het Albeda College (2013) is daarbij een belangrijke steunpilaar. De daaruit voortvloeiende afspraken zijn in 2016 nagekomen. Datzelfde geldt voor de mbo-brede branchecode *Goed bestuur in het mbo*. In 2016 is gestart met het updaten van het Handboek Corporate Governance, mede vanwege het in werking treden van de wet versterking bestuurskracht. De RvT heeft in 2016 regelmatig onderwerpen besproken die de *governance* raken, vooral de bestuursstructuur en de governance in relatie tot de samenwerking met Zadkine in Techniek College Rotterdam. Om vanuit het oogpunt van *governance* de meest actuele ontwikkelingen te volgen woont Wim van Gelder namens het Albeda College de vergaderingen bij van het Platform Raden van Toezicht MBO. Wim van Gelder is tevens

voorzitter van het Platform. Tijdens de scholingsdag in 2016 is aandacht besteed aan de toezichthouderrol en welke instrumenten nodig zijn om de rol van de RvT goed uit te kunnen voeren.

Nevenfuncties

Ook ten aanzien van de nevenfuncties van RvT-leden heeft de raad geconstateerd dat er geen sprake is van potentiële belangenverstrengeling. Het door een RvT-lid aanvaarden van een relevante nevenfunctie behoeft voorafgaande goedkeuring van de raad. Belangrijkste criterium daarbij is de vraag of er sprake is van (potentieel) tegenstrijdige belangen. Leden hebben voorts de plicht om een (potentieel) tegenstrijdig belang te melden aan de voorzitter van de RvT en zijn/haar eigen collega-leden en daarover alle relevante informatie te verstrekken. De raad beslist of er sprake is van een (tegen)strijdig belang en hoe daarmee wordt omgegaan. Voor een overzicht van nevenfuncties verwijzen wij u naar bijlage C op pagina 118.

Tot slot

De RvT is positief over de staat van het Albeda College. De organisatie heeft met Albeda zet de Toon een mooie ambitie waarin de student en het onderwijs centraal staat. De RvT spreekt zijn dank uit aan het CvB en de OR voor de goede en constructieve samenwerking en aan alle medewerkers en stakeholders van het Albeda College voor hun inzet voor het ROC.

Laurens Knecht
Voorzitter raad van toezicht

1.5 Medezeggenschap

1.5.1 Ondernemingsraad

Ondernemingsraad

De ondernemingsraad van het Albeda College bestaat uit elf personen. Het dagelijks bestuur van de ondernemingsraad bestaat uit de voorzitter en vicevoorzitter. De ondernemingsraad heeft de taken verdeeld over drie vaste commissies: personeel, onderwijs en organisatie & financiën. Deze commissies verdiepen zich in deelonderwerpen en brengen, gevraagd en ongevraagd, advies uit aan de ondernemingsraad. Daarnaast zijn er elf onderdeelcommissies; elk bestaande uit drie leden. Elk lid van de ondernemingsraad is automatisch ook lid van de onderdeelcommissie van de kiesgroep waaruit hij of zij gekozen is. Daarbij geldt het principe dat de zeggenschap van de branche- of stafdirecteur over bepaalde aangelegenheden de medezeggenschap van de onderdeelcommissie bepaalt.

Besluitvorming vindt plaats door de gehele ondernemingsraad. De vaste commissies hebben het recht om over betreffende onderwerpen in overleg te treden met een lid van het college van bestuur, directeur of een gemandateerde medewerker. Bij commissie-overstijgende onderwerpen kan de ondernemingsraad een tijdelijke commissie inrichten. In 2016 was er een tijdelijke commissie huisvesting.

Visie

De ondernemingsraad streeft ernaar dat het Albeda College een organisatie is:

- Waarin medezeggenschap op een laag niveau wordt belegd in de organisatie, zodat medewerkers zoveel mogelijk zelf kunnen meepraten en meebeslissen hoe het werk wordt georganiseerd en wat daarvoor nodig is
- Waar het beleid van het Albeda College uitgevoerd, geëvalueerd en bijgesteld wordt
- Waar afspraken worden nagekomen
- Waar medewerkers en studenten zich veilig kunnen voelen

Overlegstructuur

De ondernemingsraad heeft een vaste overlegstructuur met het CvB. De vaste en tijdelijke commissies van de ondernemingsraad overleggen met de betreffende stafdirecteur(en) in bijzijn van de portefeuillehouder CvB. Daarnaast komen de commissies ook intern bijeen. De ondernemingsraad overlegt jaarlijks ook een aantal keer met de raad van toezicht. Sinds 2016 vindt dat overleg plaats zonder het college van bestuur. Aan het eind van het schooljaar 2016-2017 zal dit worden geëvalueerd. De eerste indruk van de ondernemingsraad is positief. Tijdens deze overleggen is er met name in 2016 gesproken over de financiële situatie van het Albeda College, in het bijzonder over solvabiliteit in relatie tot de inzet van middelen voor het onderwijs en de verdelingssystematiek. Verder is het Techniek College Rotterdam een vast agendapunt geweest. De raad heeft zijn zorgen over de uitvoering met de raad van toezicht gedeeld en heeft aandacht gevraagd voor de rol van het bedrijfsleven in het techniekonderwijs.

Tweemaal per jaar vindt er een overleg plaats tussen het CvB, de OR en de studentenraad. Onderwerpen waren onderwijsverandering, randvoorwaarden voor het onderwijs, Albeda zet de toon, het Techniek College Rotterdam en het werven van leden voor de studentenraad. Het dagelijks bestuur en de ambtelijk secretaris zijn als toehoorder aanwezig geweest bij de twee overleggen van het college van bestuur met de vakbondsvertegenwoordigers in 2016. Tot slot heeft het dagelijks bestuur deelgenomen aan de tweedaagse van het platform medezeggenschap mbo.

Deskundigheidsbevordering

De ondernemingsraad heeft in het voorjaar een eendaagse gehouden die in het teken stond van verdieping van het contact met de achterban, medezeggenschap op ondernemingsraad- en onderdeelcommissieniveau en de verbinding tussen de raad en zijn commissies. In het najaar heeft er een bijeenkomst plaatsgevonden tussen de ondernemingsraad en de onderdeelcommissies. In 2017 organiseren we scholing voor de onderdeelcommissies samen met de directies.

Communicatie met de achterban

De ondernemingsraad heeft in 2016 driemaal een OR-café georganiseerd waar collega's op een laagdrempelige manier input kunnen geven aan de raad over onderwerpen die hen bezighouden. Daarnaast is op verzoek van collega's in de regio de raad gestart met het bezoeken van regiolocaties. Ook heeft de raad frequenter een OR-nieuwsbrief uitgebracht, wat positieve reacties van collega's opleverde.

Hieronder wordt een aantal deelonderwerpen kort benoemd.

Organisatie

Techniek College Rotterdam (speerpunt 2016)

De ondernemingsraad heeft in februari 2016 van het college van bestuur de adviesaanvraag Techniek College Rotterdam ontvangen, waarin aan de raad is gevraagd advies te geven over het aangaan van een verdere duurzame samenwerking met Zadkine inzake techniekopleidingen. De ondernemingsraad heeft bezwaar aangetekend tegen de gestelde termijn waarin het advies gegeven moest worden, omdat de mogelijkheid ontbrak om hierover de achterban te raadplegen. Ter voorbereiding op een extra overleg tussen de ondernemingsraad en het college van bestuur heeft de raad schriftelijk vragen voorgelegd die als niet-limitatief beschouwd dienden te worden. Er zijn vragen voorgelegd over de maatschappelijke relevantie, bedrijfsvoering, aansprekend techniekonderwijs, financiën, personele gevolgen en de conceptversie van de samenwerkingsovereenkomst. Op advies van de ondernemingsraad heeft er na dit overleg een voorlichtingsbijeenkomst plaatsgevonden door het college van bestuur aan het personeel van de branche Techniek.

Aansluitend heeft de ondernemingsraad een achterbanraadpleging gehouden en een enquête uitgezet onder het personeel van techniek.

De uitslag van de enquête was 31% voor, 30% neutraal en 39% tegen. Naar aanleiding van deze uitslag heeft de ondernemingsraad het college van bestuur geadviseerd om de teams te bezoeken, om zorgen weg te nemen. Dit heeft het college van bestuur gedaan.

Het college van bestuur heeft de vragen van de ondernemingsraad beantwoord, adviezen van de ondernemingsraad overgenomen en aanpassingen laten aanbrengen in de samenwerkingsovereenkomst Techniek College Rotterdam. De ondernemingsraad is van mening dat er kansen zijn voor het techniekonderwijs in de regio Rotterdam-Rijnmond en dat er samengewerkt moet worden om de kansen maximaal te benutten. Ook is samenwerking van belang in relatie tot het effectiever omgaan met de beschikbare middelen op zowel financieel als materieel vlak, doelmatiger inzet van personeel in relatie tot kleine klassen en het geven van een kwaliteitsimpuls van het techniekonderwijs. Onder voorwaarden heeft de ondernemingsraad positief geadviseerd betreffende het aangaan van een duurzame samenwerking.

Het Techniek College Rotterdam is een vast agendapunt tijdens de vergaderingen met het college van bestuur. De signalen van het personeel worden daar besproken. Met name ICT is een groot aandachtspunt voor de teams van het Albada College. De ondernemingsraad heeft het college van bestuur gevraagd, conform toezegging, de teams na de zomervakantie opnieuw te bezoeken en vindt het een positieve ontwikkeling dat alle teams van het Techniek College Rotterdam worden bezocht door duo's van de colleges van bestuur van zowel het Albada College als Zadkine, in het bijzijn van het verantwoordelijk directielid ad interim. Een lid van de ondernemingsraad of onderdeelcommissie is in principe als toehoorder aanwezig bij de teambezoeken. De informatie van de teams is voor de raad van belang voor zijn gesprekken met het college van bestuur.

Een lid van de ondernemingsraad heeft geparticipeerd in de benoemings- en adviescommissie van de nieuw te werven directie Techniek College Rotterdam. In 2017 krijgt dit een vervolg, omdat de procedure voor één directielid nog niet is afgerond.

Strategisch Huisvestingsplan

De raad was van mening dat het plan een algemeen en abstract karakter had en onvoldoende SMART was. In de visie van de raad zou de didactische en pedagogische onderwijsvisie het vertrekpunt moeten zijn voor een huisvestingsplan. Er werd door de ondernemingsraad aan getwijfeld of dit voldoende was meegenomen in de totstandkoming van het plan. De raad miste verder advies- en instemmingsmomenten voor de medezeggenschap. De indruk was aanwezig dat het plan vooral vanuit financieel oogpunt tot stand was gekomen. Het college van bestuur heeft naar aanleiding hiervan besloten om de adviesaanvraag in te trekken en in 2017 te komen met een visienota en jaarlijks een jaarplan huisvesting aan de ondernemingsraad voor te leggen. De ondernemingsraad is van mening dat dit een betere manier is en meer de gelegenheid biedt om direct in te spelen op veranderingen.

Onderwijs

Kwalificatiedossiers en keuzedelen (speerpunt 2016)

De invoering Herontwerp kwalificatiestructuur was een vast agendapunt. De raad vindt het positief dat het college van bestuur een aantal malen heeft geïnventariseerd hoe de voortgang verliep van de ontwikkeling van het ontwerp van de dossiers. Deze notities zijn aan de raad voorgelegd en met de raad besproken. De raad heeft geconstateerd dat er sprake is van verschillen in de mate waarin de branches de kwalificatiedossiers gereed hebben. Ook heeft de raad gevraagd of de inventarisaties en analyses een vervolg krijgen.

De raad vindt het belangrijk dat direct betrokken docenten bij de invulling van de onderwijsontwikkeling betrokken zijn. De raad heeft zijn zorgen geuit over de keuzedelen. Er wordt nog teveel uitgegaan van beschikbaar materiaal en in de visie van de ondernemingsraad is dit een gemiste kans voor de studenten. In 2017 zal de raad de voortgang blijven volgen.

Centrale examenlocaties

Het CvB besloot in 2015 om de centrale examens Nederlands, rekenen en Engels voortaan op centrale Rotterdamse examenlocaties af te gaan nemen. Het doel daarvan was om zo de afnamecondities voor alle studenten gelijk te maken en de kwaliteit van de examinering te verhogen. In 2016 bleek dat de keuze voor Rotterdam nadelig uitpakte voor een aantal regiolocaties. De studenten van die locaties werden geconfronteerd met extra (lange) reistijden, terwijl de opleidingen op die locaties te maken kregen met vervoerskosten voor studenten. Mede op aandringen van de raad is door het bestuur besloten in Middelharnis een extra examenlocatie in te richten. De raad houdt de vinger aan de pols voor wat betreft de afnamecondities tijdens deze examens en stelt daar vragen over aan het college van bestuur, ook voor wat betreft het Techniek College Rotterdam. Eind 2016 heeft de raad van het CvB een evaluatie over het eerste gebruiksjaar van de centrale examenlocaties ontvangen.

Verbeterplan BPV

Er zijn knelpunten in de voorbereiding op de BPV, in de afstemming van de theorie op de praktijk, in het aantal stageplaatsen en in de begeleiding van de BPV. De knelpunten zijn in kaart gebracht en met de raad gedeeld. De raad ondersteunt het verbeterplan BPV, dat als doel heeft de arbeidsmarktrelevantie van het onderwijs te versterken en de betrokkenheid van het bedrijfsleven bij het onderwijs te vergroten.

Taskforce werving en plaatsing

De ondernemingsraad vindt het een positieve ontwikkeling dat de organisatie onderzoek gaat doen naar de processen werving en plaatsing binnen het Albeda College. De opzet van de Taskforce Werving & Plaatsing is met de raad gedeeld. De raad is in afwachting van een uitwerking en zal in 2017 het proces nauwlettend blijven volgen.

Personeel

Risico-inventarisatie (speerpunt 2016)

De ondernemingsraad vindt het een positieve ontwikkeling dat er na jaren lange stilstand voor wat betreft de risico-inventarisaties er door het college van bestuur prioriteit is gegeven aan het houden van een inventarisatie per locatie. De raad heeft alle rapportages doorgenomen. De raad is geschrokken van de hoge risico scores van de technieklocaties en heeft het college van bestuur ten zeerste aanbevolen om deze inventarisaties voor 1 november 2016 opnieuw te laten plaatsvinden en daar waar nodig actie te ondernemen. Dit is gebeurd.

De ondernemingsraad heeft de aanbeveling van de Arbo coördinator om het draagvlak voor de uitvoering van de risico-inventarisaties te vergroten en een aanspreekpunt per branche te hebben, onderschreven. De raad heeft vernomen dat er actie is ondernomen tot aanpassing van de procedure en is in afwachting van de vernieuwde procedure.

De ondernemingsraad heeft vastgesteld dat een aantal plannen van aanpak niet compleet waren voor wat betreft acties en actie-nemer. Om die reden heeft de raad niet ingestemd met de plannen van aanpak. De raad heeft het college van bestuur verzocht om ervoor te zorgen dat de ontbrekende informatie uiterlijk 1 november 2016 toegevoegd was aan de plannen van aanpak. In december 2016 heeft de ondernemingsraad de gewijzigde plannen van aanpak per locatie ontvangen. Deze zijn besproken door de vaste commissie. In 2017

zal vanuit de raad een reactie gestuurd worden naar het college van bestuur. De raad vindt het van belang dat er een continu proces optreedt en zal steekproeven houden op locaties.

Generatieregeling

In 2015 heeft de ondernemingsraad een initiatiefvoorstel ingediend bij het college van bestuur om de mogelijkheden van een generatieregeling te onderzoeken. Aanleiding was de veranderende wetgeving voor pensionering, het toenemend ziekteverzuim onder oudere collega's en de krapte op de arbeidsmarkt voor wat betreft nieuwe docenten. De raad vindt het van belang dat oudere collega's op een vitale manier langer kunnen blijven werken en jongere collega's de kans krijgen op een vaste arbeidsovereenkomst bij het Albada College. Doel hiervan is om meer evenwicht in de personeelsformatie te realiseren. Het college van bestuur heeft in 2015 de toezegging gedaan dit te onderzoeken. Op aandringen van de raad is dit na de zomervakantie opgepakt en is in december een conceptvoorstel voorgelegd aan de ondernemingsraad. Een eerste gesprek heeft in december plaatsgevonden tussen een afvaardiging van de ondernemingsraad, het college van bestuur en de stafdiensten HRM en F&C. De ondernemingsraad is van mening dat het concept een goede eerste aanzet is voor een regeling. Ook is het positief dat er navraag wordt gedaan van de ervaringen bij een ander roc die al zo'n regeling heeft. In 2017 wordt dit verder uitgewerkt en besproken.

Werkverdelingsbeleid

Op initiatief van de ondernemingsraad is er begin 2016 een enquête gehouden onder docenten over het werkverdelingsbeleid. Uit de informatie bleek dat er een verbeterslag is te maken in de procesgang werkverdelingsbeleid door de teams. De procedure wordt nog niet overal conform beleid uitgevoerd. Een vervolgactie is dat teams een voorlichting kunnen krijgen vanuit HRM. Bij vragen van collega's attendeert de raad op de afspraken in het werkverdelingsbeleid en verwijst door naar HRM voor hulp. De ondernemingsraad vindt het belangrijk om de enquête in 2017 opnieuw te houden om te onderzoeken of er een verbeterslag is gemaakt. Het college van bestuur is hiermee akkoord en zal begin 2017 de enquête opnieuw uitzetten. Tussen de ondernemingsraad en HRM heeft eind 2016 afstemming plaatsgevonden over de enquêtevragen.

Onderwerpen voor 2017

1. Medezeggenschap
 - Contact met de achterban
 - Voorbereidingen treffen voor verkiezingen in 2018
2. Personeel:
 - Generatieregeling
 - Werkverdelingsbeleid
 - Arbeidsvoorwaarden samenwerkingsverbanden
 - Arbo
3. Samenwerkingsverbanden
 - Techniek College Rotterdam
 - VAVO Rijnmond College
4. Organisatie
 - Implementatie Albada zet de toon
 - ICT
 - Huisvesting: visiedocument en jaarplan
5. Onderwijs
 - Kwalificatiedossiers
6. Financiën
 - Begrotingssystematiek
 - Doorbelasting vierkante meters
 - Solvabiliteit

1.5.2 Studentenraad

Het jaar 2016 stond voor de centrale studentenraad (CSR) van het Albada College vooral in het teken van werven van nieuwe studenten. Doordat er een groot aantal van de zittende leden een diploma hadden behaald, was het aantal zittende leden flink gedaald. De centrale studentenraad is nu vertegenwoordigd door dertien studenten van verschillende opleidingen en branches. (W&O, LSE, ICT, H&T, GEZ, H&C)

Albeda zet de toon

De leden vinden het dat de nieuwe strategische visie de juiste speerpunten heeft, maar vinden het voor studenten onleesbaar. Er staan te veel moeilijke woorden in. De CSR adviseert om de visie ook bekend te maken aan de studenten. Het is ook van belang dat docenten er meer vanaf weten. Dit zorgt voor onderling begrip tussen docent en student. De studenten zijn bezig om er een studentenversie van te maken.

Startnotitie operational excellence

Vanuit het College van Bestuur is er aandacht gevraagd voor het thema operational excellence. De leden hebben in overleg met de begeleiders en studenten van buiten de CSR een inventarisatielijst gemaakt met de punten die zo snel mogelijk opgepakt moeten worden. Deze punten zijn zowel intern als met het college van bestuur besproken. De hygiëne en ongebruikte leermiddelen staan op een gedeelte eerste plaats.

Schoolpas

De leden vinden het erg belangrijk dat er een schoolpas komt voor alle studenten op het Albada College. Studenten worden voor hun gevoel met een schoolpas meer herkend en erkend. Daarnaast valt er buiten de deur veel korting te halen. In augustus 2017 zal er een pilot starten op de Rosestraat.

Leermiddelen

De CSR heeft nogmaals aandacht gevraagd voor het feit dat lang niet alle voorgeschreven leermiddelen daadwerkelijk in de lessen gebruikt worden, wat soms tot onnodige kosten voor de student leidt.

In het jaar 2016 heeft de CSR vijfmaal vergaderd met het CvB, tweemaal met de OR en eenmaal met de RvT, in het bijzijn van het CvB. Daarnaast hebben de nieuwe leden kennis gemaakt met de leden van het college van bestuur en de raad van toezicht.

1.5.3 Ouderplatform

Voor Albada College zijn ouders belangrijke stakeholders, die een rol spelen in het schoolsucces van hun kinderen en de loopbaan van de studenten. Het betrekken van en communiceren met de ouders wordt in elke branche naar eigen inzicht aangepakt en vormgegeven. Daarnaast is er een centraal ouderplatform, dat in 2016 bijeen geweest om landelijke, lokale en interne ontwikkelingen te bespreken. Binnen het centraal ouderplatform is verder gesproken over de betrokkenheid van ouders binnen het Albada College en de rol van communicatie daarbij. Daarnaast is aan de orde gekomen op welke wijze het ouderplatform verder vorm kan krijgen. De betrokkenheid en participatie van ouders wordt in 2017 verder vergroot. In het kader van de strategiebijeenkomsten rond Albada Zet de Toon hebben ouders uit het ouderplatform deelgenomen aan de discussie.

HOOFDSTUK 2. ONDERWIJS

Op basis van de speerpunten uit de strategische visie Albeda Zet de Toon en de daarin vastgelegde ambitie een TOP-school te zijn, hebben we eind 2016 de volgende visie op onderwijs geformuleerd:

Het leren en werken van de student staat centraal. Loopbaanleren is de rode draad van ons onderwijs. Hierbij werken we nauw samen met het vo en hbo om te komen tot een continu proces van loopbaanontwikkeling van studenten.

Op weg naar werk en ondernemend burgerschap. We investeren in de ontwikkeling van de mentale weerbaarheid van onze studenten door aandacht voor brede vakoverstijgende vaardigheden als kritisch denken, creativiteit en ondernemend gedrag. Ook besteden we aandacht aan internationalisering.

Een mix van leeromgevingen. Dat kunnen bijvoorbeeld praktijkroutes zijn in onze leerwerkplaatsen, geïntegreerde doorstroomroutes mbo-hbo of trajecten waarin studenten werken aan het opzetten van een eigen onderneming tijdens hun opleiding. De leerroute van de student past bij zijn of haar leerstijl en leerwens. Om dit te realiseren is maatwerk nodig.

Een innovatief en toekomstgericht portfolio. We geven al onze studenten een brede kennisbasis mee door - inspeland op de behoeften van de arbeidsmarkt - (elementen van) kwalificaties te combineren en ze het beste van beide werelden mee te geven via keuzedelen, brede opleidingen, cross-overs of recombinaties.

Uitstekend en inspirerend onderwijs voor studenten en bedrijfsleven. Onze opdracht is studenten en werkenden op te leiden tot professionele beroepsbeoefenaars met kwaliteiten als: vakbekwaam, ondernemend en flexibel die leiden tot duurzame inzetbaarheid.

Om deze onderwijsvisie te realiseren, ontwikkelen we een onderwijsconcept dat wordt gedragen door het pedagogisch vakmanschap van onze docenten en dat toekomstgericht is. De basis is een goed doordacht portfolio, waarin een steeds betere afstemming is tussen breed en smal opleiden, verschillende didactische werkvormen en theorie- en praktijkleren. Met dit onderwijsconcept willen we ons onderscheiden in Rotterdam en de regio. Het concept biedt richting en structuur aan docenten om het beste uit zichzelf en de student te halen. Op basis van het concept transformeren we het bestaande Albeda stap voor stap in een vernieuwd Albeda, waarin beroepspraktijk en beroepsonderwijs de toon zetten. In 2017 werken we het onderwijsconcept daarom verder uit in een aantal heldere documenten en instrumenten.

Voor dit jaarverslag staan we aan de hand van de onderstaande tien onderwijsthema's stil bij 2016 en kijken we vooruit naar 2017:

1. Voorlichting en intake
2. Informatievoorziening, studieloopbaanbegeleiding
3. Programma
4. Maatwerk (incl. keuzedelen en kwaliteitsafspraken)
5. Beroepspraktijkvorming (BPV)
6. Leertijd en lessen
7. Veilige leeromgeving
8. Creatief en ondernemend
9. Extra begeleiding en ondersteuning
10. Examinering (incl. examenverslag)

Het aandachtspunt “menselijke maat” is door het jaarverslag heen verwerkt bij de betreffende onderdelen. Hiervoor is gebruikgemaakt van de resultaten van de JOB 2016.

2.1 Thema 1 Voorlichting en intake

Branches hebben geïnvesteerd in een kwaliteitsslag rond voorlichting en intake. Dat heeft onder andere een nieuwe website opgeleverd die aansluit op de nieuwe strategie en past bij ons streven naar innovatief onderwijs. Aankomende studenten worden door onze voorlichters tijdig en realistisch voorgelicht over de arbeidsmarktkansen. We gebruiken hierbij onder meer de Studiebijsluiter mbo Rotterdam.

Vele duizenden jongeren komen jaarlijks voor een intake naar de opleiding van hun keuze. Iedereen die wil en kan leren is welkom bij het Albeda College. Een zorgvuldige intake is erop gericht dat nieuwe studenten op de juiste plek komen. Er wordt structureel geïnvesteerd in de professionalisering van intakepersoneel. De meeste branches nemen een breed scala aan testen af (o.a. de AMN-test), maken afspraken met toeleverende scholen en werken met proefstuderen. Daarnaast wordt er aandacht besteed aan de rechten en plichten van de student. Voor deze informatie geven studenten het Albeda College gemiddeld een 3,2 in de JOB 2016.

2.2 Thema 2 Informatievoorziening en studieloopbaanbegeleiding

Ook tijdens de opleiding vinden we het belangrijk dat studenten goed geïnformeerd worden over hun opleiding. De Albeda-brede checklist voor de studiehandleiding wordt jaarlijks aangepast aan nieuwe wet- en regelgeving en aangescherpt aan de hand van klachten en suggesties.

De studieloopbaanbegeleiding is belegd bij de branches. De invulling kan per opleiding verschillen, afgestemd op de doelgroep. Er is vaak sprake van een mix tussen groeps- en individuele begeleiding. Tijdens groepsbegeleiding, verzorgd door de mentor, komen actuele onderwerpen aan bod en in de individuele begeleiding ligt het accent op de studievoortgang en het verzuim. De studenten waarderen de begeleiding gemiddeld met een 3,5 en de bereikbaarheid van medewerkers met een 3,6 in de JOB 2016.

2.3 Thema 3 Programma

Samen met bedrijven en instellingen bouwen we aan kleinschalig en herkenbaar onderwijs voor onze studenten. In de opleidingen houden we steeds meer rekening met wat de arbeidsmarkt vraagt van toekomstige medewerkers. We brengen de school in de praktijk en de praktijk in de school. Ook werken we nauw samen met vo- en hbo-scholen aan een goede aansluiting. Allianties zijn voor ons cruciaal. We onderscheiden vier categorieën:

- Allianties met clusters van bedrijven en instellingen
- Allianties met individuele bedrijven en instellingen
- Beleidscoalities met overheden
- Samenwerking met onderwijsinstellingen

Naast deze allianties zijn medewerkers, studenten, ouders en BPV-bedrijven belangrijke partners waarmee we regelmatig de dialoog aangaan en verantwoording afleggen over de kwaliteit van het onderwijs. De nieuwe strategische visie is in twee sessies besproken met een groot aantal in- en externe partijen.

Aantrekkelijk en toekomstgericht beroepsonderwijs

Op grond van ons in 2013 ontwikkeld portfolio-analysemodel is samen met het werkveld ook in 2016 het huidige opleidingsaanbod geanalyseerd. Dat heeft de volgende aanpassingen in ons aanbod opgeleverd:

- Met ingang van schooljaar 2016-2017 startte de branche W&O met de opleiding Agogisch Medewerker GGZ-niveau 4
- De branches Gezondheidszorg, W&O, LSE en H&T werken samen in de brede opleiding Dienstverlening die in sinds september 2016 van start is gegaan. H&C is in 2016-2017 gestart met een breed basisjaar
- Gezondheidszorg biedt sinds september 2016 twee opleidingen aan in het kader van het experiment gecombineerde leerweg bol-bbl
- Er zijn sinds het schooljaar 2016-2017 afspraken over het eigenaarschap van crebo's
- Samen met branche S&A ontwikkeld H&C de opleiding Intercedent niveau 4
- De branche H&C ontwikkelt een aantal nieuwe opleidingen in de richtingen verkoop, ondernemerschap, leidinggeven, commercie en financiële dienstverlening op niveau 3 en 4
- De branche H & T ontwikkelt twee nieuwe opleidingen in de Horeca op niveau 4
- Het nieuwe aanbod gaat vanaf augustus 2018 van start

Voor de regio's Nieuwe-Waterweg Zuid, Zuid Hollandse Eilanden en Lansingerland gelden de volgende aanpassingen:

- Het opleidingsaanbod wordt uitgebreid met op elke locatie een Entree-opleiding
- Op meerdere locaties wordt de niveau 2-opleiding Dienstverlening aangeboden
- De regio Zuid Hollandse Eilanden wordt uitgebreid met enkele niveau 3 en 4 opleidingen in de sectoren Zorg en Welzijn

Invoering nieuwe kwalificatiedossiers

De invoering van de nieuwe kwalificatiedossiers (IHKS) is gemonitord in 2016. In het najaar is een monitor uitgezet onder alle branches van het Albeda College. Hieruit bleek dat de ontwikkeling van de lesprogramma's voor het tweede en derde leerjaar op schema ligt en dat het eerste leerjaar waar nodig bijgesteld wordt. Een groot deel van de benodigde examens behorend bij de herziene kwalificatiedossiers was reeds beschikbaar. Naar verwachting zijn de overige examens in 2017 beschikbaar.

Keuzedelen

Alle branches bieden keuzedelen aan binnen de wettelijke kaders. Binnen het Albeda College wordt niet afgeweken van de keuzedeelverplichting. Er wordt dus geen levensbeschouwelijke, persoonlijke of culturele vorming aangeboden. In 2016 is er geen verzoek ingediend een niet-gekoppeld keuzedeel te mogen volgen. Ook zijn er geen keuzedelen die in eerste instantie zijn aangeboden om doelmatigheidsredenen niet uitgevoerd. Studenten hebben hun keuze dus niet hoeven te herzien.

Leer-werkplaatsen

Samen met bedrijven investeren in onderwijsvernieuwing staat de komende jaren voorop. In 2016 is in dit kader door Albeda de term leer-werkplaatsen geïntroduceerd. Leer-werkplaatsen zijn kleinschalige, veilige omgevingen waarin beroepscontext, arbeidsidentiteit, samenwerking en verantwoordelijkheid nemen centraal staan. Binnen de leer-werkplaatsen, die samen met en deels in het werkveld worden opgezet, zijn leren, trainen en oefenen met elkaar verbonden. Studenten werken hier met hulp van docenten en praktijkbegeleiders aan hun beroepsgerichte toekomst. Inmiddels werken we op allerlei plekken samen met bedrijven aan het ontwikkelen van nieuwe vormen van onderwijs. Een belangrijke succesfactor zijn

docenten die van buiten naar binnen werken en onderzoeken wat studenten moeten kunnen en kennen om zich een plek te verwerven op de arbeidsmarkt van de toekomst.

Samenwerking vmbo-mbo

De onderwijsinstellingen BOOR, LMC, Albeda, CVO en Zadkine werken samen. De samenwerking vindt zowel plaats tussen medewerkers van vmbo-scholen en de verschillende opleidingen van het Albeda College als op bestuurlijk niveau. Het gaat om afstemming over doorlopende leerlijnen, vakmanschaps- en technologieroutes, de aansluiting vmbo-profielen, de nieuwe kwalificatiedossiers, de vermindering van VSV en de instroom van nieuwe studenten.

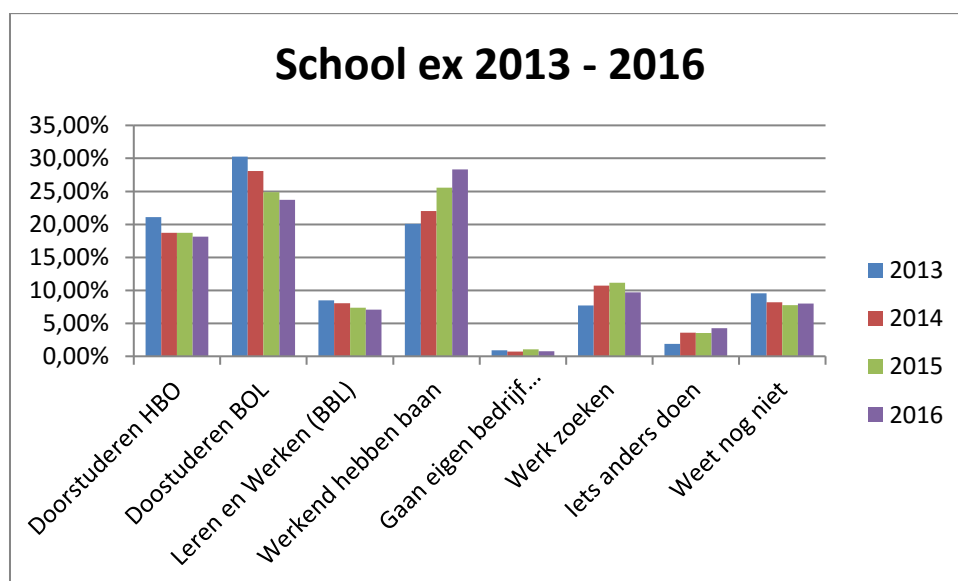
Samenwerking mbo-hbo

Samen met de hogescholen willen we het studiesucces van mbo-ers in het hbo verhogen. Hiertoe zijn de afgelopen periode verschillende initiatieven ontplooid: Het versterken en uitbreiden van het sectoroverleg MBO-HBO en het verkennen van de mogelijkheden voor een schakelprogramma voor (niet-verwante) doorstromers van mbo naar hbo voor de economische opleidingen en de pabo. Landelijk ligt de doorstroom naar het hbo redelijk stabiel rond de 39%. De doorstroom vanuit het Albeda College was in 2016 43,4%.

Alumnibeleid: School ex 2016

In het kader van het alumnibeleid vragen we alle gediplomeerden naar hun plannen voor de nabije toekomst: doorleren, werken of werk zoeken. Het resultaat van 2013 t/m 2016 wordt hieronder weergegeven.

Figuur 15



We zien procentueel een gelijkblijvende trend in de wens om naar het hbo te gaan en afnemende trend om op het mbo door te studeren bij zowel de BOL, als in mindere mate bij de BBL-leerweg. Er is wederom een stijging te zien van het aantal studenten dat gaat werken en een baan heeft. Vanaf 2013 is dat een stijging van 8%, een duidelijk signaal van de aantrekkende arbeidsmarkt.

Het aantal studenten dat een eigen bedrijf wil gaan starten en nog niet weet wat men na de opleiding gaat doen blijft procentueel ongeveer gelijk. Het aantal studenten dat werk gaat zoeken daalt, terwijl het aantal studenten die wat anders willen gaan doen, stijgt.

2.4 Thema 4 Maatwerk

Onder maatwerk verstaan we dat er indien nodig mogelijkheden zijn voor remediëren, verrijken of verdiepen, vertragen of versnellen. Met de invoering van de nieuwe kwalificatiestructuur wordt meer ingezet op maatwerk. Dit realiseren we via een innovatief en flexibel portfolio dat samen met het werkveld tot stand is gekomen (brede opleidingen, cross-overs, keuzedelen, recombيناتies e.d.). We investeren in doorstroomprogramma's samen met het voorbereidend en hoger beroepsonderwijs. Voor volwassenen - vaak- alumni - bieden we maatwerkprogramma's aan om bij te leren, om te scholen of nieuwe skills toe te voegen. Voor nieuwkomers en vluchtelingen zetten we gecombineerde trajecten taal, stage en beroepsonderwijs op.

Extra ondersteuning bij taal en rekenen

In 2016 is voor het vijfde jaar de Vakantieschool Taal en Rekenen aangeboden, in samenwerking met Zadkine, het vmbo, de Hogeschool Rotterdam en Inholland. Bij de groepsindeling is rekening gehouden met het instapniveau van de student. Naast docenten van Albeda College is dit jaar gebruik gemaakt van universitaire studenten als assistent in de klas. Dat is door de studenten als zeer positief ervaren. Het aantal deelnemers was 108.

De deelnemersevaluatie laat een grote mate van tevredenheid zien:

Figuur 16

	R-1	T-1	R-2	T-2A	T-2B	Totaal
Lessen van de Vakantieschool	8,1	8,4	7,4	9,0	7,2	7,9
Docenten van de Vakantieschool	8,9	8,9	9,0	9,6	7,8	8,7
Organisatie van de Vakantieschool	8,5	9,1	8,8	9,7	8,0	8,7
Eindbeoordeling Vakantieschool	8	9	8,2	9,1	7,9	8,0

Kwaliteitsafspraken

In het kader van de Kwaliteitsafspraken biedt iedere branche excellentieprogramma's aan. Dat maakt het beroepsonderwijs aantrekkelijker en uitdagender, zeker voor die studenten die kunnen én willen excelleren. Deze trajecten die voor een selecte groep toegankelijk zijn, zijn onder te verdelen in:

- Vakwedstrijden: nationaal, internationaal en mondiaal, in samenwerking met Skills
- Internationaliseringsprogramma's
- Realiseren van leer-werkplaatsen, samen met het bedrijfsleven
- Speciale trajecten samen met het hbo

2.5 Thema 5 BPV

Beroepspraktijkvorming is een onmisbaar, zelfs verplicht onderdeel van elke mbo-opleiding. Daarom zetten we ons samen met bedrijven, instellingen, gemeenten en Samenwerkingsorganisatie Beroepsonderwijs Bedrijfsleven (SBB) in om ervoor te zorgen dat elke student een BPV-plek heeft. Twee keer per jaar, in oktober en februari, doen we onderzoek naar de beschikbaarheid van erkende en toereikende BPV-plaatsen en leerwerkbanen, middels onze eigen BPV-barometer. In oktober 2016 had gemiddeld 2,3% van de studenten geen (toereikende) BPV-plaats. Dat is 1,9% lager dan in 2015. In februari 2016 had gemiddeld 3,2 % van de studenten geen (toereikende) BPV-plaats. Dat is 0,6%

lager dan een jaar geleden. We maken een onderscheid tussen geen BPV door een tekort aan BPV-plaatsen, geen BPV omdat de student extra zorg heeft en geen BPV door een ontoereikende BPV-plaats. Het gemiddelde is gedaald, omdat het aantal tekorten aan BPV-plaatsen is afgenomen, onder andere door economisch herstel. Daarnaast wordt in de opleidingen extra aandacht besteed aan de voorbereidingsactiviteiten en waar nodig worden alternatieve BPV-plaatsen gecreëerd.

Naast het streven naar voldoende BPV-plaatsen, werken we ook aan de kwaliteit van de BPV zelf. In 2016 is door SBB en de MBO Raad landelijk geëxperimenteerd met het instrument BPV-monitor. Met de monitor meten beroepsonderwijs en bedrijfsleven de kwaliteit van en de tevredenheid over de beroepspraktijkvorming. SBB meet bij de bedrijven en studenten en de MBO Raad bij de scholen en studenten. Het Albeda College heeft geparticipeerd in beide pilots. We doen het op veel vlakken beter dan het landelijke gemiddelde. De eindwaardering is ruim voldoende en schommelt tussen de 7,3 en 8,0. Echter door de beperkte omvang van de pilots zijn de uitkomsten nog niet representatief.

Figuur 17

Waardering	MBO - Raad Albeda		SBB - Albeda		SBB - landelijk	
	Bpv docenten n=40 (22,7%)	Studenten n=47 (26,7%)	Bedrijven n=183 (22,5%)	Studenten n=65 (8%)	Bedrijven n=10.049 (27,1%)	Studenten n= 3.496 (9,4%)
Eindwaardering	7,3	7,6	7,6	8,0	7,5	8,0
Voorbereiding	7,5	6,7	74%	63%	69%	69%
Afspraken	8,9	7,5	87%	94%	88%	93%
Begeleiding frequentie	8,1	6,5	79%	78%	77%	74%
Begeleiding door opleiding			62%	66%	63%	63%
Uitvoering (samenwerking)	8,1	7,7	89%	89%	86%	90%
Beoordeling	8,2	7,7	77%	74%	73%	85%
Problemen opgelost			72%	75%	70%	67%

Internationalisering en Internationale Beroepspraktijk Vorming (IBPV)

Op 29 september 2016 ontving het Albeda College de VET Mobility Charter, een certificaat voor bewezen kwaliteit van internationalisering en opname in het onderwijscurriculum. Vanuit het netwerk Internationalisering is voor de komende vijf jaar een beleidskader geschreven. Het Albeda College richt zich daarbij niet alleen op internationale mobiliteit, maar juist ook op thema's in het kader van curricula ontwikkelingen, ontwikkelen van Europese hotspots, aansluiting bij de behoefte van het werkveld en deelname aan strategische allianties. Op het gebied van studentenmobiliteit hebben er in totaal 414 studenten een ervaring in het kader van hun studie of IBPV opgedaan in het buitenland. Dat is een toename van bijna 6% ten opzichte van 2015. Meer dan 84% deze studenten vindt hun weg binnen Europa. Bijna 13% van de studenten is naar Suriname of de ABC- eilanden gegaan om ervaring op te doen. Ongeveer 3% kiest voor de rest van de wereld. De studenten die op IBPV gaan, krijgen een *learning agreement* mee, waarmee hun IBPV een onderdeel kan zijn van de examinering.

Ook medewerkers hebben kennis en ervaring opgedaan in het buitenland. Zo hebben docenten zich bekwaamd in de Engelse taal om beter les te kunnen geven in het tweetalig onderwijs en is een groep van 24 medewerkers naar Finland geweest om kennis te delen op het gebied van social media, EQF, NLQF en zich te laten informeren over het Finse onderwijssysteem.

Het Albeda College neemt ook deel aan strategische partnerschappen en is hierbij actief in het Yebisu project.

2.6 Thema 6 Leertijd en lessen

Alle teams voldoen aan de wettelijk vereiste urennorm. Binnen de urennorm wordt een onderscheid gemaakt in begeleidende onderwijstijd (BOT) en beroepspraktijkvorming (BPV). Onder BOT vallen onderwijsactiviteiten die worden gegeven onder verantwoordelijkheid en met actieve betrokkenheid van een onderwijsteam. Het Albeda College kiest voor een opslag van 5% op de BOT, anticiperend op mogelijk gemiste uren. De urennorm staat in functie van goed kwalitatief onderwijs. Er wordt strikt gecontroleerd op ongeoorloofd verzuim, zodat studenten voldoende onderwijstijd krijgen en signalen van voortijdige schooluitval tijdig worden onderkend.

Het Albeda College werkt aan een aantrekkelijk en veilig pedagogisch klimaat voor studenten én medewerkers. Kenmerken zijn welbevinden, groeimogelijkheden en positieve leer- en werkervaringen van iedereen. Op basis van onderzoek van prof. dr. Jan van Tartwijk (2011) is een aantal vragen uit de JOB-monitor geselecteerd om een indicatie te krijgen van drie aspecten die volgens zijn theorie de kwaliteit van onderwijs bepalen:

- Vakbekwame docenten
- 'Time on task': tijd die studenten geconcentreerd aan een bepaalde taak besteden.
- Effectieve benutting van de tijd

Figuur 18

Vakbekwame docenten	Albeda JOB			Landelijk. JOB
	2012	2014	2016	2016
Begeleiding bij keuzes in opleiding	3,3	3,3	3,3	3,4
Begeleiding bij opleiding	3,4	3,4	3,4	3,5
Lessen uitdagend	2,1	2,9	3,1	3,2
Contact met docenten	3,7	3,6	3,7	3,8
Docenten motiveren student	-	-	3,3	3,4
Weten waarom je iets leert	-	-	3,7	3,7
Kennis docent over beroep	3,6	3,8	3,9	n.v.t.

Tabel: Waardering studenten bekwaamheid docenten (donkergroen = gestegen; lichtgroen = gedaald) bron: JOB-monitor

Ten opzichte van de Albeda-meting in 2014 is de waardering van studenten in 2016 gestegen op de aspecten "lessen uitdagend" (+0,2), "contact met docenten" (+0,1) en "kennis van de docent over het beroep" (+0,1). Op het laatste aspect zien we een flinke stijging van de waardering van onze studenten van 3,6 in 2012 naar 3,9 in 2016.

Figuur 19

Time on task	Albeda Job			Land. Job
	2012	2014	2016	2016
Afwisseling werkvorm	3,4	3,4	3,4	3,5
Goed lesmateriaal	3,3	3,3	3,3	3,4
Voldoende leren op school	-	-	3,4	3,5
Rustig studeren	2,9	2,7	2,8	3,1
Lessen nuttig	-	-	3,2	3,2
In eigen tempo leren	3,4	3,4	3,4	3,5
BPV-opdrachten zijn duidelijk	2,6	3,3	3,2	n.v.t. ¹

Tabel: Waardering studenten 'time on task' (donkergroen = gestegen; lichtgroen gedaald) Bron: JOB monitor

Ten opzichte van de Albeda-meting in 2014 is de waardering van studenten in 2016 gestegen op de aspecten "rustig studeren" (+0,1), maar is nog wel onder het landelijk

¹ Waar n.v.t. staat, zijn Albeda vragen en voor deze vragen is geen vergelijking mogelijk.

gemiddelde. Op het aspect “BPV-opdrachten zijn duidelijk” is de waardering van 2012 naar 2014 flink gestegen, van 2.6 naar 3.3, om in 2016 licht te dalen naar 3.2.

Figuur 20

Effectieve benutting tijd	Albeda Job			Land. Job
	2012	2014	2016	2016
Gebruik van computers	3,8	3,5	3,5	3,9
Aansluiting geleerde/ toets	3,7	3,7	3,7	3,9
Hulp bij leerproblemen	3,4	3,3	3,4	3,6
Hoeveelheid stage/werk	3,5	3,4	3,4	3,6
Aantal uur school	3,5	3,4	3,3	-
Geen uitval les	3,6	3,7	3,7	3,7
Actie bij spijbelen	3,5	3,6	3,7	n.v.t.
Theorielessen	2,5	3,0	3,4	n.v.t.
Praktijklessen	2,5	3,2	3,5	n.v.t.

Tabel: Waardering studenten effectieve benutting leertijd (donkergroen = gestegen; lichtgroen gedaald) bron: JOB-monitor

Ten opzichte van 2014 is de waardering van studenten in 2016 gestegen op de aspecten “hulp bij leerproblemen” (+0,1), “actie bij spijbelen” (+0,1), “theorielessen” (+0,4) en “praktijklessen” (+0,3). De waardering van de studenten op de laatste drie punten is vanaf 2012 flink gestegen. De waardering voor het “aantal uur school” is licht gedaald (- 0,1).

Nederlands en rekenen

Resultaten examens taal en rekenen 2015-2016 Albeda College

Er zijn 2 soorten resultaten voor de examens taal en rekenen over 2015-2016:

- De *afnameresultaten gebaseerd op de afnamegegevens van de centrale (pilot)examens uit Facet*. Deze resultaten omvatten alle resultaten van een kandidaat (niet alleen het eindcijfer maar ook eerdere pogingen. De afnamegegevens zijn beschikbaar voor alle centrale examens Nederlands, rekenen en Engels.
- De *eindresultaten in BRON* (centrale examens en instellingexamens) zoals DUO die registreert. Hierin wordt alleen het hoogste cijfer van een kandidaat meegenomen. Deze BRON- gegevens zijn alleen beschikbaar voor Nederlands mbo 2, 3, 4 en rekenen mbo 4. Voor entree en rekenen mbo 2 en 3 en Engels mbo 4 is nog sprake van centrale pilotexamens; deze resultaten worden niet in BRON geregistreerd.

Figuur 21

NEDERLANDS

Percentage voldoende Centrale examens Nederlands (≥ 6)				
BRON/DUO	Entree	Mbo 2	Mbo 3	Mbo 4
Landelijk	58%	93%	94%	82%
Albeda		88%	93%	78%

Cijfers												
BRON/DUO	Entree			Mbo 2			Mbo 3			Mbo 4		
Examensoort ²	IE	CE	DC	IE	CE	DC	IE	CE	DC	IE	CE	DC
Landelijk	6,9	6,6	6,1	7,8	7	7,4	7,2	6,9	7,1	7,1	6,6	6,9
Albeda				7,4	6,8	7,1	7,4	6,9	7,1	7	6,4	6,7

REKENEN

Percentage voldoende Centrale examens rekenen (≥ 6)					
Facet	Entree	Mbo 2	Mbo 3	Mbo 4	BRON Mbo 4
Landelijk	16%	32%	52%	31%	48%
Albeda		32%	45%	26%	39%

Het gemiddeld diplomacijfer rekenen mbo 4 is landelijk een 5,5. Voor Albeda is het gemiddelde diplomacijfer een 5,2. Net als in voorgaande jaren liggen onze resultaten wat lager dan in de rest van het land. Dit heeft vooral te maken met het relatief hoge percentage studenten uit *armoedeprobleemcumulatiegebieden* (53,3 % t.o.v. 20 % landelijk), waaronder veel studenten met een niet-westerse migratieachtergrond en een lagere vooropleiding voortgezet onderwijs (bron: MBO-Scanner).

2.7 Thema 7 Veilige leeromgeving

Een veilig en aantrekkelijk leef-, leer- en werkklimaat is een basisvoorwaarde om te kunnen leren en werken. Het gaat daarbij om veiligheid in en om de gebouwen, maar vooral ook om sociale veiligheid. Het veiligheidsbeleid staat beschreven in ons Handboek Veiligheid, dat voor iedereen toegankelijk is via ons intranet. Bij ontevredenheid kunnen studenten aankloppen bij hun mentor en medewerkers bij hun leidinggevende of bij een van de vertrouwenspersonen. Voor klachten is er een klachtenprocedure, die in de studiehandleiding wordt beschreven. Bijna 60 procent van de ondervraagde studenten uit de JOB 2016 weet waar hij/zij terecht kan met een klacht.

² IE: cijfer instellingsexamens spreken, schrijven, gesprekken. CE: cijfer centraal examen lezen/luisteren. DC: diplomacijfer (gemiddelde van CE en IE).

Figuur 22

Vind je dat je school voldoende doet om je er veilig/op je gemak te laten voelen?	3,6
Hoe vind je de sfeer binnen de school?	3,5
Voel je je veilig op school?	3,9

Bron: JOB 2016

Door renovatie van onze gebouwen, het eigentijds vormgeven van panden en het aanschaffen van nieuw meubilair zijn onze locaties aantrekkelijker gemaakt. Wel geven branches aan dat ruimtes en faciliteiten nog niet altijd passend genoeg zijn. Daarom wordt gewerkt met locatiepanels waar studenten en medewerkers de issues en behoeften rondom huisvesting bespreken.

2.8 Thema 8 Creatief en ondernemend

Docenten leren met en van elkaar m.b.v. nieuwe instrumenten en praktijkonderzoek. Sinds 2015 organiseren we jaarlijks een Albeda-brede conferentie rond leren en innoveren, waarin docenten hun good practices en opbrengsten uit masteronderzoek kunnen presenteren. Om de veranderingen op maatschappelijk, technologisch en economisch gebied het hoofd te bieden is het nodig dat overheid, bedrijfsleven, instituties en individuen snel en adequaat in kunnen spelen op nieuwe omstandigheden. Om dat goed te doen, zijn we aan de ene kant als mbo-instelling structureel verbonden met het bedrijfsleven in onze regio. Aan de ander kant hanteren we een nieuwe kijk op de inhoud van ons onderwijs. In het schooljaar 2015/2016 zijn drie en in 2016/2017 vier Albeda-brede innovatieprojecten gestart. Bij deze projecten gaat het om het experimenteren met nieuwe concepten of vormen van onderwijs, waarin naast de ontwikkeling van vakgerichte vaardigheden veel aandacht is voor vakoverstijgende, 21^{ste} eeuwse vaardigheden. De belangrijkste drie projecten zijn:

- **Flipping the Classroom:** doordat met behulp van eigen instructiefilmpjes de klassikale les en huiswerk omgedraaid worden ontstaat er in de les meer ruimte komt voor activerende lesvormen en maatwerk. 72 docenten en 840 studenten hebben kennis gemaakt met Flipping the Classroom.
- **Social media/21st century skills:** Studenten leren op een verantwoorde manier om te gaan met social media en zijn zich bewust van 21^{ste} eeuwse vaardigheden die nodig zijn om met een ondernemende houding in het leven en het werk te staan. 350 studenten hebben de module Social media in het onderwijs gevolgd.
- **European Qualification Framework (EQF) en National Qualification Framework (NLQF):** het gaat om de bewustwording van het niveau van kennis en vaardigheden dat verlangd wordt voor een bepaald beroep. Teams beschikken over basiskennis om het curriculum en/of nieuw onderwijs EQF/NLQF-bestendig(er)in te richten in samenspraak met het werkveld. Dit is bereikt door kwalificatiedossiers te vergelijken met EQF, het NLQF-spel te spelen met 76 docenten, 80 studenten en medewerkers uit het bedrijfsleven, workshops te verzorgen voor 150 deelnemers en een Engelstalige versie van het EQF-spel te ontwikkelen en uit te zetten onder 240 mensen.

2.9 Thema 9 Extra begeleiding en ondersteuning

In aanvulling op de studieloopbaanbegeleiding die alle studenten bereikt, is er een dekkende ondersteuningsstructuur. De zorgcoördinatoren van de branches hebben de regietaak in het vormgeven en organiseren van Passend Onderwijs. Onderwijsteams zijn verantwoordelijk

voor de eventueel noodzakelijke extra begeleiding. In veel onderwijsteams is een zorgdocent aangesteld.

Het Trajectbureau heeft de regie op de zorgstructuur en maakt afspraken met externe organisaties over de inzet van zorgmedewerkers op Albeda-locaties. Er zijn circa veertien fte schoolmaatschappelijk werkers (SMW'ers) verbonden aan het Albeda College in dienst van Flexus Jeugdplein of MEE. In 2016 kwamen 1747 studenten bij een van de schoolmaatschappelijk werkers, tegen 1733 in 2015. Hoe lager het niveau van opleiding, hoe hoger het percentage studenten dat ondersteuning krijgt vanuit het schoolmaatschappelijk werk. Van de studenten op niveau 1 is ruim 20% van de studenten in begeleiding geweest bij schoolmaatschappelijk werk, op niveau 4 ligt dit rond de 6%. Problemen met financiën, gezinsrelaties, geestelijk gezondheid, huisvesting, sociaal netwerk vormen de top vijf van meest voorkomende hulpvragen.

Voortijdig schoolverlaten (VSV)

Om VSV tegen te gaan en de kans op het succesvol afronden van hun opleiding te verhogen, is in 2016 op verzoek van onderwijsteams aan 2354 jongeren trajectbegeleiding aangeboden, tegen 2500 in 2015. Het gaat om loopbaangerichte gesprekken, om de motivatie te verhogen of de loopbaankeuze te (her)overwegen. Naast trajectbegeleiding is er Time-4-you, een vorm van begeleiding aan studenten die gericht is op gedrag van de student dat zijn/ haar schoolloopbaan bemoeilijkt. In 2016 begeleidde de gedragstrainers van Time4you 315 studenten in groepstrainingen of individueel, tegen 430 in 2015.

Door de inzet van onderwijsteams, trajectbegeleiding en ondersteuning vanuit de zorgstructuur is het aantal geregistreerde VSV'ers in het Albeda College gedaald van 1179 in 2013-2014 naar 1062 in 2014-2015. De voorlopige cijfers voor 2015-2016 laten een lichte stijging zien naar 1068.

Leerproblemen en dyslexiebeleid

Op verzoek van onderwijsteams kunnen de orthopedagogen onderzoek doen naar leerproblemen en advies aanbrengen aan de onderwijsteams, studenten en ouders. Het dyslexieteam screent op dyslexie, geeft dyslexiepassen uit en adviseert aan studenten, ouders en onderwijsteams over extra faciliteiten.

Aanwezigheidsbeleid

Ons aanwezigheidsbeleid wordt ondersteund door een projectleider en projectmedewerker Aanwezigheidsbeleid. Stagiaires van de opleiding Sociaal Maatschappelijke Dienstverlening worden ingezet bij de gesprekken over verzuim met medestudenten. Deze aanpak, waarbij studenten met studenten het gesprek voeren over aanwezig zijn en blijven, lijkt een preventieve werking te hebben op het verzuimgedrag van studenten. Er is landelijke interesse voor deze vorm van verzuimaanpak.

Bij de start van elk schooljaar is er veel aandacht voor het melden van ongeoorloofd verzuim middels de campagne Maanden van Aanwezigheid en de No Show actie. In 2016 zijn in totaal 5383 meldingen van ongeoorloofd verzuim gedaan bij het DUO Verzuimloket. Dat is 546 meer dan in 2015.

2.10 Thema 10 Examinering

In 2016 heeft de inspectie in een onderzoek naar kwaliteitsverbetering de examinering van de opleidingen Logistiek medewerker, Luchtvaartdienstverlener en Juridisch medewerker zakelijke dienstverlening onderzocht en beoordeeld als voldoende.

In 2016 is het handboek examinering, waarin Albeda-brede afspraken staan, grondig herzien. Een belangrijk aandachtspunt blijven de examendossiers. Inmiddels hebben alle opleidingen een dossier per student, zodat er een check gedaan kan worden op de kwaliteit van de examinering en diplomering. In 2017 wordt een servicedocument voor de examendossiers ontwikkeld met handige tips voor de eenduidige inrichting en samenstelling van de dossiers.

Door de invoering van de nieuwe kwalificatiedossiers in augustus 2016 was het noodzakelijk examens te actualiseren. Nagenoeg alle examencommissies hebben daarbij de keuze gemaakt om examens in te kopen. In de branche Lifestyle, Sport en Entertainment zijn voor een drietal opleidingen zelf examens geconstrueerd, omdat er geen examens beschikbaar waren die pasten bij de visie van de opleidingen. Deze examens zijn ontwikkeld met inachtneming van de afspraken in route 2 en de collectieve afspraken die binnen de MBO Raad en NTRO zijn gemaakt.

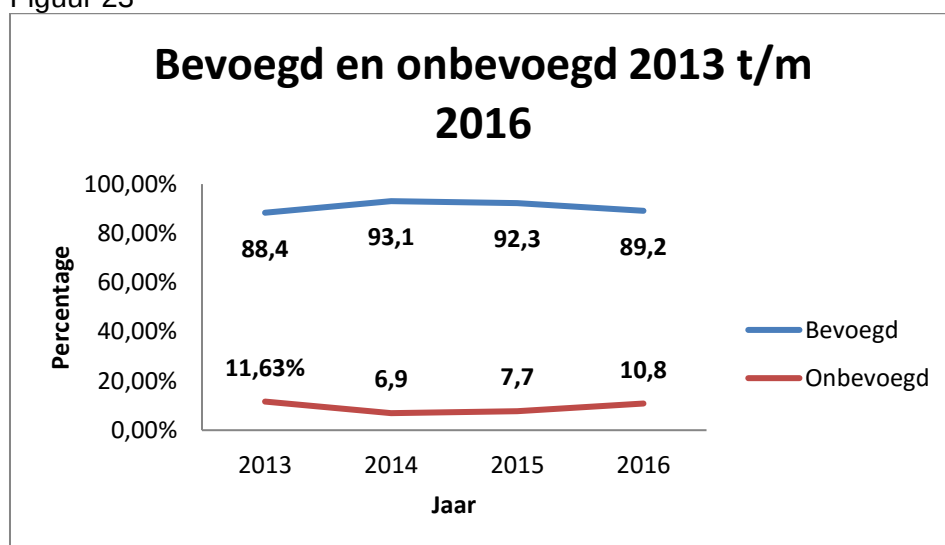
HOOFDSTUK 3. HUMAN RESOURCES MANAGEMENT

2016 stond voor HRM vooral in het teken van de nieuw ontwikkelde strategie Albeda Zet de Toon, met de daaruit voortvloeiende uitvoeringsagenda's. In het uitvoeringsprogramma HRM zijn de volgende thema's opgenomen: duurzame inzetbaarheid, leiderschap, mobiliteit en professionalisering. Hieronder wordt een aantal speerpunten uit 2016 toegelicht.

3.1 Aanpak en beleid (on)bevoegde docenten

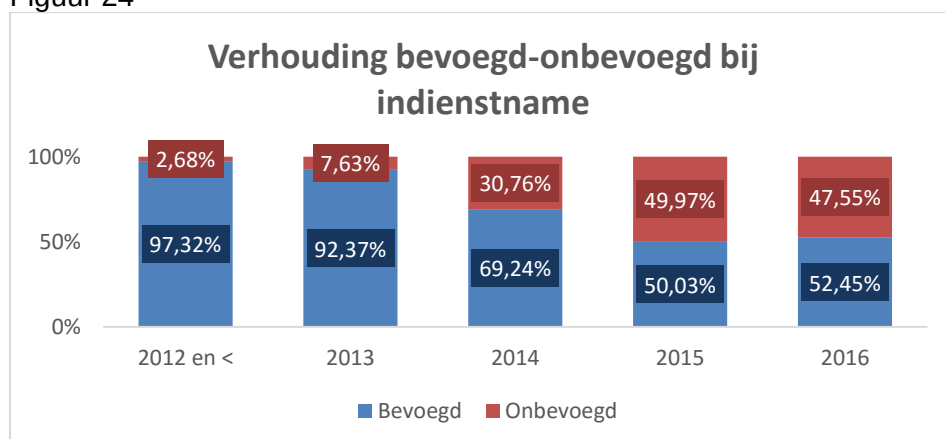
Door maatwerktrajecten en andere ingezette instrumenten is het percentage van 23% onbevoegde docenten in 2012 gedaald tot 7% in 2014. In 2016 is het percentage onbevoegde docenten iets gestegen tot 11%.

Figuur 23



De reden voor de stijging is het aantal nieuwe medewerkers dat in 2016 begonnen is en nog niet bevoegd is, plus de medewerkers die in 2015 gestart zijn en die in een traject zitten om hun bevoegdheid te behalen (zie onderstaande figuur). De inschatting is dat het aantal onbevoegde docenten de komende jaren zal fluctueren tussen de 5 en 10%, vanwege relatief veel nieuwe zij-instromers die twee jaar de tijd krijgen om aan de wettelijke eisen te voldoen.

Figuur 24



3.2 Medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO)

Het MTO wordt tweejaarlijks uitgevoerd. Eind 2015 is er een MTO afgenomen, waarvan de resultaten begin 2016 bekend zijn geworden. Met trots kunnen we melden dat de tevredenheid is gestegen van een 6,9 naar een 7,4. Ook de sterk toegenomen respons (van 69,1% naar 74,2%) stemt positief.

3.3 Mobiliteitscentrum

Het Mobiliteitscentrum (MC) houdt zich bezig met de instroom en de doorstroom binnen het Albeda College. Vanuit het centrum worden medewerkers begeleid die:

- Van functie of werkomgeving moeten en/of willen veranderen
- Zich willen bezinnen op hun huidige baan
- Het gevoel hebben dat ze hun capaciteiten onvoldoende kwijt kunnen
- Zich breder inzetbaar willen maken om in te spelen op veranderingen
- Vastlopen in hun huidige baan, omdat het te weinig energie geeft

In 2016 begon het Mobiliteitscentrum met 22 kandidaten, verdeeld over de verschillende doelgroepen. In de loop van 2016 heeft het MC 68 aanmeldingen ontvangen en zijn er voor 63 medewerkers resultaten bereikt. De resultaten kunnen variëren van bijvoorbeeld intern een andere functie, een werkervaringsplaats, tevreden terug naar de eigen functie, met of zonder aanpassingen.

3.4 Project WW en BWWW

Dit project levert een structurele aanpak voor de re-integratietaken van het Albeda College in het kader van de wettelijke verplichting Art.72a Werkloosheidswet: goed werkgeverschap en schadelastbeperking. Uitgangspunt hierbij is de instroom te voorkomen en de uitstroom te bewerkstellingen. Het jaar 2016 is het projectteam gestart met 79 uitkeringsdossiers, waarvan 45 personen (=35,48 fte) met een actieve uitkering en 38 personen met het recht op herleving van de uitkering.

Per 31-12-2016 zijn er 41 personen met een actieve uitkering, gelijk aan 32,07 fte. In 2016 is het aantal WW-gerechtigden *toegenomen met 33 personen*, zodat er 112 dossiers in behandeling zijn geweest. Er zijn 27 personen met het recht op herleving van de uitkering. Eind 2016 zijn er 44 dossiers definitief afgesloten. De actieve aanpak bestaat uit een compleet pakket van instrumenten zoals:

- Bemiddeling via het Mobiliteitscentrum op interne vacatures
- Diverse soorten modules via externe bureaus voor loopbaanbegeleiding
- Kwalitatieve en kwantitatieve sollicitatiecontroles
- Inzet bedrijfsarts bij ziekte van langdurig en oudere uitkeringsgerechtigden

Daarnaast stimuleren wij de oudere ex-werknemers ook om tijdelijk of parttime werk te accepteren. Het werk wordt uitgevoerd binnen de WW- en/of de BWWW-uitkering; de verdiensten worden in mindering gebracht op de uitkering. Meer dan 40% van de uitkeringsgerechtigden heeft tijdelijk of parttime werk verricht. Aflopen jaar zijn er door het Transfercentrum vanuit de WW-pool 3 matches gerealiseerd.

3.5 Bureau vertrouwenspersonen

Het Albeda College heeft 3 interne vertrouwenspersonen, De vertrouwenspersonen hebben dit jaar in totaal 58 klachten afgehandeld, afkomstig van 26 medewerkers, 8 studenten en 1 externe klager. Deze klachten kunnen verdeeld worden over de volgende categorieën:

- Klachten agressie en geweld: 9
- Klachten pesten: 7
- Klachten seksuele intimidatie: 3
- Klachten discriminatie: 3
- Klachten “anders: 36

Naast de primaire taak, klachtafhandeling, is in 2016 op verschillende manieren en op diverse plekken uitvoering gegeven aan de andere twee taken: voorlichting/PR en gevraagd en ongevraagd adviseren. Dit is onder andere gedaan door het geven van voorlichtingen, het verzorgen van gastlessen, en het voeren van gesprekken met verschillende geledingen binnen het Albeda College, zoals de ondernemingsraad, de afdeling HRM en verschillende managementteams.

Psychosociale Arbeidsbelasting (PSA) is een van belangrijkste oorzaken van ziekteverzuim. Een van de manieren om PSA tegen te gaan is het aanstellen van vertrouwenspersonen, omdat zij een belangrijke rol spelen in het beleid ten aanzien van ongewenste omgangsvormen en daardoor bijdragen aan het tegengaan van PSA. Naar de organisatie heeft een vertrouwenspersoon een signaleringsfunctie: vormen van sociale onveiligheid, die tot psychische druk kunnen leiden bij medewerkers en studenten, worden gemeld.

3.6 Klachten- en geschillenregelingen

Voor medewerkers is er de Interne Geschillencommissie werknemers. Deze commissie behandelt o.a. geschillen die voortvloeien uit de toepassing van de cao en/of daarmee samenhangende regelingen, de jaartaak, FUWA, en/of een sociaal plan. De commissie is ook bevoegd om klachten in behandeling te nemen van werknemers over bejegening, handelwijze en/of gedragingen binnen het Albeda College in een individuele situatie van de werknemer, waardoor deze zich in zijn belang getroffen voelt.

De commissie bestaat uit drie externe leden, te weten één lid op voordracht van de werkgever, één lid op voordracht van de ondernemingsraad en een voorzitter. De samenstelling van de commissie is in 2016 niet gewijzigd. De Interne Geschillencommissie heeft in 2016 drie bezwaarschriften ontvangen. In twee gevallen is hierover een niet bindend advies uitgebracht aan het college van bestuur, die met inachtneming daarvan een nieuw besluit heeft genomen. Een bezwaarschrift is ingetrokken. De Interne Geschillencommissie heeft in 2016 geen klachten ontvangen. Een in 2015 ontvangen en voor behandeling aangehouden klacht is in 2016 in overleg met partijen niet verder door de Interne Geschillencommissie in behandeling genomen.

Uitrol integriteitscode

De in 2014 vastgestelde integriteitscode zien wij als belangrijke bouwsteen van ons roc als morele gemeenschap. Papier is echter geduldig; integriteit vraagt om het gesprek over de invulling daarvan in de dagelijkse praktijk. In 2015 is daarom het implementatietraject van de code gestart met trainingen aan alle leidinggevenden, om hen in staat te stellen een brede dialoog onder al onze medewerk(st)ers op gang te brengen, de code waar nodig toe te lichten en te handhaven. In 2016 zijn de trainingen verder voortgezet.

Onder professionalisering: Boss BVE en opleidingsschool

Om het tekort aan gediplomeerde leraren op te kunnen vangen, streeft het Albeda College ernaar om meer studenten van de lerarenopleidingen voor het mbo te laten kiezen. Daarom heeft het Albeda College een aanvraag ingediend voor de aspirantenstatus opleidingsschool. Eind 2016 is de toekenning ontvangen dat per 1 januari 2017 Albeda onderdeel is van de opleidingsschool MBO Rotterdam en Drechtsteden (afgekort OSMRD). OSMRD is een samenwerking tussen de Hogeschool Rotterdam, Albeda, Da Vinci en Zadkine. Deze samenwerking komt voort vanuit BOSS (Beter Opleiden in Samenhang en Synergie). Binnen de BOSS-samenwerking is er gewerkt aan een betere aansluiting tussen de lerarenopleiding en het mbo en het verbeteren van het inwerktraject. In de komende drie jaar als aspirant opleidingsschool gaat het Albeda met alle partijen een eenduidige begeleidingsstructuur opbouwen die stagiaires, leraren in opleiding en zij-instromers een veilige leeromgeving biedt. We verwachten op deze manier voortijdige uitval van nieuwe docenten te voorkomen.

HOOFDSTUK 4. FINANCIËLE BEDRIJFSVOERING

4.1 Exploitatieresultaat

Het behaalde positieve resultaat van € 4,0 miljoen over het boekjaar 2016 wordt in zijn geheel toegevoegd aan het Eigen Vermogen. In de begroting is uitgegaan van een resultaat van € 0,4 miljoen. Het hogere resultaat is voornamelijk te danken aan hogere baten door compensatie van de loonaanpassingen volgens de cao en de inzet van extra gereserveerde middelen. De totale kosten bleven in lijn met de begroting.

Onderstaande tabel geeft een samenvatting van het exploitatieresultaat 2016 en de vergelijking met 2015.

Figuur 25

	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
(* 1.000)		
- Bijdrage OC&W (1e)	164.060	159.318
- Gemeentelijke bijdragen (2e)	9.477	9.419
- Overige baten	7.813	7.842
TOTAAL BATEN	181.350	176.579
- Personeelslasten	134.311	127.398
- Huisvestingslasten	13.424	12.487
- Afschrijvingen	9.374	8.292
- Overige bedrijfslasten en financiering	20.280	21.552
TOTAAL BEDRIJFSLASTEN	177.389	169.729
TOTAAL REGULIER RESULTAAT	3.961	6.850

De gesaldeerde incidentele effecten op het resultaat bedragen -/- € 0,8 miljoen. Het betreft:

- Aanpassing van de grondslagen voor de wachtgeldvoorziening met een totaal effect van vrijval ad € 0,4 miljoen (+)
- Aanpassing van de grondslag voor de voorziening seniorenverlof met een totaal effect van dotatie ad € 1,4 miljoen (-/-)
- Bijzondere waardevermindering van het pand aan de Mercuriuslaan te Middelharnis met € 0,6 miljoen in verband met de verwachte verkoopopbrengst. (-/-)
- De kosten voor het samenwerkingstraject met Zadkine inzake TCR vallen € 0,3 miljoen positiever uit dan begroot. (+)
- De renteswap is volledig ineffectief evenals voorgaande jaren. Door de verlaging van de marktwaaarde is bij de financieringskosten een vrijval van circa € 0,5 miljoen opgenomen

De totale batenomvang bedroeg € 181,4 miljoen bij een begroting van € 177,1 miljoen. In de Rijksbijdrage is voor looncompensatie een extra bedrag ontvangen van € 1,8 miljoen. Daarnaast is voor € 1,5 miljoen middelen ingezet van geoormerkte middelen die op de balans waren gereserveerd. Van Plusmiddelen en VSV zijn respectievelijk minder bijdragen ingezet van in totaal € 0,9 miljoen. Daarnaast zijn de gemeentelijke bijdragen bij Educatie, de deelnemersbijdragen en detacheringen hoger dan begroot. (€ 1,9 miljoen)

De gemiddelde personeelsformatie van het Albeda was in 2016 begroot op 1.647 FTE.

Het gemiddelde aantal FTE gedurende het verslagjaar 2016 bedroeg 1.665 FTE. Derhalve 18 Fte hoger dan gepland met name gerealiseerd in het eind van het jaar vanwege inzet op extra baten ten behoeve van kwaliteitsverbetering. De extra kosten vanuit de cao waren deels meegenomen in de begroting.

Het resultaat uit deelnemingen bestaat voornamelijk uit € 0,4 miljoen CV Kop van Zuid in verband met onroerend goed. Bij de stichting BOG, Matrix B.V. en TopSportCentrum B.V. zijn de resultaten vrijwel nihil.

Het resultaat is als volgt opgebouwd (in € 1.000):

Educatie	€ 1.380 +
Beroepsbranches, Shared Service Center centrale staven, en instellingskosten	€ 2.415 +
Interestlasten	€ 258 -/-
Resultaat deelnemingen TopSportCentrum, Matrix en Rotterdams Offensief	€ 424 +
Totaal positief exploitatieresultaat	€ 3.961 =====

Het resultaat bij Educatie ontstond door vrijval van eerder genomen voorzieningen op uitvoering van contracten met gemeenten.

4.2 Balans

Onderstaand de samenvatting van de balanspositie per 31 december 2016 en de vergelijking met 31 december 2015.

Figuur 26

in € 1.000					
	December 2016	December 2015		December 2016	December 2015
Materiële vaste activa	65.828	65.225	Eigen Vermogen	47.783	43.822
Deelnemingen	0	498	Voorzieningen	12.272	10.897
Vorderingen	6.692	4.070	Langlopende schulden	123	2.412
Liquide middelen	43.137	41.671	Kortlopende schulden	55.479	54.333
Totaal activa	<u>115.657</u>	<u>111.464</u>	Totaal passiva	<u>115.657</u>	<u>111.464</u>

De post materiële vaste activa is licht toegenomen door hogere investeringen in inventaris en apparatuur. De deelneming Rotterdams Offensief ua is beëindigd.

De vorderingen nemen toe door hogere uitstaande posten bij overheden.

Het Eigen vermogen is toegenomen door toevoeging van het resultaat aan de algemene reserve en de ophoging van de voorzieningen is ontstaan in verband met de uitbreiding van de grondslag voor opbouw van het seniorenverlof.

De langlopende schuld wordt in 2017 grotendeels afgelost, waardoor deze post naar kortlopende schuld is verschoven. De kortlopende schulden zijn mede daardoor toegenomen.

Door het saldo van deze mutaties is de post liquide middelen toegenomen met € 1,5 miljoen. Zie voor nadere toelichting de financiële jaarrekening hierna.

4.3 Continuïteitsparagraaf

Deze paragraaf geeft inzicht in de strategische zienswijze van de organisatie op de nabije toekomst door enerzijds melding te maken van de financiële doelstellingen van de organisatie in relatie tot de huidige in - en externe ontwikkelingen en anderzijds het weergeven van enkele kwantitatieve indicatoren die duidelijkheid geven omtrent de continuïteit van de organisatie. De meerjarenbegroting van het Albeda is opgesteld tot en met het jaar 2021 en wordt jaarlijks aangepast aan nieuw bekende invloeden.

Figuur 27

(* 1.000)	Jaarrekening 2016	Begroting 2017	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
- Bijdrage OC&W (1e)	164.060	162.743	158.017	155.772	152.434	150.934
- Gemeentelijke bijdragen (2e)	9.477	6.153	5.400	4.547	4.447	4.397
- Overige baten	7.813	8.107	8.026	7.946	7.866	7.788
TOTAAL OMZET	181.350	177.003	171.443	168.264	164.747	163.118
- Personeelslasten	134.311	133.376	130.012	127.669	124.663	123.263
- Huisvestingslasten	13.024	10.842	9.437	8.631	8.073	8.189
- Afschrijvingen	9.374	8.910	8.748	9.075	9.201	9.095
- Overige bedrijfslasten en financiering	20.680	23.438	22.817	22.469	22.397	22.163
TOTAAL BEDRIJFSLASTEN	177.389	176.566	171.014	167.844	164.336	162.711
TOTAAL REGULIER RESULTAAT	3.961	437	429	421	412	408

De belangrijkste ontwikkelingen die in bovenstaande meerjarenbegroting zijn opgenomen worden hieronder weergegeven door analyse van het cumulatieve verschil tussen de jaren 2017 en 2021. De totale omzet zal de komende jaren afnemen vanaf 2017 met € 13,9 miljoen tot en met 2021.

1^e geldstroom

- Het overgangsbudget bouwt nog met € 0,7 miljoen af. (FoV)
- De taakstelling van macrodoelmatigheid en het resterende deel van de taakstelling in verband met de verkorting van opleidingen bedraagt € 2,8 miljoen. (FoV)
- Demografische krimp leidt tot een verlaging van de lumpsum met € 5,1 miljoen.
- Door verwachte wijziging van de verhouding van de leerwegen BOL en BBL neemt de gemiddelde deeltijdfactor af. (€ -/- € 1,0 miljoen)
- De ingehouden baten ten gunste van ROC Leiden worden weer toegevoegd in 2019. (+ € 0,4 miljoen)
- De zorgschil van plusmiddelen en VSV-convenant nemen gezamenlijk met € 1,3 miljoen af.
- Het fonds voor leermiddelen van minima gezinnen is tijdelijk van aard (-/- € 0,5 miljoen)
- Momenteel worden gereserveerde subsidiemiddelen ingezet. Dit budget neemt af met € 1,0 miljoen.
- Door toename van het macrobudget voor studiewaarde neemt de verwachte toekenning van variabele prestatiemiddelen toe met € 0,5 miljoen.
- Op de prestatie indicator voor VSV wordt een verbetering van de score verwacht tot 50% van de prestatie wat een toename van budget tot gevolg van ca € 0,4 miljoen.

- De krimp in deelnemersaantallen is gebaseerd op de aanname van demografische krimp in de regio op Albeda niveau ten opzichte van de laatste telling van 1 oktober 2016, die is gebruikt voor opstellen van de begroting 2017 gecorrigeerd met een verwacht aantal onbekostigde deelnemers en bedraagt 776 leerlingen. De resterende effecten van Focus op Vakmanschap door macrodoelmatigheid zijn op nihil gesteld. De financiële prognose wordt voorzichtig opgesteld om te kunnen beoordelen of het Albeda voldoende flexibiliteit heeft om krimp op te vangen. Daarom is deze MJB gebaseerd op een krimp van 1% per jaar. Zoals ook in onze strategienotitie is beschreven, is het uiteraard onze ambitie om een positievere tendens te realiseren om zoveel mogelijk studenten te kunnen diplomeren.

Figuur 28

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
aantal deelnemers ongewogen	20.204	19.873	19.540	19.344	19.151	18.959	18.770	18.582	18.396
<i>krimp</i>		-1,6%	-1,7%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	-1,0%	-1,0%

De 'krimpeffecten' vanwege Focus op Vakmanschap zijn grotendeels verwerkt in de realisatie van afgelopen jaren. De verkorting van opleidingen is reeds vier jaar geleden gestart, de krimp in aantallen deelnemers neemt hierdoor niet verder toe. De gevolgen van de cascade op aantallen deelnemers zijn beperkt. Het interne beleid is gebaseerd op gelijke onderwijskansen voor iedereen. Het aannamebeleid is gericht op juiste intake en voorkomen van switchgedrag.

2^e geldstroom

- De 2^e geldstroom neemt af met € 1,8 miljoen door beëindiging van de subsidies, Entree+, Doeluitkering Jeugd en Wijschool en verdere krimp bij Educatie.

Overige geldstromen

- De overige geldstromen nemen licht af met € 0,3 miljoen en volgen de krimp van aantal studenten.

Personeelskosten

Figuur 29

Personele bezetting	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
- onderwijzend personeel	1.167	1.154	1.142	1.118	1.096	1.085	1.075
- management / directie	43	43	42	42	41	41	41
- overig personeel	462	457	457	450	433	426	421
Aantal FTE	1.672	1.665	1.641	1.610	1.570	1.552	1.537

* Categorie indeling personeelsformatie conform MBO benchmark

- De personeelsformatie neemt met ruim 112 FTE af tot 1.552 FTE in 2021. Om dit te begeleiden is jaarlijks een bedrag voor herstructurering opgenomen van € 500K. Met behulp van natuurlijk verloop en flexibele schil is de krimp goed op te vangen.
- In de jaren 2016 tot en met 2019 is door inzet van gereserveerde middelen extra personeelsformatie beschikbaar om ondersteuning te bieden aan de extra activiteiten inzake herijking kwalificatiestructuur en kwaliteitsverbetering.

Een groot deel van de mutatie in de omzet is afhankelijk van de ontwikkeling van het aantal studenten. Op de combinatie van aantallen studenten en de concrete (prestatie)resultaten wordt daarom nadrukkelijker gestuurd.

In bovenstaande opstelling is rekening gehouden met de maatschappelijke ontwikkeling dat meer gebruik gemaakt gaat worden van de leerweg BBL de komende jaren door het

aantrekken van de economie waardoor meer werkplekken en stageplaatsen beschikbaar komen voor de studenten.

Het Albeda biedt iedere student een kans, waarbij ze zich ten doel stelt om zoveel mogelijk studenten op het juiste niveau te kwalificeren, het switchgedrag van studenten tegen te gaan, onnodige lange verblijfsduur te voorkomen en de rendementen te verbeteren. Een en ander ligt in lijn met het beleid van gemeente en landelijke overheid die strenger op dergelijke resultaten sturen en op basis daarvan gelden beschikbaar stellen. Voorzichtigheidshalve is geen rekening gehouden met eventueel financieel positieve effecten hiervan.

De huisvestingskosten volgen het meest recente strategisch huisvestingsplan dat gericht is op verbetering van de kwaliteit van onderwijshuisvesting. De benodigde financiële ruimte hiervoor wordt gevonden door middel van terugdringing van het aantal beschikbare vierkante meters met 28.000 vierkante meter. De verlaging van het gebruik van vierkante meters ontstaat door de verwachte demografische krimp en het efficiënt inzetten van roostering.

De besparing op de kosten door het lager aantal meters geeft ruimte tot extra investeringen. De uitvoering van het investeringsplan vindt plaats over meerdere jaren.

Figuur 30

in € 1.000

	December 2016	December 2017	December 2018	December 2019	December 2020	December 2021
Materiële vaste activa						
Gebouwen en Terreinen	54.694	58.636	63.492	78.144	79.730	79.730
Inventaris en apparatuur	11.134	11.023	10.912	10.803	10.695	10.588
Totaal Materiële vaste activa	65.828	69.659	74.404	88.947	90.425	90.318
Financiële vaste activa (deelnemingen)	0	0	0	0	0	0
Vorderingen	6.692	6.625	6.559	6.493	6.428	6.364
Liquide middelen	43.137	30.682	36.066	27.453	22.930	20.011
Totaal activa	115.657	106.966	117.030	122.894	119.783	116.694

	December 2016	December 2017	December 2018	December 2019	December 2020	December 2021
Eigen Vermogen	47.783	48.220	48.649	49.070	49.481	49.889
Voorzieningen	12.272	12.149	12.028	11.908	11.788	11.671
Langlopende schulden	2.390	100	15.076	24.051	23.026	22.000
Kortlopende schulden						
Kredietinstellingen	22	23	24	25	25	26
Overlopende passiva	27.000	26.828	26.560	26.294	26.031	25.771
Vooruitontvangen subsidies	26.190	19.645	14.694	11.547	9.431	7.337
Totaal Kortlopende schulden	53.212	46.496	41.277	37.866	35.487	33.134
Totaal passiva	115.657	106.966	117.030	122.894	119.783	116.694

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Solvabiliteit	41,31%	45,08%	41,57%	39,93%	41,31%	42,75%
Liquiditeit	0,94	0,80	1,03	0,90	0,83	0,80
Rentabiliteit	2,75%	0,25%	0,25%	0,25%	0,25%	0,25%

Het reguliere investeringsprogramma is gebaseerd op:

- Het meerjarig onderhoudsplan inzake panden
- En een ideaalcomplex bij de activa met kortere levensduur, zoals de ICT-middelen.

Daarnaast is er een extra investeringsprogramma om de kwaliteit van de bestaande gebouwen te verbeteren en te renoveren. Enkele panden kunnen worden afgestoten.

De komende jaren wordt ca € 36 miljoen geïnvesteerd in panden conform het meerjarig strategisch huisvestingsplan. De belangrijkste bedragen vallen in de jaren 2018 t/m 2020 met een mogelijke uitloop. Tevens zal de verkoop van meerdere panden leiden tot een desinvestering van ruim € 9 miljoen (verwacht in 2017 t/m 2019). Het reguliere meerjarig onderhoudsplan zal naar verwachting € 3 miljoen lager uitvallen doordat investeringen (die gepland waren in panden die worden verlaten) niet worden uitgevoerd en omdat regulier onderhoud tegelijk met de renovaties/ kwaliteitsverbetering wordt opgepakt. Hierdoor neemt de post materiële vaste activa over de gepresenteerde jaren per saldo met ca € 24 miljoen toe.

De vorderingen nemen af in verhouding met de krimp van de totale instelling. De OCW-signaleringsgrenzen inzake liquiditeit bedraagt 0,5. Het Albeda scoort in alle jaren boven deze grens. De financieringsstructuur kent twee langlopende leningen waarvan de grootste is gekoppeld aan het pand dat in de zomer van 2017 wordt verkocht.

In de meerjarenbegroting is voor de extra investeringen in panden uitgegaan van het aantrekken van nieuw lang vreemd vermogen in 2018 en 2019. De aannames daarbij is dat de financiering in totaal € 25 miljoen bedraagt zodat er voldoende werkkapitaal resteert om fluctuaties in liquiditeitsstromen op te vangen. De invulling van wijze van financieren wordt momenteel voorbereid zodat de beëindiging van de renteswap begin 2018 daar rechtstreeks in kan worden meegenomen. De realisatie hiervan zal geschieden binnen de gangbare financieringsparameters.

De hoogte van de post liquide middelen in 2021 is ruim voldoende om de lopende activiteiten en incidentele gebeurtenissen zelfstandig mee te kunnen opvangen. Het exploitatieresultaat wordt toegevoegd aan het Eigen Vermogen dat voor 100% bestaat uit publiek vermogen. Verder vinden hierin geen mutaties plaats. De voorzieningen zijn gekoppeld aan de krimpsituatie van de instelling en bestaan uit personele voorzieningsbedragen alsmede voorziene kosten voor asbestsanering.

De liquide middelen nemen met name af doordat de kortlopende schulden zullen afnemen vanwege inzet van reeds ontvangen OCW-subsidiegelden zoals functiemix en VSV. Op langere termijn zal de schuld als gevolg hiervan naar verwachting afnemen met totaal € 19 miljoen ten opzichte van het jaar 2016.

Daarnaast heeft de krimp van de organisatie ook beperkende invloed op de hoogte van de schulden. De kortlopende schulden kennen een vaste kern van ca € 27 miljoen die voornamelijk bestaat vanwege de reguliere bedrijfsvoering zoals crediteuren, belastingen etc.

Het interne rentabiliteitsdoel bedraagt voor de komende jaren 0,25% zodat zoveel mogelijk geld richting het onderwijs kan worden gebracht. Dit is mogelijk omdat het solvabiliteitsdoel van 35% als buffer ruimschoots is gerealiseerd met 42,5% eind 2016. Verdere verbetering van de solvabiliteit ontstaat door toevoeging van het resultaat aan het eigen vermogen. Het aantrekken van het langlopende krediet zorgt voor een hoger balanstotaal wat een drukkend effect heeft op dit kengetal.

Ontwikkelingen

Het Techniek College Rotterdam is als samenwerkingsverband met Zadkine steeds meer een zelfstandige organisatie richting de stakeholders en vormt meer en meer een begrip in de regio. Momenteel bevindt deze samenwerking zich in de opbouwfase.

Profilering van het merk Albeda vindt nadrukkelijker plaats in lijn met de strategie. Aan herkenbaarheid van de aangeboden mbo-opleidingen voor studenten en hun ouders, de versterking van de binding met het bedrijfsleven wordt hard gewerkt. Hierin wordt vaker gewerkt met leer-werkplaatsen, waarbij leerlingen veelvuldiger op de werkplek leren. De herijking van de kwalificatiestructuur wordt aangegrepen om de kwaliteit van het onderwijs structureel te verbeteren. Daarbinnen heeft professionalisering van personeel een grote rol. Er wordt de komende jaren nadrukkelijk ingezet op teamontwikkeling, relevante individuele ontwikkeling alsmede ontwikkeling van het management.

Het Albeda vult ook de vraagstukken rond personeelsbeleid strategisch in door naast professionalisering evenwichtig beleid op in- en uitstroom te organiseren. Door middel van de invoer van een generatieregeling in 2017 wordt tegelijkertijd gewerkt aan een langzame afbouw van werkzaamheden voor oudere werknemers en daarmee ruimte te creëren voor

jongere onderwijsprofessionals. Door de krapte op de arbeidsmarkt moet het Albeda een attractievere werkgever zijn in de toekomst om kwaliteit aan te trekken en behouden. De subsidie voor de functiemix biedt hierbij kansen tot een goed carrièreperspectief alsmede de beschikbare ruimte tot individuele professionalisering en groepsontwikkeling.

Meer dan gemiddeld in de sector heeft het Albeda te maken met leerlingen die extra zorg nodig hebben en langer over hun opleiding doen. Sturing op juiste intake, beperking van switchgedrag is onderdeel van het beleid. In de kern biedt het Albeda alle leerlingen een kans tot maximale uitstroom en neemt daarmee een financieel gemis in de huidige bekostigingsmethodiek voor lief omdat Focus op Vakmanschap gebaseerd is op ideale verblijfsduur. De toegekende kwaliteitsgelden worden ingezet om aan deze problematiek het hoofd te bieden.

In onderstaande tabel zijn de dertien indicatoren opgenomen, die kunnen fungeren als early warning systeem, mede omdat ze voor alle onderwijsinstellingen conform dezelfde definitie sinds 2014 worden gerapporteerd ten behoeve van vergelijking en helderheid.

Figuur 31

	2016	2017	2018	2019
1. Omzet private activiteiten als percentage van de totale omzet	0,4%	0,4%	0,5%	0,5%
2. Gewogen deelnemers per fte OP / OBP personeel	13,76	13,34	13,65	13,78
3. Gewogen aantal deelnemers per fte beroepsonderwijs	10,72	10,38	10,30	10,51
4. Aantal fte tijdelijk personeel als percentage totaal aantal fte	15,2%	14,9%	12,4%	12,4%
5. Kosten fte in loondienst	€ 66.732	€ 66.203	€ 65.855	€ 66.570
6. Aantal m ² beroepsonderwijs per gewogen deelnemer	8,3	8,1	7,7	7,6
7. Overhead personeelskosten in procenten	16,5%	17,8%	17,8%	17,8%
8. Liquiditeit	0,94	0,80	1,03	0,90
9. Rentabiliteit	2,9%	0,2%	0,3%	0,3%
10. M ² huur als percentage totale m ²	23,9%	25,2%	26,3%	28,1%
11. Gemiddelde huisvestingskosten per m ²	€ 105	€ 110	€ 119	€ 117
12. Herfinancieringsbehoefte als percentage totale jaaromzet	0%	0%	9%	6%
13. Investeringsbehoefte als percentage totale jaaromzet	5,2%	6,2%	6,9%	12,7%

De genoemde indicatoren worden hierna individueel kort toegelicht.

1. Uitvoeren van private activiteiten is binnen Albeda onlosmakelijk verbonden met het reguliere beroepsonderwijs en de hiermee samenhangende netwerken c.q. samenwerkingsverbanden waarin het Albeda participeert.
2. De verhouding aantal deelnemers per FTE onderwijzend personeel neemt de komende jaren licht af (meer medewerkers op aantal leerlingen) omdat momenteel (2017 en 2018) extra inzet wordt gepleegd op de onderwijsontwikkeling en herziening van de kwalificatiestructuur. Door de omvang van het Albeda én de brede mix van opleidingen zal deze indicator slechts marginaal kunnen wijzigen. In 2019 ligt het kengetal weer in lijn met het jaar 2016.
3. Enerzijds zijn kleinere lesgroepen noodzakelijk door de extra benodigde aandacht voor zorgleerlingen of uit praktische of veiligheidsoverwegingen. Bij andere crebo's kunnen lesvormen met grotere groepen goed realiseerbaar zijn. En door het effect van macrodoelmatigheid zal bij bepaalde crebo's een efficiëntere groeps grootte ontstaan. Tezamen met de opmerking bij punt 2 is ook hier de verwachte wijziging klein.
4. Het gebruik van een flexibele schil is belangrijk om fluctuaties op te kunnen vangen. De natuurlijke uitstroom van pensioengerechtigde medewerkers geeft de mogelijkheid om de komende jaren dit percentage op een vergelijkbaar niveau te handhaven en tegelijkertijd te sturen op verjonging van het personeelbestand.

Daarnaast is nog een flexibele schil aanwezig door het inzetten van extern personeel.

5. In de verwachtingen zijn geen loonindexatie effecten verwerkt, zowel aan de baten als de lastenzijde. De gemiddelde loonkosten per FTE nemen in beperkte mate toe doordat de twee belangrijkste effecten elkaar grotendeels opheffen. De verbetering van de functiemix heeft een opwaartse druk tot gevolg. Het Albeda beoogt een verjonging van de personeelsformatie met lagere GPL tot gevolg en zet daarom de komende jaren in op een generatieregeling enerzijds ter ondersteuning van een flexibele uitstroom van oudere werknemers en anderzijds eerdere vervanging door jongere medewerkers.
6. Het strategisch vastgoedplan van het Albeda gaat uit van het verbeteren van de kwaliteit van beschikbare panden. Dit kan worden bekostigd door de krimp in aantal vierkante meters. Daarnaast is er de mogelijkheid beschikbare vierkante meters effectiever in te zetten door het verhogen van de bezettingsgraad. De afname van het aantal vierkante meters is daardoor groter dan de krimp van het aantal studenten. Daarnaast vindt een beweging plaats rond leerwerkplekken bij bedrijven. De omvang hiervan is nog onvoldoende helder en is daarom niet meegenomen in de verwachtingen.
7. Het interne beleid ziet erop toe dat bij een krimpsituatie ook de overheadlasten mee bewegen. Daarom is in de kern uitgegaan van een gelijkblijvende verhouding tussen ondersteunend beheerspersoneel ten opzichte onderwijspersoneel in de meerjarenbegroting. Gedurende het jaar 2016 is de ICT-organisatie van extern beheer naar intern beheer gemuteerd waardoor in verdere jaren een toename in het overheadspercentage wordt weergegeven.
8. De liquiditeitspositie is ruim voldoende om lopende activiteiten te kunnen uitvoeren. Door het aantrekken van lang vreemd vermogen in 2018 en 2019 blijft ook in de toekomst voldoende bewegingsruimte aanwezig in het werkkapitaal.
9. Op rentabiliteit wordt nadrukkelijk gestuurd om zo veel mogelijk middelen aan te wenden voor het onderwijs waarbij de solvabiliteitsgrens intern minimaal 35% bedraagt.
10. Een kwart van de beschikbare oppervlakte in het vastgoedbestand bestaat momenteel uit huurpanden. Dit percentage neemt toe door de beoogde krimp in aantal vierkante meters de komende jaren. De mix van verkoop van eigendomspanden en beëindigen van huurcontracten zorgt dat de flexibiliteit gewaarborgd blijft.
11. Op de hoogte van huisvestingskosten wordt op middellange termijn gestuurd door te streven naar een vast kostenpercentage van de baten als norm. Hierdoor wordt een krimp gerealiseerd die het batenvolume volgt. Door het grote aantal panden dat het Albeda gebruikt, is het deels mogelijk om bij afstoten van vierkante meters rekening te houden met de prijs per vierkante meter.
12. Zoals bij de weergave van de balans is toegelicht worden in de jaren 2018 t/m 2020 forse investeringen gedaan in vastgoed die langlopend zullen worden gefinancierd door aantrekken van vreemd vermogen in 2018 en 2019.
13. De basis van investeringen wordt gevormd door het meerjarig onderhoudsplan inzake vastgoed en een ideaalcomplex bij o.a. ICT. Hierdoor ontstaat een basispercentage van ca 4,5% tot 5%. De extra investeringen in kwaliteit van de gebouwen leidt tot incidenteel hogere percentages. Het zwaartepunt van renovaties en aanpassingen valt

in de jaren 2019 en 2020 met een mogelijke uitloop. Het totaal investeringsniveau bedraagt circa € 36 miljoen.

4.4 Interne risicobeheersing- en controlesysteem

Reikwijdte

Alle gebeurtenissen die het Albeda College kunnen hinderen om de strategische doelstellingen te behalen worden als risico's beschouwd. Adequaat risicomanagement is een proces dat op alle niveaus in de organisatie plaatsvindt en permanente aandacht krijgt. Dit omvat niet alleen het tijdig signaleren en identificeren van potentiële dreigingen, maar vooral het met een bepaalde mate van zekerheid ervoor zorgen dat ze binnen aanvaardbare proporties blijven.

Het Albeda College wordt onder meer geconfronteerd met risico's ten aanzien van politiek, de krimp van het aantal studenten, de kwaliteit van onderwijs, de huisvesting, de medewerkers en de arbeidsmarkt. We hebben te maken met demografische krimp, bezuinigingen vanuit de rijks- en lokale overheid, andere bekostigingsmethodieken en de marktwerking rond educatie en inburgering. Uiteraard worden deze risico's in eerste instantie beheerst door middel van goed bestuur. Een aantal risico's is echter moeilijk te voorzien. Dit betreft vooral:

- Fluctuaties in studentenaantallen en het marktaandeel
- Kostendekking voor bijzondere zorgstructuur in de grote steden
- Mate waarin maatregelen kunnen worden genomen om zoveel mogelijk bekostigbare activiteiten uit te voeren

Aan de hier genoemde risico's wordt naast het reguliere raamwerk zoals hieronder in zijn algemeenheid omschreven, specifiek aandacht geschonken door:

- Het opstellen van een jaarlijkse meerjarenbegroting die mede als stresstest fungeert om fluctuaties in leerlingaantallen te kunnen opvangen
- Het opbouwen en onderhouden van relaties met gemeenten om als partners in de regio de benodigde zorgstructuur te kunnen leveren en financieren
- Intake van leerlingen op juiste opleidingsniveau, het minimaliseren van switchgedrag om nadelige effecten van de cascadebekostiging zoveel mogelijk te vermijden

Raamwerk risicomanagement

Het raamwerk risicomanagement wordt momenteel herijkt en start met een hernieuwde brede risico-inventarisatie. Indien hier nieuwe risico's uit naar voren komen zullen passende beheersingsmaatregelen worden genomen.

De basis voor Albeda-breed risicomanagement ligt vast in het handboek *Corporate Governance*. Hierin zijn onder andere de uitgangspunten voor risicobeheersing vastgelegd.

Voor specifieke risicogebieden zijn beheersingsmaatregelen benoemd en operationeel gemaakt. De bedrijfskritische applicaties op het gebied van deelnemers, medewerkers en financiën zijn zo veel mogelijk op elkaar afgestemd en procedures zijn waar mogelijk versimpeld. Stuurinformatie is beschikbaar op onderwijsteam niveau.

Planning- en control cyclus

Het strategisch beleid, zoals vastgelegd in het jaarlijks geactualiseerde visiedocument, wordt geconcretiseerd via de PDCA-cyclus. Het Albeda werkt met op elkaar afgestemde PDCA-cycli op financieel gebied en op het terrein van onderwijskwaliteit ter ontduubeling van interne verantwoordingsrapportages, verminderen van interne regels en verhoging van

kwaliteit. Uitgangspunten zijn geformuleerd in de onderwijsvisie en meerjarenbegroting en verwoord in de jaarlijkse kaderbrief. De meerjarenbegroting wordt ieder jaar naar nieuwe inzichten aangepast. Hierbij wordt gewerkt met scenario's, waardoor men met alternatieve maatregelen bekend is, wanneer ze zich zouden voordoen. Op basis hiervan maakt ieder organisatieonderdeel een jaarplan en een begroting die worden bekrachtigd middels een managementcontract. De planning- en controlcyclus geeft tevens aan welke stappen ondernomen moeten worden voor goedkeuring van de jaarplannen en een sluitende begroting door het college van bestuur en de raad van toezicht. De realisatie wordt gevolgd via periodieke rapportages over de totale baten, kosten, exploitatieresultaat, liquiditeitspositie en -prognose en door gesprekken tussen het management en het college van bestuur, waarin zo nodig maatregelen worden besproken waarmee kan worden bijgestuurd. Het Albeda kent een viermaandelijke rapportagecyclus, waarbij de directie drie keer in een jaar integrale verantwoording aflegt over de voortgang op de begroting, beleidsplannen, managementafspraken, zelfevaluatie, teamplannen, plannen van inzet en de hr-cyclus.

Beheersingsmaatregelen

Risicobeheeractiviteiten, zoals functiescheiding, autorisaties, procedures, rapportages en dergelijke, maken onderdeel uit van de reguliere bedrijfsvoering. Onafhankelijke toetsing vindt plaats op specifieke beheersmaatregelen van risicogebieden die, bijvoorbeeld op basis van regelgeving, extra aandacht vereisen. Zo worden risico's ten aanzien van de kwaliteit van het onderwijs specifiek getoetst tijdens de verantwoordingsgesprekken tussen branchedirecties en College van Bestuur en de jaarlijkse zelfevaluaties door de branches. Daarnaast wordt door middel van interne audits de betrouwbaarheid van de gegevens uit de studentenadministratie getoetst, die de basis zijn voor de bekostiging vanuit OCW. Ook heeft het Albeda een uitgebreid kwaliteitszorgsysteem opgezet, inclusief tevredenheids-onderzoeken onder studenten, medewerkers en bedrijven. De aanpak is vastgelegd in een handboek, inclusief referentiekader en formats voor beleidsplannen, zelfevaluaties en verbeterplannen. Het handboek wordt regelmatig geëvalueerd en geactualiseerd.

Financiële risico's

Het Albeda College valt onder het regulier toezicht van de directie Rekenschap van Inspectie van het Onderwijs wat inhoudt dat de financiële ontwikkelingen worden gevolgd aan de hand van de jaarlijks opgestelde jaarrekeningen.

In de continuïteitsparagraaf worden diverse risico's benoemd voor de komende jaren. Waar mogelijk wordt de omvang van deze risico's geschat en verwerkt in de begroting en andere prognoses.

4.5 Vermogensbeheer en treasury management

4.5.1 Algemeen

Het Albeda waarborgt de bedrijfscontinuïteit door het inbouwen van een financiële buffer. Deze buffer dient als 'garantievermogen' voor externe financiers en hiermee kunnen tijdelijke tekorten worden opgevangen. Tegelijkertijd wenst Albeda invulling te geven aan haar maatschappelijke taakstelling door zoveel mogelijk middelen aan het onderwijs te besteden.

4.5.2 Eigen Vermogen

Het beleid rond de benodigde hoogte van het Eigen Vermogen is bepaald aan de hand van de maatschappelijke verantwoordelijkheid van het Albeda, de uitgangspunten van de externe onderzoeken naar financieringsstructuren in het onderwijs (Commissie Don) en de verantwoording naar externe stakeholders zoals banken. Uitvoering van het beleid

hieromtrent en het vermogensbeheer gedurende de afgelopen 5 jaren heeft ertoe geleid dat het Albeda College ruimschoots voldoet aan zowel het interne solvabiliteitsdoel van 35% (42,5% ultimo 2016) als de externe graadmeters van OCW en de huisbankiers (25%). Dit geeft ruimte om de rentabiliteit (resultaatsaandeel op de totale baten) voor de komende jaren te verlagen naar 0,25% zodat er zoveel mogelijk middelen richting het onderwijs gaan en eveneens voldoende buffer bestaat om de continuïteit te waarborgen.

De ontwikkeling van de kengetallen betreffende het vermogen van de organisatie om aan verplichtingen te kunnen blijven voldoen en het rendement op het eigen vermogen zijn opgenomen in de continuïteitsparagraaf 4.3.2.

4.5.3 Treasury management

Het treasurybeleid richt zich op het beheersen van de financiële vermogenswaarden, de financiële stromen en de hieraan verbonden risico's op het gebied van de financieringspositie, liquiditeitspositie en de beheersing van het renteresultaat. Dit alles is vastgelegd in het treasurystatuut. In het statuut worden de administratieve organisatie en interne controlemaatregelen omschreven. Daarbij wordt het innemen van risicovolle, speculatieve beleggingsposities uitgesloten conform de *Regeling Beleggen en Belenen voor instellingen van onderwijs*.

De liquiditeitspositie van het Albeda College is volgens de geconsolideerde jaarrekening ultimo 2016 verbeterd met € 1,4 miljoen. De balanspost van liquide middelen is toegenomen van € 41,7 miljoen tot € 43,1 miljoen. De liquiditeitspositie wordt bewaakt door het maandelijks monitoren van de jaarlijks opgestelde prognoses en die te vergelijken met de realiteit. De kredietfaciliteiten bij de huisbankiers zijn afgenomen tot in totaal € 10,0 miljoen. Hiervan is per balansdatum geen gebruik gemaakt. De aanpassing in de liquiditeitspositie is vooral ontstaan door:

- Het positieve exploitatieresultaat
- Verlaging vorderingspositie op overheid
- Aflossing van langlopende schulden

Het Albeda College stelt jaarlijks een cashflowprognose op en zorgt ervoor dat er voldoende faciliteiten zijn om korte pieken in liquiditeitsbehoefte te kunnen financieren.

Het Albeda College heeft ter dekking van het renterisico op variabel rentende financieringen in het verleden (bij aangaan van de betreffende financieringsfaciliteiten) een interest-rate swap afgesloten van € 10 miljoen. Door middel van het afsluiten van deze instrumenten is in feite een vastrentende stabiele financiering bereikt.

Voor de bepaling van de ineffectiviteit van de renteswap is het benodigde krediet berekend aan de hand van de meerjarenbegroting tot eind van het contract in januari 2018. Gezien de aanwezige liquiditeiten op balansdatum (ruim € 43 miljoen) en de financieringsruimte op langlopend krediet is de veronderstelling dat op geen enkel moment tot aan 2018 enig gebruik zal worden gemaakt van het rekening courant krediet waarmee de volledige ineffectiviteit van de hedgerelatie met de Rabobank zal blijven bestaan tot einddatum.

De reële waarde van de swap per balansdatum is derhalve gesteld op nihil, waardoor het totaalbedrag van de marktwaarde die is berekend door de bank als schuld op de balans is opgenomen. Door verlaging van de marktwaarde in verband met verkorting van de looptijd zal de komende jaren jaarlijks tot en met einddatum 2018 de administratieve correctie met een positief effect op het resultaat worden verwerkt van in totaal € 0,6 miljoen.

Na aflossing van de langlopende lening behorende bij de Breitnerstraat, welk pand in de zomer van 2017 verkocht wordt, is het Albeda overwegend op korte termijn gefinancierd. De investeringsplanning van het Albeda omvat de komende jaren ca. € 30 miljoen in meerdere bestaande panden alsmede bescheiden nieuwbouw in de regio. De keuze rond het hernieuwd gebruik van langlopend vreemd vermogen wordt in 2017 bepaald. Hierbij worden zowel de opties van schatkistbankieren als commercieel aantrekken van geld onderzocht.

4.6 Helderheid in bekostiging

4.6.1 Uitbesteding bekostigd onderwijs

Het Albeda College voert de MBO Theaterschool uit in samenwerking met Stichting Jeugdtheater Hofplein. De onderwijsprogrammering en examinering geschieden onder verantwoordelijkheid van het Albeda College. Voor de beschikbaar gestelde middelen van het theater worden de kosten vergoed door het Albeda College.

In het kader van doorlopende leerlijnen bestaan meerdere samenwerkingsverbanden tussen het Albeda en andere onderwijsinstellingen. Doorstroom wordt bevorderd middels het samenwerkingstraject dat met de Hogeschool Rotterdam is aangegaan met de naam Associate degree (Ad). Hierbij geldt dat de studenten zich inschrijven bij het hbo en dat het Albeda docenten toevoegt aan deze trajecten.

Eveneens wordt bij de start van opleidingen hulp geboden aan VO-leerlingen om te wennen aan de nieuwe omgevingen van mbo-scholen door reeds lessen van mbo-docenten binnen de VO-scholen te geven en andersom leerlingen alvast in Albeda locaties les te geven. Ook hier worden de gemoeide kosten doorbelast. In beide trajecten van doorlopende leerlijnen is geen sprake van leerlingen die bij het Albeda bekostigd zijn.

4.6.2 Investerings van publieke middelen in private activiteiten

Uit de rijksbijdrage zijn in 2016 geen investeringen in private activiteiten aan de orde geweest.

Binnen het Albeda is zeer beperkt sprake van publiek private arrangementen. Slechts 0,4 % van de baten kan hieronder worden geschaard. Contractonderwijs wordt alleen uitgevoerd als er sprake is van een onderwijskundige meerwaarde of als het een versterking van de continuïteit van het reguliere beroepsonderwijs betreft. Voorbeelden hiervan zijn gezondheidszorg en techniek. Contractonderwijs wordt uitgevoerd tegen integrale kostprijs. Er is sprake van beperkte risico's. De contracten zijn veelal meerjarig. Bij achterblijvende omzet kan de kostenstructuur aangepast worden. Administratief zijn de baten en lasten separaat per project zichtbaar.

In juli 2015 is een vierjarig publiek privaat samenwerkingsverband gestart tussen mbo, hbo, partners in de muziekindustrie en mede bekostigd door de subsidie van het Regionaal Investeringsfonds.

Een vergelijkbare samenwerking is gevonden op het gebied van kinderopvang. Het Regionale Sectorplan Kinderopvang voorziet in duurzame samenwerking van praktijk en MBO/ HBO met betrokkenheid van de brancheorganisatie.

Ook voor deelnemingen geldt dat deze alleen worden aangegaan indien zij een versterking van het onderwijs betreffen. De belangrijkste is de exploitatie van het TopSportCentrum Rotterdam. Albeda is hier de hoofdgebruiker, een dergelijke accommodatie is vanuit

onderwijsbekostiging alleen niet realiseerbaar. Financiële risico's zijn zoveel mogelijk afgedekt. Eventuele financiële tegenvallers kunnen niet op het Albeda verhaald worden. Op concernniveau zijn financieringsafspraken met het TopSportCentrum gemaakt, resulterend in een verstrekte lening met middellange looptijd en resterende hoofdsom van € 135K tegen een courante rente van 5%.

4.6.3 Les- en Cursusgeld niet betaald door de student zelf

Het komt in de praktijk voor dat cursusgeld voor leerlingen door derden wordt voldaan. Dit vindt alleen plaats na schriftelijke akkoordverklaring van de leerling zelf. Er zijn studenten met financiële problemen waardoor dreigt dat ze hun opleiding niet kunnen voltooien. Het Albeda heeft als maatschappelijke taak leerlingen zoveel mogelijk een eerlijke kans te bieden en zoekt daarom steeds naar mogelijkheden om een deel van de studenten te kunnen ondersteunen bij de aanschaf van leermiddelen en opleidingsbenodigdheden. Dit wordt expliciet alleen gedaan voor zover hier andere financieringsbronnen voor beschikbaar zijn buiten OCW-middelen. De "tijdelijke regeling voorziening leermiddelen voor deelnemers uit minima gezinnen" uit 2016 omarmt deze zienswijze door het beschikbaar stellen van middelen voor dit doel. Conform de voorwaarden van de regeling worden *geén* les- en cursusgelden vergoed uit deze middelen.

4.6.4 In- en uitschrijving en inschrijving van studenten in meer dan één opleiding tegelijk

Het aantal studenten dat kort na de inschrijfdatum (door ons gedefinieerd als voor 1 januari 2017) weer uitgeschreven is, bedraagt 383 (vorig jaar 409). Dit afgezet tegen een totaal aan bekostigde inschrijvingen van 19.569 (per registratiedatum 27 februari 2017) is gelijk aan 2,0 procent (vorig jaar 2,1 procent).

Met diploma	110
Zonder diploma	273

Daarentegen bedraagt het aantal studenten dat kort na 1 oktober 2016 en voor 1 januari 2017 is ingeschreven 62 (vorig jaar 65), ofwel 0,3 procent (vorig jaar eveneens 0,3 procent).

4.6.5 De student volgt een andere opleiding en/of leerweg dan waarvoor hij/zij is ingeschreven

Het aantal studenten dat tussen 1 oktober 2016 en 1 januari 2017 van leerweg veranderde, bedraagt 17 oftewel 0,1 procent. Dit percentage is gelijk aan vorig cursusjaar (0,1 procent). Binnen dezelfde leerweg veranderden 121 studenten van opleiding (0,6 procent). Vorig jaar bedroeg dit aantal 110 (0,6 procent). Er is derhalve geen sprake van excessieve omvang van leerwegwijziging. Bij een dergelijke verandering van leerweg of opleiding wordt de onderwijsovereenkomst aangepast en administratief het moment van wijziging ingevoerd als startdatum, zodat de peildatum voor de bekostiging (1 oktober 2016) hier niet door wordt beïnvloed.

4.6.6 Maatwerktrajecten

De door de branches uitgevoerde maatwerktrajecten zijn in de studiehandleidingen beschreven en worden conform wet- en regelgeving uitgevoerd. Binnen het Albeda wordt maatwerk aangeboden in de vorm van brede domeingroepen voor studenten die nog geen duidelijk beroepsbeeld hebben via studentgericht roosteren.

Het aantal maatwerktrajecten voor bedrijven is de afgelopen jaren beperkt. Het betreft aanvullende werkzaamheden voor deelnemers van reguliere crebo-geregistreerde opleidingen. In schooljaar 2014-2015 heeft het laatste traject voor 9 studenten plaatsgevonden. In kalenderjaar 2016 zijn geen maatwerktrajecten uitgevoerd.

Gedurende het jaar 2016 wordt aan enkele mkb-bedrijven ondersteuning geboden, waarvan de leerlingen niet in het eigen bedrijf het volledige praktijkgedeelte van de opleiding kunnen volgen. De aanvullende competenties worden bijgebracht op onze eigen RDM-locatie als leerwerkbedrijf. Het gaat hier om 25 studenten.

4.6.7 Buitenlandse deelnemers

Niet van toepassing.

4.6.8 Verlenen van vrijstellingen

In het kader van eerder verworven competenties kan vrijstelling op onderdelen bij examinering worden verleend. Hiertoe wordt een procedure gevolgd die is vastgelegd in het Handboek Examinering die onderdeel vormt van de cyclus kwaliteitszorg binnen het Albeda. Een vrijstelling wordt aangevraagd door de deelnemer onder overlegging van de nodige bewijsstukken bij het examenbureau, die zich vervolgens baseert op een lijst met vrijstellingsgronden opgesteld door de examencommissie. Het vrijstellingsbewijs dat wordt afgegeven of de afwijzingsbrief, wordt bewaard in het deelnemersdossier. Ter borging van de algehele kwaliteitszorg worden audits toegepast.

FINANCIEEL VERSLAG 2016

**VAN DE STICHTING VOOR INTERCONFESSIONEEL
BEROEPS- EN ALGEMEEN VORMEND ONDERWIJS
EN VOLWASSENENEDUCATIE
VOOR
ROTTERDAM & OMSTREKEN**

ALBEDA COLLEGE

JAARREKENING 2016
GECONSOLIDEERD

HOOFDSTUK 5. JAARREKENING

5.1 Algemene toelichting op de Balans en de Exploitatierekening

Grondslagen, waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Basis voor het opstellen van de jaarrekening zijn de inrichtingsvereisten van boek 2, titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Raad voor de Jaarverslaggeving. Specifiek voor onderwijsinstellingen gelden de bepalingen en modellen zoals opgenomen in Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 660. De inrichtingseisen op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs zijn van toepassing.

Aanpassing vergelijkende cijfers

Zoveel mogelijk wordt bij iedere post van de jaarrekening het bedrag van het voorafgaande boekjaar vermeld. Voor zover nodig wordt dit bedrag ter wille van de vergelijkbaarheid herzien en wordt de afwijking ten gevolge van de herziening toegelicht.

Waardering

Tenzij anders vermeld worden activa en passiva opgenomen tegen geamortiseerde historische kostprijs. De liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de organisatie 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 en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's (duizendtallen), de functionele valuta van de organisatie.

Schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft. De afschrijving op de vaste activa (inclusief de bepaling van de impairment) en de restwaarde hiervan, de voorzieningen en het ineffectieve deel van de derivaten zijn de belangrijkste posten waar een schattingsproces is inbegrepen.

Consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening zijn de financiële gegevens van het Albada College en haar groepsmaatschappijen per 31 december van het boekjaar opgenomen op basis van de integrale methode. Groepsmaatschappijen zijn deelnemingen waarin de organisatie een meerderheidsbelang heeft, of waarin op een andere wijze een beleidsbepalende invloed kan worden uitgeoefend. Hierbij worden de activa en passiva, evenals de baten en lasten voor 100% in de geconsolideerde jaarrekening van de stichting opgenomen. Het aandeel van derden in het eigen vermogen en in het resultaat wordt afzonderlijk in de geconsolideerde

jaarrekening tot uitdrukking gebracht. De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn toegelicht bij de financiële vaste activa. Nieuw verworven deelnemingen worden in de consolidatie betrokken vanaf het tijdstip waarop beleidsbepalende invloed kan worden uitgeoefend. De gelieerde maatschappijen worden niet meer in de consolidatie opgenomen vanaf de datum waarop geen sprake meer is van beslissende zeggenschap.

In de consolidatiekring zijn de navolgende entiteiten meegenomen:

- Matrix B.V. (vh Centrum Vakopleiding)
- Exploitatie TopSportCentrum B.V.
- Exploitatie Branche Opleidingscentrum Kop van Zuid C.V.
- Stichting Interconf. BOG van de Gezondheidszorg
- Stichting Beheer branche opleidingscentrum Gezondheidszorg

Materiële vaste activa

Investerings met een waarde groter dan € 5.000 worden geactiveerd vanaf het moment van ingebruikname. De afschrijving geschiedt lineair op basis van de verwachte economische levensduur. Op materiële vaste activa in uitvoering wordt niet afgeschreven.

De gebouwen en terreinen, inventaris en apparatuur, andere vaste bedrijfsmiddelen en vooruitbetalingen op materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen óf tegen lagere realiseerbare waarde.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte gebruiksduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Op terreinen, materiële vaste activa in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven. Jaarlijks wordt beoordeeld of indicatoren voor een duurzame waardevermindering aan de orde zijn.

Kosten aan onderhoud, verbouwingen of aanpassingen worden geactiveerd voor zover zij een aanmerkelijke verbetering van de vastgoedsituatie tot gevolg hebben, dan wel een verlenging van de levensduur van het actief bewerkstelligen.

Investeringsubsidies worden waar mogelijk in mindering gebracht op de aanschafwaarde.

Afschrijvingstermijnen

In de jaarrekening zijn de volgende afschrijvingstermijnen gehanteerd:

Gebouwen en terreinen

- | | |
|----------------|------------|
| • Gebouwen | 25-40 jaar |
| • Erfpacht | 26-45 jaar |
| • Verbouwingen | 10-20 jaar |

Investerings in een huurpand worden afgeschreven over de resterende huurtermijn wanneer de economische levensduur van het activum evenredig afneemt met de looptijd van het huurcontract. Op terreinen wordt niet afgeschreven, met uitzondering van niet eeuwigdurende erfpacht.

Inventarissen/apparatuur

- | | |
|----------------------------|-------------|
| • Inventaris en apparatuur | 5 - 10 jaar |
| • Hardware | 3 jaar |

Bijzondere waardevermindering

Vaste activa met een lange levensduur worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de geschatte economische waarde, wordt een bedrag ten laste van het resultaat geboekt voor het verschil tussen de boekwaarde en de economische waarde van het actief.

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarmee de instelling een economische en organisatorische verbondenheid heeft en waarin zij overheersende zeggenschap heeft of de centrale leiding uitoefent, worden tegen de vermogensmutatiemethode gewaardeerd. In overeenstemming met deze methode worden de deelnemingen in de balans opgenomen tegen het aandeel van de stichting in de nettovermogenswaarde vermeerderd met haar aandeel in de resultaten van de deelnemingen vanaf het moment van de verwerving, bepaald volgens de grondslagen in deze jaarrekening. In de exploitatierekening wordt het aandeel van de Stichting in het resultaat van de deelnemingen opgenomen.

Deelnemingen met een negatieve nettovermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd. Wanneer de organisatie garant staat voor de schulden van de betreffende deelneming wordt zo nodig een voorziening gevormd. Deze voorziening wordt primair ten laste van de vorderingen op deze deelneming gevormd en voor het overige onder de voorzieningen ter grootte van het aandeel in de door de deelneming geleden verliezen, dan wel voor de verwachte betalingen door de organisatie ten behoeve van deze deelneming.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid.

Financiële instrumenten

Algemeen

De instelling maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de instelling blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen hoofdzakelijk primaire financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen. Albeda College maakt verder gebruik van één renteswap om renterisico's te beperken. Dit betreft een afgeleid financieel instrument dat in beginsel niet in de balans wordt verantwoord onder toepassing van kostprijs-hedge-accounting. Van iedere transactie wordt vooraf getoetst of deze voldoet aan de "Regeling beleggen en belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek".

De instelling heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de stichting verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's.

Kredietrisico

De belangrijkste vorderingen betreffen de vorderingen op overheden. Gezien de aard van deze vorderingen en de kredietwaardigheid van de overheden wordt het kredietrisico zeer beperkt geacht.

Hiernaast zijn de risico's van de vorderingen op het Ministerie van OCW, op studenten en overige beperkt van omvang.

Voor de oninbare vorderingen is een voorziening gevormd.

Renterisico en kasstroomrisico

Het renterisico is beperkt tot veranderingen in de rentevoet op variabel rentende financiering, voor zover niet afgedekt door financiële instrumenten. Het kasstroomrisico heeft betrekking op de variabele rente die wordt betaald op de schulden in rekening-courant bij banken. Voor een toelichting op de renteswap wordt verwezen naar de toelichting hierna inzake de derivaten.

Reële waarde

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, effecten, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan. Het ineffectieve deel van de derivaten is verwerkt onder de overige schulden overlopende passiva.

De overige kortlopende schulden worden na de eerste waardering gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs volgens de effectieve-rentemethode. Bij de eerste opname van kortlopende schulden worden deze opgenomen tegen reële waarde verminderd met (in geval van een financiële verplichting die niet tegen reële waarde, met verwerking van waardeveranderingen in de staat van baten en lasten, is opgenomen) de direct daaraan toe te rekenen transactiekosten.

Derivaten met toepassing van kostprijs-hedge-accounting

Het Albeda College heeft ter dekking van het renterisico op variabel rentende financieringen in het verleden (bij aangaan van de betreffende financieringsfaciliteiten), interest-rate swaps afgesloten. Door middel van het afsluiten van deze instrumenten is in feite een vastrentende financiering bereikt. De algemene hedgestrategie, passend in de doelstellingen van risicobeheer en de verwachting aangaande de effectiviteit, is gedocumenteerd in het treasury statuut van het Albeda College. Het Albeda College heeft generieke hedge-documentatie opgesteld. Hierin zijn de betrokken hedge-instrumenten en afgedekte posities gedocumenteerd evenals de effectiviteit van de hedgerelatie.

De derivaten worden volgens de methode van kostprijs-hedge-accounting in de jaarrekening verwerkt. Dit betekent dat, voor zover de hedgerelatie effectief is, het instrument tegen kostprijs (nihil) wordt gewaardeerd en dat waardemutaties in de toelichting op de jaarrekening worden opgenomen. Indien de hedgerelatie niet effectief is, wordt de waardemutatie over dit ineffectieve deel in de balans verantwoord; deze mutatie wordt alsdan via de exploitatierekening verantwoord. De ineffectiviteit wordt primair bepaald door vergelijking van de kritische kenmerken (looptijd en notional amount) van de swap en de afgedekte positie. Er bestaat geen risico van terugbetalingsverplichting aan banken.

Eigen Vermogen

Er is gekozen om geen segmentatie toe te passen op het eigen vermogen en het gehele vermogen als publiek te bestempelen. Het deel van het vermogen dat als privaatschap gepresenteerd zou kunnen worden, is hiermee op nihil gesteld.

Afhankelijk van het resultaat wordt besloten tot toevoeging c.q. onttrekking aan de algemene reserve.

Voorzieningen

Een voorziening wordt op de balans opgenomen indien sprake is van:

- Een verplichting (in recht afdwingbaar of feitelijk) waarvan
- Het waarschijnlijk is dat voor afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen benodigd is en
- Een betrouwbare schatting kan worden gemaakt

Vrijvallen uit en dotaties aan de voorzieningen vinden plaats ten gunste of ten laste van het bedrijfsresultaat. Uitgaven vinden rechtstreeks plaats ten laste van de voorziening.

Contante waarde

Enkele voorzieningen hebben een lange looptijd, zoals wachtgeld en jubilea.

Deze voorzieningen zijn opgenomen tegen contante waarde, waarbij het contantmakingspercentage is gesteld op 1,4% (2,4% in 2015).

Voorziening personeel

De voorziening personeel bestaat uit verplichtingen aan personeel als gevolg van:

- De (bovenwettelijke) wachtgeldregeling
- De regeling spaarverlof
- Langdurig zieken
- Inactief personeel

Bij de voorziening voor wachtgeld wordt uitgegaan van een te voorzien bedrag van wachtgeldlasten inclusief de bovenwettelijke regeling voor de maximale looptijd op individuele basis. Hierop wordt een afslagpercentage toegepast voor de kans dat uitkeringsgerechtigden (tijdelijk) in het arbeidsproces terugkeren. Dit percentage is gebaseerd op ervaringscijfers van het Albeda gedurende de afgelopen jaren. Deze voorziening is opgenomen tegen contante waarde.

Voorziening uitgestelde personele beloningen

De voorziening voor uitgestelde personele beloningen betreft enerzijds de voorziening voor jubileumuitkeringen vanwege langdurige dienstverbanden. Hiertoe wordt jaarlijks per medewerker een evenredig deel van de potentieel toekomstige uitkering opgebouwd. Deze voorziening is opgenomen tegen contante waarde. Daarnaast is vanuit de cao mbo 2014-2015 de voorziening ten behoeve van de regeling duurzame inzetbaarheid toegevoegd. Leidend bij het opbouwen van deze voorziening is het voorstel van OCW om zowel medewerkers op te nemen, die reeds daadwerkelijk deelnemen aan de regeling seniorenverlof, als de potentiële deelnemers die vanaf 52-jarige leeftijd inmiddels zijn gestart met opbouw van spaartegoed en waar derhalve een redelijke schatting voor kan worden gemaakt inzake participatiegraad. Voor de medewerkers die reeds deelnemen aan de regeling is de gehele verplichting in één keer opgenomen onder aftrek van reeds opgenomen uren. Voor de groep medewerkers die de 57-jarige leeftijd nog niet hebben bereikt, is voor medewerkers vanaf 52 jaar de verplichting opgenomen voor het proportionele deel dat reeds aan verplichting is opgebouwd. Daarover is een participatiekans berekend, die gelijk is aan de participatiegraad van de BAPO-regeling. De opgebouwde verplichting geldt tot aan de pensioendatum. Van medewerkers die ultimo verslagjaar jonger dan 52 jaar zijn is ingeschat dat de gemiddelde kans dat men nog in dienst is als de verplichting opgebouwd moet gaan worden een zodanige invloed heeft dat er geen opbouw noodzakelijk is.

Voorziening herstructurering

De voorziening herstructurering wordt toegepast voor financiële gevolgen voortvloeiend uit de huidige en toekomstige krimpsituatie. Deze voorziening is opgenomen tegen nominale waarde.

Voorziening verlofdagen

Het Albeda College heeft voor onderwijsondersteunend personeel een voorziening voor verlofdagen opgenomen opgebouwd vanuit individuele verlofkaarten. Voor het direct onderwijspersoneel wordt uitgegaan van de jaartaken en opname van verlofdagen tijdens de schoolvakanties waardoor er nagenoeg geen saldo ultimo jaar kan ontstaan.

Langlopende schulden

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

Kortlopende schulden

Schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar worden aangeduid als kortlopend. Schulden worden niet gesaldeerd met activa, tenzij aan de salderingscriteria wordt voldaan. Overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen (waaronder geoormerkte bijdragen) en nog te betalen bedragen terzake van lasten die aan een verstreken periode zijn toegekend. Van bedragen die voor meerdere jaren beschikbaar zijn gesteld, wordt het nog niet bestede gedeelte op deze post aangehouden. Vrijval ten gunste van de staat van baten en lasten geschiedt naar rato van de besteding.

Het saldo van projecten uit hoofde van werk in opdracht van derden leidt tot een vordering of een schuld op de balans. Het saldo wordt per project bepaald. Een eventueel noodzakelijke voorziening op een project uit hoofde van werk in opdracht van derden wordt gepresenteerd onder de voorziening verlieslatende contracten onder de voorziening.

Resultaatbepaling

Baten en lasten

Baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarin de prestatie is geleverd c.q. waarop de prestatie betrekking heeft. Een uitzondering hierop betreft de door studenten verschuldigde bijdragen welke worden verantwoord in het kalenderjaar waarin het betreffende studiejaar aanvangt.

De geoormerkte rijksbijdragen en de meerjarige doelsubsidies worden gedurende de in de betreffende regeling opgenomen periode in de exploitatierekening verantwoord voor zover daadwerkelijk kosten gerealiseerd zijn. Baten uit 'tweede geldstroomactiviteiten' en 'werken voor derden' worden bepaald naar rato van de uitvoering van de betreffende projecten/contracten.

Rijksbijdragen, overige overheidsbijdragen en -subsidiës

Rijksbijdragen, overige overheidsbijdragen en -subsidiës uit hoofde van de basisbekostiging worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft, volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten. Indien deze opbrengsten betrekking hebben op een specifiek doel, dan worden deze naar rato van de verrichte werkzaamheden als baten verantwoord.

Geoormerkte subsidies worden toegerekend aan het jaar waarin de hieraan gerelateerde kosten zijn verantwoord; nog niet bestede gelden worden als vooruit ontvangen subsidie op de balans opgenomen.

College-, cursus-, les- en examengelden

De college-, cursus-, les- en examengelden worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, waarbij ervan uitgegaan is dat reguliere onderwijstaken gelijkmatig over het schooljaar zijn gespreid.

Baten werk in opdracht van derden

Opbrengsten uit hoofde van werk in opdracht van derden (contractonderwijs) worden in de staat van baten en lasten als baten opgenomen voor een bedrag gelijk aan de kosten indien zeker is dat deze kosten declarabel zijn. Een eventueel positief resultaat wordt genomen naar rato van het stadium van voltooiing van de betreffende cursus op verslagdatum (de zogeheten percentage of completion methode). Het stadium van voltooiing wordt bepaald aan de hand van de verstreken cursusduur.

Kosten (algemeen)

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. (Voorzienbare) verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en overigens wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen van voorzieningen.

Pensioenregeling

Het Albeda College kent een Pensioen- en Flexibele Uittredingsregeling voor huidige en voormalige werknemers. De pensioenen zijn ondergebracht bij Stichting Pensioenfonds ABP en de Flexibele Uittreding bij Stichting Flexibel Uittreden Onderwijs. Beide regelingen zijn te karakteriseren als zogeheten toegezegd-pensioenregelingen, waarbij de pensioenuitkering gebaseerd is op de lengte van het dienstverband en het gemiddelde salaris van de werknemer gedurende dit dienstverband, een zogenoemde middelloonregeling. De pensioenregelingen kunnen worden aangemerkt als 'multi-employer funds'. De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord. Te betalen premie dan wel de vooruitbetaalde premie per jaareinde wordt als overlopend passief respectievelijk overlopend actief verantwoord.

De regeling is conform het verplichtingenstelsel en de richtlijnen van de jaarrekening opgenomen. De dekkingsgraad van de pensioenen, die bij het ABP ondergebracht zijn, bedraagt per jaareinde 96,6%. Vorig jaar bedroeg de dekkingsgraad 97,2%. (bron: kwartaalverslag ABP 4^e kwartaal 2016)

Vanaf 2014 werken de pensioenfonds voor hun beleidsbeslissingen volgens nieuwe regelgeving waarbij niet meer wordt uitgegaan van een momentopname maar een 12-maandsgemiddelde. Deze zogeheten beleidsdekkingsgraad over 2016 bedraagt 91,7% (2015: 98,7%). Toezichthouder DNB stelt de minimaal vereiste dekkingsgraad niet langer dan 5 jaar onder de 104,2% mag blijven.

Financiële baten en lasten

Rentebaten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende actiefpost. Eventuele winsten of verliezen worden verantwoord onder financiële baten en lasten. De betalingen uit hoofde van de afgesloten renteswaps (derivaten) worden eveneens als rentelast verwerkt. Daarnaast wordt het ineffectieve deel van de derivaten als financieringslasten verwerkt in de exploitatierekening.

Belastingen

Belastingen omvatten de over de verslagperiode verschuldigde en verrekenbare winstbelastingen van eventueel belastingplichtige in de consolidatie verwerkte groepsmaatschappijen. De belastingen worden in de staat van baten en lasten opgenomen.

De over het boekjaar verschuldigde en verrekenbare belasting is de naar verwachting te betalen belasting over de belastbare winst over het boekjaar, berekend aan de hand van belastingtarieven die zijn vastgesteld op verslagdatum, dan wel waartoe materieel al op verslagdatum is besloten, en eventuele correcties op de over voorgaande jaren verschuldigde belasting.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. Hierbij worden de kasstromen afgeleid uit de staat van baten en lasten en de mutaties in de balansposten ultimo boekjaar. Items zonder invloed op de kasstromen worden niet meegenomen.

5.2 Balans per 31 december 2016 (Geconsolideerd)

(* € 1.000)

(na verwerking voorstel bestemming exploitatieresultaat)

Activa

	31 december 2016	31 december 2015
Materiële vaste activa (5.5.1)		
Gebouwen en Terreinen	53.414	55.124
Inventaris en apparatuur	11.134	9.627
Bouwkundige projecten in uitvoering	1.280 +	474 +
Totaal Materiële vaste activa	65.828	65.225
Financiële vaste activa (5.5.2)		
Deelnemingen	0	498
Vorderingen (5.5.3)		
Debiteuren en deelnemers	2.585	1.437
Vorderingen op overheden	1.080	141
Overige vorderingen en overlopende activa	3.027 +	2.492 +
Totaal Vorderingen	6.692	4.070
Liquide middelen (5.5.4)	43.137 +	41.671 +
Totaal activa	115.657	111.464

Geconsolideerd

Passiva

	31 december 2016	31 december 2015
Groepsvermogen (5.5.5)		
Algemene reserve	47.783	43.822
Voorzieningen (5.5.6)		
Personeelsvoorzieningen	11.169	9.908
Overige voorzieningen	<u>1.103 +</u>	<u>989 +</u>
Totaal Voorzieningen	12.272	10.897
Langlopende schulden (5.5.7)		
Kredietinstellingen	123	2.412
Kortlopende schulden (5.5.8)		
Kredietinstellingen	2.289	155
Crediteuren en overige kortlopende schulden	10.161	8.613
Pensioenen, belastingen en sociale premies	7.225	6.678
Overlopende passiva	<u>35.804 +</u>	<u>38.887 +</u>
Totaal Kortlopende schulden	<u>55.479 +</u>	<u>54.333 +</u>
Totaal passiva	<u>115.657</u>	<u>111.464</u>

5.3 Staat van baten en lasten 2016 (Geconsolideerd)

(* € 1.000)

	<u>Realisatie 2016</u>	<u>Begroting 2016</u>	<u>Realisatie 2015</u>
Baten (5.7.1)			
Rijksbijdragen	164.060	161.289	159.318
Overige overheidsbijdragen en subsidies	9.477	8.579	9.419
Werk in opdracht van derden	2.871	3.358	3.418
Les- en Examengelden	1.817	1.377	1.283
Overige baten	<u>3.125 +</u>	<u>2.530 +</u>	<u>3.141 +</u>
Totaal Baten	181.350	177.133	176.579
Lasten (5.7.2)			
Personele lasten	134.311	132.668	127.398
Afschrijvingen	9.374	9.071	8.292
Huisvestingslasten	13.424	12.996	12.487
Overige lasten	<u>20.011 +</u>	<u>21.517 +</u>	<u>21.335 +</u>
Totaal lasten	<u>177.120 -/-</u>	<u>176.252 -/-</u>	<u>169.512 -/-</u>
Saldo baten en lasten	4.230	881	7.067
Resultaat deelnemingen (5.7.3)	0	0	0
Financiële baten en lasten (5.7.4)	<u>-269 +</u>	<u>-458 +</u>	<u>-217 +</u>
	<u>-269 +</u>	<u>-458 +</u>	<u>-217 +</u>
Netto resultaat	<u>3.961</u>	<u>423</u>	<u>6.850</u>

5.4 Kasstroomoverzicht geconsolideerde jaarrekening 2016

(* € 1.000)

	2016	2015
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat	3.961	6.850
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	8.816	8.291
- Bijzondere waardeverminderingen	558	0
- Terugname bijzondere waardeverminderingen	0	0
- Mutaties voorzieningen	<u>1.375 +</u>	<u>1.903 +</u>
	10.749	10.194
Mutaties werkkapitaal:		
- Vorderingen	-2.124	1.961
- Kortlopende schulden	<u>-719 +</u>	<u>1.571 +</u>
	-2.843 +	3.532 +
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	11.867	20.576
Ontvangen rente	-28	142
Betaalde rente	<u>-241 +</u>	<u>-359 +</u>
	-269 +	-217 +
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	11.598	20.359
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-9.977	-8.995
Desinvesteringen in materiële vaste activa	<u>0 +</u>	<u>0 +</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-9.977	-8.995
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie kredietinstellingen	2.134	-1.106
Mutatie overige langlopende schulden	-2.289	-155
Mutaties lening u/g	<u>0 +</u>	<u>0 +</u>
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	-155	-1.261
Mutatie liquide middelen	1.466	10.103
Beginstand liquide middelen	41.671	31.568
Mutatie liquide middelen	<u>1.466</u>	<u>10.103</u>
Eindstand liquide middelen	43.137	41.671

5.5 Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2016 (* € 1.000)

activa

5.5.1 Materiële vaste activa

	gebouwen en terreinen	inventaris en apparatuur	bouwkundige projecten in uitvoering	Totaal materiële vaste activa
Aanschafwaarde	91.067	21.211	474	112.752
Cumulatieve afschrijving en waardevermindering	-35.943	-11.584	0	-47.527 +
Boekwaarde 31 december 2015	55.124	9.627	474	65.225
Investeringen	3.515	5.182	1.280	9.977
Buitengebruikstelling activa 2016	-820	-3.713	0	-4.533
Afschrijving buitengebruikstelling activa 2016	820	3.713	0	4.533
Bijzondere waardevermindering	-558	0	0	-558
Herrubricering naar investeringen gebouwen	474	0	-474	0
Afschrijvingen	-5.141	-3.675	0	-8.816 +
Boekwaarde per 31 december 2016	53.414	11.134	1.280	65.828
Aanschafwaarde per 31 december 2016	93.678	22.680	1.280	118.196
Cumulatieve afschrijvingen en waardevermindering	-40.264	-11.546	0	-52.368 +
Boekwaarde per 31 december 2016	53.414	11.134	1.280	65.828

De reguliere investeringen in gebouwen en terreinen betreffen renovaties en aanpassingen aan huurpanden en panden in eigendom. Daarnaast zijn de eerste stappen ter uitvoering van het meerjarig strategisch huisvestingsplan gezet met een totale investering in 2016 van € 4,8 miljoen.

Albeda hanteert voor de waardering van gebouwen de verkrijgingprijs minus de cumulatieve afschrijvingen. De boekwaarden van de eigendomspanden worden jaarlijks per eindejaar vergeleken met de laatst bekende taxatiewaarden en in specifieke gevallen ook met realiseerbare marktwaarden waar het gaat om plannen tot afstoot of verkoop, waardoor er sprake kan zijn van een bijzondere waardevermindering of -vermeerdering. De huisbankiers baseren hun waardebeoordeling ten behoeve van kredietverstrekking vanaf 2016 op beschikbare gegevens van OZB waarderingen.

Wegens de intentie om het pand aan de Mercuriuslaan te Oude Tonge in 2019 te verkopen heeft in het verslagjaar een bijzondere waardevermindering plaatsgevonden van € 0,6 miljoen.

De investeringen in inventaris en apparatuur betreffen ICT-middelen, facilitaire middelen en onderwijs gerelateerde investeringen. De totale investeringen bedragen € 5,2. In deze post is een investering van € 1,5 miljoen opgenomen ten behoeve van de inrichting van de eigen ICT-serveromgeving.

Op het pand aan de Breitnerstraat 92-94 rust een hypotheek met een restschuld van € 2,3 miljoen per balansdatum. Dit pand wordt verkocht in 2017.

Aan de gezamenlijke huisbankiers Rabobank en ING Bank is in 2008 als zekerheid voor het verstrekte rekening-courant krediet een hypotheekinschrijving verstrekt. In relatie tot het terugbrengen van de kredietlijnen in 2016 is de dekking voor de hypotheekinschrijving teruggebracht tot de panden aan het Weena, de Rosestraat, Schiedamseweg en Zst. Hennekeplein.

De verzekerde waarde met peildatum 1 januari 2016 bedraagt € 186,9 miljoen.

Plaats	Adres	Getaxeerde bedrijfswaarde (* € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2016	WOZ waarde 2016
Rotterdam	Weena 743	6.613	3.193	6.251
OudeTonge	Mercuriuslaan 16	2.338	955	1.775
Rotterdam	Rosestraat 1101	21.676	16.096	21.461
Rotterdam	Spinozaweg 398/400	4.322	3.283	4.186
Vlaardingen	Buys Ballotlaan 25	4.215	1.680	4.769
Rotterdam	Haastrechtstraat 3-5	13.084	7.308	9.976
Rotterdam	Breitnerstraat 92-94	2.500	1.925	3.517
Rotterdam	Sportlaan 90	4.968	2.010	5.880
Rotterdam	Slingeplein 8/13	1.692	849	2.058
Rotterdam	Baljuwstraat 2	3.993	1.291	3.669
Schiedam	Schiedamseweg 245	6.778	4.949	4.430
Rotterdam	Zst. Hennekeplein 80	8.592	4.801	7.842
Rotterdam	Mathenesserlaan 321	7.571	3.585	3.042
Subtotaal panden in eigendom		88.342	51.925	78.856
Boekwaarde verbouwingen en aanpassingen aan huurpanden		5.261	2.769	+
Totaal		93.603	54.694	78.856

De hier genoemde boekwaarde van panden is inclusief het bedrag van bouwkundige projecten in uitvoering ad € 1.280K.

5.5.2. Financiële vaste activa

	boekwaarde 1 januari 2016	investerings- en verstrekte leningen	des- investerings- en afgeloste leningen	resultaat deelnemingen	boekwaarde 31 december 2016
Deelnemingen	498	0	0	-498	0 +
Totaal	498	0	0	-498	0

In 2016 heeft de liquidatie van het coöperatief Rotterdams Offensief u.a. plaatsgevonden vanwege het beëindigen van de subsidie, waarbij het Eigen Vermogen is verdeeld aan de deelnemende partijen Albeda College en ROC Zadkine met het doel om de resterende beschikbare middelen de komende jaren in te zetten voor activiteiten rond aansluiting van vmbo op het mbo specifiek voor niveau 2 deelnemers.

5.5.3 Vorderingen

	31 december 2016	31 december 2015
Debiteuren en deelnemers		
Debiteuren	2.187	1.277
Deelnemers/cursisten	626	436
Af: Voorziening wegens oninbaarheid	-228	-276 +
Totaal	<u>2.585</u>	<u>1.437</u>

Voor het bepalen van de gewenste omvang van de voorziening gelden de onderstaande regels:

- Vorderingen kleiner dan € 10.000: standaardpercentages in relatie tot ouderdom
- Vorderingen groter dan € 10.000: volgens individuele beoordeling

De gemiddelde ouderdom is afgenomen waardoor met een lagere voorziening kan worden volstaan. Het hogere debiteurensaldo is voornamelijk ontstaan door een vordering op het samenwerkingsverband met Zadkine inzake VAVO ad € 1,1 miljoen die vorig jaar reeds was verrekend.

	31 december 2016	31 december 2015
Vorderingen op overheden		
Overige overheden	1.080	141 +
Totaal	<u>1.080</u>	<u>141</u>

De vordering op overige overheden bestaat uit vorderingen op gemeenten inzake nog te declareren geleverde diensten voor DU Jeugd, VSV, SMW en WEB-contracten ad € 0,5 miljoen. Voor uitgevoerde inburgeringstrajecten is er een vordering op DUO van € 0,5 miljoen. Daarnaast is er een indirecte vordering op het ministerie van SZW inzake een samenwerkingsproject met de Hogeschool Rotterdam (penvoerder) voor de lerarenopleiding.

	31 december 2016	31 december 2015
Overige vorderingen en overlopende activa		
Personeel	54	43
Omzetbelasting en vennootschapsbelasting	335	215
Overige	88	63
Vooruitbetaalde kosten	1.595	1.217
Nog te ontvangen inkomsten	892	821
Verstrekke voorschotten	63	133 +
Totaal	<u>3.027</u>	<u>2.492</u>

De omzetbelastingvordering betreft de vordering uit reguliere bedrijfsvoering van TopSportCentrum en de egalisatiereserve voor de vennootschapsbelasting.

Bij vooruitbetaalde kosten zijn diverse lastensoorten opgenomen met betrekking tot het jaar 2016, zoals huur van panden (€ 0,7 miljoen), verzekeringspremies (€ 0,1 miljoen), licentiekosten (€ 0,3 miljoen) en scholingskosten (€ 0,1 miljoen) en overige lasten. De post nog te ontvangen inkomsten bestaat uit nog te ontvangen subsidiebatens van Entree Plus en WEB ad € 0,5 miljoen en nog te factureren kosten vanuit samenwerkingsverbanden met Zadkine.

5.5.4 Liquide middelen

	31 december 2016	31 december 2015
Kasmiddelen	137	87
Tegoeden op bank- en girorekeningen	43.000	41.584 +
Totaal	<u>43.137</u>	<u>41.671</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking. De hier vermelde tegoeden betreffen tegoeden van lopende bankrekeningen bij de huisbankiers ING Bank en Rabobank.

De hoeveelheid liquide middelen is licht toegenomen met € 1,5 miljoen tot € 43,1 miljoen vanwege het exploitatieresultaat minus de toename van de vorderingen en de hogere investeringen. Zie hiervoor het kasstroomoverzicht.

passiva

5.5.5 Eigen vermogen

Het positieve resultaat over 2016 van € 4,0 miljoen wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Verloopoverzicht Eigen Vermogen (in € 1.000)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Algemene reserve per 1 januari	43.822	36.972
Exploitatieresultaat	<u>3.961</u>	<u>6.850</u>
Algemene reserve per 31 december	<u>47.783</u>	<u>43.822</u>
	=====	=====

5.5.6 Voorzieningen

	Voorziening personeel	Voorziening uitgestelde personele beloningen	Voorziening herstruc- turering	totaal personeels- voorzien- ingen	Overige voorzien- ingen	totaal overige voorzien- ingen
1 januari 2016	6.233	2.731	944	9.908	989	989
Dotatie	3.286	2.401	107	5.794	403	403
Onttrekking	-2.178	-413	-224	-2.815	-34	-34
Vrijval	-1.444	-7	-267	-1.718	-255	-255 +
31 december 2016	<u>5.897</u>	<u>4.712</u>	<u>560</u>	<u>11.169</u>	<u>1.103</u>	<u>1.103</u>
Kortlopend deel (<1 jaar)	3.427	628	39	4.094	576	576
Langlopend deel (>1 jaar)	2.470	4.084	521	7.075	527	527
Langlopend deel (>5 jaar)	0	0	0	0	0	0

De totale personeelsvoorziening is in 2016 toegenomen tot het niveau van € 11,2 miljoen. Dat is een toename van € 1,3 miljoen. Deze voorziening zoals genoemd in de tabel hierboven bestaat uit drie categorieën.

In de eerste kolom zijn meerdere voorzieningen opgenomen, die hieronder separaat worden toegelicht:

- Spaarverlofregeling
 - Langdurig zieken
 - Inactieven
 - Wachtgeldverplichting
 - Jubilea en duurzame inzetbaarheid
-
- De voorziening voor spaarverlof betreft een oude regeling. Verdere rechten kunnen niet meer worden opgebouwd. De voorziening bedraagt € 0,6 miljoen per einde verslagjaar. Er zijn kleine wijzigingen doorgevoerd door indexatie van uurtarieven en een kleine onttrekking. Het saldo is vrijwel gelijk gebleven en neemt jaarlijks licht af.
 - De voorziening voor langdurig zieken is met € 0,1 miljoen afgenomen tot € 0,7 miljoen per eind 2016. Het aantal medewerkers waarop deze voorziening betrekking heeft is afgenomen van 40 tot 32.
 - De voorziening voor inactieve personeelsleden is opgebouwd voor de kosten in verband met boventallige medewerkers waarmee een overeenkomst is gesloten om het dienstverband te beëindigen. Dit kunnen transitiekosten betreffen, kosten in verband met vrijstelling van werk en juridische kosten. De voorziening is per saldo met € 0,3 miljoen toegenomen tot € 0,9 miljoen en betreft 19 medewerkers. Gedurende het jaar is voor 33 medewerkers een dotatie aan de voorziening gedaan met een waarde van €1,3 miljoen. Voor 24 medewerkers zijn uitkeringen uit de voorziening gedaan ten bedrage van € 1,0 miljoen.
 - De voorziening voor wachtgeldverplichtingen bedroeg per december 2015 € 4,1 miljoen en is afgenomen met € 0,4 miljoen tot € 3,7 miljoen. De berekening gaat uit van de volledige contantgemaakte last voor de maximale looptijd van de uitkering op individueel niveau. Voor de groep uitkeringsgerechtigden die kansrijk zijn op de arbeidsmarkt wordt een afslag berekend van 17% op basis van de in het verleden uitgestroomde personen. De omvang van de verplichting wordt gevormd door het aantal uitkeringsgerechtigden en de gemiddelde looptijd. De afname van de voorziening is ontstaan door de combinatie van de verlaging van de disconteringsvoet (+ € 0,1 miljoen), het lagere aantal uitkeringsgerechtigden met 13 FTE (in totaal 52 FTE ultimo 2016) (-/- € 1,2 miljoen) en toename van de gemiddelde resterende looptijd als gevolg van de verschuiving van de pensioenleeftijden (+ € 0,7 miljoen).

In de tweede kolom is de voorziening uitgestelde personeelsbeloningen vermeld die bestaat uit de voorziening ambtsjubilea, die wordt opgebouwd aan de hand van lengte van dienstverbanden van het huidige personeelsbestand en vervolgens contant gemaakt. De hoogte van de voorziening is toegenomen met € 0,5 miljoen tot € 1,5 miljoen per eind 2016. Het contantmakingspercentage is aangepast 2,4% naar 1,4% (+ € 0,1 miljoen). De gemiddelde lengte van het dienstverband van medewerkers is omhooggegaan (+ € 0,6 miljoen) en de onttrekking vanwege daadwerkelijke uitkeringen bedroeg € 0,2 miljoen. Daarnaast bestaat deze voorziening uit de seniorenverlofregeling. De voorziening is met € 1,5 miljoen toegenomen tot € 3,2 miljoen. Hiervoor zijn bedragen opgenomen voor medewerkers die daadwerkelijk deelnemen alsmede een schatting voor potentiële deelnemers gebaseerd op realisatie bij de voorgaande BAPO-regeling met daarnaast een schatting voor toekomstige verplichtingen op basis van verwachte participatie van medewerkers vanaf 52 jaar tot aan de pensioengerechtigde leeftijd. De dotatie aan deze voorziening bedraagt € 0,1 miljoen vanwege aanpassing van de disconteringsvoet,

€ 1,3 miljoen vanwege aanpassing van de opbouw tot aan de pensioengerechtigde leeftijd waar in 2015 een opbouw voor 5 jaar was opgenomen, en € 0,3 miljoen vanwege het hogere aantal medewerkers die in de groep potentiële deelnemers vallen. Er is voor € 0,2 miljoen aan de voorziening onttrokken door de opname van verlofuren.

De voorziening herstructurering voor bekostiging van de krimp bij Educatie met als doel volledige beëindiging van activiteiten bedroeg eind 2015 € 1,0 miljoen. Hieraan is een bedrag van € 0,3 miljoen onttrokken. Doordat de formatie is afgenomen en intern herplaatst is € 0,2 miljoen vrijgevallen. Daarentegen zal de resterende groep medewerkers extern een werkkring moeten vinden waardoor de voorziening is opgehoogd met € 0,1 miljoen. Per balansdatum bedraagt de voorziening € 0,6 miljoen.

De post overige voorzieningen is gerelateerd aan vastgoed. De terugdringing van het aantal m2 leidt tot afstoten van enkele huurpanden. Voor deze panden zijn kosten geraamd voor de verplichting tot in originele staat terugbrengen van € 0,3 miljoen. Onttrekking hiervan is gepland in 2017 voor € 0,1 miljoen en het restant in 2019. Met behulp van de bestaande huisvestingsstrategie wordt beoordeeld welke panden zullen worden verlaten. Op twee panden is de voorziening vrijgevallen vanwege wijziging van de strategie waardoor deze panden aangehouden blijven. Gedurende het jaar 2016 is zoals verwacht nog geen gebruik gemaakt van deze voorziening. Per saldo is de voorziening gedurende het verslagjaar met € 0,1 miljoen afgenomen.

De regelgeving rond asbest verplicht steeds nadrukkelijker om tot sanering over te gaan, zeker waar aanwezigheid van asbest bekend is. Een groot deel van het vastgoedbestand van Albeda bestaat uit oudere panden waardoor de kans op aanwezigheid van asbest hoog is. Gedurende het jaar 2015 is daarom een volledige inventarisatie van asbest in het vastgoedbestand afgerond met de intentie alle asbest verwijderen. Uitvoering hiervan vindt plaats in combinatie met regulier onderhoud of renovatie.

Derhalve is een voorziening opgebouwd voor asbestsanering ad € 0,2 miljoen begin van 2016. Hierop is voor 5 panden een bedrag van in totaal € 0,4 miljoen toegevoegd. In 2016 is in één pand asbest verwijderd waardoor er een onttrekking heeft plaatsgevonden van € 0,1 miljoen. Verder heeft de intentie tot verkoop van één pand geleid tot vrijval omdat sanering door de nieuwe eigenaar zal worden uitgevoerd.

5.5.7 Langlopende schulden

	1 januari 2016	aangegane leningen 2016	extra aflossingen 2016	aflossingen 2017	31 december 2016	looptijd > 1 jaar	looptijd > 5 jaar	rente- voet
Langlopend deel schulden								
Lening BNG 096413	2.267	0	0	2.267	0	0	0	5,07 vast
Gem. Hellevoetsluis (Fazantenlaan)	145	0	0	22	123	98	25	4,75 vast
Totaal	2.412	0	0	2.289	123	98	25	

De lening bij de BNG heeft een resterende schuld van € 2,3 miljoen, kent een vaste rente van 5,07% en een looptijd tot 13 januari 2033.

Het pand aan de Breitnerstraat staat als onderpand voor deze lening via de stichting Waarborgfonds Bve.

Door de overdracht van de Breitnerstraat in de zomer van 2017 zal deze lening vervroegd worden afgelost en is daarom opgenomen onder de kortlopende schulden.

Bij de gemeente Hellevoetsluis is een annuïteitenlening afgesloten voor de verbouwingen aan het pand Fazantenlaan te Hellevoetsluis met een looptijd tot 2022 en een rentevoet van 4,75%.

De reële waarde van de lening bij de gemeente Hellevoetsluis bedraagt € 0,2 miljoen. Deze waarde is gebaseerd op een berekening met reële rente van 3,0% gebaseerd op een hypothecaire lening met een looptijd van 5 jaar. De werkelijke rente bedraagt 4,75%.

5.5.8 Kortlopende schulden

Kredietinstellingen	31 december 2016	31 december 2015
Kortlopend deel langlopende schuld kredietinstellingen	2.289	155 +
Totaal	<u>2.289</u>	<u>155</u>

Faciliteiten van de banken

Bij de Rabobank worden vijf bankrekeningen aangehouden waarop een rekening courant krediet van toepassing is tot een maximum van € 4,9 miljoen op basis van een variabel rentepercentage van 0,4% boven het geldende éénmaands Euribor tarief. Het krediet is in 2016 verlaagd van € 9 miljoen tot € 4,9 miljoen en de looptijd is gelijkgetrokken met de einddatum van de renteswap.

Bij de ING Bank worden drie bankrekeningen aangehouden. Er is eveneens verlaging van het rekening-courant krediet doorgevoerd in 2016 van € 9,0 miljoen naar € 5,0 miljoen op basis van een éénmaands Euribor tarief met een markttoeslag van 0,40%. Er is door het Albeda College geen gebruik gemaakt van deze rekening courant faciliteiten per ultimo 2016.

Tegelijk met de verlaging van de kredietlijnen bij beide banken is de dekking voor de gezamenlijke hypotheekinschrijving op de panden in eigendom van het Albeda College tot een totaal van € 50 miljoen aangepast door het aantal panden in onderpand te verlagen tot vier.

Inzake door het Albeda aangegane meerjarige huurverplichtingen aan derden heeft de Rabobank een tweetal bankgaranties afgegeven met een totale waarde van € 89.863.

Renteswap

Ter dekking van het renterisico, ontstaan door de kredietverstrekking op basis van de variabele Euribor rentetarieven, is een renteswap bij de Rabobank afgesloten voor een nominaal bedrag van € 10 miljoen met een vast rentepercentage van 4,92% tot 1 januari 2018. Op balansdatum bedroeg de variabele rentevergoeding negatief 0,301%. (3 maands Euribor met een debiteurenopslag). De theoretische marktwaarde van de renteswap bedraagt € 662.057 negatief per balansdatum. Op basis van de contractuele afspraken met de Rabobank heeft het Albeda College geen verplichting tot het storten van een margin call. Er is dus geen terugbetalingsverplichting.

De effectiviteit van de renteswap met de Rabobank is gekoppeld aan de liquiditeitsbehoefte over de resterende looptijd van de renteswap tot en met 1 januari 2018. Door het niet benutten van het rekening courant krediet bij de banken gedurende de afgelopen jaren en de resterende periode tot het einde van de renteswap is een volledige ineffectiviteit opgetreden (100%). Het gevolg hiervan is dat de ineffectiviteit net als vorig jaar voor het gehele bedrag negatief gewaardeerd wordt met een gelijk bedrag aan de marktwaarde van € 662K per eind 2016. Dit bedrag is opgenomen onder de overlopende passiva en is inclusief de opgelopen rente van de kwartaaltermijn die loopt tot 2 januari 2017. Omdat dezelfde situatie van 100% ineffectiviteit reeds per eind 2015 bestond met een negatieve marktwaarde van € 1.160K (een jaar langere looptijd) is er een vrijval geboekt van € 498K in het jaar 2016.

	31 december 2016	31 december 2015
Crediteuren en overige kortlopende schulden		
Crediteuren	7.575	7.194
Schulden aan overheden	1.023	923
Schulden aan groepsmaatschappijen	0	11
Overig	1.563	485 +
Totaal	<u>10.161</u>	<u>8.613</u>

De schuld aan crediteuren betreft reguliere afspraken en overeenkomsten. Bij de schulden aan overheden zijn meerdere ontvangen subsidiebedragen opgenomen die nog niet volledig zijn ingezet, zoals WEB-contracten voor € 0,4 miljoen, Summerschool € 0,2 miljoen, DU Jeugd € 0,2 miljoen en Wijkschool € 0,1 miljoen.

	31 december 2016	31 december 2015
Pensioenen, belastingen en sociale premies		
Loonbelasting	5.703	5.276
Omzetbelasting en vennootschapsbelasting	26	64
Schulden terzake van pensioenen	1.496	1.338 +
Totaal	<u>7.225</u>	<u>6.678</u>

Gedurende het jaar 2016 is het aantal FTE en de maandelijks te verlonen kosten toegenomen, zodat ook de schuld inzake loonheffing licht is toegenomen en de pensioenpremie is het afgelopen jaar verhoogd. De latente schuld aan vennootschapsbelasting bestaat voor € 26K bij TopSportCentrum B.V.

	31 december 2016	31 december 2015
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen college- en lesgelden	30	75
Vooruitontvangen subsidies OCW geoormerkt	8.109	13.967
Vooruitontvangen overige subsidies OCW	18.081	14.419
Vooruitontvangen termijnen	812	973
Vakantiegeld en verlofdagen	5.514	5.222
Overige	3.258	4.231 +
Totaal	<u>35.804</u>	<u>38.887</u>

De geoormerkte vooruit ontvangen subsidies van OCW zijn per beschikking verantwoord in model G (bijlage 8.3) en betreffen nog in te zetten middelen in 2016 en verder. De niet geoormerkte subsidies betreffen nog niet ingezette middelen uit de OCW-subsidies van functiemix ad € 16,1 miljoen.

Het bedrag vermeld onder vooruit ontvangen termijnen betreft vooruit gefactureerde baten inzake contractonderwijs van € 0,6 miljoen en nog te organiseren excursies voor deelnemers die reeds door deelnemers betaald zijn € 0,2 miljoen.

De post vakantiegeld en verlofdagen bevat de schuld voor nog niet genoten verlofdagen voor ondersteunend personeel ad € 1,6 miljoen. Deze post is vorig verslagjaar verantwoord onder de personeelsvoorzieningen. De vergelijkende cijfers van 2015 zijn hierop aangepast. (€1,5 miljoen)

De post Overige omvat nog te betalen kosten van in 2016 geleverde diensten. Hieronder vallen onder andere kosten van onderaannemers van Educatie en samenwerking met Zadkine voor € 1,0 miljoen en een groot aantal verschillende kostensoorten, waaronder de grootste posten nog te betalen rente leningen € 0,8 miljoen, waarde ineffectieve renteswap € 0,7 miljoen, energiekosten en servicekosten € 0,3 miljoen.

5.6 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Per 31 december 2016 heeft het Albeda College:

- 31 Huurcontracten met een gevarieerde looptijd (max. 2038) met een totale huursom van € 4,85 miljoen op jaarbasis. (2015: € 4,8 miljoen) Er zijn 3 flexibele huurcontracten toegevoegd inzake huur van sporthallen. Daarnaast is er een erfpachtovereenkomst met de gemeente Schiedam voor een jaarlijks geïndexeerde canon van € 80.600 met een looptijd tot 15 augustus 2020.
- 2 Leaseovereenkomsten voor personenauto's met een totale contractverplichting van € 51.600 en een jaarlijkse verplichting van € 26.694.
- Een aantal contracten voor periodiek onderhoud en kopieerapparatuur e.d. Op balansdatum zijn door de Rabobank voor 2 huurcontracten bankgaranties afgegeven tot een totaalbedrag van € 89.863.

Via investeringsverplichtingen is per 31 december 2016 een totaalbedrag van circa € 0,8 miljoen vastgelegd ten behoeve van verbouwingen in meerdere panden en aanschaf ICT-middelen ad € 0,1 miljoen. Op de balans is daarnaast bij activa onder het kopje bouwkundige projecten in uitvoering een bedrag opgenomen van € 0,1 miljoen aan reeds betaalde kosten op lopende investeringsverplichtingen.

De toekomstige verplichtingen uit hoofde van de BAPO-overgangsregeling is, op grond van de RJO, niet in de balans opgenomen. De berekende aanspraken per eind 2016 bedragen € 11,7 miljoen. De potentiële verplichting is toegenomen met € 0,2 gedurende het jaar 2016. De verlaging van het rentetarief ten behoeve van het contant maken verhoogt de verplichting met € 0,4 miljoen. De verhoging van de gemiddelde leeftijd verhoogt eveneens de potentiële aanspraken met € 0,7 miljoen. Daarnaast is er een afname opgetreden van € 0,9 miljoen vanwege het lagere aantal medewerkers met opgebouwde rechten. De jaarlijkse uitkering wordt ten laste van de exploitatie verantwoord.

Aan het Waarborgfonds BVE is middels een aansluitovereenkomst een voorwaardelijke garantiestelling afgegeven ter grootte van maximaal 2% van de jaarlijkse rijksbijdrage.

De bijdrage vanuit de sector voor ROC Leiden ad € 40 miljoen bedraagt voor het Albeda College ca € 1,7 miljoen. In de jaren 2016 tot en met 2018 ontvangt het Albeda hierdoor minder OCW-bekostiging.

5.7 Toelichting geconsolideerde exploitatierekening over het boekjaar 2016

(* € 1.000)

5.7.1 Baten

Rijksbijdrage

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Normatieve rijksbijdragen OCW	136.485	134.678	139.477
Geoormerkte subsidies OCW	17.569	16.785	10.523
Overige subsidies OCW	10.006	9.826	9.318 +
Totaal	<u>164.060</u>	<u>161.289</u>	<u>159.318</u>

Normatieve rijksbijdrage

De normatieve rijksbijdrage is in totaal € 1,8 miljoen hoger dan begroot vanwege toegekende looncompensatie.

De afname ten opzichte van 2015 met in totaal € 3,0 miljoen ontstaat door:

- Afbouw van het overgangsbudget -/- € 0,8 miljoen
- Korting lumpsum ivm verkorting opleidingen (FoV) -/- € 2,8 miljoen
- Krimp aantal deelnemers -/- € 0,7 miljoen
- Inhouding lumpsum t.b.v. ROC Leiden -/- € 0,5 miljoen
- Looncompensatie + € 1,8 miljoen

Geoormerkte subsidies

Hiertegenover staat dat het budget voor de kwaliteitsgelden toeneemt met € 7,0 miljoen.

- Vaste kwaliteitsmiddelen + € 1,5 miljoen
- Excellentiemiddelen (nieuw) + € 1,0 miljoen
- Variabele prestatie middelen studiewaarde (nieuw) + € 3,7 miljoen
- Gereserveerde middelen Taal en Rekenen + € 1,5 miljoen
- Plusmiddelen -/- € 0,5 miljoen
- VSV -/- € 0,4 miljoen
- Lerarenbeurs en zij-instroom + € 0,2 miljoen

Zie voor de complete specificatie van geoormerkte bijdragen de tabel in paragraaf 8.3.

Overige subsidies

De post overige subsidies betreft de wachtgeldbaten, de inzet van functiemixgelden en het Passend Onderwijs. De hogere realisatie ten opzichte van vorig jaar is grotendeels ontstaan door hogere inzet van functiemixgelden. (+ € 0,6 miljoen)

Overige overheidsbaten

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Gemeentelijke bijdrage educatie	6.261	5.221	6.261
Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies	3.216	3.358	3.158 +
Totaal	<u>9.477</u>	<u>8.579</u>	<u>9.419</u>

Onder de Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies zijn een groot aantal subsidies verantwoord waaronder:

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
VAVO	3.367	3.507
Jos 2e kans	49	-38
WEB Rotterdam	1.997	2.771
WEB Vlaardingen	0	6
WEB overige gemeenten	0	26
WI trajecten	534	11
Duaal gericht op MP	87	-38
Overige	227	16 +
Totaal	<u>6.261</u>	<u>6.261</u>

Het samenwerkingsverband met Zadkine inzake VAVO betreft de doorbelasting van uren van medewerkers en facilitering van huisvesting en ondersteuning.

De baten uit de WEB contracten bij gemeenten lopen conform planning verder af. Door toestroom van vluchtelingen zijn meer WI-trajecten uitgevoerd dan in 2015.

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
VSV trajecten	71	32
Schoolmaatschappelijk werk	447	446
Valorisatie	0	323
DU Jeugd	293	771
Internationale stage (Erasmus +)	809	0
Algemeen diverse branches	1.211	1.324
Overige	385	262 +
Totaal	<u>3.216</u>	<u>3.158</u>

De projecten genoemd onder “algemeen diverse branches” betreft onder andere:

- Summerschool € 0,2 miljoen
- Vakschool Techniek € 0,1 miljoen
- Entree Plus € 0,2 miljoen
- Wijksschool € 0,1 miljoen
- WEB € 0,3 miljoen
- Instroom- en doorstroomvoorziening € 0,3 miljoen

Werk in opdracht van derden

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Educatieve activiteiten en reïntegratie	0	575	424
Beroepsonderwijs	2.871	2.783	2.994
Totaal	<u>2.871</u>	<u>3.358</u>	<u>3.418</u>

Werk in opdracht van derden naar categorie	Realisatie 2016	Realisatie 2015
Inburgeringscontracten	0	424
Non profit organisaties	2.024	2.265
Nationale overheden	51	20
Internationale organisaties	4	6
Bedrijven	758	652
Particulieren	34	39
Maatwerktrajecten	0	12
Totaal	<u>2.871</u>	<u>3.418</u>

De contractbaten vinden voornamelijk plaats vanuit bedrijven en non-profit organisaties bij de branches Gezondheidszorg en Techniek. Er zijn in 2016 geen maatwerktrajecten uitgevoerd.

Les- en examengelden

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Deelnemersbijdragen	1.631	1.336	1.178
Examengelden	186	41	105 +
Totaal	<u>1.817</u>	<u>1.377</u>	<u>1.283</u>

De deelnemersbijdragen betreffen vergoedingen voor extra activiteiten die vrijwillig kunnen worden afgenomen door deelnemers. Daarnaast zijn er vergoedingen van schoolkosten voor onderwijs-benodigdheden waar deelnemers zelf verantwoordelijkheid voor dragen.

Voor deelnemers die de schoolkosten niet kunnen betalen is een OCW-regeling in het leven geroepen met de naam 'inkomensvoorziening voor minimagezinnen'. Van het ontvangen subsidiebedrag van € 204K is per balansdatum € 38K daadwerkelijk uitgekeerd (zie bijlage model G) en nog eens € 37 toegezegd. Hiermee zijn 118 gezinnen ondersteund.

Overige baten

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Huurontvangsten	1.428	1.453	1.433
Detacheringen	891	355	696
Ontvangsten kantines, restaurants, automaten	354	361	360
Overigen	452	361	652 +
Totaal	<u>3.125</u>	<u>2.530</u>	<u>3.141</u>

De detacheringen zijn voorzichtig begroot. Daarentegen is er in de realisatie meer gedetacheerd vanwege de samenwerking met Zadkine op het gebied van TCR.

In de overige baten zijn de administratieve dienstverlening aan derden, teruggave WGA-premie, stimuleringspremies etc. opgenomen. Tevens is hierin de verkoopwaarde van het pand aan de Walenburgerweg van € 106K opgenomen.

5.7.2 Lasten

Personele lasten

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Lonen en salarissen, incl. verplichtingen VU/ZKOO	86.377	91.422	82.788
Sociale lasten	11.659	11.785	10.249
Pensioenlasten	10.861	10.988	11.299
Bovenwettelijke wachtgelduitkering	1.233	783	1.448
Dotatie/vrijval personele voorzieningen	4.236	-382	5.075
Mutatie voorziening herstructurering	-160	0	-28
Personeel niet in loondienst	13.740	13.257	12.027
Overige personeelslasten	6.902	4.907	4.860
af: Uitkeringen (AAW/ZW-opbrengsten)	-537	-92	-320 +
Totaal	<u>134.311</u>	<u>132.668</u>	<u>127.398</u>

De personeelsformatie van het Albeda is in 2016 toegenomen van 1.631 FTE in januari tot 1.704 FTE in december. De begroting ging uit van een hoger aantal in januari met 1.660 FTE afnemend tot 1.641 FTE in december.

- De formatie bij het beroepsonderwijs is met 56 FTE gegroeid
- Educatie is gekrompen met 9 FTE
- En de formatie bij staf- en ondersteunende diensten is toegenomen met 14 FTE.

Het gemiddelde aantal FTE gedurende het verslagjaar 2016 bedroeg 1.665 FTE. Het jaar 2015 telde een gemiddelde formatie van 1.607 FTE. De hiermee gemoeide extra loonkosten bedragen € 2,8 miljoen.

De cao-onderhandelingen hebben geleid door een salarisverhoging van 3,0% en een toename van de kosten met € 3,3 miljoen.

Bij de deelnemingen waren gedurende het verslagjaar gemiddeld onderstaand aantal FTE in dienst:

- | | |
|--------------------------|-------|
| • TopSportCentrum | 7 FTE |
| • St Bog | geen |
| • St Beheer BOG | geen |
| • Matrix B.V. | geen |
| • Stichting Kop van Zuid | geen |

Totaal geconsolideerd derhalve gemiddeld 1.672 FTE.

De kosten voor de wachtgeldregeling nemen jaarlijks af door actief beleid op herintegratie op de arbeidsmarkt waar mogelijk. Het aantal uitkeringsgerechtigden is afgenomen met 13 FTE.

De mutaties in voorzieningen zijn bij de balanspost toegelicht. De genoemde dotaties van € 4,2 miljoen zijn voor een belangrijk deel noodzakelijk om de voorzieningen van inactieven en wachtgeldverplichtingen (€ 2,0 miljoen) op het noodzakelijke niveau te houden en de onttrekkingen gedurende het jaar te compenseren. Tevens is de grondslag voor de voorziening seniorenverlof uitgebreid waardoor de berekende verplichtingen zijn toegenomen met ca € 1,5 miljoen.

Aan personeel niet in loondienst is € 1,7 miljoen meer ingezet dan vorig jaar. Dit heeft te maken met extra projecten en subsidies waarvoor extra baten beschikbaar zijn gesteld.

Personeel niet in loondienst

Binnen het beroepsonderwijs wordt voor € 5,0 miljoen gebruik gemaakt van flexibele schil en vervanging op reguliere formatie (€ 4,1 miljoen in 2015).

Daarnaast wordt bij het onderwijs voor € 3,8 miljoen ingehuurd, welke inhuur bekostigd wordt uit incidentele subsidiegeldstromen en contractbaten (€ 3,0 miljoen in 2014). De toename is grotendeels gerealiseerd ten behoeve van de inzet van OCW kwaliteitsgelden. De activiteiten voor VSV en schoolmaatschappelijk werk worden mede in verband met specifieke expertise uitgevoerd door ingehuurd personeel voor een bedrag van € 2,1 miljoen (€ 2,1 miljoen in 2015). De branche Educatie heeft ten behoeve van de krimpende omzet behoefte aan flexibele inzet van personeel en past daarom inhuur van derden toe tot een bedrag van € 0,3 miljoen (€ 0,2 miljoen in 2015).

Tenslotte is voor € 3,3 miljoen (€ 2,5 miljoen in 2015) ingehuurd door stafdiensten en ondersteunende diensten SSC inzake uitvoering van projecten op het gebied van ICT, strategie etc.

Afschrijvingen

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Erfpacht terreinen	173	173	173
Gebouwen en terreinen	4.968	5.229	5.012
Bijzondere waardevermindering gebouwen en terreinen	558	0	0
Inventaris en apparatuur	1.586	1.749	1.607
ICT-inventaris	2.089	1.920	1.500 +
Totaal	9.374	9.071	8.292

De afschrijving op panden neemt licht af ten opzichte van vorig jaar doordat de geplande strategische vastgoedinvesteringen later plaatsvinden dan eerder beoogd. Door de verkoopintentie van het pand in Oude Tonge heeft een afwaardering plaatsgevonden van € 0,6 miljoen naar de geschatte opbrengstwaarde in huidige staat.

De verhoging van de afschrijvingslasten ten opzichte van 2015 bij ICT is conform de begroting waarbij is uitgegaan van in eigen beheer nemen van de ICT-infrastructuur. De investeringen hiertoe zijn deels in 2015 en deels in 2016 uitgevoerd.

Huisvestingslasten

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Huren	5.686	5.549	5.374
Verplichtingen inzake afstoten panden	61	75	0
Onttrekking/dotatie voorziening onderhoud	138	10	-171
Onderhoudskosten vastgoed	2.363	2.043	2.235
Advieskosten vastgoed	221	25	117
Energie en water	2.021	2.185	1.993
Schoonmaak	1.931	1.844	1.911
Heffingen	694	766	782
Overige huisvestingslasten	309	499	246 +
Totaal	13.424	12.996	12.487

Ten opzichte van vorig jaar zijn de kosten licht toegenomen door verhoogde huurtarieven, die ook begroot waren. Daarnaast zijn enkele flexibele huurcontracten voor sporthallen afgesloten. De verplichtingen inzake afstoten panden betreffen verhuiskosten.

Aan de voorziening voor asbestsanering is in het verslagjaar € 0,1 toegevoegd vanwege geplande asbestverwijdering in meerdere panden. De overige kostensoorten bij huisvesting zijn vrijwel gelijk aan de begroting en de realisatie van vorig jaar.

Overige lasten

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Administratie- en beheerslasten	10.028	11.273	11.120
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	6.177	6.385	6.191
Dotatie overige voorzieningen	53	126	183
Overige	3.753	3.733	3.841 +
Totaal	<u>20.011</u>	<u>21.517</u>	<u>21.335</u>

De overige lasten zijn gesplitst in vier categorieën, die hieronder apart worden gespecificeerd en toegelicht waar nodig.

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Administratie- en beheerslasten			
Administratie en beheer	4.019	4.711	4.945
Reis- en verblijfskosten	56	95	74
Accountants- en advieskosten	177	164	161
Telefoon- en portokosten e.d.	1.059	1.362	1.519
Kantoorartikelen	265	224	269
Bestuurskosten	79	75	72
Overige administratie- en beheerskosten	4.373	4.642	4.080 +
	<u>10.028</u>	<u>11.273</u>	<u>11.120</u>

De administratie- en beheerslasten zijn € 1,1 miljoen lager dan vorig jaar en € 1,2 miljoen lager dan begroot. Dit is grotendeels ontstaan door verlaging van de kosten van uitbesteed werk ICT begroot door de ingezette beweging om de ICT-infrastructuur intern te gaan beheren in plaats van outsourcen.

De telecommunicatiekosten zijn na een piek in 2015 weer teruggebracht tot eerder niveau door afronding van een discussie rond contractuele afspraken c.q. verlaging van kosten.

De regel overige administratie- en beheerskosten is opgebouwd uit onderstaande reeks kostensoorten:

- PR/communicatiekosten € 1,4 miljoen (2015: € 0,9 miljoen)
- Uitbesteed werk en advieskosten € 0,8 miljoen (2015: € 1,0 miljoen)
- Overige materiële kosten € 0,1 miljoen (2015: € 0,1 miljoen)
- Catering- en vergaderkosten € 0,7 miljoen (2015: € 0,4 miljoen)
- Transport-/ koerierskosten € 0,1 miljoen (2015: € 0,1 miljoen)
- Drukwerk-, repro-, en kopieerkosten € 1,3 miljoen (2015: € 1,6 miljoen)

De totale overige administratie- en beheerskosten zijn toegenomen tot € 4,4 miljoen met name door meer nadruk op externe communicatie en branding van het merk Albeda.

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
Inventaris	1.102	949	1.063
Software licenties	1.810	1.798	1.797
Leermiddelen	1.722	1.911	1.998
Examenkosten	<u>1.544</u>	<u>1.727</u>	<u>1.333</u> +
	6.177	6.385	6.191

De totale kosten voor inventaris, apparatuur en leermiddelen zijn vrijwel gelijk gebleven ten opzichte van vorig jaar.

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Dotatie overige voorzieningen	53	126	183

De onttrekking/ dotatie overige voorzieningen betreft de voorziening voor dubieuze debiteuren.

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Overige			
Kantinekosten	341	237	333
Excursies/werkweek	697	928	798
Contributies	904	751	726
Abonnementen	173	182	103
Verzekeringen	94	152	140
Overige facilitaire lasten	<u>1.544</u>	<u>1.483</u>	<u>1.741</u> +
	3.753	3.733	3.841

De kosten in deze categorie liggen zowel in lijn met vorig jaar als met de begroting.

Onderstaande tabellen geven de vereiste uitsplitsing van de accountants- en advieskosten voor het jaar 2016 en 2015 weer. De lasten in 2016 zijn toegenomen door hogere kosten bij controleopdrachten voor aparte subsidie verantwoordingen. Er zijn geen specifieke diensten ingehuurd op andere gebieden dan controle-opdrachten.

	EY Accountants LLP 2016	Overige accountants 2016	Totaal accountants- en advieskosten 2016
Onderzoek van de jaarrekening	135	6	141
Andere controleopdrachten	46	4	50
Adviesdiensten op fiscaal terrein			0
Andere niet-controle diensten			0
Accountantskosten voorgaande jaren	-14		-14 +
Totaal	<u>167</u>	<u>10</u>	<u>177</u>

	EY Accountants LLP 2015	Overige accountants 2015	Totaal accountants- en advieskosten 2015
Onderzoek van de jaarrekening	119	7	126
Andere controleopdrachten	25		25
Adviesdiensten op fiscaal terrein			
Andere niet-controle diensten	13		13
Accountantskosten voorgaande jaren	-3		-3 +
Totaal	<u>154</u>	<u>7</u>	<u>161</u>

5.7.3 Financiële baten en lasten

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Rentebaten	-28	0	142
Rentelasten	-241	-458	-359 +
Totaal	<u>-269</u>	<u>-458</u>	<u>-217</u>

Bij de huisbankiers Rabobank en ING-bank is € 20,0 miljoen (beiden € 10,0 miljoen) geplaatst op spaarrekeningen waardoor rentebaten van € 27K zijn gerealiseerd. De rentelasten bestaan uit de lasten van langlopende leningen (€ 123K) en de direct gerelateerde renteswaps (€ 521K). Van de renteswap met de Rabobank is vanwege de lagere negatieve marktwaarde € 498K vrijgevallen. (zie ook: balans, faciliteiten bij banken pagina 22)

Daarnaast zijn er in 2016 kosten, provisie en rente in verband met rekening courant geboekt. In de begroting is uitgegaan van een groter gebruik van de liquiditeitsruimte bij de banken.

HOOFDSTUK 6. JAARREKENING 2016 ENKELVOUDIG

6.1 Balans per 31 december 2016

Enkelvoudig

(* € 1.000)

(na verwerking voorstel bestemming exploitatieresultaat)

activa

	31 december 2016	31 december 2015
Materiële vaste activa (6.3.1)		
Gebouwen en Terreinen	50.175	51.739
Inventaris en apparatuur	10.827	9.234
Bouwkundige projecten in uitvoering	<u>1.280 +</u>	<u>474 +</u>
Totaal Materiële vaste activa	62.282	61.447
Financiële vaste activa (6.3.2)		
Deelnemingen	5.220	5.684
Vorderingen	<u>135 +</u>	<u>180 +</u>
Totaal Financiële vaste activa	5.355	5.864
Vorderingen (6.3.3)		
Debiteuren en deelnemers	2.282	1.235
Deelnemingen	0	0
Vorderingen op overheden	1.080	141
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>2.797 +</u>	<u>2.320 +</u>
Totaal Vorderingen	6.159	3.696
Liquide middelen (6.3.4)	<u>41.092 +</u>	<u>39.558 +</u>
Totaal activa	<u>114.888</u>	<u>110.565</u>

passiva

	31 december 2016	31 december 2015
Eigen Vermogen (6.3.5)		
Algemene reserve	47.783	43.822
Voorzieningen (6.3.6)		
Personeelsvoorzieningen	11.133	9.818
Overige voorzieningen	<u>740 +</u>	<u>602 +</u>
Totaal Voorzieningen	11.873	10.420
Langlopende schulden (6.3.7)		
Kredietinstellingen	<u>123 +</u>	<u>2.412 +</u>
Totaal Langlopende schulden	123	2.412
Kortlopende schulden (6.3.8)		
Kredietinstellingen	2.289	155
Crediteuren en overige kortlopende schulden	10.004	8.521
Pensioenen, belastingen en sociale premies	7.160	6.579
Overlopende passiva	<u>35.656 +</u>	<u>38.656 +</u>
Totaal Kortlopende schulden	<u>55.109 +</u>	<u>53.911 +</u>
Totaal passiva	<u>114.888</u>	<u>110.565</u>

6.2 Staat van baten en lasten 2016

Enkelvoudig

(* € 1.000)

	<u>Realisatie 2016</u>	<u>Begroting 2016</u>	<u>Realisatie 2015</u>
Baten (6.4.1)			
Rijksbijdragen	164.060	161.288	159.318
Overige overheidsbijdragen en subsidies	9.477	8.579	9.419
Werk in opdracht van derden	2.871	3.358	3.418
Les- en Examengelden	1.817	1.377	1.284
Overige baten	<u>1.956 +</u>	<u>1.189 +</u>	<u>1.903 +</u>
Totaal Baten	180.181	175.791	175.342
Lasten (6.4.2)			
Personele lasten	133.505	131.752	126.493
Afschrijvingen	9.107	8.954	8.021
Huisvestingslasten	13.271	12.804	12.391
Overige lasten	<u>20.503 +</u>	<u>21.797 +</u>	<u>21.794 +</u>
Totaal lasten	176.386 -/-	175.306 -/-	168.699
Saldo baten en lasten	3.795	485	6.643
Resultaat deelnemingen (6.4.3)	424	388	416
Financiële baten en lasten (6.4.4)	<u>-258 +</u>	<u>-450 +</u>	<u>-209 +</u>
	<u>166 +</u>	<u>-62 +</u>	<u>207 +</u>
Netto resultaat	3.961	423	6.850

6.3 Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2016

(* € 1.000)

Voor de algemene grondslagen, waardering en resultaatbepaling wordt verwezen naar paragraaf 5.1. In dit hoofdstuk is alleen de relevante informatie opgenomen, die afwijkend is van de geconsolideerde jaarrekening.

6.3.1 Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen	Inventaris en apparatuur	Bouwkundige projecten in uitvoering	totaal materiële vaste activa
Aanschafwaarde	85.432	20.323	474	106.229
Cumulatieve afschrijving en waardevermindering	-33.693	-11.089	0	-44.782 +
Boekwaarde 31 december 2015	51.739	9.234	474	61.447
Investeringen	3.515	5.147	1.280	9.942
Buitengebruikstelling activa 2016	-820	-3.714	0	-4.534
Afschrijving buitengebruikstelling activa 2016	820	3.714	0	4.534
Herrubricering naar investeringen gebouwen	474	0	-474	0
Bijzondere waardevermindering	-558	0	0	-558
Afschrijvingen	-4.995	-3.554	0	-8.549 +
Boekwaarde per 31 december 2016	50.175	10.827	1.280	62.282
Aanschafwaarde per 31 december 2016	88.043	21.756	1.280	111.079
Cumulatieve afschrijvingen en waardevermindering	-37.868	-10.929	0	-48.797 +
Boekwaarde per 31 december 2016	50.175	10.827	1.280	62.282

Het verschil ten opzichte van het geconsolideerde MVA-overzicht betreft het deel van de Rosestraat dat via d Stichting Kop van Zuid wordt geëxploiteerd en een investering in inventaris bij Exploitatie TopSportCentrum.

6.3.2 Financiële vaste activa

	boekwaarde 1 januari 2016	investeringen en verstrekte leningen	des- investeringen en afgeloste leningen	resultaat deelnemingen	uitkering deelnemingen	boekwaarde 31 december 2016
Deelnemingen	5.684	0	0	424	888	5.220
Overige vorderingen	180	0	45	0	0	135 +
Totaal	5.864	0	45	424	888	5.355

De resultaten van de deelnemingen binnen de consolidatiekring Matrix B.V., st. BOG, Exploitatie TopSportCentrum B.V. en St. Kop van Zuid zijn hier vermeld. (Zie bijlage 8.2)

De overige vordering betreft een in 2010 verstrekte lening aan Exploitatie TopSportCentrum B.V. met een hoofdsom van € 350.000 en een looptijd van 10 jaar tot 30 juni 2020. In 2011 is deze lening verhoogd met € 100.000. De rentevergoeding bedraagt 5,0% per jaar. In 2016 is de jaarlijkse termijn van € 45K afgelost, waardoor de resterende schuld € 135K per eind 2016 bedraagt. Door versnelde aflossing zal de laatste betaaltermijn reeds in 2019 plaatsvinden.

Deze lening, die is verstrekt in het kader van gemaakte financieringsafspraken op concernniveau, ligt in het verlengde van de scheiding tussen publiek en private middelen. Investerings in private activiteiten worden alleen uitgevoerd als er sprake is van een onderwijskundige meerwaarde of als het versterking van de continuïteit betreft.

6.3.3 Vorderingen

	31 december 2016	31 december 2015
Debiteuren en deelnemers		
Debiteuren	1.874	1.060
Deelnemers/cursisten	626	436
Af: Voorziening wegens oninbaarheid	-218	-261 +
Totaal	<u>2.282</u>	<u>1.235</u>

	31 december 2016	31 december 2015
Vorderingen op overheden		
Overige overheden	1.080	141 +
Totaal	<u>1.080</u>	<u>141</u>

	31 december 2016	31 december 2015
Overige vorderingen en overlopende activa		
Personeel	54	43
Omzetbelasting	133	17
Overige	68	96
Vooruitbetaalde kosten	1.590	1.212
Nog te ontvangen inkomsten	890	819
Verstrekte voorschotten	62	133
Totaal	<u>2.797</u>	<u>2.320</u>

6.3.4 Liquide middelen

	31 december 2016	31 december 2015
Kasmiddelen	137	85
Tegoeden op bank- en girorekeningen	40.955	39.473 +
Totaal	<u>41.092</u>	<u>39.558</u>

6.3.5 Verloopoverzicht Eigen Vermogen (in € 1.000)

	2016	2015
Algemene reserve per 1 januari	43.822	36.972
Exploitatieresultaat	3.537	6.434
Resultaat deelnemingen	424	416
Algemene reserve per 31 december	<u>47.783</u>	<u>43.822</u>
	=====	=====

6.3.6 Voorzieningen

	Voorziening personeel	Voorziening uitgestelde personele beloningen	Voorziening herstruc- turering	totaal personeels- voorzien- ingen	Overige voorzien- ingen	totaal overige voorzien- ingen
1 januari 2016	6.143	2.731	944	9.818	602	602
Dotatie	3.286	2.401	107	5.794	578	578
Onttrekking	-2.124	-413	-224	-2.761	-10	-10
Vrijval	-1.444	-7	-267	-1.718	-235	-235 +
31 december 2016	<u>5.861</u>	<u>4.712</u>	<u>560</u>	<u>11.133</u>	<u>740</u>	<u>740</u>
Kortlopend deel (<1 jaar)	3.391	628	39	4.058	213	213
Langlopend deel (>1 jaar)	2.470	4.084	521	7.075	527	527
Langlopend deel (>5 jaar)	0	0	0	0	0	0

6.3.7 Langlopende schulden

	1 januari 2016	aangegane leningen	extra aflossing 2016	aflossingen 2017	31 december 2016	looptijd > 1 jaar	looptijd > 5 jaar	rentevoet
Langlopend deel schulden								
Lening BNG 096413	2.267	0	0	2.267	0	0	0	5,07 vast
Gem. Hellevoetsluis (Fazant)	145	0	0	22	123	98	25	4,75 vast
Totaal	<u>2.412</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.289</u>	<u>123</u>	<u>98</u>	<u>25</u>	

6.3.8 Kortlopende schulden

	31 december 2016	31 december 2015
Kredietinstellingen		
kortlopend deel langlopende schuld kredietinstellingen	2.289	155 +
Totaal	<u>2.289</u>	<u>155</u>

	31 december 2016	31 december 2015
Crediteuren en overige kortlopende schulden		
Crediteuren	7.403	7.046
Schulden aan groepsmaatschappijen	0	35
Schulden aan overheden	1.045	958
Overig	1.556	482 +
Totaal	<u>10.004</u>	<u>8.521</u>

	31 december 2016	31 december 2015
Pensioenen, belastingen en sociale premies		
Loonbelasting	5.664	5.241
Schulden terzake van pensioenen	1.496	1.338 +
Totaal	<u>7.160</u>	<u>6.579</u>

	31 december 2016	31 december 2015
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen college- en les gelden	30	75
Vooruitontvangen subsidies OCW geoormerkt	8.109	13.967
Vooruitontvangen overige subsidies OCW	18.081	14.419
Vooruitontvangen termijnen	761	855
Vakantiegeld en verlofdagen	5.499	5.207
Overige	3.176	4.133 +
Totaal	<u>35.656</u>	<u>38.656</u>

6.4 Toelichting op de enkelvoudige exploitatierekening over het boekjaar 2016

(* € 1.000)

6.4.1 Baten

Overige baten

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Huurontvangsten	282	230	228
Detacheringen	891	355	696
Ontvangsten kantines, restaurants, automaten	354	361	360
Overigen	429	243	619 +
Totaal	<u>1.956</u>	<u>1.189</u>	<u>1.903</u>

6.4.2 Lasten

Personele lasten

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Lonen en salarissen, incl. verplichtingen VU/ZKOO	89.975	91.009	82.223
Sociale lasten	11.582	11.785	10.249
Pensioenlasten	10.827	10.988	11.299
Bovenwettelijke wachtgelduitkering	1.233	783	1.448
Dotatie/vrijval personele voorzieningen	4.236	-382	5.003
Mutatie voorziening herstructurering	-160	0	-28
Personeel niet in loondienst	13.510	12.783	11.778
Overige personeelslasten	2.838	4.879	4.841
af: Uitkeringen (AAW/ZW-opbrengsten)	-537	-92	-320 +
Totaal	<u>133.505</u>	<u>131.752</u>	<u>126.493</u>

Afschrijvingen

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Erfpacht terreinen	173	173	173
Gebouwen en terreinen	4.822	5.112	4.858
Bijzondere waardevermindering gebouwen en terreinen	558	0	0
Terugname bijzondere waardevermindering gebouwen en terreir	0	0	0
Inventaris en apparatuur	1.475	1.749	1.502
ICT-inventaris	2.079	1.920	1.488 +
Totaal	<u>9.107</u>	<u>8.954</u>	<u>8.021</u>

Huisvestingslasten

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Huren	6.025	5.937	5.775
Verplichtingen inzake afstoten panden	61	75	0
Onttrekking/dotatie voorziening onderhoud	138	10	-194
Onderhoudskosten vastgoed	2.274	1.917	2.193
Advieskosten vastgoed	221	25	117
Energie en water	1.760	1.904	1.712
Schoonmaak	1.918	1.844	1.886
Heffingen	565	599	656
Overige huisvestingslasten	309	492	246 +
Totaal	<u>13.271</u>	<u>12.804</u>	<u>12.391</u>

Overige lasten

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Administratie- en beheerslasten	10.614	12.017	11.660
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	6.129	6.359	6.123
Dotatie overige voorzieningen	53	126	183
Overige	3.707	3.295	3.828 +
Totaal	<u>20.503</u>	<u>21.797</u>	<u>21.794</u>

6.4.3 Resultaat deelnemingen

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Resultaat gelieerde instellingen	424	388	416 +
Totaal	<u>424</u>	<u>388</u>	<u>416</u>

Het resultaat van gelieerde ondernemingen is als volgt opgebouwd:

• C.V. Kop van Zuid	voordelig	392 +
• Stichting beheer BOG	voordelig	9 +
• Exploitatie TopSportCentrum B.V.	voordelig	24 +
• Stichting BOG	voordelig	0 +
• Matrix B.V.	nadelig	1 -/-
• Coöperatief Rotterdams Offensief U.A.	nadelig	0 +
		424

In de C.V. Kop van Zuid wordt de verhuur van een deel van het pand aan de Rosestraat aan het Albeda College verantwoord. Exploitatie TopSportCentrum B.V. organiseert en faciliteert evenementen en wedstrijden en exploiteert de accommodatie door sporthallen van Stadsontwikkeling (gemeente Rotterdam) te huren en onder te verhuren aan onder andere de hoofdgebruikers Rotterdam Topsport, Fysiopraktijk Spanjersberg, Feijenoord Fanshop en de sportopleidingen van het Albeda College. De gemeente Rotterdam heeft via de Dienst Sport en Recreatie een prestatiesubsidie verstrekt in verband met een te realiseren minimaal bezettingspercentage.

Stichting BOG verloont de inzet van gastdocenten. Hiervan worden de kosten volledig doorbelast naar het Albeda College zonder winst oogmerk. Binnen de deelneming Matrix B.V. worden geen activiteiten meer uitgevoerd. Er heeft alleen een verrekening van vennootschapsbelasting plaatsgevonden.

Het Coöperatief Rotterdams Offensief u.a. heeft de activiteiten in 2015 gestaakt en de coöperatie is beëindigd in 2016. De resterende subsidiegelden zijn toegekend aan de beide voormalige participanten worden conform afspraak met de subsidieverstrekker ingezet voor voorkomen van voortijdig schooluitval en verbeteren van onderwijsresultaten.

6.4.4 Financiële baten en lasten

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Rentebaten	-29	0	138
Rentelasten	-229	-450	-347 +
Totaal	<u>-258</u>	<u>-450</u>	<u>-209</u>

De rentebaten zijn voor € 9K gerelateerd aan de lening u/g aan de deelneming Exploitatie TopSportCentrum. Jaarlijks wordt op deze lening afgelost. De resterende hoofdsom per balansdatum bedraagt € 135K.

HOOFDSTUK 7. OVERIGE GEGEVENS

7.1 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na balansdatum geen gebeurtenissen voorgedaan die van invloed zijn op de feitelijke situatie per balans datum 31 december 2016.

7.2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de raad van toezicht en het college van bestuur van Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam en omstreken

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2016 van Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam en omstreken te Rotterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam en omstreken op 31 december 2016 en van het resultaat over 2016 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2016 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2016.

De jaarrekening bestaat uit:

- de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2016;
- de geconsolideerde en enkelvoudige staat van baten en lasten over 2016; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2016 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam en omstreken, zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit het bestuursverslag en de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf 2.2.3 Bestuursverslag van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2016 is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf 2.2.3 Bestuursverslag van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2016 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Regeling jaarverslaggeving onderwijs en de overige OCW wet- en regelgeving.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht, dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af

te geven oordeel. Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Een meer gedetailleerde beschrijving van onze verantwoordelijkheden is opgenomen in de bijlage bij onze controleverklaring.

Rotterdam, 28 juni 2017

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. drs. M. Verschoor RA

Bijlage bij de controleverklaring

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW/EZ 2016, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing; het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling.

het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.

het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven

het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.

het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de aansturing van, het toezicht op en de uitvoering van de groepscontrole. In dit kader hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden voor de groepsonderdelen. Bepalend hierbij zijn de omvang en/of het risicoprofiel van de groepsonderdelen of de activiteiten. Op grond hiervan hebben wij de groepsonderdelen geselecteerd waarbij een controle of beoordeling van de volledige financiële informatie of specifieke posten noodzakelijk was.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

HOOFDSTUK 8. BIJLAGEN

8.1 Algemene gegevens

Raad van toezicht

Naam	Periode	Functie
De heer K. (Klaas) Groenendijk	met ingang van 1 januari 2007 tot 30 juni 2016	Voorzitter
De heer R. (Rens) Knecht	met ingang van 1 juli 2016	Voorzitter
De heer S.P. (Steven) Lubbers	met ingang van 1 juli 2013	Lid
Mevrouw E. (Elly) van der Vliet	met ingang van 1 augustus 2010	Lid
De heer R.P. (Paul) Zevenbergen	met ingang van 1 augustus 2010	Lid
De heer W.J. (Wim) van Gelder	met ingang van 1 augustus 2010	Lid
Mevrouw W.F. (Willy) de Mooij	met ingang van 1 oktober 2014	Lid

College van Bestuur

Gedurende het verslagjaar bestond het College van Bestuur uit de volgende personen:

Naam	Periode	Functie
De heer R. (Ron) Kooren	met ingang van 1 oktober 2015	Voorzitter
De heer R.G. (René) Louwerse	met ingang van 1 juli 2015	Lid
Mevrouw A.C.M. (Anky) Romeijnders	met ingang van 1 juli 2015	Lid

Gegevens over de rechtspersoon

Naam instelling : Albeda College
Bevoegd gezag : Stichting voor Interconfessioneel Beroeps- en Algemeen Vormend
Onderwijs en Volwasseneneducatie voor Rotterdam & omstreken
Adres : Rosestraat 1101/1103
Postadres : Postbus 9451
Postcode/plaats : 3007 AL Rotterdam

E-mail : R.Kooren@albeda.nl
Internet site : www.albeda.nl

Brinnummer : 00GT

Contactpersoon : de heer R. Louwerse, lid College van Bestuur
E-mail : R.Louwerse@albeda.nl

Stafbureau : Haastrechtstraat 3
: 3079 DC Rotterdam
: Tel. 010 – 497 37 37

Beroepsonderwijsbranches

Startcollege	: Sportlaan 90, 3078 WR Rotterdam Tel. 010 - 2928200
Gezondheidszorg	: Rosestraat 1101/1103, 3071 AL Rotterdam Tel. 010 - 2901010
Handel & Commercie	: Zr. Hennekeplein, 3033 BW Rotterdam Tel. 010 - 4430100
Horeca & Toerisme	: Rosestraat 1101/1103, 3071 AL Rotterdam Tel. 010 - 2901010
Lifestyle, Sport & Entertainment	: van Zandvlietplein 20, 3077 AA Rotterdam Tel. 010 - 4971200
Secretarieel & Administratie	: Weena 743, 013 AL Rotterdam Tel. 010 - 4338500
Techniek & Technologie	: Haastrechtstraat 3, 3079 DC Rotterdam Tel. 010 - 4973737
Welzijn & Onderwijs	: Rosestraat 1101/1103, 3071 AL Rotterdam Tel. 010 - 2901010

Contractonderwijs

Educatie	: Mathenesserlaan 321, 3021 HL Rotterdam Tel. 010 - 2214100
----------	--

8.2 Verbonden partijen

(* € 1.000)

naam	juridische vorm	statutaire zetel	code activi- teiten	eigen vermogen 31 december 2016	Omzet 2016	resultaat 2016	conso- lidatie	Hoofdelijk aanspr.	deel- name %	consoli datie %
Meerderheidsdeelneming / Beslissende zeggenschap										
Matrix (vh Centrum Vakopleiding)	B.V.	Rotterdam	1	24	-	1-	Ja	Ja	100%	100%
Exploitatie Topsportcentrum	B.V.	Rotterdam	4	563	2.923	24	Ja	Ja	100%	100%
Exploitatie Branche Opleidingscentrum Kop van Zuid	C.V.	Rotterdam	3	4.542	546	392	Ja	Ja	100%	100%
Beheer Branche Opleidingscentr. Gez	Stichting	Rotterdam	3	90	-	9	Ja	Ja	100%	100%
Interconf. Branche Opleidingscentr. Gez	Stichting	Rotterdam	4	1	183	-	Ja	Ja	100%	100%
Coöperatief Rotterdams Offensief u.a.	Vereniging	Rotterdam	4	-	-	-	Nee	Ja	50%	50%
				5.220	3.652	424				
Overige verbonden partijen										
Exploitatie Technisch Paviljoen	Stichting	Hellevoetsluis	3				Nee			
Rotterdamse Ondernemers Academie	Stichting	Rotterdam	1				Nee			
St Beheer Branche Opleidingscentrum Gezondheidszorg	Stichting	Rotterdam	3				Nee			
Vereniging van Eigenaren Rosestraat	Vereniging	Rotterdam	3				Nee			
1: contractonderwijs 2: contractonderzoek 3: onroerende zaken 4: overig										

8.3 Overzicht geormerkte subsidies OC&W

(* € 1.000)

Omschrijving	Toewijzing		bedrag van toewijzing	ontvangen t/m 2016	de prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking	
	Kenmerk	Datum			geheel uitgevoerd en afgerond	nog niet geheel afgerond
Geoormerkt zonder verrekeningsclausule						
Professionalisering MBO 2013	493138-1	7-12-2012	1.551	1.551	☒	☐
Professionalisering MBO 2014	493138-1	7-12-2012	1.520	1.520	☐	☒
Zij instroom 2016	788282-3	20-12-2016	380	380	☐	☒
Lerarenbeurs 2016	785516-1	20-12-2016	151	151	☐	☒
			+	+		
Totaal			3.602	3.602		

Omschrijving	Toewijzing		bedrag van toewijzing	ontvangst t/m	Totale kosten t/m	te verrekenen overschot
	Kenmerk	Datum		2016	31-12-2016	ultimo 2016
A. Geoordeeld en aflopend in jaar 2016						
Schoolmaatschappelijk Werk 2015	666452-1	21-1-2015	703	62	62	-
Zij instroom 2015	683377-1	22-9-2015	240	207	207	-
Lerarenbeurs 2015	683456-1	22-9-2015	136	136	136	-
Subsidie plusvoorziening 2015 (derden)	OND/ODB-2015/17924 U	21-5-2015	3.106	1.906	1.906	-
Kwaliteitsafspraken 2015	702303-1	21-5-2015	7.041	1.582	1.582	-
Lerarenbeurs 2014	601889-1	diversen	135	61	61	-
Prestatiebox MBO voortijdig schoolverlaten 2013	36483840-1	10-10-2012	150	150	150	-
VSV convenant prestatiesubsidie 2011 aanv.	BEK-11/ 54818 M	13-10-2011	497	475	475	-
VSV 2011 prestatiesubsidie	BEK-11/ 54818 M	12-10-2011	1.054	508	508	-
zij instroom 2012	804A0-38740		7	7	7	-
						+
Subtotaal			<u>13.069</u>	<u>5.094</u>	<u>5.094</u>	<u>-</u>

Omschrijving	Toewijzing		bedrag van toewijzing	saldo per	ontvangst in	lasten	Totale kosten t/m	Saldo nog te besteden
	Kenmerk	Datum		1-1-2016	2016	2016	31-12-2016	ultimo 2016
B. Geoordeeld en doorlopend na jaar 2016								
Schoolmaatschappelijk Werk 2016	733717-1	20-1-2016	791	-	791	638	-	153
VSV prestatiebox 2016 variabel	784954-1	20-10-2016	500	-	500	-	-	500
VSV prestatiebox 2016	709977-1	29-9-2015	150	150	-	-	-	150
Regionale aanpak VSV plusmiddelen (Albeda)	17714 U	20-12-2016	2.018	-	2.018	-	-	2.018
Regionale aanpak VSV plusmiddelen (derden)	17714 U	20-12-2016	2.876	-	2.876	2.822	-	54
Subsidie plusvoorziening 2015 (Albeda)	OND/ODB-2015/17924 U	21-5-2015	2.394	1.950	-	1.850	2.294	100
Kwaliteitsafspraken 2016	741716-1	22-2-2016	6.812	-	6.812	5.459	-	1.353
Excellentie 2016	741950-1	22-2-2016	989	-	989	981	981	8
Resultaatafhankelijk budget 2016 (studiewaarde)	781872-2	20-10-2016	3.817	-	3.817	3.654	3.654	162
Voorziening leermiddelen minimegezinnen(studentenfonds)	786445-1	20-12-2016	204	-	204	38	38	166
RIF RDM training Plant			888	-	222	-	-	888
MBO investering RIF 2015 (OCW)	704913-1	21-5-2015	336	309	-	79	106	230
MBO investering RIF 2015 (cofinanciering)	704913-1		781	723	-	-	-	723
VSV prestatiesubsidie 2014	651298-1	20-10-2014	700	700	-	-	-	700
VSV convenant prestatiesubsidie 2015 aanv.	650389-1	20-10-2014	150	150	-	-	-	150
Versterking lerarenopleidingen en scholen (via HRO)	MJO 2013/45129 U	17-12-2013	172	115	-	30	87	85
Intensivering Nederlandse Taal en Rekenen 2014	591997-2	18-12-2013	3.048	1.574	-	1.437	2.911	137
Prestatiebox MBO voortijdig schoolverlaten 2014	564086-1	7-10-2013	150	150	-	-	-	150
VSV prestatiesubsidie 2012	BEK-12/64563 M	10-10-2012	1.422	1.422	-	173	173	1.249
VSV convenant prestatiesubsidie 2012 aanv.	BEK-12/64563 M	10-10-2012	497	497	-	-	-	497
								+
Subtotaal			<u>28.695</u>	<u>7.740</u>	<u>18.229</u>	<u>17.161</u>	<u>10.244</u>	<u>9.473</u>
Geoordeeld zonder verrekeningsclausule			3.071	1.863		-	1.208	1.863
Totaal			<u>31.766</u>	<u>9.603</u>	<u>18.229</u>	<u>17.161</u>	<u>11.452</u>	<u>11.336</u>

Omschrijving	Toewijzing		bedrag van toewijzing	saldo per 1-1-2016	ontvangst in 2016	lasten 2016	Totale kosten t/m 31-12-2016	Saldo nog te besteden ultimo 2016
	Kenmerk	Datum						
Overige subsidies								
Salarismix MBO Randstad 2016	734346-1	20-1-2016	5.036	-	5.036	-	-	5.036
Salarismix MBO Randstad 2015	664990-2	18-12-2014	5.016	5.016	-	-	-	5.016
Salarismix MBO Randstad 2014	592992-1	18-12-2013	5.002	5.002	-	-	-	5.002
Salarismix MBO Randstad 2013	BEK-12/84096 M	20-12-2012	4.991	4.401	-	3.374	3.374	1.027
Totaal			20.045	14.419	5.036	3.374	3.374	16.081

+

8.4 Te verrekenen Cursusgeld 2016 / 2017

(* € 1.000)

	<u>Niveau 1 + 2</u>	<u>Niveau 3 + 4</u>	<u>Totaal</u>
Beroepsonderwijs			
Techniek	36	394	430
Horeca & Toerisme	14	86	100
Secretariaat & Administratie	8	48	56
Handel & Commerce	9	135	144
Lifestyle, Sport & Entertainment	0	17	17
Welzijn & Onderwijs		119	119
Gezondheidszorg	20	860	880
AKA	<u>7</u>	<u> </u>	<u>7 +</u>
Totaal	94	1.659	1.753
Reeds verrekend via de maandelijkse bekostiging			1.776
		Saldo	<u><u>-23</u></u>

8.5 Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders en Wet normering Topinkomens

Wet normering Topinkomens

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT), kortweg: Wet normering topinkomens, is in 2013 in werking getreden. Het doel van deze wet is het tegengaan van bovenmatige beloningen en ontslagvergoedingen bij instellingen in de (semi) publieke sector. In de WNT worden inkomens en ontslagvergoedingen van topfunctionarissen bij instellingen met een publieke taak, genormeerd en openbaar gemaakt.

Door het Ministerie van OCW is binnen het kader van de WNT de 'Regeling bezoldiging topfunctionarissen ocw-sectoren' vastgesteld. Volgens de weging van de complexiteit van de instelling in deze regeling is Albeda College ingedeeld in klasse G.

Voor 2016 geldt de regeling die op 10 november 2015 is gepubliceerd in de Staatscourant

Het bezoldigingsmaximum in 2016 voor Albeda College is € 179.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2016 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

Het bezoldigingsmaximum voor leden en voorzitter raad van toezicht bedraagt 10% respectievelijk 15% van het voor de MBO sector geldende bezoldigingsmaximum. Het WNT-maximum voor ontslagvergoedingen voor topfunctionarissen voor 2016 is € 75.000.

Conform deze wet worden hieronder de meldingen gedaan waarbij hogere betalingen hebben plaatsgevonden dan een jaarsalaris van € 179.000, ontslagvergoedingen van boven € 75.000 en uitbetalingen aan interim functionarissen, die langer dan zes maanden in dienst zijn geweest bij het Albeda College tegen een omgerekend salaris van €179.000 bij volledig dienstverband.

Met de definitie van topfunctionaris zijn binnen het Albeda College het College van Bestuur en de raad van toezicht geïdentificeerd.

Bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking

<i>bedragen x € 1</i>	De heer R. Kooren	De heer R.G. Louwerse	Mevrouw A.C.M. Romeijnders - van Tiggelen	Mevrouw A. van Gorsel	Mevrouw R.G.K. Voss
Functie(s)	Voorzitter CvB	Lid CvB	Lid CvB		
Duur dienstverband in 2016	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12		
Omvang dienstverband (in fte)	1	1	1		
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee	nee		
Echte of fictieve dienstbetrekking?	ja	ja	ja		
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	nvt	nvt	nvt		
Individueel WNT-maximum	179.000	179.000	179.000		
Bezoldiging					
Beloning	162.757	133.563	125.045		
Belastbare onkostenvergoedingen					
Beloningen betaalbaar op termijn	16.243	15.262	14.938		
Subtotaal	<i>179.000</i>	<i>148.825</i>	<i>139.983</i>		
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-		
Totaal bezoldiging	179.000	148.825	139.983		
Gegevens 2015					
Duur dienstverband in 2015	01/10 - 31-12	01/07 - 31/12	01/07 - 31/12	01/01 - 31/07	01/01 - 30/06
Omvang dienstverband 2015 (in fte)	1	1	1	1	1
Bezoldiging 2015					
Beloning	40.359	61.836	59.128	93.225	83.330
Belastbare onkostenvergoedingen				-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	3.954	7.385	6.005	10.161	8.323
-/- onverschuldigd betaald bedrag					
Totaal bezoldiging 2015	44.313	69.221	65.133	103.386	91.653
Individueel WNT-maximum 2015	44.866	89.244	89.244	103.386	88.268

Bezoldiging toezichthouders

<i>bedragen x € 1</i>	De heer K. Groenendijk	De heer L. Knecht	Mevrouw E. van der Vliet	De heer R.P. Zevenbergen	De heer W.J. van Gelder	De heer S.P. Lubbers	Mevrouw W.F. de Mooij	De heer A. Kuiper
Functie(s)	Voorzitter RvT	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Duur dienstverband in 2016	1/1 - 30/06	1/7 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	
Individueel WNT-maximum	13.352	13.498	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900	
Bezoldiging								
Beloning	6.500	6.500	10.000	10.000	10.000	11.500	10.000	
Belastbare onkostenvergoedingen		936			747			
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal	6.500	8.801	10.000	10.000	10.747	11.500	10.000	-
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	6.500	8.801	10.000	10.000	10.747	11.500	10.000	-

Gegevens 2015								
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 01/03
Bezoldiging 2015	11.500	11.500	9.000	9.000	9.654	10.250	9.000	1.500
Individueel WNT-maximum 2015	26.700	26.700	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800	4.450

Per 30 juni 2016 is de voorzitter, de heer K. Groenendijk, afgetreden bij de raad van toezicht. Zijn opvolger, de heer L. Knegt is aangetreden per 1 juli 2016.

Bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen zonder dienstbetrekking

	Voorzitters- clause van toepassing	Ingangs- datum dienst verband	Eind- datum dienst verband	Omvang dienst- verband FTE	Beloning 2016	Belastbare vaste en variabele onkosten- vergoeding en 2016	Voorzieningen beloningen betaalbaar op termijn 2016	Uitkeringen wegens beëindiging v/h dienst- verband 2016	Motivering overschrijding norm en andere toelichtingen 2016
N.v.t.									

Vermelding niet topfunctionarissen 2016

functie omschrijving	Ingangs- datum dienst verband	Eind- datum dienst verband	Omvang dienst- verband FTE	Beloning 2016	Belastbare vaste en variabele onkosten- vergoeding en 2016	Voorzieningen beloningen betaalbaar op termijn 2016	Uitkeringen wegens beëindiging v/h dienst- verband 2016	Motivering overschrijding norm en andere toelichtingen 2016
docent	03-11-2003	01-05-2016	0,82				185.000	juridisch geschil, inclusief afkoop opgebouwde rechten wachtgeld.

Vermelding niet topfunctionarissen 2015

functie omschrijving	Ingangs- datum dienst verband	Eind- datum dienst verband	Omvang dienst- verband FTE	Beloning 2015	Belastbare vaste en variabele onkosten- vergoeding en 2015	Voorzieningen beloningen betaalbaar op termijn 2015	Uitkeringen wegens beëindiging v/h dienst- verband 2015	Motivering overschrijding norm en andere toelichtingen 2015
N.v.t.								

Bijlagen

Bijlage A: overzicht van samenwerkingsverbanden en juridische constructen Albeda College 2016

Naam	Omschrijving	Structuur / bestuur	Partner(s)
Maintenance- en Procescollege (CIV Chemie)	Samenwerking Maintenance en Proces Rijnmond, bedrijfsleven en onderwijs	Samenwerkingsverband (geen juridische structuur). Raad van Advies in oprichting. Verantwoording aan Bèatechniek o.b.v. prestatieafspraken.	Zadkine, STC, Havenbedrijf, Deltalinqs, Gemeente Rotterdam, bedrijfsleven
CV Kop van Zuid	Vennootschap waarin een deel van het pand aan de Rosestraat is opgenomen. De CV belast huur door aan het Albeda, het bedrijfsresultaat wordt vervolgens weer in mindering gebracht op de huurlasten binnen het Albeda.	Commanditaire Vennootschap	
De Nieuwe Kans	Tijdelijke samenwerking gericht op gezamenlijk ontwikkelen van een uitstroomroute naar onderwijs voor jongeren bij De Nieuwe Kans	Partijen zijn en blijven verantwoordelijk voor de kerntaken van hun eigen organisatie. De Nieuwe Kans en het Albeda College zijn beide verantwoordelijk voor de ontwikkeling van het uitstroomtraject richting het onderwijs.	De Nieuwe Kans
Exploitatie TopSportCentrum B.V.	De vennootschap exploiteert het TopSportCentrum (exploitatie en verhuur ruimten)	Besloten Vennootschap met Albeda College als enig aandeelhouder. CvB vormt de directie (tevens bestuur).	Gemeente Rotterdam
Federatie MBO Westland (vereniging)	Overkoepelend orgaan m.b.t. onderwijsaanbod in het Westland	Federatie met bestuurders vanuit betrokken onderwijsinstellingen. Dhr. J. Haenen vertegenwoordigt het Albeda College.	Lentiz, Mondriaan
Focus Beroepsacademie	Samenwerking vo-mbo in Barendrecht-Ridderkerk	Samenwerkingsovereenkomst en huurovereenkomst.	Gemeente Barendrecht, Da Vinci College, CSG Calvijn, Dalton Lyceum
Matrix B.V.	Momenteel een lege vennootschap waar geen activiteiten plaatsvinden.	Besloten vennootschap. Albeda College enig aandeelhouder. De stichting Albeda College is bestuur(der).	-

Rotterdam Academy	Verzorgt tweejarige Associate degree-opleidingen (Ad's) op hbo-niveau. De Ad's zijn ontwikkeld in overleg met het bedrijfsleven en leiden dus op tot functies waaraan in het beroepenveld grote behoefte bestaat.	Samenwerkingsverband van Hogeschool Rotterdam, Albada College en Zadkine. Hogeschool Rotterdam is budget- en licentiehouder. Directeur O&K is mededirecteur.	Hogeschool Rotterdam, Zadkine
SS Rotterdam	Huurovereenkomst m.b.t. onderwijsruimte en stageovereenkomsten.		Zadkine, SS Rotterdam.
St. Beheer Branche Opl. Centrum voor de Gezondheidszorg	Beherend vennoot van de Expl. Branche Opl. Centrum Kop van Zuid CV (commanditaire vennootschap), Albada College is commanditair vennoot.	Stichting Albada College is bestuur(der)	Geen
St. Interconf. Branche Opl. Centrum vr de Gezondheidszorg	Vanuit deze stichting worden met name zzp-ers betaald i.v.m. tijdelijke inhuur personeel.	Stichting Albada College is bestuurder.	Geen
VAVO Rijnmond College	Algemeen vormend onderwijs voor volwassenen (18+).	Samenwerkingsverband tussen Albada en Zadkine. Gezamenlijk bestuur (R.G. Louwerse en L. Verburgh). Zadkine levert directeur, Albada levert adjunct.	Zadkine
Techniek College Rotterdam (TCR)	Samenwerkingscollege van Albada en Zadkine voor het techniekonderwijs in de regio Rotterdam.	Samenwerkingsverband	Zadkine
Vereniging van Eigenaren Rosestraat	Vereniging van eigenaren	Stichting Albada College bestuur(der)	Geen
Stichting Matrix RDM Campus	Optreden als erkend leerbedrijf voor de technische opleidingen	Bestuurders dhr. Klop en mw. K. Lentz	Geen
Stichting Talent voor Rotterdam	Maatschappelijk advies, gemeenschapshuizen en samenwerkingsorganen op het gebied van welzijn.	Bestuurders: mw. A.C.M. Romeijnders – van Tiggelen, dhr. B. van Dorp en dhr. A.R.A. Oerlemans	Overkoepelende organen, samenwerkings- en adviesorganen.
Stichting Playing for Succes Rotterdam	Studiebegeleiding, vorming en onderwijs. Verbeteren leerprestaties jongeren in Rotterdam	Bestuurders: mw. J. Vink-van Vliet, dhr. J.L. van Zwieten, dhr. P.T.J. de Vos, dhr. C.J. Terdu, mw. M. van Oort, dhr. N. Redert	Geen

Bijlage B: nevenfuncties leden college van bestuur 2016

De heer R.J.M. (Ron) Kooren (voorzitter CvB vanaf 1 oktober 2015)

- Vicevoorzitter raad van toezicht PCBO Zuid
- Bestuurslid VNO-NCW Rotterdam (vanaf 1 januari 2017)

Mevrouw A.C.M. (Anky) Romeijnders – Van Tiggelen (waarnemend lid CvB vanaf 1 juli 2015, benoemd als lid CvB per 1 maart 2016)

- Voorzitter stichting Talent voor Rotterdam
- Lid cliëntenraad Internos Drechtsteden
- Lid raad van toezicht The Dutch Alliance

De heer R.G. (René) Louwerse (waarnemend lid CvB vanaf 1 juli 2015, benoemd als lid CvB per 1 januari 2016)

- Lid raad van toezicht Scholengroep Holland
- Lid raad van toezicht Quadrant Kinderopvang te Gouda

Bijlage C: hoofd- en overige nevenfuncties leden raad van toezicht in 2016:

De heer L. (Laurens) Knecht (voorzitter RvT vanaf 1 juli 2016):

Hoofdfunctie:

- Eigenaar Paradera Consultancy

Nevenfuncties:

- Adviseur TNO Caribbean
- Voorzitter Raad van Commissarissen Optixolar te Asperen
- Lid Raad van Commissarissen Maastricht Health Campus te Maastricht
- Extern lid van de Audit Commissie Stichting BOOR te Rotterdam
- Bestuurslid van de theatervereniging Sociëteit Casino te Den Bosch (sinds 1-12-16)

Mevrouw E. (Elly) van der Vliet:

Hoofdfuncties:

- Bestuurder Stichting Dr. Schroeder van der Kolk Bedrijven

Nevenfuncties:

- Voorzitter raad van toezicht GGZ Delfland (tot 1 april 2016)
- Lid raad van toezicht IJssellandziekenhuis

De heer R.P. (Paul) Zevenbergen:

Hoofdfunctie:

- Lid dagelijks bestuur Nederlands-Vlaamse Accreditatieorganisatie

Nevenfuncties:

- Lid algemeen bestuur Stichting Bestuur Openbaar Onderwijs Rotterdam
- Lid jury Excellente scholen voortgezet onderwijs
- Voorzitter College Deskundigheid Financiële dienstverlening
- Lid raad van toezicht stichting handicap + studie
- President Lionsclub Rotterdam City

De heer W.J. (Wim) van Gelder:

Nevenfuncties:

- Voorzitter bestuur COSBO-stad Utrecht
- Voorzitter bestuur Nederlands Volksbuurtmuseum, Utrecht
- Lid klachtencommissie Verzorging en Verpleging Utrecht
- Voorzitter Platform Raden van Toezicht MBO
- Lid bestuur Geveltekenfonds, Utrecht
- Voorzitter raad van toezicht U-stal, Utrecht
- Voorzitter Maatschappelijk Netwerk Utrecht

De heer S.P. (Steven) Lubbers:

Hoofdfunctie:

- Directeur Hollandia Holding B.V.

Nevenfuncties:

- Bestuurslid FME
- Lid Economic Council Rotterdam Partners
- Lid raad van toezicht Kunsthal Rotterdam

Mevrouw W.F. (Willy) de Mooij:

Hoofdfunctie:

- Lid raad van bestuur Vestia, Rotterdam

Nevenfuncties:

- Lid raad van toezicht Rotterdam Topsport (tot 16 maart 2017)

- Lid bestuur Vrienden van de telefonische hulpdiensten

De heer K. (Klaas) Groenendijk (voorzitter RvT tot 30 juni 2016):

Hoofdfunctie:

- Directeur/groootaandeelhouder van Binnenmaas Groep B.V. te Barendrecht

Nevenfuncties:

- Voorzitter raad van commissarissen Rabobank Ridderkerk Midden-IJsselmonde
- Lid Centrale Kring Vergadering Rabobank
- Voorzitter Stichting Amateurvoetbal te Barendrecht
- Voorzitter VVVA-branchevereniging tijdelijke huisvesting te Gorkum
- Voorzitter raad van commissarissen Boerman Transport BV te Hardinxveld-Giessendam
- Lid raad van commissarissen Boal Group BV te De Lier